

# JAARSTUKKEN 2018

*Gemeente Montfoort*



gemeente  
Montfoort

**Jaarstukken 2018**  
Gemeente Montfoort





## Inhoudsopgave Jaarstukken

|      |                                                         |     |
|------|---------------------------------------------------------|-----|
| 1    | Inleiding.....                                          | 1   |
| 1.1. | Aanbiedingsbrief .....                                  | 2   |
| 1.2. | Dashboard financiën.....                                | 6   |
| 1.3. | Algemeen .....                                          | 7   |
| 2    | Jaarverslag.....                                        | 8   |
| 2.1. | Programmaverantwoording.....                            | 9   |
|      | Programma 1. Bestuur en organisatie .....               | 10  |
|      | Programma 2. Openbare orde en veiligheid .....          | 13  |
|      | Programma 3. Wonen en ruimte.....                       | 16  |
|      | Programma 4. Onderwijs, sport en cultuur.....           | 22  |
|      | Programma 5. Inkomen, Jeugd en Wmo.....                 | 25  |
|      | Overzicht Overhead.....                                 | 28  |
|      | Overzicht Algemene dekkingsmiddelen.....                | 29  |
|      | Overzicht VPB.....                                      | 30  |
|      | Overzicht Onvoorzien .....                              | 30  |
| 2.2. | Paragrafen.....                                         | 31  |
|      | Paragraaf Lokale heffingen .....                        | 32  |
|      | Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....  | 38  |
|      | Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen .....              | 43  |
|      | Paragraaf Financiering .....                            | 47  |
|      | Paragraaf Bedrijfsvoering.....                          | 51  |
|      | Paragraaf Verbonden partijen.....                       | 53  |
|      | Paragraaf Grondbeleid.....                              | 70  |
|      | Paragraaf Subsidies.....                                | 72  |
| 3    | Jaarrekening.....                                       | 74  |
| 3.1. | Programmarekening.....                                  | 75  |
|      | Overzicht van baten en lasten over begrotingsjaar ..... | 75  |
|      | Toelichting op het overzicht van baten en lasten.....   | 75  |
|      | Overzicht van incidentele baten en lasten.....          | 81  |
| 3.2. | Balans .....                                            | 82  |
| 3.3. | Toelichtingen.....                                      | 84  |
| 4    | Bijlagen.....                                           | 98  |
| 4.1. | Sisabijlage bij de jaarrekening.....                    | 98  |
| 4.2. | Bijlage taakvelden .....                                | 100 |



appear here.

# 1 Inleiding

appear here.

## 1.1. Aanbiedingsbrief

Montfoort, 22 mei 2019

Aan de leden van de raad van de gemeente Montfoort,

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2018 aan. De Jaarstukken bestaan uit de jaarrekening en het jaarverslag. Beide delen zijn verwerkt in dit boekwerk.

In dit document legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over de uitvoering. De Programmabegroting 2018 is het uitgangspunt geweest voor het opstellen van de Jaarstukken. De Jaarstukken 2018 zijn overeenkomstig de Programmabegroting 2018 opgebouwd, zoals het Besluit Begroting en Verantwoording dat ook voorschrijft.

In dit eerste hoofdstuk presenteren wij u het financiële overzicht en stellen wij u voor om enkele budgetten over te hevelen naar het jaar 2019. In hoofdstuk twee en verder doen wij verslag van de resultaten van 2018 verdeeld over de programma's.

### Hoofddlijn financieel resultaat

De jaarrekening 2018 sluit met een positief resultaat van € 870.685. Bij de najaarsnota 2018 is een begrotingsresultaat gepresenteerd van - € 334.414 voor bestemming. Het verschil tussen de najaarsnota en de jaarstukken is € 1.205.099. Dit verschil wordt verder hieronder toegelicht vanaf pagina 3. Het verschil wordt hoofdzakelijk verklaard door incidentele activiteiten die we niet eerder hadden kunnen verklaren. Daarnaast zijn er ook een aantal structurele mutaties welke we daar waar nodig hebben aangepast in het integraal duurzaam financieel kader.

| Totaal programma's                     | Rekening 2017      | Begroting 2018     |                    | Rekening 2018      | Verschil         | voordeel -<br>nadeel |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
|                                        |                    | primair            | na wijziging       |                    |                  |                      |
| Totaal lasten                          | 22.440.425         | 20.908.175         | 21.741.752         | 23.613.471         | -1.871.719       | n                    |
| Totaal baten                           | 9.342.460          | 6.936.545          | 7.185.356          | 9.725.293          | 2.539.937        | v                    |
| <b>Saldo baten / lasten</b>            | <b>-13.097.965</b> | <b>-13.971.630</b> | <b>-14.556.396</b> | <b>-13.888.177</b> | <b>668.219</b>   | <b>v</b>             |
| Algemene dekkingsmiddelen              | 17.798.953         | 17.163.899         | 17.962.841         | 17.766.264         | -196.577         | n                    |
| Overhead                               | -4.034.332         | -3.543.328         | -4.525.307         | -3.642.526         | 882.781          | v                    |
| Vpb                                    | -110               | 0                  | 0                  | -19.354            | -19.354          | n                    |
| Onvoorzien                             | 0                  | -50.000            | -50.000            | 0                  | 50.000           | v                    |
| <b>Totaal voor mutaties reserves</b>   | <b>666.547</b>     | <b>-401.059</b>    | <b>-1.168.862</b>  | <b>216.206</b>     | <b>1.385.068</b> | <b>v</b>             |
| Toevoeging reserves                    | 0                  | -4.500             | -125.097           | -408.277           | -283.180         | n                    |
| Onttrekking reserves                   | 0                  | 128.000            | 959.545            | 1.062.756          | 103.211          | v                    |
| <b>Saldo reserves</b>                  | <b>671.070</b>     | <b>123.500</b>     | <b>834.448</b>     | <b>654.479</b>     | <b>-179.969</b>  | <b>n</b>             |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>       | <b>1.337.617</b>   | <b>-277.559</b>    | <b>-334.414</b>    | <b>870.685</b>     | <b>1.205.099</b> | <b>v</b>             |
| Af: Incidentele posten                 | 1.828.136          | -226.828           | -450.471           | 2.529              | 453.000          | v                    |
| <b>Totaal excl. Incidentele posten</b> | <b>-490.519</b>    | <b>-50.731</b>     | <b>116.057</b>     | <b>868.156</b>     | <b>752.099</b>   | <b>v</b>             |

Het verloop van het begrotingssaldo na de bestuursrapportages en begrotingswijzigingen is als volgt:

|                    | Omschrijving                                   | Bedrag          |
|--------------------|------------------------------------------------|-----------------|
| <b>A</b>           | <b>Saldo primitieve begroting 2018</b>         | <b>-277.559</b> |
| <b>B</b>           | Saldo najaarsrapportage 2017                   | -30.050         |
| <b>C</b>           | Saldo voorjaarsrapportage 2018                 | 264.669         |
| <b>D</b>           | Diverse begrotingswijzigingen                  | -94.400         |
| <b>E (A t/m D)</b> | <b>Subtotaal begroting na alle wijzigingen</b> | <b>-137.340</b> |
| <b>F</b>           | Saldo najaarsrapportage 2018                   | -197.074        |
| <b>G (E + F)</b>   | <b>Begrotingssaldo na wijzigingen</b>          | <b>-334.414</b> |
| <b>H</b>           | Positieve afwijkingen jaarrekening             | 1.205.099       |
| <b>I (G + H)</b>   | <b>Jaarrekening resultaat 2018</b>             | <b>870.685</b>  |

In de periode na de najaarsrapportage is een positief resultaat behaald van € 1.205.099, waarvan € 453.000 als incidenteel beschouwd kan worden.

appear here.

In onderstaande tabel is een analyse opgenomen van de significante afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2018 na verwerking van de najaar rapportage. Waar mogelijk worden mutaties gesaldeerd. Om de grootste verschillen te bepalen is gekozen voor posten met een afwijking groter dan grosso modo € 100.000.

| Omschrijving                                                          | Programma | Verschil in €    |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|
| Actualisatie grondexploitaties                                        | 3         | 788.000          |
| Bijdrage UW Samenwerking                                              | -         | 489.000          |
| Lagere kosten Jeugd                                                   | 5         | 265.106          |
| Kosten communicatie en juridische zaken                               | 6         | 205.000          |
| Correctie afschrijvingskosten scholencomplex                          | 4         | 196.645          |
| Hogere rijksbijdrage en lagere uitkeringslasten Buig                  | 5         | 133.000          |
| Wegen, groot onderhoud en vrijval voorziening                         | 3         | 114.000          |
| Bijstelling september en decembercirculaire 2018                      | 7         | -160.000         |
| Herberekening voorziening voormalig bestuurders                       | 1         | -179.000         |
| Lagere bijdrage algemene reserve door lagere kosten div. activiteiten | 6         | -418.000         |
| Overige kleinere verschillen                                          | -         | -228.652         |
| <b>Totaal saldo afwijkingen jaarrekening</b>                          |           | <b>1.205.099</b> |

Nadeel= - / Voordeel= +

#### Toelichting verschillen

**Actualisatie grondexploitaties:** In het MPG 2018 zijn een aantal winstnemingen vastgesteld. Een tussentijdse winstneming van € 586.000 wordt genomen op grondexploitatie Kop IJsselveld. De grondexploitatie Hofland Oost fase 7 (Blokland 4) wordt afgesloten. Het voordelig resultaat van deze grondexploitatie ad. € 87.000 wordt als winst genomen. Van de voorziening Voorvliet (voorziening ingesteld tegen mogelijke verliezen) komt € 105.000 vrij te vallen. Het voordeel door de winstneming, betreft een eenmalig voordeel.

**Bijdrage UW Samenwerking:** Het voordeel op de bijdrage aan de UW Samenwerking bedroeg in 2018 € 489.000. Dit bedrag is inclusief € 100.000 vanwege het voorstel huisvesting B. Eenhoorn. Aan doorlopende verplichtingen 2019 ten behoeve van de ontvlechting en liquidatie van UW Samenwerking is een bedrag benodigd van € 325.000. Het restant komt ten gunste van de algemene reserve. Deze doorlopende verplichtingen bestaan uit extra kosten controle accountant en doorlopende kosten t.b.v. ontvlechting. Voor een verdere toelichting zie paragraaf bedrijfsvoering. Het voordeel op de bijdrage, betreft een eenmalig voordeel.

**Jeugd:** Werkelijke lasten zijn € 265.106 lager uitgevallen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere lasten op de jeugdhulp en PGB. Het karakter van dit voordeel valt moeilijk te duiden. Dit specifieke programma sluit ieder jaar af met een ander resultaat. Het voordeel wordt ook bestemd aan de reserve sociaal domein, dus kan niet vrij besteed worden.

**Communicatie en juridische zaken:** In de begroting werd rekening gehouden met extra kosten voor communicatie en juridische zaken, m.b.t. het proces van ontvlechting UW. Uitgangspunt is geweest om deze kosten zo laag mogelijk te houden. Uiteindelijk hebben we meer intern op kunnen lossen. Hierdoor ontstaat een eenmalig voordeel bij de jaarstukken.

**Correctie afschrijvingskosten scholencomplex:** De reserve vervanging scholencomplex, was ingesteld voor het versneld afschrijven van een specifiek activum. De vrijval van deze reserve, omdat er geen bestedingsdoel is, is besloten in de gemeenteraad. In 2018 is het laatste afschrijvingsdeel geboekt en uit de reserve onttrokken. De afschrijvingskosten worden jaarlijks geboekt en konden dus niet eerder genoemd worden. Het restant van de begrotingspost komt te vervallen. Dit is een eenmalig voordeel.

**BUIG:** De inkomsten zijn ongeveer € 65.000 hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk omdat de gemeente in oktober 2018 is geïnformeerd over de definitieve rijksbijdrage BUIG. Deze was hoger dan waarmee in de begroting rekening was gehouden op basis van de nadere voorlopige beschikking over 2018. Daarnaast zijn de uitkeringslasten lager uitgevallen (€ 65.000) door minder cliënten. Hierdoor daalden de uitvoeringskosten Ferm Werk ook licht.

appear here.

**Wegen:** Enkele werken zijn iets goedkoper uitgevoerd dan begroot en er zijn minder veegwerkzaamheden uitgevoerd dan begroot (totaal € 31.000). Het restant uit de voorziening achterstallig onderhoud wegen is vrijgevallen (€ 73.000).

**September en december circulaire:** De in de begroting opgenomen raming van de algemene uitkering is gebaseerd op de meicirculaire 2018. De september- en decembercirculaire zijn niet meer in de begroting verwerkt (bijstelling +/- €146.982). Werkelijk is er €10.785.186 ontvangen, waarvan een bedrag van €3.140 betrekking heeft op oude jaren. Deze bijstelling werkt structureel door in de begroting. In het integraal duurzaam financieel kader, is met dit effect al rekening gehouden.

**Herberekening voorziening voormalig bestuurders:** Een herberekening van de benodigde pensioenvoorziening voor voormalig bestuurders heeft geleid tot een dotatie van € 179.000 aan de voorziening.

**Lagere bijdrage algemene reserve door lagere kosten diverse activiteiten:**

Een aantal kosten in de begroting worden gedekt met een bijdrage vanuit de algemene reserve. Dit zijn met name kosten t.b.v. de ontvlechting UW. Wanneer deze kosten lager uitvallen, dan is dit een voordeel op de kosten binnen de jaarstukken. De tegenhanger is echter dat er een lagere bijdrage in de exploitatie wordt geboekt vanuit de algemene reserve. Totaal is dit een nadeel van € 418.000 bij de jaarstukken.

De ontvlechtungskosten voor communicatie en juridische zaken waren lager dan begroot. De begrote kosten waren € 250.000. De werkelijke kosten (€ 45.000) en deze zijn onttrokken aan de algemene reserve. Ook de overige kosten voor de ontvlechting (opgenomen in de bijdrage aan UW Samenwerking) waren lager dan begroot. De werkelijke kosten (€ 190.000) zijn onttrokken aan de algemene reserve. Begroot was € 302.000. De bijdrage aan UW Samenwerking t.b.v. Focus was lager dan begroot. De begrote kosten waren € 203.000. De werkelijke kosten (€ 102.000) zijn onttrokken aan de algemene reserve.

**Overige kleinere verschillen:** De sluitpost van de verklaring, is € 228.652 negatief, aan diverse kleinere positieve en negatieve verschillen over alle programma's. Veelal hebben deze afwijkingen een incidenteel karakter, omdat het incidentele activiteiten zijn. Daar waar ze structureel zijn, worden ze opgevangen in de begroting. Hieronder staan de grootste afwijkingen t.o.v. de najaarsrapportage.

- Vergoeding raadsleden, € 77.000, in het najaar is bekend geworden dat de vergoeding voor raadsleden met terugwerkende kracht verhoogd is. Dit is inmiddels gecorrigeerd in de begroting.
- Belastingen (WOZ) en schades binnen onderwijs, € 61.000, deze waren niet geraamd, dit is inmiddels gecorrigeerd in het integraal duurzaam financieel kader
- Rente (treasury), € 65.000, de berekende rente op de treasury portefeuille was niet correct, dit is inmiddels hersteld.

## Resultaatbestemming

Voor vier budgetten, die in 2018 niet (volledig) zijn ingezet, wordt voorgesteld om deze budgetten over te hevelen naar de exploitatie 2019. De niet bestede middelen worden bij deze jaarrekening gestort in de algemene reserve. Bij de vaststelling van de jaarrekening wordt u vervolgens voorgesteld om deze budgetten weer beschikbaar te stellen in 2019 ten laste van de algemene reserve. Daarnaast wordt er aan u voorgesteld om ten behoeve van de ontvlechting een bedrag te bestemmen.

1. Het saldo van baten en lasten van deze rekening vertoont een overschot van € 870.685. De begroting 2018 sloot na wijzigingen met een nadelig saldo van € 334.414 De jaarrekening is daarmee € 1.205.099 hoger ten opzichte van de jaarrekening. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn toegelicht van af blz. 3 van de jaarrekening.

2. In 2016 is een reserve gevormd voor het opvangen van mogelijke tegenvallers in de cliëntgebonden kosten van Wmo en Jeugdzorg. In 2018 zijn de kosten voor Jeugdzorg en Wmo lager geweest dan geraamd. Wij stellen u voor een bedrag van € 243.998 toe te voegen aan de reserve Sociaal Domein.

3. Voor vier budgetten, die in 2018 niet (volledig) zijn ingezet, wordt voorgesteld om deze budgetten over te hevelen naar de exploitatie 2019. De niet bestede middelen worden bij deze jaarrekening gestort in de algemene reserve. In 2019 wordt u vervolgens voorgesteld om deze budgetten weer beschikbaar te stellen ten laste van de algemene reserve.

a. Aangegane verplichting wet milieubeheer (programma 3, € 11.000). De kosten zouden eind 2018 gemaakt worden, maar dit zal in 2019 plaatsvinden. Voorgesteld wordt het beschikbare bedrag over te hevelen naar 2019.

appear here.

- b. Omgevingswet (programma 3, € 15.900). Dit is een meerjarig project. Voorgesteld wordt de niet bestede middelen voor bewustwording te rondom de invoering van de omgevingswet bij de medewerkers over te hevelen naar 2019.
- c. Woonvisie (programma 3, € 23.000). Het project loopt conform planning door in 2019. Voorgesteld wordt de niet bestede middelen over te hevelen naar 2019.
- d. Verbouwing stadskantoor (programma 6, € 45.000): De verbouwing in verband met herinrichting van het stadskantoor naar aanleiding van de ontvlechting is eind 2018 gestart en loopt door in 2019. Voorgesteld wordt de niet bestede middelen over te hevelen naar 2019.

4. Het overschot op de bijdrage UW Samenwerking van € 325.000 (exclusief € 100.000 huisvesting) te bestemmen voor de doorloop van de ontvlechting en liquidatie van UW Samenwerking in 2019.

5. Na verwerking van bovenstaande mutaties (punten 2 t/m 5) resteert uiteindelijk een bedrag van € 206.787. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve.

| Resultaatbestemming |                 |                                                                                                                    |                |
|---------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>beslispunt 1</b> |                 | <b>Resultaat jaarrekening 2018</b>                                                                                 | <b>870.685</b> |
| <b>beslispunt 2</b> | Sociaal domein  | Saldo Jeugd en WMO doteren aan reserve sociaal domein                                                              | 243.998        |
|                     |                 | <b>Totaal toevoeging reserve sociaal domein</b>                                                                    | <b>243.998</b> |
| <b>beslispunt 3</b> | Wonen en ruimte | Aangegane verplichting wet milieubeheer                                                                            | 11.000         |
| <b>beslispunt 3</b> | Wonen en ruimte | Omgevingswet (bewustwording invoering Omgevingswet)                                                                | 15.900         |
| <b>beslispunt 3</b> | Wonen en ruimte | Woonvisie (project loopt door in 2019)                                                                             | 23.000         |
| <b>beslispunt 3</b> | Overhead        | Stadskantoor (herinrichting stadskantoor i.v.m. ontvlechting)                                                      | 45.000         |
|                     |                 | <b>Totaal over te hevelen budget naar volgend jaar</b>                                                             | <b>94.900</b>  |
| <b>beslispunt 4</b> | Overhead        | Ontvlechting UW samenwerking, opbouw nieuwe organisatie, accountants- en advies kosten liquidatie UW samenwerking. | 325.000        |
|                     |                 | <b>Totaal over te hevelen doorlopende verplichtingen UW samenwerking</b>                                           | <b>325.000</b> |
| <b>beslispunt 5</b> |                 | <b>Restant toe te voegen aan algemene reserve</b>                                                                  | <b>206.787</b> |

### Ontwerp-raadsbesluit

Het voorstel voor de bestemming van het resultaat is als volgt:

- Het resultaat van de jaarrekening vast te stellen op € 870.685.
- € 419.900 van het niet bestede budget (onderdelen 3a t/m 3d, 4) weer in 2019 beschikbaar te stellen.
- € 243.998 toe te voegen aan de algemene reserve sociaal domein.
- € 206.787 toe te voegen aan de algemene reserve.

Wij nodigen u uit tot behandeling van de Jaarstukken 2018 over te gaan.

Burgemeester en wethouders van Montfoort,

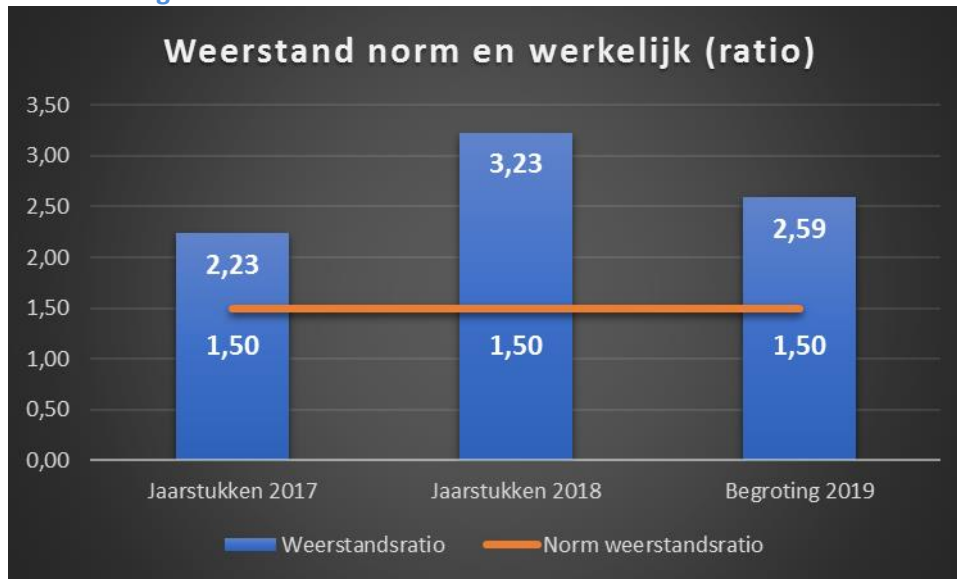
Burgemeester,  
Mw. mr. P.J. van Hartskamp-de Jong

de Secretaris,  
Dhr. M.H. van der Veer

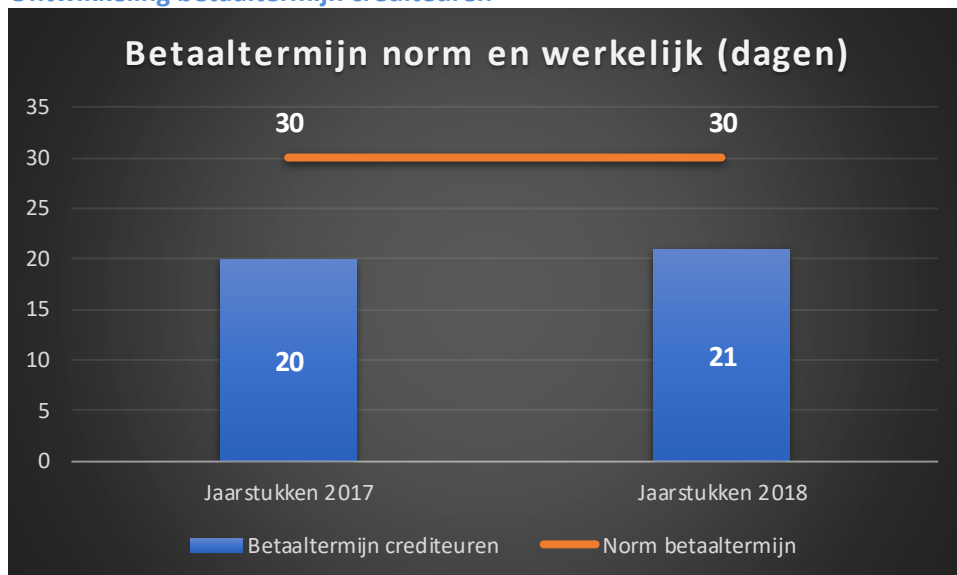
appear here.

## 1.2. Dashboard financiën

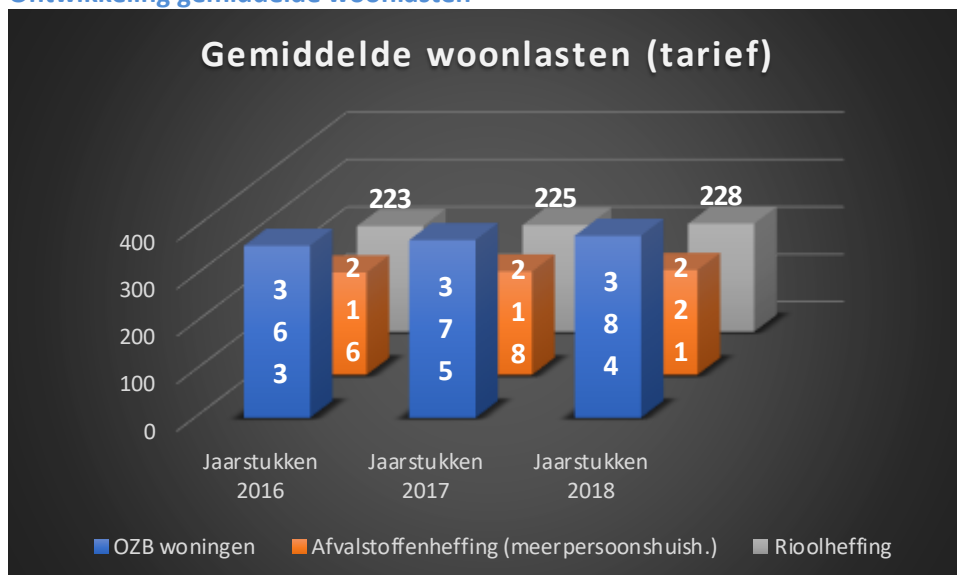
### Ontwikkeling weerstandsratio



### Ontwikkeling betaaltermijn crediteuren



### Ontwikkeling gemiddelde woonlasten



appear here.

## 1.3. Algemeen

### Kerngegevens

| Omschrijving                  | Jaarstukken<br>2016  | Jaarstukken<br>2017  | Jaarstukken<br>2018  |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b><u>Aantal inwoners</u></b> | <b><u>13.623</u></b> | <b><u>13.865</u></b> | <b><u>13.879</u></b> |
| Van 0 - 20 jaar               | 3.643                | 3.569                | 3.541                |
| Van 20 - 65 jaar              | 7.531                | 7.762                | 7.731                |
| Van 65 jaar en ouder          | 2.449                | 2.534                | 2.607                |
| Uitkeringsontvangers          | 503                  | 497                  | 497                  |
| Bijstandontvangers            | 90                   | 90                   | 102                  |
| Aantal woonruimten            | 5.572                | 5.646                | 5.730                |
| <b><u>WOZ-waarde</u></b>      |                      |                      |                      |
| Woningen eigenaren            | 1.365.554            | 1.381.653            | 1.499.000            |
| Niet-woningen eigenaren       | 252.000              | 205.029              | 259.500              |
| Niet-woningen gebruikers      | 244.500              | 197.529              | 232.000              |
| Aantal bedrijfsvestigingen    | 1.548                | 1.548                | 1.607                |

appear here.

## 2 Jaarverslag

appear here.

---

## 2.1. Programmaverantwoording

appear here.

## Programma 1. Bestuur en organisatie

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

Dit programma bevat de volgende onderdelen:

- I. Bestuur
- II. Burgerzaken
- III. Beheer overige gebouwen

### Wat wilden we bereiken?

1. Financieel gezonde gemeente waarbij daar waar mogelijk ingezet wordt op het beperken van de verhoging van lokale lasten.
2. Het zijn van een krachtige (regie)gemeente / gemeentelijke organisatie.
3. Een korte afstand tussen bestuur en inwoners / bedrijven / instellingen.
4. Een nieuw informatiebeveiliging en privacy plan.
5. Een nieuw Informatie Beleidsplan.
6. Optimalisatie van de (digitale) dienstverlening / realiseren informatiebeleidsplan.
7. Integer handelen van college, raad en ambtenaren.
8. Zeker stellen van de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur van de gemeente Montfoort.
9. Werkprocessen met voortgangs- en controlepunten.
10. In de beleidsnota's wordt in een aparte paragraaf de implementatie en wijze van uitvoering, inclusief planning, opgenomen. Bovendien wordt ook duurzaamheid in alle beleidsterreinen geïntegreerd.
11. Sturing op en rust in de organisatie.

### Wat hebben we bereikt?

1. Een sluitende begroting met een daarbij behorend meerjarenperspectief.
2. Het inrichtingsplan 'gewoon bijzonder bijzonder gewoon', is na een intensief traject met gemeenteraad, college en inwoners vastgesteld.
3. Inwoners zijn betrokken bij diverse beleidsnotities en het inrichtingsplan.
4. Er ligt een nieuw plan met betrekking tot informatiebeveiliging en privacy.
5. Er is inzicht in alle projecten op het gebied van informatiemanagement.
6. Inwoners kunnen ons bereiken via de website, mail, post, social media en telefoon.
7. Integriteit heeft continue de aandacht, de samenleving moet kunnen vertrouwen op een integer bestuur en ambtelijke organisatie.
8. Het onderzoeken van doelmatigheid en doeltreffendheid zal vanaf 2019 plaatsvinden.
9. Het merendeel van de processen is beschreven.
10. Het sjabloon van beleidsnota's is voorzien van paragrafen die ingaan op de implementatie en wijze van uitvoering, inclusief de planning. De paragraaf 'duurzaamheid' wordt nog in het sjabloon doorgevoerd.
11. In aanloop naar de ontvlechting heeft Montfoort als werkgever vertrouwen en rust gecreëerd wat geresulteerd heeft in een mooi plaatsingsresultaat.

### Wat hebben we daar voor gedaan?

1. Er is een sober financieel beleid gevoerd, waarbij is ingezet op het transparant maken van de begroting en het beperken van bijvoorbeeld stelposten.
2. Met het opstarten van de nieuwe organisatie voor Montfoort is bepaald welke koers de komende jaren wordt gevaren.
3. De nieuwe organisatie werkt vanaf 2019 weer geheel voor en volledig vanuit Montfoort. Inwoners, ondernemers en verenigingen zijn betrokken geweest bij de koers die Montfoort de aankomende jaren wil gaan varen. Voor zowel projecten als andere beleidsonderwerpen zijn er zorgvuldige communicatietrajecten georganiseerd. Hierbij is actief gebruik gemaakt van sociale media.
4. Om te voldoen aan de eisen van de AVG is een onafhankelijke functionaris gegevensbescherming aangesteld in Lekstroomverband. Voor medewerkers zijn er informatiebijeenkomsten georganiseerd om hen te informeren over de gevolgen van AVG en de procedure met betrekking tot datalekken toe te lichten.
5. Er is geen nieuw informatiebeleidsplan opgesteld, er is prioriteit gegeven aan het op orde brengen van de andere zaken op het gebied van informatiemanagement. Bijvoorbeeld het wegwerken van archief achterstanden.
6. Het actueel houden van en de vindbaarheid op de website blijft aandacht houden. Een GEO informatiesysteem is geïnstalleerd, maar nog niet ingericht. We zorgen dat aanvragen digitaal kunnen via de gemeentelijke website met behulp van webformulieren.

appear here.

7. Nieuwe bestuurders en raadsleden hebben de gedragscode en het protocol uitgereikt gekregen. Nieuwe ambtenaren hebben de eed afgelegd en een workshop over integriteit gevolgd.
8. De financiële verordening is geactualiseerd. Het interne controleplan is in 2019 klaar en deze zal ook tot uitvoering worden gebracht.
9. Inkoop- en aanbestedingsproces en het subsidieproces is verbeterd en ingevoerd.
10. Sjablonen zijn aangepast en medewerkers zijn geïnstrueerd over de nieuwe werkwijze.
11. Om een goede overgang naar de nieuwe organisaties mogelijk te maken, is in 2018 ingezet op het in orde brengen van een aantal bedrijfsvoering onderdelen.

#### Waarom kunnen we zien of we het bereikt hebben?

| Indicator / kengetal                                  | Begroting 2018 | Jaarstukken 2018 |
|-------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Percentage bezwaarschriften dat tijdig is afgehandeld | 98%            | 98%              |

#### Verplichte beleidsindicatoren

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

#### Financieel overzicht

| Totaal programma Bestuur en organisatie | Begroting 2018 |                | Rekening 2018    | Verschil        | voordeel - nadeel |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|-------------------|
|                                         | primair        | na wijziging   |                  |                 |                   |
| Totaal lasten                           | 1.157.434      | 1.309.827      | 1.595.964        | -286.137        | n                 |
| Totaal baten                            | 509.756        | 670.086        | 666.829          | -3.257          | n                 |
| <b>Saldo voor bestemming</b>            | <b>647.678</b> | <b>639.741</b> | <b>929.134</b>   | <b>-289.393</b> | <b>n</b>          |
| Toevoeging reserves                     | 0              | 130.000        | 130.000          | 0               | n                 |
| Onttrekking reserves                    | 0              | 10.878         | 10.878           | 0               | n                 |
| <b>Saldo reserves</b>                   | <b>0</b>       | <b>119.122</b> | <b>119.122</b>   | <b>0</b>        | <b>n</b>          |
| <b>Saldo na bestemming</b>              | <b>647.678</b> | <b>758.863</b> | <b>1.048.256</b> | <b>-289.393</b> | <b>n</b>          |

appear here.

**Toelichting verschillen**

| Toelichting Programma 1 Bestuur en organisatie                                                                                                                                                                                                                               | Verschil lasten | Verschil baten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf bedrijfsvoering raadplegen. | -20.317         |                |
| <b>Ipads raadsleden:</b> Er zijn minder ipads aangeschaft dan verwacht, daardoor is het extra budget dat via de najaarsrapportage beschikbaar is gesteld niet besteed                                                                                                        | 19.497          |                |
| <b>Pensioenen wethouders:</b> Een herberekening van de benodigde pensioenvoorziening voor wethouders heeft geleid tot een dotatie van € 179.000 aan de voorziening                                                                                                           | -178.787        |                |
| <b>Raadsgriffie:</b> In 2018 zijn de kosten voor ondersteuning van de griffie hier geboekt. In de begroting is dit in het programma overhead opgenomen                                                                                                                       | -15.571         |                |
| <b>Rekenkamer:</b> De kosten voor het onderzoek realisatie sportvelden zijn conform begroting gerealiseerd. Het overige beschikbare budget is in 2018 niet besteed.                                                                                                          | 16.819          |                |
| <b>Vergoeding raadsleden:</b> In het najaar is bekend geworden dat de vergoeding voor raadsleden met terugwerkende kracht vanaf april verhoogd is. Dit was niet in de begroting opgenomen.,                                                                                  | -76.977         |                |
| <b>Salariskosten college:</b> In verband met de aanstelling van het nieuwe college, overdracht van werkzaamheden en begeleiding van oud-wethouders zijn er extra salariskosten en kosten voor ondersteuning geweest                                                          | -28.018         |                |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                        | -2.782          | -3.257         |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>-286.136</b> | <b>-3.257</b>  |
| Reserves, niet van toepassing                                                                                                                                                                                                                                                |                 |                |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>-286.136</b> | <b>-3.257</b>  |
| ( + voordeel / - nadeel )                                                                                                                                                                                                                                                    |                 |                |

appear here.

## Programma 2. Openbare orde en veiligheid

**Portefeuillehouder: mr. P.J. van Hartkamp-de Jong**

Dit programma bevat de volgende onderdelen:

- I. Veiligheid en brandweer

In dit programma hebben o.a. de volgende verbonden en / of uitvoerende partijen een belang:

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

### Wat wilden we bereiken?

1. Inwoners zijn veilig en voelen zich veilig in de eigen leefomgeving.
2. Verhogen van het (brand)veiligheidsgevoel onder de inwoners.
3. Een veilige leefomgeving en een betere volksgezondheid.

### Wat hebben we bereikt?

1. Uit het Dimensiusonderzoek uitgevoerd in 2017 en opgeleverd in 2018, blijkt dat 11% (t.o.v. 14%) van de bewoners zich wel eens onveilig voelt.
2. De voorbereidingen voor een nieuwe kazerne Montfoort zijn gestart.
3. Op de geprioriteerde onderwerpen zoals woninginbraken, vernielingen en jongerenoverlast is een verdere daling te zien en zijn de doelen bereikt.  
Ongeveer 12% van de inwoners is lid van Burgernet.

### Wat hebben we daar voor gedaan?

1. Er is een uitvoeringsplan opgesteld o.b.v. het meerjarig integraal veiligheidsplan 2015-2018. Dit was de leidraad voor het programma openbare orde en veiligheid in 2018. Het nieuwe meerjarig integraal veiligheidsplan begin 2019 voorgelegd aan de gemeenteraad.
2. Team stadstoezicht heeft toezicht gehouden in de openbare ruimte en bij evenementen.  
Voortzetting van de persoonsgerichte aanpak. Bespreking van casuïstiek, variërend van woonoverlast, verward gedrag tot notoire delict plegers. Zorgplaatsingen en waar nodig ingrijpen door politie en justitie.  
Het stimuleren van het opzetten van buurtwhatsappgroepen. In 2018 waren er 14 meldingen van deze groepen.  
Er is aandacht geweest voor Burgernet.
3. Het digitaal inkopersregister is ingevoerd in de aanpak tegen heling en ondermijnende criminaliteit.  
In het kader van de ondermijning hebben meerdere casussen gedraaid in regionaal samenwerkingsverband. Er is een bedrijfspand gesloten als gevolg van het faciliteren van criminelen. Ook is een woning gesloten op basis van de Opiumwet. Tevens is 5 maal een preventieve last onder dwangsom opgelegd voor drugsbezit, dit mede naar aanleiding van diverse aanhoudingen van drugsdealers die actief waren in de Lopikerwaard.  
Voortzetting buurtbemiddeling. Er zijn vijf getrainde vrijwilligers.  
Versturen van besmettingsbrieven in de omgeving waar inbraken plaatsvonden. Bewoners attenderen om waakzaam te zijn en om maatregelen te nemen tot betere beveiliging.  
Leden van de gemeentelijke crisisorganisatie zijn getraind.

appear here.

Waaraan kunnen we zien of we het bereikt hebben?

| Indicator / kengetal                    | Omschrijving                                                                                                              | Begroting 2018 | Jaarstukken 2018                                                    |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------|
| Algemeen                                | Percentage inwoners dat zich soms of vaak onveilig voelt in Montfoort of Linschoten.                                      | < 14%          | 11%                                                                 |
| High Impact Crime (Woninginbraken)      | Afname aantal woninginbraken, met minstens 2% per jaar t.o.v. 2014. Minder dan 30 woninginbraken in 2018.                 | < 30           | 24                                                                  |
| Veilige & Leefbare buurt (vernielingen) | Afname meldingen vernielingen met minstens 10% per jaar. Minder dan 45 in 2018.                                           | < 45           | 37                                                                  |
| Jongeren en Veiligheid                  | Afname aantal meldingen jongerenoverlast. Minder dan 20 meldingen in 2018 en minder dan 1,5 meldingen per 1.000 inwoners. | < 20           | 21                                                                  |
| Burgerparticipatie                      | Minstens 11% van inwoners is deelnemer Burgernet. 20% van de hondenbezitters is deelnemer Waaks.                          | > 11%          | <b>Burgernet: 12% (1.687 deelnemers),<br/>Waaks: 142 deelnemers</b> |

Verplichte beleidsindicatoren

| Indicator | Taakveld      | Naam Indicator                                         | Eenheid                    | Bron        | Realisatie |           |      |
|-----------|---------------|--------------------------------------------------------|----------------------------|-------------|------------|-----------|------|
|           |               |                                                        |                            |             | Montfoort  | Nederland | Jaar |
| 6.        | 1. Veiligheid | Verwijzingen Halt                                      | Aantal per 10.000 jongeren | Bureau Halt | 50         | 131       | 2017 |
| 7.        | 1. Veiligheid | Harde kern jongeren                                    | Aantal per 10.000 inwoners | KLPD        | -          | -         | -    |
| 8.        | 1. Veiligheid | Winkeldiefstallen                                      | Aantal per 1.000 inwoners  | CBS         | 0,1        | 2,2       | 2017 |
| 9.        | 1. Veiligheid | Geweldsmisdrijven                                      | Aantal per 1.000 inwoners  | CBS         | 1,9        | 5,1       | 2017 |
| 10.       | 1. Veiligheid | Diefstallen uit woning                                 | Aantal per 1.000 inwoners  | CBS         | 1,7        | 2,9       | 2017 |
| 11.       | 1. Veiligheid | Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) | Aantal per 1.000 inwoners  | CBS         | 4,8        | 6,3       | 2017 |

Financieel overzicht

| Totaal programma Openbare orde en veiligheid | Begroting 2018 |                  | Rekening 2018    | Verschil     | voordeel -<br>nadeel |
|----------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|----------------------|
|                                              | primair        | na wijziging     |                  |              |                      |
| Totaal lasten                                | 1.007.135      | 1.025.925        | 1.013.358        | 12.567       | v                    |
| Totaal baten                                 | 20.814         | 20.814           | 11.311           | -9.503       | n                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>                 | <b>986.321</b> | <b>1.005.111</b> | <b>1.002.047</b> | <b>3.064</b> | <b>v</b>             |
| Toevoeging reserves                          | 0              | 0                | 0                | 0            | n                    |
| Onttrekking reserves                         | 0              | 0                | 0                | 0            | n                    |
| <b>Saldo reserves</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>n</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>                   | <b>986.321</b> | <b>1.005.111</b> | <b>1.002.047</b> | <b>3.064</b> | <b>v</b>             |

appear here.

**Toelichting verschillen**

| Toelichting programma 2 Openbare orde en veiligheid                                                                                                                                                                                                                          | Verschil lasten | Verschil baten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf Bedrijfsvoering raadplegen. | -9.839          |                |
| <b>Veiligheid inhuur personeel:</b> Voor de inzet van de BOA is gebruikt gemaakt van het team stadstoezicht van de UW Samenwerking. Deze inzet is onderdeel van de bijdrage wendbaar en niet apart in rekening gebracht op het taakveld veiligheid.                          | 43.903          |                |
| <b>Leges:</b> De legesopbrengsten zijn lager omdat we dit jaar geen kermis hebben gehad.                                                                                                                                                                                     |                 | -9.503         |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                        | -21.496         |                |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>12.568</b>   | <b>-9.503</b>  |
| <b>Reserves:</b> niet van toepassing                                                                                                                                                                                                                                         |                 |                |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>12.568</b>   | <b>-9.503</b>  |
| ( + voordeel/- nadeel )                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                |

appear here.

## Programma 3. Wonen en ruimte

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

Dit programma bevat de volgende onderdelen:

- I. Wonen
- II. Ruimtelijke ordening
- III. Leefomgeving / openbare ruimte
- IV. Milieu / duurzaamheid
- V. Economie
- VI. Mobiliteit
- VII. Toerisme en recreatie
- VIII. Projecten

In dit programma hebben o.a. de volgende verbonden en / of uitvoerende partijen een belang:

- I. Woningcorporatie Groen West
- II. ODRU
- III. Ondernemers participierend in ondernemersfonds
- IV. Winnet
- V. Platform duurzaamheid
- VI. Syntus
- VII. AVU
- VIII. Stichting Mon Fort

### Programmaonderdeel I: Wonen

#### Wat wilden we bereiken?

1. Creëren van een toekomstbestendig woningaanbod.
2. Actuele huisvestingsverordening die voldoet aan huidige wet- en regelgeving.
3. Dat de volgende doelgroepen in de gemeente kunnen wonen, wanneer ze dat willen (jongeren, ouderen, gehandicapten, statushouders en mensen met een beperking).

#### Wat hebben we bereikt?

1. We zijn gestart met het opstellen van de Woonvisie, een strategisch woningbouwprogramma vloeit voort uit de Woonvisie.
2. De huisvestingsverordening voldoet aan huidige wet- en regelgeving.
3. In de woonvisie wordt een gevarieerd woningaanbod voor de doelgroepen meegenomen.

#### Wat hebben we daar voor gedaan?

1. Proces van de woonvisie is in volle gang, vaststelling is voor de zomer van 2019. Met de uitgangspunten van de woonvisie wordt rekening gehouden bij planvorming.
2. Huisvestingsverordening komt per 1 juli 2019 te vervallen. In regionaal verband is er gewerkt aan een nieuwe verordening, deze wordt in 2019 vastgesteld.
3. Vooruitlopend op de uitwerking van de Woonvisie is in de prestatieafspraken 2019 aandacht voor de specifieke doelgroepen.

### Programmaonderdeel II: Ruimtelijke ordening

#### Wat wilden we bereiken?

1. Herinrichting van de binnenstad.
2. Vitale dorpskern in Linschoten (herontwikkeling de Vaart).
3. Herziening van het bestemmingsplan (Buitengebied 2012).
4. Kwaliteitsniveau uitvoering omgevingstaken financieel en inhoudelijk borgen.
5. Voorbereid zijn op de implementatie van de Omgevingswet.

#### Wat hebben we bereikt?

1. De herinrichting van de Lieve Vrouwegracht is gerealiseerd.

appear here.

2. Vooruitlopend op de herontwikkeling hebben we de tijdelijke beheersituatie goed geregeld. Daarmee ontstaat ruimte om te herontwikkeling op te pakken.
3. De vaststelling van het bestemmingsplan is in 2019 voorzien.
4. Er is een onafhankelijk onderzoek opgestart naar hoe we de werkrelatie met de OdrU kunnen optimaliseren.
5. Implementatieplan 2019-2020 is op hoofdlijnen vastgesteld door gemeenteraad.

#### Wat hebben we daar voor gedaan?

1. De pilot Lieve Vrouwegracht is afgerond. Fase 2a is niet van start gegaan, deze is meegenomen in de lange termijn agenda.
2. Er zijn gesprekken gevoerd met Libel en SBML om afspraken te maken over de tijdelijke beheersituatie zodat begin 2019 de beheersovereenkomst getekend kan worden.
3. Het bestemmingsplan is op onderdelen aangepast. Ter onderbouwing zijn er onderzoeken verricht.
4. We hebben opdracht gegeven aan Kokx en de Voogd om een onafhankelijk onderzoek uit te voeren.
5. Conform plan van aanpak is een set van gedragen uitgangspunten vastgesteld door de gemeenteraad. Deze uitgangspunten zijn doorvertaald in een implementatieplan op hoofdlijnen voor 2019-2020.

### **Programmaonderdeel III:      Leefomgeving / openbare ruimte**

#### Wat wilden we bereiken?

1. Minder overlast van hondenpoep.
2. Inzicht in de mate van constructieve veiligheid van oude kunstwerken, voornamelijk bruggen.
3. Afvalwaterketenbeleid.
4. Begaanbare route van Antoniushof naar oude stadhuis.
5. Begaanbaarheid van trottoirs in de binnenstad verhogen.
6. Voorziening (winkel) op een veilige manier bereikbaar maken voor ouderen met een beperking.
7. Stimuleren van gescheiden afvalinzameling.
8. Het aanleggen van glasvezelkabel voor telecommunicatie.

#### Wat hebben we bereikt?

1. Er zijn geen metingen uitgevoerd (klachten overlast hondenpoep)
2. We hebben inzicht in de staat van onze kunstwerken.
3. Een adequaat beheer van grondwater en het zorgdragen van een adequate verwerking van het hemelwater.
4. Fase 2a is niet van start gegaan, deze is meegenomen in de lange termijn agenda.
5. Fase 2a is niet van start gegaan, deze is meegenomen in de lange termijn agenda.
6. Fase 2a is niet van start gegaan, deze is meegenomen in de lange termijn agenda.
7. We hebben beleidskaders voor de inzameling van textiel vastgesteld. De inzamelfrequentie gaat vanaf 2019 weer omhoog naar 1x per 2 weken.
8. Het traject tot aanleg glasvezelkabel start in 2019.

#### Wat hebben we daar voor gedaan?

1. De herziene APV met verplichting voor het opruimen en meenemen van een opruimmiddel is vastgesteld door de gemeenteraad.
2. Er is groot en klein onderhoud uitgevoerd aan de kunstwerken.
3. WINNET is een regionaal samenwerkingsplatform rond afvalwaterbeheer, Montfoort is deelnemer. Daarnaast bestaat de Coalitie Ruimtelijke Adaptatie (CRA), het doel van deze coalitie is het bundelen van krachten, het delen van kennis, ervaringen en nieuwe ontwikkelingen op het gebied van ruimtelijke adaptatie. Montfoort is geen deelnemer in de CRA. In een kennissessie waar Montfoort aan deelgenomen heeft, is onderzocht of de samenwerkingsverbanden WINNET en CRA samengevoegd kunnen worden. Hiermee wordt het kennisnetwerk vergroot en kunnen ontwikkelingen makkelijker samen worden opgepakt. In 2019 wordt besluitvorming verwacht.
4. Fase 2a is niet van start gegaan, deze is meegenomen in de lange termijn agenda.
5. Fase 2a is niet van start gegaan, deze is meegenomen in de lange termijn agenda.
6. Fase 2a is niet van start gegaan, deze is meegenomen in de lange termijn agenda.
7. De inzameling van textiel is opnieuw aanbesteed. De inzameling van restafval is opnieuw aanbesteed.
8. In 2017 en 2018 zijn 2 draagvlakmetingen geweest. Deze hebben niet geleid tot het gewenste resultaat. E-fiber heeft desondanks besloten over te gaan tot een gefaseerde aanleg in de gehele gemeente.

appear here.

## Programmaonderdeel IV: Milieu / duurzaamheid

### Wat wilden we bereiken?

1. Bijdragen aan een duurzame samenleving.
2. Circulaire economie.

### Wat hebben we bereikt?

1. Invulling geven aan de door de gemeenteraad vastgestelde duurzaamheidsvisie 'Montfoort Duurzaam 2015-2020'.
2. Er is geen ervaring opgedaan met een circulaire bouwopgave.

### Wat hebben we daar voor gedaan?

1. Samenwerking met het platform duurzaamheid is voortgezet.
2. Er is een pilot gestart in U10 verband, wij hebben hiervoor Montfoortse projecten aangedragen, maar die zijn niet geselecteerd.

## Programmaonderdeel V: Economie

### Wat wilden we bereiken?

1. Versterken samenwerking met ondernemers.
2. Kwaliteit bestaande bedrijventerreinen behouden.

### Wat hebben we bereikt?

1. De ondernemer beslist zelf over zijn openingstijden.  
Er is goed en regelmatig contact met het ondernemersfonds en alle bedrijvenverenigingen.
2. Keurmerk Veilig Ondernemen is op alle 4 de bedrijventerreinen gerealiseerd.

### Wat hebben we daar voor gedaan?

1. De winkeltijdenverordening is aangepast vastgesteld.  
De vergaderingen van het bestuur van het ondernemersfonds, worden door de bedrijfscontactfunctionaris bijgewoond.  
Er zijn meer contactmomenten met de LTO geweest door kennismaking nieuw college.  
Bijeenkomsten van de bedrijvenverenigingen worden regelmatig bijgewoond door de bedrijfscontactfunctionaris.
2. Het initiatief van de bedrijventerreinen gefaciliteerd en gestimuleerd om te komen voor het Keurmerk Veilig Ondernemen.

## Programmaonderdeel VI: Mobiliteit

### Wat wilden we bereiken?

1. Verbeteren van de verkeersveiligheid.
2. Een goede bereikbaarheid van Montfoort en Linschoten met het openbaar vervoer.
3. Bevorderen en veiliger maken van het langzaam verkeer.

### Wat hebben we bereikt?

1. Verbetering van de verkeersveiligheid is niet gemeten.
2. Een dienstregeling die goed aansluit bij de behoefte van burgers.
3. Een veiligere verkeerssituatie voor langzaam verkeer op diverse plekken.

### Wat hebben we daar voor gedaan?

1. Er is veelvuldig met de Provincie gesproken voor een logischere inrichting van de rotonde Anne Franklaan. Veiligheid van de oversteek Slotlaan wordt verbeterd. De breedte van het fietspad is besproken. Snelheid in de bocht Noord-IJsseldijk wordt lokaal verlaagd naar 60km.
2. Er is commentaar gegeven op de concept dienstregeling, waarbij is verzocht om frequentieverhoging van de buurtbussen naar Woerden en IJsselstein.

appear here.

3. De toegankelijke Lieve Vrouwegracht is opgeleverd. De fietsstraat Doeldijk is opgeleverd. De fietsbebording op Kop IJsselveld is aangepast.

## **Programmaonderdeel VII: Toerisme en recreatie**

### Wat wilden we bereiken?

1. Het stimuleren van de recreatieve economie.
2. Een leefbare en gezellige binnenstad.

### Wat hebben we bereikt?

1. Een uniform en toegankelijk aanbod van recreatieve routes voor wandelen, fietsen en varen.
2. We hebben een betrokken kernteam waarin lokale partijen meedenken over de profilering van Montfoort en Linschoten. We werken daarin samen aan de doorontwikkeling van Montfoort Trouwstad. De pilot onder de boompjes heeft tot gevolg gehad dat het terrassen beleid wordt aangepast. Door het aansluiten bij verschillende netwerkoverleggen zijn wij in de regio Utrecht weer een serieuze gesprekspartner.

### Wat hebben we daar voor gedaan?

1. Wij nemen deel aan het routebureau waarbij alle routes in de provincie Utrecht centraal beheerd worden. Binnen de Utrechtse Waarden werken we nauw samen om de toeristische en cultureel historische waarde van de Lopikerwaard op de kaart te zetten.
2. We hebben een infographic geplaatst naast het Huis van Montfoort met informatie over wandelen in de binnenstad. We hebben een wandelapp voor stad Montfoort en dorp Linschoten ontwikkeld. We hebben de informatieborden voor de waterrecreant vernieuwd.

## **Programmaonderdeel VIII: Projecten**

### **Voorvliet**

In Voorvliet Zuid in Linschoten zijn in de afgelopen jaren 51 woningen ontwikkeld en opgeleverd door Voorvliet VOF. Aan de Jacob Barneveldstraat in Linschoten ligt nog een braakliggende kavel, bedoelt voor de bouw van woningen. Dit is de laatste fase van het project. Op 16 oktober 2018 heeft het college besloten om in te stemmen met de bouw van twee-onder-een-kapwoningen op deze kavel. Om te komen tot verkoop van de grond stellen wij begin 2019 beoordelingscriteria en een verkoopprocedure op.

### **Kop IJsselveld**

Alle kavels op Kop IJsselveld zijn verkocht. Het gebied is woonrijp gemaakt en de grondexploitatie kan naar verwachting eind 2019 worden afgesloten. De grond van Willeskop 64-68 is overgedragen aan de gemeente en het recht van opstal voor de manege is gevestigd. Op 24 september 2018 heeft de gemeenteraad het gewijzigde bestemmingsplan voor Willeskop 64-68 vastgesteld. De afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State heeft half februari 2019 een definitieve uitspraak gedaan. Het bestemmingplan en de omgevingsvergunning voor Willeskop 64-68 zijn met de uitspraak van de Raad van State onherroepelijk geworden. Dat betekent dat de beroepsprocedure nu officieel is afgerond en dat WSR kan starten met de realisatie van een nieuwe manege.

### **Scouting Montfoort**

In 2016 is de intentieovereenkomst met de scouting ondertekend. De gemeente en Scouting Montfoort zijn overeengekomen (12 juli 2016) dat gezamenlijk invulling wordt gegeven aan de Nieuwe Scoutinglocatie op het perceel Klaverpad 2 te Montfoort. Het gaat hierbij om de realisatie van een accommodatie voor scoutingactiviteiten en de inrichting van de buitenruimte. Partijen hebben in de overeenkomst onder meer vastgelegd de financiële bijdrage per partij en de voorwaarden die daar aan gekoppeld zijn. In 2018 zijn de gesprekken gevoerd over het op te stellen ontwerp. In het voorjaar 2019 worden de verdere voorbereidingen gedaan om te komen tot een voorlopig ontwerp. Mede als gevolg van een aantrekkende economie zijn materiaal- en bouwkosten aanzienlijk gestegen. Na het financieel doorrekenen van het ontwerp wordt duidelijk of het geheel nog past binnen de beschikbare middelen. Een separaat raadsvoorstel volgt hierover in 2019.

### **Liefhovendijk (Land van Cromwijk)**

Betreffende het woonerf zijn er een tweetal omgevingsvergunningen verleend. De eerste voorziet in omzetting van de voormalige boerderijwoning inclusief direct om liggende bijgebouwen naar de zelfstandige woonfunctie. De tweede voorziet in de verbouw van de schuur en omliggende bijgebouwen tot woning inclusief omzetting naar de zelfstandige woonfunctie. Woningbouwontwikkeling buiten het bestaande erf is uitgesloten. Begin februari 2019 is een (tweede) voorbereidingsbesluit in

appear here.

werking getreden. Dit besluit beschermt het gebied een jaar lang tegen ontwikkelingen die in het kader van het nieuwe bestemmingsplan ongewenst zijn. In 2018 zijn de cultuurhistorische waarden in het gebied onderzocht. De resultaten uit dit onderzoek worden verwerkt in het opstellen van een nieuw en behoudend bestemmingsplan. Naar verwachting wordt dit bestemmingsplan eind 2019 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. Binnen de organisatie is een vast contactpersoon aangewezen voor de communicatie en informatieverstrekking naar de omwonenden van het terrein.

### Herontwikkeling De Vaart

Het zalencentrum is voor een periode van twee jaar antikraak in beheer gegeven aan SBML en Stichting Libel. In 2019 gaan wij aan de slag met een visie voor het gebied.

### Toegankelijkheid binnenstad

Op 26 juni 2017 heeft de raad ingestemd met de uitvoering van een pilot fase 1 (Lieve Vrouwegracht) en een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld voor (fase 2). De uitvoering van fase 1 is afgerond en wordt begin 2019 geëvalueerd. In 2019 gaan wij aan de slag met de planvorming voor fase 2.

### Voormalige Hoflandschool

Op de locatie van de voormalige Hoflandschool wordt samen met Mon Fort en GroenWest een verkenning uitgevoerd naar de mogelijkheden van deze locatie. In 2017 is hiertoe een intentieovereenkomst afgesloten tussen de drie partijen. Intentie is om er woningen te realiseren voor jongeren met een beperking, evenals standaard appartementen die GroenWest kan verhuren. In 2018 heeft er planvorming plaatsgevonden. GroenWest is de ontwikkelaar en verantwoordelijk voor het ontwerp. De gemeente is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestemmingsplan. Doordat het eerste ontwerp niet voldoet aan de normen voor licht- en geluidhinder, moet er opnieuw gekeken worden naar de planvorming. In 2019 gaan wij opnieuw met GroenWest in gesprek om nieuwe afspraken te maken over de planning, proces en krediet. Naar verwachting zullen wij in 2019 de resultaten en het vervolg ter besluitvorming kunnen voorleggen aan de raad.

### Verplichte beleidsindicatoren

| Indicator | Taakveld                     | Naam Indicator                                            | Eenheid                                                     | Bron                                  | Realisatie |           |      |
|-----------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------|-----------|------|
|           |                              |                                                           |                                                             |                                       | Montfoort  | Nederland | Jaar |
| 12.       | 2. Verkeer en vervoer        | Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig | %                                                           | VeiligheidNL                          | -          | -         | -    |
| 13.       | 2. Verkeer en vervoer        | Overige vervoersongevallen met een gewonde fietser        | %                                                           | VeiligheidNL                          | -          | -         | -    |
| 14.       | 3. Economie                  | Funciemenging                                             | %                                                           | LISA                                  | 49         | 52,4      | 2017 |
| 15.       | 3. Economie                  | Bruto Gemeentelijk Product                                | Verhouding tussen verwacht en gemeten product               | Atlas voor Gemeenten                  | -          | -         | -    |
| 16.       | 3. Economie                  | Vestigingen (van bedrijven)                               | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar | LISA                                  | 134,2      | 125       | 2018 |
| 33.       | 7. Volksgezondheid en Milieu | Omvang huishoudelijk restafval                            | Kg/inwoner                                                  | CBS                                   | 191        | 206       | 2014 |
| 34.       | 7. Volksgezondheid en Milieu | Hernieuwbare elektriciteit                                | %                                                           | RWS                                   | 5,2        | 13,5      | 2017 |
| 35.       | 8. Vhrosv                    | Gemiddelde WOZ waarde                                     | Duizend euro                                                | CBS                                   | 272        | 230       | 2018 |
| 36.       | 8. Vhrosv                    | Nieuw gebouwde woningen                                   | Aantal per 1.000 woningen                                   | Basisregistratie adressen en gebouwen | 14,9       | 7,2       | 2016 |
| 37.       | 8. Vhrosv                    | Demografische druk                                        | %                                                           | CBS                                   | 79,5       | 69,6      | 2018 |
| 38.       | 8. Vhrosv                    | Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden            | In Euro's                                                   | COELO                                 | 748        | 649       | 2018 |
| 39.       | 8. Vhrosv                    | Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden           | In Euro's                                                   | COELO                                 | 833        | 721       | 2018 |

appear here.

**Financieel overzicht**

| Totaal programma Wonen en ruimte | Begroting 2018   |                  | Rekening 2018    | Verschil       | voordeel -<br>nadeel |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------|
|                                  | primair          | na wijziging     |                  |                |                      |
| Totaal lasten                    | 8.219.282        | 8.213.322        | 10.180.289       | -1.966.967     | n                    |
| Totaal baten                     | 4.519.630        | 4.496.209        | 7.068.209        | 2.572.000      | v                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>     | <b>3.699.652</b> | <b>3.717.113</b> | <b>3.112.080</b> | <b>605.033</b> | <b>v</b>             |
| Toevoeging reserves              | 4.500            | 193.500          | 278.277          | -84.777        | n                    |
| Onttrekking reserves             | 0                | 187.525          | 282.046          | 94.521         | v                    |
| <b>Saldo reserves</b>            | <b>4.500</b>     | <b>5.975</b>     | <b>-3.769</b>    | <b>9.744</b>   | <b>v</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>       | <b>3.704.152</b> | <b>3.723.088</b> | <b>3.108.311</b> | <b>614.777</b> | <b>v</b>             |

**Toelichting verschillen**

| Toelichting programma 3 Wonen en ruimte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Verschil lasten   | Verschil baten   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf Bedrijfsvoering raadplegen.                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -242.541          |                  |
| <b>Bijdrage GR AVU:</b> De begroting voor de bijdrage GR AVU is met € 37.000 overschreden. De AVU rekent af op werkelijke kosten. In 2018 is een lager tonnage restafval (brandbaar en gft) verwerkt (voordeel € 52.000) dan begroot. Hier tegenover staat dat er meer tonnage PMD is verwerkt dan begroot (nadeel € 72.000). In deze kosten zijn ook de hogere kosten voor het vermarkten van PMD afval en hogere verbrandingsbelasting verwerkt. Resterend verschil wordt verklaard doordat € 17.000 is betaald voor huur containers, die niet begroot zijn. | -37.205           |                  |
| <b>Bijdrage OdrU:</b> Als gevolg van de hogere hoeveelheid bouw aanvragen zijn de kosten van de OdrU hoger.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -27.903           |                  |
| <b>Bijdrage aan provincie ivm N204:</b> In 2015 is besloten tot een bijdrage aan de TOP Linschoten. De TOP is in 2018 gerealiseerd, tegelijk met de aanleg van de rotonde.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -62.500           |                  |
| <b>Binnenhaven, groot onderhoud:</b> In 2018 zijn baggerwerkzaamheden uitgevoerd op basis van de schouwbrief van het waterschap. Wij zijn verplicht deze werkzaamheden in 2018 uit te voeren. De verwachting is dat er in 2019 minder werkzaamheden plaats moeten vinden. Hier rapporteren we over bij de najaarsrapportage.                                                                                                                                                                                                                                   | -47.508           |                  |
| <b>Bouwleges:</b> Er zijn meer bouw aanvragen binnengekomen dan verwacht na de aanpassingen in de najaarsrapportage.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   | 48.749           |
| <b>Grondexploitatie:</b> Het verschil van € 778.036 (2.490.991 – 1.712.955) wordt verklaard door winstnemingen die worden genomen, zoals is vastgesteld met het MPG 2018. Een tussentijdse winstneming van € 586.000 wordt genomen op grondexploitatie Kop IJsselveld. De grondexploitatie Hofland Oost fase 7 (Blokland 4) wordt afgesloten. Het voordelig resultaat van deze grondexploitatie ad. € 87.000 wordt als winst genomen. Van de voorziening Voorvliet (voorziening ingesteld tegen mogelijke verliezen) komt € 105.000 vrij te vallen.            | -1.712.955        | 2.490.991        |
| <b>Riolering:</b> Het tekort wordt deels veroorzaakt door de bijdrage aan Winnet die niet begroot is, dit wordt in 2019 gecorrigeerd. Verder is er een factuur uit 2017 te laat binnengekomen, deze is in 2018 geboekt. Dit is ten onrechte niet gemeld in de najaarsrapportage. Het overschot ontstaat door een iets hogere opbrengst van de heffingen dan begroot.                                                                                                                                                                                           | -23.151           | 15.718           |
| <b>Verzekeringen begraafplaatsen:</b> onjuist begroot. In de voorjaarsrapportage wordt de begroting 2019 gecorrigeerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -24.919           |                  |
| <b>Wegen (groot onderhoud € 15.976, wegen en afvoer € 15.356, onttrekking uit voorziening € 72.685):</b> Enkele werken zijn iets goedkoper uitgevoerd dan begroot. Er zijn minder veegwerkzaamheden uitgevoerd dan begroot. Het restant uit de voorziening achterstallig onderhoud wegen wordt overgebracht naar de reserve.                                                                                                                                                                                                                                   | 104.017           | 10.227           |
| <b>Kapitaallasten wegen, MFA, gemeentewerf:</b> Er waren in de begroting kapitaallasten opgenomen voor de aanleg van parkeerplaatsen tbv stadskantoor, fietspad Knollemanshoek en herinrichting Lieve Vrouwegracht. Omdat deze investeringen in 2017 niet uitgevoerd en/of niet gereed gekomen zijn, zijn er in 2018 geen kapitaallasten toegerekend. De kapitaallasten voor de multifunctionele accommodaties en de tractie waren onjuist in de begroting opgenomen.                                                                                          | 53.321            |                  |
| <b>Omgevingswet:</b> Besluitvorming heeft langer op zich laten wachten waardoor er minder kosten gemaakt zijn omdat de uitvoering nog niet kon starten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 15.909            |                  |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 38.468            | 6.315            |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>-1.966.967</b> | <b>2.572.000</b> |
| Het restant uit de voorziening achterstallig groot onderhoud wegen is toegevoegd aan de reserve groot onderhoud wegen. In de najaarsrapportage was geraamd dat de stand van de voorziening aan het eind van het jaar nihil zou zijn. Uiteindelijk was het saldo € 72.685. Daarnaast is het resterende saldo op groot onderhoud wegen in mindering gebracht op de onttrekking uit de reserve groot onderhoud wegen (€ 15.977)                                                                                                                                   | -72.685           | -15.977          |
| Het saldo op het groot onderhoud kunstwerken/bruggen is gedoteerd aan de reserve groot onderhoud kunstwerken/bruggen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -2.917            |                  |
| De werkzaamheden voor baggeren zijn onttrokken uit de reserve groot onderhoud baggeren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   | 47.508           |
| Het saldo op het groot onderhoud speelplaatsen is gedoteerd aan de reserve groot onderhoud speelplaatsen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -9.899            |                  |
| De bijdrage aan de Top Linschoten is onttrokken uit de reserve Natuur en Landschap                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                   | 62.500           |
| Overige verschillen mutaties reserves                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 724               | 490              |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>-2.051.744</b> | <b>2.666.521</b> |
| ( + voordeel / - nadeel )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |                  |

appear here.

## Programma 4. Onderwijs, sport en cultuur

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

Dit programma bevat de volgende onderdelen:

- I. Onderwijs
- II. Sport
- III. Kunst en cultuur
- IV. Onderwijs / huisvesting

In dit programma hebben o.a. de volgende verbonden en / of uitvoerende partijen een belang:

- I. Schoolbesturen
- II. Sportverenigingen
- III. Samenwerkingsverbanden passend onderwijs PO en VO
- IV. Regionaal bureau leerplicht Woerden e.o.
- V. SWOM
- VI. Stichting de thuisbasis (Jeugdteam)
- VII. Bibliotheek het Groene Hart
- VIII. Buurtsportcoaches
- IX. Kinderopvangorganisaties en peuteropvanginstellingen
- X. Noot Personenvervoer

### Wat wilden we bereiken?

1. Gezonde leefstijl voor alle groepen van de samenleving en het voorkomen van sociaal isolement.
2. Toekomstbestendige en duurzame onderwijsgebouwen en multifunctionele (sport) accommodaties die efficiënt worden beheerd en benut.
3. Behoud bibliotheek in beide kernen. Bedoeld wordt hier de bibliotheekfunctie.
4. Jongeren verlaten het onderwijs na het behalen van een startkwalificatie door middel van een ononderbroken leerweg.
5. Onderwijs als strategische samenwerkingspartner op lokaal en regionaal niveau.
6. Invulling geven aan de wettelijke taak om een regeling vast te stellen op basis waarvan ouders van leerlingen – onder bepaalde voorwaarden – aanspraak kunnen maken op bekostiging van de vervoerskosten van en naar school.
7. Eenduidig en transparant subsidiebeleid.
8. Behoud stadsmuur.

### Wat hebben we bereikt?

1. Eind 2019 komt de GGD Utrecht met een jeugdgezondheidsmonitor. Op basis hiervan en het jaarverslag 2018 van de buurtsportcoach is meer duiding te geven aan de effecten.
2. Er is een gespreid en divers onderwijsaanbod binnen de gemeente.
3. De ontwikkeling van een nieuw concept voor de bibliotheek is gestart.
4. Jongeren die zonder startkwalificatie het onderwijs verlaten worden voortijdige schoolverlaters genoemd (vsv'ers). Landelijk ligt het aantal vsv'ers op 2%. Montfoort zit hier ruim onder, te weten op 0,8%, en heeft het laagst aantal vsv'ers uit de regio.
5. Alle kinderen in de leeftijd van 2,5 tot 4 jaar met (een risico op) een ontwikkelingsachterstand hebben een aanbod voor voorschoolse educatie gekregen. De ouders/verzorgers van de peuters die dit aangevraagd hebben en hiervoor in aanmerking komen, hebben peuteropvangsubsidie toegewezen gekregen.
6. De ouders/verzorgers van de leerlingen die dit aangevraagd hebben en hiervoor, op basis van de aangepaste verordening en beleidsregels, in aanmerking komen hebben bekostiging van de vervoerskosten gekregen.
7. Het huidige toetsingskader is transparant en eenduidig.
8. De start van een herstelde stadsmuur, in samenwerking met bewoners en eigenaren.

### Wat hebben we daar voor gedaan?

1. De buurtsportcoaches werken aan verbinding tussen sport en onderwijs en aan bekendwording van de verenigingen.
2. Ontwikkeling Scholencomplex Hofland. Tot eind 2018 zijn de schoolbesturen als bouwheer bezig geweest met het opstellen van Programma's van Eisen. Gemeente Montfoort en ODRU zijn gestart met het opstellen van het voorontwerp bestemmingsplan inclusief onderliggende onderzoeken adviezen. Eind 2018 hebben de schoolbesturen zich tot de portefeuillehouder gewend met het verzoek om het bouwheerschap bij de gemeente Montfoort te beleggen. Ontwikkeling kunstgrasvelden Sportpark Hofland. In 2018 zijn op sportpark Hofland drie kunstgrasvelden aangelegd ter vervanging van natuurgrasvelden. De reconstructiewerkzaamheden zijn uitgevoerd in de periode juni t/m september, in

appear here.

de laatste maanden van het jaar is het sportpark verder afgewerkt en opgeleverd. Door de vernieuwing hebben de voetbalverenigingen MSV'19 en VV Montfoort gezamenlijk de beschikking gekregen over vijf kunstgrasvelden. Resultaat hiervan is dat er ruimte ontstaan is om de bouw van een scholencomplex op de locatie Hofland mogelijk te maken.

3. In 2018 is de aanpak om te komen tot een nieuwe vorm van bibliotheek in Montfoort bestuurlijk besproken. De huidige afspraken met de regiobibliotheek het Groene Hart blijven nog in stand tot 1 januari 2020. In 2019 wordt een nieuw bibliotheekconcept voor Linschoten en Montfoort ontwikkeld.
4. De JOW! Functie wordt voortgezet. Er wordt steeds meer en intensiever samengewerkt met het Jeugteam, Sociaal team, RBL en Ferm Werk, waarbij de rollen en taken wel duidelijk verdeeld zijn, om een sluitende aanpak te realiseren.
5. De REA's hebben plaatsgevonden, de aansluiting van ondersteuningsplannen is daarbij onderwerp van gesprek. Het LEA heeft in 2018 twee keer plaatsgevonden. Daarnaast is er periodiek overleg met de schoolbesturen. De bestaande Onderwijsachterstands-middelen zijn volledig ingezet. Daarnaast is er 16.000 euro bijgeraamd om alle kinderen in de leeftijd van 2,5 tot 4 jaar met (een risico op) een ontwikkelingsachterstand een aanbod voor de voorschool te kunnen doen.
6. Er zijn vanuit de ouders, het jeugdteam, de uitvoering van het leerlingenvervoer en de scholen geen klachten meer gekomen over de regelgeving. Men geeft aan tevreden te zijn. Daarnaast heeft de nieuwe regelgeving niet geleid tot hogere kosten. In 2019 wordt het leerlingenvervoer geëvalueerd.
7. Bij de behandeling van de subsidieaanvragen zijn het geldende subsidiebeleid en de bijbehorende subsidieverordening toegepast.
8. In september 2018 zijn de restauratiewerkzaamheden gestart, in de wintermaanden ligt het werk stil. In maart 2019 worden de werkzaamheden weer opgepakt als het weer dit toelaat. De verwachting is dat het werk halverwege 2019 wordt opgeleverd.

### Verplichte beleidsindicatoren

| Indicator | Taakveld                       | Naam Indicator                                                 | Eenheid                                  | Bron    | Realisatie |           |      |
|-----------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------|------------|-----------|------|
|           |                                |                                                                |                                          |         | Montfoort  | Nederland | Jaar |
| 17.       | 4. Onderwijs                   | Absoluut verzuim                                               | Aantal per 1.000 leerlingen              | Ingrado | 0,81       | 1,82      | 2017 |
| 18.       | 4. Onderwijs                   | Relatief verzuim                                               | Aantal per 1.000 leerlingen              | Ingrado | 30,94      | 26,58     | 2017 |
| 19.       | 4. Onderwijs                   | Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) | % deelnemers aan het VO en MBO onderwijs | DUO     | 0,8        | 2         | 2017 |
| 20.       | 5. Sport, cultuur en recreatie | Niet sporters                                                  | %                                        | RIVM    | 45         | 48,7      | 2016 |

### Financieel overzicht

| Totaal programma Onderwijs, sport en cultuur | Begroting 2018   |                  | Rekening 2018    | Verschil       | voordeel -<br>nadeel |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------|
|                                              | primair          | na wijziging     |                  |                |                      |
| Totaal lasten                                | 2.052.935        | 2.439.920        | 2.397.124        | 42.796         | v                    |
| Totaal baten                                 | 234.345          | 379.247          | 356.064          | -23.183        | n                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>                 | <b>1.818.590</b> | <b>2.060.673</b> | <b>2.041.060</b> | <b>19.613</b>  | <b>v</b>             |
| Toevoeging reserves                          | 0                | 0                | 0                | 0              | n                    |
| Onttrekking reserves                         | 0                | 38.295           | 234.940          | 196.645        | v                    |
| <b>Saldo reserves</b>                        | <b>0</b>         | <b>-38.295</b>   | <b>-234.940</b>  | <b>196.645</b> | <b>v</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>                   | <b>1.818.590</b> | <b>2.022.378</b> | <b>1.806.120</b> | <b>216.258</b> | <b>v</b>             |

appear here.

**Toelichting verschillen**

| Toelichting programma 4 Onderwijs, sport en cultuur                                                                                                                                                                                                                          | Verschil lasten | Verschil baten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf Bedrijfsvoering raadplegen. | 21.096          |                |
| <b>Leerlingenvervoer:</b> Er was in de VJN al een bedrag afgeraamd. Er blijken alsnog minder aanvragen te zijn geweest dan geraamd.                                                                                                                                          | 29.647          | 1.527          |
| <b>MFA De Brede Vaart:</b> Dit betreft exploitatielasten over 2016 en 2017 die in 2018 zijn geboekt en betaald                                                                                                                                                               | -42.965         | -2.280         |
| <b>Onderwijs:</b> Belastingen, (WOZ,) en schades waren niet geraamd. De lasten waren er vanzelfsprekend wel. Daarnaast was er een verschil in de lasten en baten buurtsportcoach. Dit laatste is eerder reeds gecommuniceerd.                                                | -60.835         | -376           |
| <b>Peuteropvang:</b> Er is in Montfoort minder gebruik van de peuteropvangregeling gemaakt. O.a. door de verbeterde economische omstandigheden waardoor meer inwoners gebruik hebben kunnen maken van de kinderopvangtoeslag via de belastingdienst.                         | 36.235          |                |
| <b>Sport algemeen:</b> In 2018 zijn belastingaanslagen voor sportverenigingen gecompenseerde. Daarnaast was er een is er een onbekend een verkeerde raming overige inkomenoverdrachten; wordt gecorrigeerd in de VJN 2019                                                    | 31.632          | -10.100        |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                        | 27.985          | -11.953        |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>42.795</b>   | <b>-23.182</b> |
| De onttrekking uit de reserve Vervanging scholencomplex was niet correct in de begroting opgenomen. In 2018 is het laatste afschrijvingsdeel geboekt en uit de reserve onttrokken.                                                                                           |                 | 196.645        |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>42.795</b>   | <b>173.463</b> |
| ( + voordeel/- nadeel)                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                |

appear here.

## Programma 5. Inkomen, Jeugd en Wmo

Portefeuillehouder: J.C.H. Rensen

Dit programma bevat de volgende onderdelen:

- I. Participatie
- II. Wmo
- III. Jeugd
- IV. Volksgezondheid

In dit programma hebben o.a. de volgende verbonden en / of uitvoerende partijen een belang:

- I. Fem Werk
- II. SWOM
- III. GGD regio Utrecht
- IV. Stichting de Thuisbasis (Jeugdteam)
- V. RBL leerplicht
- VI. Vluchtelingenwerk

### Wat wilden we bereiken?

1. Integrale aanpak bij domein overstijgende vragen om ondersteuning.
2. Steviger verankeren van de organisatie van activiteiten en zorgverlening door de samenleving.
3. Woon- en leefruimte voor inwoners met een beperking/ handicap.
4. Voldoende woon/zorgplaatsen voor de inwoners, zoals uit woonbehoefte onderzoek blijkt.
5. Alle inwoners participeren naar vermogen bij voorkeur door deelname aan de reguliere arbeidsmarkt.
6. Inzet Montfoort op preventie (alcohol en drugs) en weerbaarheid tegen ongewenst seksueel gedrag.
7. Het zijn van een "inclusieve gemeente".
8. Sociale activering gericht op arbeidsinschakeling van inwoners van Montfoort die dat niet (geheel) op eigen kracht kunnen.
9. Actieve participatie van mensen behorend tot de minima.
10. Verhogen van de weerbaarheid van jongeren tegen ongewenste seksuele handelingen.

### Wat hebben we bereikt?

1. De samenwerking tussen SWOM, Fem Werk en De Thuisbasis is verbeterd waarmee er meer samenhang is in domein overstijgende ondersteuning.
2. Mantelzorgers en vrijwilligers voelen zich gewaardeerd en gestimuleerd.
3. De mogelijkheden voor huisvesting op de voormalige Hoflandlocatie zijn in beeld gebracht.
4. Gestart met de woonvisie inclusief paragraaf Wonen en Zorg.
5. Partners kennen elkaar en weten nu ook welke verantwoordelijkheden en taken zij hebben ten opzichte van elkaar. In voorkomende situaties wordt snel opgeschakeld.
6. Het thema alcohol en drugs is bespreekbaar gemaakt. Op sportverenigingen en scholen, maar ook bij ouders van minderjarige kinderen.
7. Het vlaggen bij 'coming out day' draagt bij aan de gedachte dat Montfoort een inclusieve gemeente is.
8. Een aantal Fem werk klanten zijn geactiveerd richting SWOM.
9. Er wordt toenemend gebruik gemaakt van de jeugdfondsen Sport en Cultuur.
10. Er is gestart met interventies op het gebied van seksuele weerbaarheid op basisscholen.

### Wat hebben we daar voor gedaan?

1. Op uitvoeringsniveau is een start gemaakt met samenwerkingsafspraken voor een integrale aanpak. Op bestuurlijk niveau zijn er brainstormsessies geweest met de directie van de SWOM, Fem Werk en De Thuisbasis.
2. De bekostiging van het steunpunt mantelzorg is structureel opgenomen in de subsidie van de SWOM. De mantelzorgwaardering is door de SWOM vorm gegeven via een feestelijke bijeenkomst en een waardebon.
3. Het haalbaarheidsonderzoek is afgerond. Een licht- en geluidsonderzoek zijn gestart. Begin 2019 volgt meer duidelijkheid over de mogelijkheden.
4. In de Woonvisie is specifiek aandacht voor de verschillende (zorg) doelgroepen. Uitwerking naar een 'strategische woningbouw agenda' en eventuele specifieke (regionale) doelgroep-projecten zoals vanuit 'Wonen en zorg' volgen na vaststelling woonvisie (2019).
5. Gesprekken met ketenpartners zijn opgestart. JOW! is ingericht en doorontwikkeld richting Werkfit. Kennisdeling en samenwerking met RBL/RMC, SWOM, Fem Werk en Jeugdteam is verbeterd.
6. Er is een kroegentocht voor ouders van jongeren van 16-18 jaar georganiseerd.

appear here.

7. In aanvulling op het vlaggenprotocol wordt er ook gevraagd op 'Coming Out Day'. In 2019 volgt een uitwerking van het Regenboogmanifest.
8. SWOM en Ferm Werk hebben intensief een 10 tal personen uit de groep die inactief waren op maat begeleid richting meer participatie, veelal binnen het DoeMeeHuis. De evaluatie DoeMeeHuis inclusief financiering is aan de raad aangeboden. In de eerste helft van 2019 volgt evaluatie en mogelijk een plan voor doorontwikkeling van deze aanpak.
9. De Participatieraad heeft in 2018 het minimabeleid als speerpunt opgepakt. Op Ferm Werk regioniveau is afgesproken om het armoedebeliefdeels regionaal op te pakken in het eerste kwartaal 2019. Tegelijkertijd is het voornemen om op lokaal niveau hier parallel mee op te trekken. De Klijsma gelden zijn in 2018 deels besteed aan de toegenomen aanvragen voor het Jeugdsport- en Cultuurfonds.
10. Het gesprek is aangegaan met alle basisscholen in de gemeente Montfoort, de scholen die hier behoefte aan hebben zijn gekoppeld aan de GGDrU. Vanuit de GGDrU zijn de eerste interventies gerealiseerd, of worden nog ingepland. In 2019 wordt met de uitvoering van dit project verder gegaan.

### Verplichte beleidsindicatoren

| Indicator | Taakveld          | Naam Indicator                          | Eenheid                                                                 | Bron                                      | Realisatie |           |      |
|-----------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------|-----------|------|
|           |                   |                                         |                                                                         |                                           | Montfoort  | Nederland | Jaar |
| 21.       | 6. Sociaal domein | Banen                                   | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar                   | LISA                                      | 522,3      | 663       | 2018 |
| 22.       | 6. Sociaal domein | Jongeren met een delict voor de rechter | % 12 t/m 21 jarigen                                                     | Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel | 1,09       | 1,45      | 2015 |
| 23.       | 6. Sociaal domein | Kinderen in armoede (uitkeringsgezin)   | % kinderen tot 18 jaar                                                  | Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel | 2,74       | 6,58      | 2015 |
| 24.       | 6. Sociaal domein | Netto arbeidsparticipatie               | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS                                       | 70,8       | 66,6      | 2017 |
| 25.       | 6. Sociaal domein | Achterstandsleerlingen                  | % 4 t/m 12 jarigen                                                      | Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel | -          | -         | -    |
| 26.       | 6. Sociaal domein | Werkloze jongeren                       | % 16 t/m 22 jarigen                                                     | Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel | 0,33       | 1,52      | 2015 |
| 27.       | 6. Sociaal domein | Personen met een bijstandsuitkering     | Aantal per 10.000 inwoners                                              | CBS                                       | 13         | 40,1      | 2018 |
| 28.       | 6. Sociaal domein | Lopende re-integratievoorzieningen      | Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar                             | CBS                                       | 14,5       | 26,1      | 2018 |
| 29.       | 6. Sociaal domein | Jongeren met jeugdhulp                  | % van alle jongeren tot 18 jaar                                         | CBS                                       | 6,8        | 9,2       | 2018 |
| 30.       | 6. Sociaal domein | Jongeren met jeugdbescherming           | % van alle jongeren tot 18 jaar                                         | CBS                                       | 0,6        | 1         | 2018 |
| 31.       | 6. Sociaal domein | Jongeren met jeugdreclassering          | % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar                                  | CBS                                       | -          | 0,3       | 2018 |
| 32.       | 6. Sociaal domein | Clënten met een maatwerkarrangement Wmo | Aantal per 10.000 inwoners                                              | GMDS                                      | 25         | 58        | 2018 |

appear here.

Financieel overzicht

| Totaal programma Inkomen, jeugd en Wmo | Begroting 2018   |                  | Rekening 2018    | Verschil       | voordeel -<br>nadeel |
|----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------|
|                                        | primair          | na wijziging     |                  |                |                      |
| Totaal lasten                          | 8.471.389        | 8.752.758        | 8.426.736        | 326.022        | v                    |
| Totaal baten                           | 1.652.000        | 1.619.000        | 1.622.880        | 3.880          | v                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>           | <b>6.819.389</b> | <b>7.133.758</b> | <b>6.803.856</b> | <b>329.902</b> | <b>v</b>             |
| Toevoeging reserves                    | 0                | 0                | 0                | 0              | n                    |
| Onttrekking reserves                   | 0                | 65.000           | 65.000           | 0              | n                    |
| <b>Saldo reserves</b>                  | <b>0</b>         | <b>-65.000</b>   | <b>-65.000</b>   | <b>0</b>       | <b>n</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>             | <b>6.819.389</b> | <b>7.068.758</b> | <b>6.738.856</b> | <b>329.902</b> | <b>v</b>             |

Toelichting verschillen

| Toelichting programma 5 Inkomen, jeugd en wmo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Verschil lasten | Verschil baten |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>BUIG:</b> De inkomsten zijn ongeveer € 65.000 hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk omdat de gemeente in oktober 2018 is geïnformeerd over de definitieve rijksbijdrage BUIG. Deze was hoger dan waarmee in de begroting rekening was gehouden op basis van de nadere voorlopige beschikking over 2018. Daarnaast zijn de uitkeringslasten lager uitgevallen door minder cliënten. Hierdoor daalden de uitvoeringskosten Ferm Werk ook licht. | 68.352          | 64.650         |
| <b>Minima:</b> De lokale minimaregelingen zijn lager uitgevallen. Alle ontvangen minimamiddelen zijn geraamd als uitgave, maar er is nog geen nieuw beleid vastgesteld. Daarnaast zijn er na 2018 nog facturen ontvangen van het Jeugdfonds sport. Deze komen ten laste van 2019, Ook de kosten voor bijzondere bijstand van Ferm Werk zijn lager uitgevallen als begroot.                                                                          | 42.387          |                |
| <b>Jeugd:</b> De werkelijke lasten zijn € 265.106 lagere uitgevallen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere lasten op de jeugdhulp en PGB.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 265.106         |                |
| <b>WMO:</b> Binnen dit taakveld zijn diverse kleine mutaties. Degrootste overschrijding op begeleiding wordt gedekt door een onderschrijding bij Hulp bij het huishouden. Per saldo veroorzaken de baten en lasten een beperkt verschil in dit programma.                                                                                                                                                                                           | -9.968          | -11.140        |
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf Bedrijfsvoering raadplegen.                                                                                                                                                                        | -57.101         |                |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 17.245          | -49.630        |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>326.021</b>  | <b>3.880</b>   |
| <b>Reserves:</b> niet van toepassing                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0               | 0              |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>326.021</b>  | <b>3.880</b>   |

appear here.

## Overzicht Overhead

### Financieel overzicht

| Overzicht baten en lasten Overhead | Begroting 2018   |                  | Rekening 2018    | Verschil        | voordeel -<br>nadeel |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------------|
|                                    | primair          | na wijziging     |                  |                 |                      |
| Totaal lasten                      | 3.837.927        | 4.722.111        | 3.847.120        | 874.991         | v                    |
| Totaal baten                       | 294.599          | 196.804          | 204.594          | 7.790           | v                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>       | <b>3.543.328</b> | <b>4.525.307</b> | <b>3.642.526</b> | <b>882.781</b>  | <b>v</b>             |
| Toevoeging reserves                | 0                | 0                | 0                | 0               | n                    |
| Onttrekking reserves               | 128.000          | 856.250          | 469.892          | -386.358        | n                    |
| <b>Saldo reserves</b>              | <b>-128.000</b>  | <b>-856.250</b>  | <b>-469.892</b>  | <b>-386.358</b> | <b>n</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>         | <b>3.415.328</b> | <b>3.669.057</b> | <b>3.172.634</b> | <b>496.423</b>  | <b>v</b>             |

### Toelichting verschillen

| Toelichting programma 6 Overhead                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Verschil lasten | Verschil baten  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf Bedrijfsvoering raadplegen.                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 798.038         |                 |
| <b>Ontvlechttingskosten:</b> Uitgangspunt is geweest om de ontvlechttingskosten zo laag mogelijk te houden. We hebben meer intern op kunnen lossen dan van te voren ingeschat.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 204.756         |                 |
| <b>B&amp;W ondersteuning:</b> De overschrijding bestaat uit twee delen. Het eerste deel is de wekelijkse publicatie in de IJsselbode, de kosten zijn hoger dan begroot. In de 2019 wordt de begroting hierop aangepast want dit zijn structureel hogere kosten. Het tweede deel bestaat uit advocaatskosten voor ondersteuning in complexe dossiers, hier is in 2019 meer ondersteuning op nodig geweest dan begroot. Dit zijn geen structurele kosten, in 2019 monitoren we de ontwikkeling van deze kosten.                                                  | -49.616         |                 |
| <b>Stadskantoor:</b> De overschrijding bestaat voor een belangrijk deel uit drie onderdelen. Hogere schoonmaakkosten door een intensiever gebruik, in 2019 wordt dit gemonitord en eventueel aangepast. Hogere telefoonkosten dan begroot, dit wordt in 2019 aangepast. En er zijn meer storingen geweest dan begroot, de ontwikkeling wordt in 2019 gemonitord en eventueel aangepast. Het verschil in baten wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de grotere bijdrage van de Rijksdienst voor Ondernemers Nederland voor het opwekken van energie. | -29.789         | 7.790           |
| <b>Stadskantoor verbouwing:</b> Deze kosten zijn gemaakt voor de herinrichting van het stadskantoor naar aanleiding van de ontvlechting. Deze kosten worden door Montfoort voorgeschoten en komen terug via de jaarrekening van UW Samenwerking                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -63.480         |                 |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 15.081          |                 |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>874.990</b>  | <b>7.790</b>    |
| Onttrekking Algemene reserve is lager ivm lagere ontvlechttingskosten communicatie en juridische zaken                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                 | -204.756        |
| Onttrekking Algemene reserve is lager voor overige ontvlechttingskosten (opgenomen in bijdrage UW Samenwerking)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 | -111.937        |
| Onttrekking Algemene reserve voor focusmiddelen is lager (opgenomen in bijdrage UW Samenwerking)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 | -100.646        |
| Onttrekking reserve Flankerend beleid is iets lager                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                 | -4.479          |
| Onttrekking reserve BTW Compensatiefonds was niet juist in de begroting opgenomen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 | 35.460          |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>874.990</b>  | <b>-378.568</b> |

appear here.

## Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

In dit programma wordt een overzicht gegeven van de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente.

De gemeentelijke uitgaven worden gedekt uit een tweetal soorten inkomsten: de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de eigen inkomsten van de gemeente.

### Algemene dekkingsmiddelen

| Algemene dekkingsmiddelen                  | Rekening 2017      | Begroting 2018     |                    | Rekening 2018      | Verschil        | voordeel -<br>nadeel |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|----------------------|
|                                            |                    | primair            | na wijziging       |                    |                 |                      |
| <b>Lokale heffingen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                 |                      |
| Ozb woningen                               | -2.057.790         | -3.279.984         | -2.081.670         | -2.151.785         | 70.115          | v                    |
| Heffing en invordering gem. bel.           | 221.968            | 224.000            | 224.000            | 229.081            | -5.081          | n                    |
| Roerende woon- en bedrijfsruimte belasting | -1.252.490         | -1.030             | -1.364.862         | -1.337.828         | -27.034         | n                    |
| Hondenbelasting                            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0               | n                    |
| <b>Subtotaal lokale heffingen</b>          | <b>-3.088.313</b>  | <b>-3.057.014</b>  | <b>-3.222.532</b>  | <b>-3.260.532</b>  | <b>38.000</b>   | <b>v</b>             |
| <b>Algemene uitkeringen</b>                |                    |                    |                    |                    |                 |                      |
| Algemene uitkering gemeentefonds           | -10.242.820        | -10.771.745        | -10.949.367        | -10.785.186        | -164.181        | n                    |
| Sociaal deelfonds                          | -3.605.949         | -3.523.033         | -3.611.778         | -3.615.732         | 3.954           | v                    |
| <b>Subtotaal algemene uitkeringen</b>      | <b>-13.848.769</b> | <b>-14.294.778</b> | <b>-14.561.145</b> | <b>-14.400.918</b> | <b>-160.227</b> | <b>n</b>             |
| <b>Dividend</b>                            |                    |                    |                    |                    |                 |                      |
| Dividend                                   | 3.350              | -34.630            | 31.831             | 6.110              | 25.721          | v                    |
| <b>Subtotaal dividend</b>                  | <b>3.350</b>       | <b>-34.630</b>     | <b>31.831</b>      | <b>6.110</b>       | <b>25.721</b>   | <b>v</b>             |
| <b>Treasury / financiering</b>             |                    |                    |                    |                    |                 |                      |
| Financiering                               | -835.045           | 54.363             | -177.023           | -112.132           | -64.891         | n                    |
| <b>Subtotaal Treasury / financiering</b>   | <b>-835.045</b>    | <b>54.363</b>      | <b>-177.023</b>    | <b>-112.132</b>    | <b>-64.891</b>  | <b>n</b>             |
| <b>Overige baten en lasten</b>             |                    |                    |                    |                    |                 |                      |
| Overige baten en lasten                    | -30.177            | 168.160            | -33.972            | 1.208              | -35.180         | n                    |
| <b>Subtotaal overige baten en lasten</b>   | <b>-30.177</b>     | <b>168.160</b>     | <b>-33.972</b>     | <b>1.208</b>       | <b>-35.180</b>  | <b>n</b>             |
| <b>Totaal algemene dekkingsmiddelen</b>    | <b>-17.798.953</b> | <b>-17.163.899</b> | <b>-17.962.841</b> | <b>-17.766.264</b> | <b>-196.577</b> | <b>n</b>             |

### Financieel overzicht

| Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen | Begroting 2018     |                    | Rekening 2018      | Verschil        | voordeel -<br>nadeel |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|----------------------|
|                                            | primair            | na wijziging       |                    |                 |                      |
| Totaal lasten                              | 1.526.875          | 159.836            | 205.074            | -45.238         | n                    |
| Totaal baten                               | 18.690.774         | 18.122.677         | 17.971.338         | -151.339        | n                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>               | <b>-17.163.899</b> | <b>-17.962.841</b> | <b>-17.766.264</b> | <b>-196.577</b> | <b>n</b>             |
| Toevoeging reserves                        | 0                  | 0                  | 0                  | 0               | n                    |
| Onttrekking reserves                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0               | n                    |
| <b>Saldo reserves</b>                      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>        | <b>n</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>                 | <b>-17.163.899</b> | <b>-17.962.841</b> | <b>-17.766.264</b> | <b>-196.577</b> | <b>n</b>             |

### Toelichting verschillen

| Toelichting Algemene dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Verschil<br>lasten | Verschil<br>baten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Algemene uitkering:</b> De raming van de algemene uitkering is gebaseerd op de meicirculaire 2018 (€ 10.949.023). De september- en decembercirculaire zijn niet in de raming verwerkt. De raming van de decembercirculaire bedraagt €10.802.041 (Verschil -/€146.982). Werkelijk is er €10.785.186 ontvangen, waarvan een bedrag van €3.140 betrekking heeft op oude jaren. Het restant kan verklaard worden door verschillen in aantallen. |                    | -160.227          |
| <b>OZB:</b> Er zijn lagere dotaties aan de voorziening oninbaarheid nodig dan waar in de begroting rekening mee werd gehouden. De OZB-inkomsten waren iets hoger (1,5%) dan begroot.                                                                                                                                                                                                                                                           | 10.214             | 32.867            |
| <b>Treasury:</b> De berekende rente op treasury was niet correct in de begroting opgenomen, hierdoor ontstaat per saldo een nadeel van € 64.000.                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -75.995            | 11.761            |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 20.543             | -34.741           |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>-45.238</b>     | <b>-150.340</b>   |
| Reserves, niet van toepassing                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                  | 0                 |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>-45.238</b>     | <b>-150.340</b>   |

(+ voordeel/- nadeel)

appear here.

## Overzicht VPB

### Financieel overzicht

| Overzicht baten en lasten Vpb | Begroting 2018 |              | Rekening 2018 | Verschil       | voordeel -<br>nadeel |
|-------------------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------------|
|                               | primair        | na wijziging |               |                |                      |
| Totaal lasten                 | 0              | 0            | 19.354        | -19.354        | n                    |
| Totaal baten                  | 0              | 0            | 0             | 0              | n                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>19.354</b> | <b>-19.354</b> | <b>n</b>             |
| Toevoeging reserves           | 0              | 0            | 0             | 0              | n                    |
| Onttrekking reserves          | 0              | 0            | 0             | 0              | n                    |
| <b>Saldo reserves</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>n</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>19.354</b> | <b>-19.354</b> | <b>n</b>             |

Voor 2018 is een voorlopige aanslag van € 12.300 opgelegd, het resterende saldo betreft correcties op aanslagen van voorgaande jaren.

## Overzicht Onvoorzien

### Financieel overzicht

| Overzicht baten en lasten Onvoorzien | Begroting 2018 |               | Rekening 2018 | Verschil      | voordeel -<br>nadeel |
|--------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
|                                      | primair        | na wijziging  |               |               |                      |
| Totaal lasten                        | 50.000         | 50.000        | 0             | 50.000        | v                    |
| Totaal baten                         | 0              | 0             | 0             | 0             | n                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>         | <b>50.000</b>  | <b>50.000</b> | <b>0</b>      | <b>50.000</b> | <b>v</b>             |
| Toevoeging reserves                  | 0              | 0             | 0             | 0             | n                    |
| Onttrekking reserves                 | 0              | 0             | 0             | 0             | n                    |
| <b>Saldo reserves</b>                | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>n</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>           | <b>50.000</b>  | <b>50.000</b> | <b>0</b>      | <b>50.000</b> | <b>v</b>             |

Met de programmabegroting 2018 Montfoort is € 50.000 begroot voor onvoorziene uitgaven. Er zijn in 2018 geen onvoorziene uitgaven op deze post geboekt.

appear here.

## 2.2. Paragrafen

appear here.

## Paragraaf Lokale heffingen

Portefeuillehouder(s): H.J. van Wiggen

### Algemeen

In deze paragraaf wordt een beeld gegeven van de realisatie op het gebied van de gemeentelijke belastingen. Na een samenvatting van de ontwikkeling van de lokale belastingdruk wordt vervolgens per belastingsoort een toelichting gegeven.

De gemeente kent de volgende belastingsoorten:

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

### Ontwikkeling lokale lastendruk

In de tabel hieronder wordt inzicht gegeven in de ontwikkeling van de belastingdruk voor een gemiddeld huishouden in Montfoort. Hierbij is aansluiting gezocht bij de berekeningen en rapportages die door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) van de faculteit Economische Wetenschappen Rijksuniversiteit Groningen jaarlijks worden gemaakt.

In deze berekening zijn alleen de belastingen betrokken die voor iedereen van toepassing zijn en dus niet de heffingen van een specifieke belastingplicht.

| Omschrijving<br><i>Bedragen in euro's</i>     | Wijzigingen t.o.v. 2017 |               |              |             |
|-----------------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------|-------------|
|                                               | 2017                    | 2018          | Bedrag       | in %        |
| OZB woningen                                  | 375,38                  | 384,49        | 9,11         | 2,4%        |
| Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishoudens) | 218,16                  | 221,00        | 2,84         | 1,3%        |
| Rioolheffing                                  | 225,00                  | 228,00        | 3,00         | 1,3%        |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>818,54</b>           | <b>833,49</b> | <b>14,95</b> | <b>1,8%</b> |
| Gemiddelde alle gemeenten                     | 723,00                  | 721,00        | n.v.t.       | n.v.t.      |
| Index belastingcapaciteit (kengetal BBV)      | 113,21                  | 115,60        | n.v.t.       | n.v.t.      |

#### Toelichting

Het kengetal belastingcapaciteit, dat op grond van het gewijzigde BBV dient te worden berekend, geeft aan hoe de lasten van de voornaamste lokale belastingen zich ontwikkelen ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De lasten in het jaar worden afgezet tegen de gemiddelde landelijke lasten van het voorgaande jaar. Als een gemeente het landelijk gemiddelde volgt, dan is in dit kengetal de prijsontwikkeling zichtbaar.

Het kengetal laat zien dat de gemeentelijke lasten iets toenemen ten opzichte van de landelijke lasten.

#### Ontwikkeling lokale lasten: ranglijst COELO

Door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) van de faculteit Economische Wetenschappen Rijksuniversiteit Groningen wordt jaarlijks de Atlas van de lokale lasten gepresenteerd. Over het jaar 2017 staat de gemeente Montfoort in deze atlas op plaats 300 van de 388 (deel)gemeenten, oplopend van lage belastingdruk naar hoog, meerpersoonshuishoudens.

| Woonlast<br><i>Bedragen in euro's</i> | Bedrag |      | Verschil | Rang        |             |
|---------------------------------------|--------|------|----------|-------------|-------------|
|                                       | 2017   | 2018 |          | 2017        | 2018        |
| Netto                                 | 819    | 833  | 14       | 310 van 388 | 324 van 388 |

Bron: COELO-rapportage Universiteit Groningen 2017 en 2018

### Uitvoering Wet WOZ en bezwaren

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

appear here.

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

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

### Kwijtscheldingsbeleid

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

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

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

Overzicht van de kwijtscheldingen per heffing/belasting:

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

| Kwijtschelding                                   | Rekening 2017 | Begroting 2018 | Rekening 2018 | Saldo        |
|--------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| <i>Bedragen in euro's</i>                        |               |                |               |              |
| Totaal bedrag kwijtschelding afvalstoffenheffing | 27.392        | 22.000         | 28.153        | 6.153        |
| Totaal bedrag kwijtschelding hondenbelasting     | 177           | 917            |               | -917         |
| Totaal bedrag kwijtschelding rioolheffing        | 33.142        | 32.083         | 34.740        | 2.657        |
| Totaal bedrag kwijtschelding extra containers    |               |                | 795           | 795          |
| <b>Totaal bedrag</b>                             | <b>60.711</b> | <b>55.000</b>  | <b>63.688</b> | <b>7.893</b> |

Met ingang van 2017 wordt geen hondenbelasting meer geheven. Nieuw is de heffing op extra container waarvoor kwijtschelding wordt gevraagd.

### Heffingen en belastingen

#### Onroerendezaakbelasting

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

Bij het bepalen van de tarieven die in december 2017 in de belastingverordening worden opgenomen, wordt gerekend met de meest recente verwachting van de waardeontwikkeling. In de begroting 2018 was het uitgangspunt dat de totale baten voor OZB bij gelijkblijvend areaal zouden toenemen met 1,4%. Ten opzichte van 2017 is opbrengststijging gerealiseerd van 1,6%. Dit heeft met uitbreiding van het areaal te maken.

appear here.

| Tarieven onroerendezaakbelasting | Belastingjaar |        |        |        |
|----------------------------------|---------------|--------|--------|--------|
|                                  | 2015          | 2016   | 2017   | 2018   |
| <i>Bedragen in euro's</i>        |               |        |        |        |
| Gebruikers, niet woningen        | 0,2072        | 0,2742 | 0,2845 | 0,2885 |
| Eigenaren, woningen              | 0,1345        | 0,1405 | 0,1425 | 0,1403 |
| Eigenaren, niet woningen         | 0,2572        | 0,3282 | 0,3405 | 0,3453 |

| Begroting en rekening baten | Rekening<br>2017 | Begroting<br>2018 | Rekening<br>2018 | Saldo         |
|-----------------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------|
| <i>Bedragen in euro's</i>   |                  |                   |                  |               |
| OZB Baten woningen          | 2.845.900        | 2.081.670         | 2.151.785        | 70.115        |
| OZB Baten niet woningen     | 421.300          | 1.364.862         | 1.337.828        | -27.034       |
| <b>Totaal opbrengst</b>     | <b>3.267.200</b> | <b>3.446.532</b>  | <b>3.489.613</b> | <b>43.081</b> |

### 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 aanmerking komen voor rijkssteun. In de meicirculaire 2017 is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor 2018 vastgesteld op 0,1952.

De berekening van de onbenutte belastingcapaciteit is als volgt:

| Omschrijving                                                     | 2018           |
|------------------------------------------------------------------|----------------|
| WOZ-waarden in € per 1-1-2018                                    | 1.990.500.000  |
| Maximale OZB opbrengst (Norm art. 12: 0,1952% van de WOZ-waarde) | 3.885.456      |
| Af: Geraamde OZB opbrengst 2018                                  | 3.446.532      |
| <b>Onbenutte belastingcapaciteit</b>                             | <b>438.924</b> |

### Hondenbelasting

Op 12 december 2016 heeft de Raad besloten om de 'Verordening Hondenbelasting 2016' van 14 december 2015 met ingang van 1 januari 2017 in te trekken.

### 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, wel is er sprake van een reinigingsrecht voor bedrijven. Voor beide heffingen is het uitgangspunt volledige kostendekking. De afvalstoffenheffing en het reinigingsrecht worden in 2018 in rekening gebracht door de gemeenschappelijke regeling Belastingssamenwerking Rivierenland (BSR).

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

| Afvalstoffenheffing            | Belastingjaar |      |      |      | Wijzigingen t.o.v. 2017 |      |
|--------------------------------|---------------|------|------|------|-------------------------|------|
|                                | 2015          | 2016 | 2017 | 2018 | Bedrag                  | in % |
| <i>Bedragen in euro's</i>      |               |      |      |      |                         |      |
| Tarief eenpersoonshuishouding  | 124           | 133  | 134  | 136  | 2                       | 1,3% |
| Tarief meerpersoonshuishouding | 202           | 202  | 218  | 221  | 3                       | 1,3% |

appear here.

| <b>Afvalstoffenheffing</b>              | Rekening         | Raming           | Rekening         | Saldo   |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------|
| <i>Bedragen in euro's</i>               | 2017             | 2018             | 2018             |         |
| Kosten taakveld                         | 946.840          | 1.334.061        | 1.361.652        |         |
| Inkomsten taakveld, exclusief heffingen | -262.735         | -145.000         | -146.904         |         |
| <b>Netto kosten product</b>             | <b>684.105</b>   | <b>1.189.061</b> | <b>1.214.748</b> |         |
| Toe te rekenen kosten:                  |                  |                  |                  |         |
| Overhead en personeel inclusief rente   | 198.354          | 233.711          | 289.731          |         |
| BTW                                     | 228.657          | 273.076          | 270.476          |         |
| Onttrekking uit voorziening             | -16.879          | -251.700         | -251.700         |         |
| <b>Uitgaven taakveld</b>                | <b>1.094.237</b> | <b>1.444.147</b> | <b>1.523.254</b> | -79.107 |
| Onttrekking uit voorziening             | 16.879           |                  |                  |         |
| Opbrengsten heffingen                   | 1.077.948        | 1.100.130        | 1.107.060        |         |
|                                         | <b>1.094.828</b> | <b>1.100.130</b> | <b>1.107.060</b> | 6.930   |
| <b>dekkingspercentage</b>               | <b>100%</b>      | <b>76%</b>       | <b>73%</b>       |         |

### Reinigingsrechten

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

| <b>Reinigingsrechten</b>              | Rekening      | Raming        | Rekening      | Saldo   |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------|
| <i>Bedragen in euro's</i>             | 2017          | 2018          | 2018          |         |
| Kosten taakveld                       | 40.356        | 40.778        | 50.736        |         |
| Toe te rekenen kosten:                |               |               |               |         |
| Overhead en personeel inclusief rente | 8.883         | 10.501        | 13.018        |         |
| BTW                                   | 9.942         | 7.986         | 10.103        |         |
| <b>Uitgaven taakveld</b>              | <b>59.181</b> | <b>59.265</b> | <b>73.857</b> | -14.592 |
| <b>Opbrengsten heffingen</b>          | <b>27.134</b> | <b>29.912</b> | <b>32.067</b> | 2.155   |
| <b>dekkingspercentage</b>             | <b>46%</b>    | <b>50%</b>    | <b>43%</b>    |         |

### 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 2018 in rekening gebracht door de gemeenschappelijke regeling Belastingenamenwerking Rivierenland (BSR).

| <b>Rioolheffing</b>       | <b>Belastingjaar</b> |             |             |             | <b>Wijzigingen t.o.v. 2017</b> |             |
|---------------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------|-------------|
| <i>Bedragen in euro's</i> | <b>2015</b>          | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>Bedrag</b>                  | <b>in %</b> |
| Tarief per huishouden     | 214                  | 223         | 225         | 228         | 3                              | 1,3%        |

| <b>Rioolheffing</b>                   | Rekening         | Raming           | Rekening         | Saldo   |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------|
| <i>Bedragen in euro's</i>             | 2017             | 2018             | 2018             |         |
| Kosten taakveld                       | 860.718          | 951.180          | 955.222          |         |
| Toe te rekenen kosten:                |                  |                  |                  |         |
| Overhead en personeel inclusief rente | 308.796          | 244.212          | 253.925          |         |
| BTW                                   | 97.114           | 128.941          | 144.013          |         |
| <b>Uitgaven taakveld</b>              | <b>1.266.628</b> | <b>1.324.333</b> | <b>1.353.160</b> | -28.827 |
| Onttrekking uit voorziening           | 323              |                  |                  |         |
| Opbrengsten heffingen                 | 1.317.862        | 1.324.333        | 1.352.535        |         |
| <b>Opbrengsten heffingen</b>          | <b>1.318.185</b> | <b>1.324.333</b> | <b>1.352.535</b> | 28.202  |
| <b>dekkingspercentage</b>             | <b>104%</b>      | <b>100%</b>      | <b>100%</b>      |         |

### Marktgelden

Marktgelden worden geheven voor het huren van een kraam op de wekelijkse marktdag op vrijdag. De tarieven zijn met 1,4 % prijsinflatie verhoogd.

appear here.

| Marktgelden<br><i>Bedragen in euro's</i>                            | Belastingjaar |      |      |      | Wijzigingen t.o.v. 2017 |      |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|------|------|------|-------------------------|------|
|                                                                     | 2015          | 2016 | 2017 | 2018 | Bedrag                  | in % |
| <b>Standplaats per dag of gedeelte daarvan per strekkende meter</b> |               |      |      |      |                         |      |
| Vaste plaatsen                                                      | 2,74          | 2,77 | 2,80 | 2,84 | 0,04                    | 1,5% |
| Dagplaatsen                                                         | 3,30          | 3,33 | 3,36 | 3,41 | 0,05                    | 1,5% |
| Standwerkersplaatsen                                                | 4,11          | 4,15 | 4,19 | 4,25 | 0,06                    | 1,5% |

| Marktgelden<br><i>Bedragen in euro's</i> | Rekening<br>2017 | Raming<br>2018 | Rekening<br>2018 | Saldo  |
|------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|--------|
| Kosten taakveld                          | 2.594            | 3.484          | 4.549            |        |
| Toe te rekenen kosten:                   |                  |                |                  |        |
| Overhead en personeel inclusief rente    | 10.457           | 9.300          | 9.300            |        |
| <b>Uitgaven taakveld</b>                 | <b>13.052</b>    | <b>12.784</b>  | <b>13.849</b>    | -1.065 |
| <b>Opbrengsten heffingen</b>             | <b>3.786</b>     | <b>6.087</b>   | <b>3.823</b>     | -2.264 |
| <b>dekkingspercentage</b>                | <b>29%</b>       | <b>48%</b>     | <b>28%</b>       |        |

### Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten worden geheven voor vergunningen voor graven, bijzettingen en onderhoud van graven. Er is sprake van een uitgebreide tarieventabel. In deze paragraaf wordt volstaan met een opsomming van de meest bepalende tarieven.

Met de programmabegroting 2018 zijn de baten met 1,4 % geïndexeerd, waar een eerste wijziging heeft plaatsgevonden via het raadsvoorstel "Verordening op de heffing en de invordering van lijkbezorgingsrechten 2017, 1<sup>e</sup> wijziging". Hierbij zijn de tarieven vastgesteld zoals hieronder weergegeven.

| Lijkbezorgingsrechten<br><i>Bedragen in euro's</i> | Belastingjaar |          |          |          | Wijzigingen t.o.v. 2017 |      |
|----------------------------------------------------|---------------|----------|----------|----------|-------------------------|------|
|                                                    | 2015          | 2016     | 2017     | 2018     | Bedrag                  | in % |
| Recht eigen graf 20 jaar                           | 2.418,00      | 2.442,00 | 2.686,00 | 2.724,00 | 38,00                   | 1,4% |
| Recht urngraf 20 jaar                              | 1.208,00      | 1.220,00 | 1.342,00 | 1.360,80 | 18,80                   | 1,4% |
| Recht kindergraf 20 jaar                           | 1.208,00      | 1.220,00 | 1.342,00 | 1.360,80 | 18,80                   | 1,4% |
| Begraafrecht                                       | 574,00        | 580,00   | 671,00   | 680,90   | 9,90                    | 1,5% |
| Onderhoud per jaar                                 | 71,00         | 72,00    | 79,00    | -        |                         |      |

| Begraafrechten/lijkbezorgingsrechten<br><i>Bedragen in euro's</i> | Rekening<br>2017 | Raming<br>2018 | Rekening<br>2018 | Saldo |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|-------|
| Kosten taakveld                                                   | 223.159          | 191.710        | 192.334          |       |
| Toe te rekenen kosten:                                            |                  |                |                  |       |
| Overhead en personeel inclusief rente                             | 89507            | 199.812        | 197.122          |       |
| <b>Uitgaven taakveld</b>                                          | <b>312.666</b>   | <b>391.522</b> | <b>389.456</b>   | 2.066 |
| Onttrekking uit voorziening                                       | 24.056           |                |                  |       |
| Opbrengsten rechten                                               | 73.436           | 80.706         | 87.988           | 7.282 |
| <b>Totaal opbrengst rechten</b>                                   | <b>97.492</b>    | <b>80.706</b>  | <b>87.988</b>    |       |
| <b>dekkingspercentage</b>                                         | <b>31%</b>       | <b>21%</b>     | <b>23%</b>       |       |

### Leges

De leges worden geheven voor specifieke door de gemeente verstrekte individuele diensten. Voorbeelden hiervan zijn: het verstrekken van paspoorten, voltrekken van huwelijken en afgeven van bouwvergunningen. Er zijn meer dan honderd verschillende diensten en tarieven. Ook ten aanzien van de legestarieven is begroot om deze met het 1,4% prijsinflatiecorrectie te verhogen. Individuele legestarieven kunnen met meer dan 1,4% stijgen. Voorbeelden hiervan zijn de wettelijke vastgestelde tarieven en/of rijksleges, zoals paspoorten en rijbewijzen. De tarieven worden in december door de Raad vastgesteld.

| Leges Burgerzaken<br><i>Bedragen in euro's</i> | Rekening<br>2017 | Raming<br>2018 | Rekening<br>2018 | Saldo    |
|------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------|
| Kosten taakveld                                | 192.498          | 312.328        | 572.817          |          |
| Toe te rekenen kosten:                         |                  |                |                  |          |
| Overhead en personeel inclusief rente          | 428.418          | 215.193        | 195.589          |          |
| <b>Uitgaven taakveld</b>                       | <b>620.916</b>   | <b>527.521</b> | <b>768.406</b>   | -240.885 |
| <b>Opbrengsten heffingen</b>                   | <b>326.499</b>   | <b>280.398</b> | <b>279.885</b>   | -513     |
| <b>dekkingspercentage</b>                      | <b>53%</b>       | <b>53%</b>     | <b>36%</b>       |          |

appear here.

| <b>Leges Omgevingsvergunning</b>      | Rekening       | Raming         | Rekening       | Saldo   |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| <i>Bedragen in euro's</i>             | 2017           | 2018           | 2018           |         |
| Kosten taakveld                       | 26.836         | 684.457        | 626.542        |         |
| Toe te rekenen kosten:                |                |                |                |         |
| Overhead en personeel inclusief rente | 546.037        |                |                |         |
| <b>Uitgaven taakveld</b>              | <b>572.873</b> | <b>684.457</b> | <b>626.542</b> | 57.915  |
| <b>Opbrengsten heffingen</b>          | <b>212.386</b> | <b>388.510</b> | <b>337.259</b> | -51.251 |
| <b>dekkingspercentage</b>             | <b>37%</b>     | <b>57%</b>     | <b>54%</b>     |         |

appear here.

## Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Portefeuillehouder(s): H.J. van Wiggeren

### Algemeen

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

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

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

### Weerstandscapaciteit

We onderscheiden incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

#### De incidentele weerstandscapaciteit:

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

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

| Incidentele weerstandscapaciteit (bedragen in €) per eind 2018 |                  |
|----------------------------------------------------------------|------------------|
| Saldo algemene reserve na jaarrekening 2018                    | 4.122.421        |
| Verwacht storting bestemming resultaat 2018                    | 206.787          |
| <b>Totaal incidentele weerstandscapaciteit</b>                 | <b>4.329.208</b> |

#### 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. Dit is de ruimte tussen de norm van 120% van het gemiddelde percentage van de onroerende zaakbelasting en de huidige gehanteerde tarieven. Deze posten zijn niet meegenomen bij de berekening van de factor weerstandsvermogen verderop in deze paragraaf.

| Structurele weerstandscapaciteit (in €) |               |
|-----------------------------------------|---------------|
| Stelpost onvoorzien                     | 50.000        |
| Onbenutte belastingcapaciteit OZB       | 3.000         |
| <b>Totaal</b>                           | <b>53.000</b> |

### 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.

appear here.

**Benodigde weerstandscapaciteit**

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

| Risico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Beheersmaatregelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Verwachting voor 2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Kans<br>in %             | Bruto<br>bedrag<br>in € | Netto (kans<br>x bruto)<br>in € |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| <b>Verstrekte garanties</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |                         |                                 |
| Er zijn diverse gemeentegaranties aan instellingen verstrekt (peildatum 31 december 2017). Het grootste deel hiervan zijn garanties voor woningbouwverenigingen waar de gemeente samen met het Rijk voor 50% een achtervangpositie inneemt.                                                                                               | Deze garanties zijn in eerste instantie gegarandeerd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).                                                                                                                                                                                                                                                                     | We verwachten hier geen problemen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2%                       | 14.401.645              | 288.000                         |
| <b>Planschadeclaim</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |                         |                                 |
| De Wet ruimtelijke ordening biedt in artikel 6.1 de mogelijkheid voor burgers om planschade te claimen bij de gemeente. Eind 2017 is een aanvraagformulier tegemoetkoming planschade ontvangen. Er is een claim ingediend als gevolg van de vaststelling van het bestemmingsplan Buitengebied                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vanwege het Besluit ruimtelijke ordening wordt voor de beoordeling van de aanvraag een onafhankelijk en deskundig adviseur aangewezen. De beoordeling van de aanvraag is zeer complex, mede gezien de lange periode waarop deze zaak betrekking heeft.<br>Er is een conceptadvies ontvangen van een onafhankelijke en deskundige adviseur. Hierin wordt gesteld dat er geen recht is op planschade. | n.t.b.                   | 0                       | 0                               |
| <b>Participatiewet uitkeringen (PW)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |                         |                                 |
| Dit betreft een zogenaamde "open-einderegeling", die voor een belangrijk deel wordt opgevangen in de algemene uitkering.                                                                                                                                                                                                                  | Beheersing vindt plaats binnen de gemeenschappelijke regeling FERM Werk.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Risico is dat de lokale ontwikkeling afwijkt van de rijksontwikkeling. Het risicobedrag is gebaseerd op het totaal aan uitkeringen aan de gemeente volgens de Participatiewet.                                                                                                                                                                                                                      | 5%                       | 1.380.000               | 69.000                          |
| <b>Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) excl. Decentralisatie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |                         |                                 |
| De Wmo is een openeinderegeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taken voor risico van de gemeente is. Het gaat hierbij met name om huishoudelijke hulp, woon- en vervoersvoorzieningen.                                                                                                                              | Voorwaarden voor ondersteuning kunnen binnen de grenzen van de wet worden bijgesteld, waardoor de kosten beheersbaar blijven.                                                                                                                                                                                                                                             | Voor het opvangen van de risico's is een bestemmingsreserve sociaal domein gevormd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 5%                       | 1.312.570               | 65.600                          |
| <b>Jeugdzorg</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |                         |                                 |
| De jeugdzorg is een openeinderegeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taken voor risico van de gemeente is.                                                                                                                                                                                                          | Voornaamste risico's betreffen de in verhouding dure trajecten, waarbij incidentele zorgbehoeften tot forse extra uitgaven kunnen leiden. Bovendien is er nog beperkt historisch inzicht in de kosten.                                                                                                                                                                    | Voor het opvangen van de risico's is een bestemmingsreserve sociaal domein gevormd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 10%                      | 1.264.024               | 126.400                         |
| <b>Verstrekte leningen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |                         |                                 |
| Uit hoofde van de publieke taak heeft de gemeente leningen verstrekt aan de Stichting Zwembad, Stichting Kunstgras Montfoort en een voetbalvereniging.                                                                                                                                                                                    | Het beleid is erop gericht om de leningenportefeuille zo beperkt mogelijk te houden.                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Het risicobedrag is gebaseerd op de omvang van de leningen, conform jaarrekening 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10%                      | 207.081                 | 20.700                          |
| <b>Gemeenschappelijke regelingen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |                         |                                 |
| De gemeente kan worden geconfronteerd met financiële tegenvallers van verbonden partijen. Door deelname verplicht de gemeente zich namelijk om bij te dragen in eventuele nadelige saldi. Op basis van de informatie uit de paragraaf verbonden partijen wordt per verbonden partij ingegaan op de stand van zaken (zie tabel hieronder). | Het beheersen van de risico's van samenwerkingsverbanden is een belangrijk aandachtspunt van de wendbare organisatie. De gemeente werkt steeds meer samen met andere gemeenten, waarmee het beheersen van de risico's van groot belang wordt. We brengen de risico's zo goed mogelijk in beeld door de verbonden partijen scherp te monitoren via het accounthouderschap. | Het risicobedrag is gebaseerd op bijdragen aan de bestaande verbonden partijen. Het risico bij UW Samenwerking is separaat opgenomen gezien de ontvechtingkosten vanwege de beëindiging van de GR.                                                                                                                                                                                                  | Per GR<br>een ander<br>% | 4.259.500               | 330.100                         |

appear here.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |           |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|---------|
| <b>Ontvlechting UW Samenwerking</b><br>Er is besloten tot het opheffen van gemeenschappelijke regeling UW Samenwerking. Voor de ontvlechting van de bestaande organisatie en voor het opbouwen van een nieuwe organisatie zijn incidentele middelen noodzakelijk, waarvan nog niet duidelijk is wat het totaal benodigde bedrag is en wat het aandeel van de beide gemeentes hierin is. | De ontvlechting en opbouw wordt projectmatig vormgegeven. De provincie heeft voor de ontvlechting procesbegeleiding beschikbaar gesteld en ziet daarmee mede toe op dit proces. Ook wordt hiervoor incidentele capaciteit beschikbaar gesteld, zodat dit niet ten koste gaat van 'going concern'-taken. | In 2019 wordt UW Samenwerking geliquideerd en worden twee afzonderlijke gemeentelijke organisaties ingericht. In 2019 zal nog een aantal processen worden ontvlochten, terwijl de gemeente ook werkt aan de eigen organisatie. Vooralsnog is hiervoor een bedrag van 15% van de gemeentelijke bijdrage aan UW als risico opgenomen. Hierop kan een bedrag van € 380.000 in mindering worden gebracht, vanwege de reserve die in deze begroting wordt gevormd voor de kosten van de organisatieontwikkeling. | 15%  | 5.486.600 | 443.000 |
| <b>Prijsstijging projecten</b><br>Door prijsontwikkelingen lopen de kosten voor projecten op en kunnen de beschikbare kredieten niet meer voldoende zijn.                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |           |         |
| <b>Lange en Korte Linschoten</b><br>Uitspoeling van de fundering van de dijk langs de Korte en Lange Linschoten levert mogelijk veiligheidsproblemen op voor het wegverkeer. Herstel van de fundering, dijk en wegen is niet begroot.                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Er kan nog geen raming gemaakt worden van het risicobedrag. Er vindt onderzoek plaats naar de te nemen maatregelen en de kosten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | p.m. | p.m.      | 0       |

|                                                                                    |                                                                                                                                  |                                                                                                                                    |        |        |           |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-----------|
| Totaal becijferde risico's excl. Grondexploitaties                                 |                                                                                                                                  |                                                                                                                                    |        |        | 1.342.800 |
| 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 omvang van het risico wordt gelijkgesteld als de waarde van de reserve grondbedrijfsfunctie, die op basis van de MPG is bepaald | n.v.t. | n.v.t. | 234.000   |
| Totaal becijferde risico's incl. grondexploitaties                                 |                                                                                                                                  |                                                                                                                                    |        |        | 1.576.800 |

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

| Verbonden partij                                           | Totale bijdrage in 2019 in € | Correctie i.v.m. afzonderlijke geldstromen | Bijdrage t.b.v. risico-berekening in 2019 in € | Risico in % | Risicobedrag in € |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| Afvalverwijdering Utrecht (AVU)                            | 351.887                      | 0                                          | 351.887                                        | 5%          | 17.594            |
| Belasting Samenwerking Rivierlanden (BSR)                  | 222.000                      | 0                                          | 222.000                                        | 5%          | 11.100            |
| Gemeentelijke Gezondheids Dienst regio Utrecht (GGDrU)     | 515.821                      | 0                                          | 515.821                                        | 5%          | 25.791            |
| Veiligheidsregio Utrecht (VRU)                             | 767.306                      | 0                                          | 767.306                                        | 5%          | 38.365            |
| Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek/Lopikerwaard (RHC) | 59.367                       | 0                                          | 59.367                                         | 5%          | 2.968             |
| Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)                       | 1.319.099                    | 0                                          | 1.319.099                                      | 10%         | 131.910           |
| Ferm Werk (FW)                                             | 2.931.556                    | 1.907.500                                  | 1.024.056                                      | 10%         | 102.406           |
| <b>Totaal</b>                                              | <b>6.167.036</b>             | <b>1.907.500</b>                           | <b>4.259.536</b>                               |             | <b>330.135</b>    |

### 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 € 1,3 miljoen excl. grondexploitaties. Daarnaast is gekeken naar het weerstandsvermogen als de risico's en de reserve voor het grondbedrijf wél worden meegenomen.

Conform ons beleid moet de factor weerstandsvermogen minimaal 1,5 zijn. Met 3,23 (exclusief grondexploitaties) wordt daaraan ruimschoots voldaan. Hierbij is op basis van de uitkomst van de najaarsrapportage rekening gehouden met een tekort op de jaarrekening 2018 dat, afhankelijk van de uiteindelijke uitkomst van de rekening en de resultaatsbestemming, ten laste van de algemene reserve komt.

appear here.

| Omschrijving (bedragen in €)                             | Exclusief<br>grondexploitaties | Inclusief<br>grondexploitaties |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Benodigde weerstandscapaciteit (zie totaal risico's) (a) | 1.342.800                      | 1.576.800                      |
| Beschikbare incidentele weerstandscapaciteit (b)         | 4.329.208                      | 4.603.025                      |
| Ruimte in de weerstandscapaciteit o.b.v. 1,5 (b-1,5 x a) | 2.315.008                      | 2.237.825                      |
| <b>Factor weerstandsvermogen (b/a)</b>                   | <b>3,23</b>                    | <b>2,92</b>                    |

### Het beleid omtrent de aanwending van de weerstandscapaciteit

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

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

### Kengetallen

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

Het gaat om de volgende kengetallen:

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

| Kengetal                                                     | Rekening 2017 | Begroting 2018 | Rekening 2018 |
|--------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Netto schuldquote                                            | 38,9%         | 34,4%          | 35,0%         |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 37,9%         | 35,4%          | 34,2%         |
| Solvabiliteitsratio                                          | 24,9%         | 25,8%          | 26,6%         |
| Grondexploitatie                                             | 6,3%          | 0,0%           | 3,8%          |
| Structurele exploitatieruimte                                | -1,8%         | -0,5%          | 3,7%          |
| Belastingcapaciteit                                          | 108,8%        | 114,6%         | 115,3%        |

### Toelichting:

#### Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen en hiervoor gecorrigeerd)

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

#### Solvabiliteitsratio

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

appear here.

#### *Grondexploitatie*

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

#### *Structurele exploitatieruimte*

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

#### *Belastingcapaciteit*

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

appear here.

## Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

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

### Algemeen

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

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

### Wegbeheersplan 2017 - 2021

#### Beleidskader

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

#### Groot onderhoud wegen 2018:

In het beheerplan, dat in 2017 is goedgekeurd, is aangegeven dat er veel achterstallig onderhoud is in de gemeente Montfoort. Hier is extra budget voor aangevraagd en beschikbaar gesteld ten opzichte van voorgaande jaren. Gemotiveerd door het college om met dit extra budget snel aan de slag te gaan is er in 2018 veel onderhoud uitgevoerd. Hier volgt een beknopt overzicht:

|                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Landelijke wegen ten westen van Linschoten. | Op meerdere wegen zijn gedeelten van het asfalt duurzaam gerepareerd. De ergste scheurvorming en oneffenheden zijn daarmee verholpen. Onderhoud is uitgevoerd onder andere op de Engherzandweg, Noord-Linschoterdijk, Schapenlaan en de Korte Linschoter Westzijde.                                                                                                              |
| De Bleek                                    | De fietssuggestiestroken over de gehele lengte van de Bleek waren ernstig aan vervanging toe. Deze zijn in donkerrood terug gebracht.                                                                                                                                                                                                                                            |
| Doeldijk                                    | Het asfalt van de Doeldijk was ernstig aan vervanging toe. Dit is uiteindelijk uitgevoerd in combinatie met een herinrichting van de weg als fietsstraat.                                                                                                                                                                                                                        |
| Meerdere her-straat werkzaamheden           | In meerdere straten zijn werkzaamheden uitgevoerd om oneffenheden en verzakkingen in de bestrating op te knappen. Meerder parkeervakken, trottoirs en rijbanen zijn her-straat waardoor deze weer veilig en comfortabel begaanbaar zijn. Onderhoud is uitgevoerd in onder andere de Wulverhorst, van Rietlaan, Th Elsenstraat, Titus Brandsmastraat, Tabakshof, Schepenenstraat. |

De planning van het onderhoud gebeurde op basis van prioritering(hoe is de kwaliteit van de weg en hoe verhoudt zich dat tot de veiligheid en overlast van de weggebruikers). Gedurende het jaar vonden er kleine wijzigingen plaats in de planning. Sommige wegen is meer prioriteit aan gegeven en andere zijn naar achter geschoven. De meest voorkomende redenen hiervoor zijn: Werk met werk maken, meer onderzoek benodigd, toenemend aantal klachten, voortschrijdend inzicht.

#### Financiële consequenties

In 2018 waren er ten behoeve van het groot onderhoud wegen twee budgetten beschikbaar. Er was sprake van een reserve en er was een voorziening voor achterstallig onderhoud. Het oplossen van het achterstallig onderhoud heeft de prioriteit en zodoende zijn de financiën daarvoor als eerst benut. De voorziening is vervolgens afgesloten en het overschot is naar de

appear here.

reserve overgebracht. Vanuit de Reserve zijn daarna ook meerdere onderhoudswerkzaamheden gepland en uitgevoerd. In totaal is er in 2018 voor €425.000 aan onderhoud uitgevoerd (€100.000 vanuit de voorziening en €325.000 vanuit de reserve).

### Baggerplan 2013 - 2022

Voor baggeren werd op 23 september 2013 een beheerplan vastgesteld. Besloten werd akkoord te gaan met wijzigen van de bestemmingsreserve in een voorziening, echter onder het voorbehoud dat voorgenomen onttrekkingen eerst pas kunnen plaatsvinden na verkregen goedkeuring van de raad. Dit besluit is vervangen door het besluit van 3 november 2014 in het kader van Keuzes Maken Montfoort, waarbij uit de voorziening baggeren een bedrag van € 250.000 is uitgenomen ten gunste van de algemene reserve in verband met bijstelling structurele dotatie.

#### *Beleidskader*

Op basis van gegevens van het hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden (HDSR) is inzichtelijk gemaakt voor welke watergangen de gemeente Montfoort onderhoudsplichtig is. De HDSR is in 2012 gestart met een grootschalig monitoringprogramma. Gegevens uit het monitoringsprogramma en de diepteschouw van HDSR kunnen in de toekomst gebruikt worden om de aanwasgegevens van het gemeentelijk baggerplan bij te stellen.

#### *Activiteiten 2018*

Op aangeven van het waterschap zijn er twee locaties gebaggerd te weten de watergangen op Blokland en de Anne Franklaan.

#### *Financiële consequenties*

Met de jaarrekening 2016 van Montfoort is de voorziening “Baggeren” omgezet in een bestemmingsreserve “Baggeren”. Het groot onderhoud baggeren is in 2018 onttrokken aan de reserve, € 47.508.

### Beheerplan kunstwerken 2011 - 2021

#### *Beleidskader*

Voor kunstwerken werd op 23 september 2013 een beheerplan vastgesteld. In dit plan kunstwerken wordt onderscheid gemaakt tussen klein onderhoud, groot onderhoud en vervangingsinvesteringen (reconstructie) van kunstwerken.

In 2011 werd een inspectie gehouden en een meerjarenplanning gemaakt van de te verwachten kosten voor onderhoud, groot onderhoud en vervangingen van kunstwerken. Doel van deze inspectie was:

- Een beeld krijgen van de toestand waarin de kunstwerken verkeren;
- Vastleggen welke schademechanismen optreden;
- Een overzicht krijgen van de maatregelen benodigd voor een goed en veilig functioneren van de constructies gedurende de komende 10 jaar;
- Inzicht te verkrijgen in de constructieve veiligheid van de kunstwerken;
- Inzicht te verkrijgen in de vervanging van de kunstwerken.

#### *Activiteiten 2018*

Er zijn in 2018 13 bruggen in Linschoten geschilderd. Tevens zijn er, daar waar nodig kleine reparaties uitgevoerd. Daarnaast zijn er kleine reparaties aan de schutsluis geweest en is de brug van de sluis geschilderd.

#### *Financiële consequenties*

Met de jaarrekening 2016 van Montfoort is de voorziening “Kunstwerken” omgezet in een bestemmingsreserve “Kunstwerken”. De jaarlijkse dotatie aan de (opgeheven) voorziening is beschikbaar gesteld als regulier groot-onderhoudsbudget, waarin bovengenoemde activiteiten zijn verantwoord. Het resterende saldo van het onderhoudsbudget is toegevoegd aan de reserve.

appear here.

### Investeringsplan tractie 2013 - 2022

Voor de investeringen in tractie en machines is op 23 september 2013 een investeringsplan vastgesteld. Hiermee werd beoogd inzicht te krijgen in de onderhoudstoestand en de restant levensduur van het materieel bestemd voor het uitvoeren van werkzaamheden voor de buitendienst, teneinde een en ander in een goede en veilige staat te houden en te vervangen indien gewenst.

#### *Activiteiten 2018*

Op basis van het plan zijn 2 voertuigen en divers klein materieel aangeschaft.

#### *Financiële consequenties*

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

### Speelbeleidsplan 2013 - 2017

Op 4 februari 2013 is het speelbeleidsplan vastgesteld. Op dit moment wordt een gewerkt aan een nieuw speel beleidsplan 2018-2022.

#### *Beleidskader*

Met het speelbeleidsplan 2013 – 2017 wil de gemeente bereiken dat:

- De basis- en algemene voorzieningen van Montfoort in stand blijven en waar mogelijk versterkt worden;
- Jongeren nog meer bij de uitvoering van het beleid betrokken worden;
- Inwoners van de gemeente minder overlast ervaren door jongeren;
- Uitdagende speelveldjes voor de oudere jeugd worden gerealiseerd.

Er is in 2018 is gewerkt aan een nieuw speelbeleidsplan, echter het concept is nog onvoldoende uitgewerkt. Het oppakken van het beleidsplan wordt naar achteren geschoven.

#### *Financiële consequenties*

Met de jaarrekening 2016 van Montfoort is de voorziening “Speelplaatsen/-terreinen” omgezet in een bestemmingsreserve “Speelplaatsen/-terreinen”. De jaarlijkse dotatie aan de (opgeheven) voorziening is beschikbaar gesteld als regulier groot-onderhoudsbudget. Het resterende saldo van het onderhoudsbudget is toegevoegd aan de reserve.

### Boomstructuurplan 2009 - 2018

#### *Beleidskader*

In januari 2009 werd het boomstructuurplan vastgesteld, waarbij het doel van dit plan was om op basis van dit uitgewerkte plan richtlijnen en maatregelen te beschrijven, in samenhang met de bijbehorende kosten, voor de realisering van de toekomstige bomenstructuur. In 2019 wordt gewerkt aan een groenstructuurplan.’

#### *Activiteiten 2018*

Het uitvoeringsplan van het Boomstructuurplan is in 2017 afgerond en in 2018 hebben er geen acties plaats gevonden. In 2019 wordt gewerkt aan een nieuw Groenstructuurplan.

#### *Financiële consequenties*

Met de jaarrekening 2016 van Montfoort is de voorziening “Bomenstructuurplan” omgezet in een bestemmingsreserve “Bomenstructuurplan”. In 2018 is niet onttrokken of gedoteerd aan de reserve.

### Verbreed gemeentelijk rioleringsplan 2013 - 2017

Op 23 september 2013 is het verbreed gemeentelijk rioleringsplan 2013 – 2017 vastgesteld.

appear here.

### *Beleidskader*

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

### *Doelen*

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

1. Inzameling van stedelijk afvalwater (afvalwater).
2. Transport van stedelijk afvalwater (afvalwater).
3. Inzameling van hemelwater (hemelwater).
4. Verwerking van ingezameld hemelwater (hemelwater).
5. Zorgen dat (voor zover mogelijk) het grondwater de bestemming van een gebied niet structureel belemmeren.

### *Activiteiten 2018*

In 2018 is regulier onderhoud uitgevoerd, grote werken zijn in 2018 niet uitgevoerd.

### *Financiële consequenties*

Er is in 2018 gestart met het vernieuwde groot rioleringsplan voor de gemeente Montfoort. Deze wordt in 2019 aan de raad aangeboden, dan is ook bekend wat de financiële consequenties zijn van het groot onderhoud aan het riool in de gemeente Montfoort.

### Beschoeiingen

Voor beschoeiingen is geen beheerplan meer vastgesteld. De beschoeiingen zijn voor de komende jaren op orde. In de begroting wordt jaarlijks een bedrag van € 30.000 opgevoerd om klein en groot onderhoud te doen. In 2018 is in de wijk Hofland 180 m2 beschoeiing vervangen.

### Meerjarenonderhoudsplan gebouwen

Planmatig onderhoud is verder uitgerold. Het jaarplan 2018 is voor 80% uitgevoerd. Bij de uitrol is gekeken of binnen de financiële kaders verduurzaming meegenomen kan worden. Onder andere zijn de volgende werkzaamheden uitgevoerd van het jaarplan 2018:

- Renovatie personenlift Kasteelplein 5
- Renovatie personenlift Hoogstraat 36
- Dak Bovenkerkweg 80
- Vervangen en verbeteren sportmiddelen in beide sporthallen

Het schilderwerk van Kasteelplein 1,2 en 4 loopt nog door in 2019 en de overige 20% zal in 2019 worden uitgerold samen met het jaarplan 2019. Voor de NH kerktoren in Linschoten liep een Besluit Rijkssubsidiëring instandhouding (BRIM) voor de jaren 2014-2019. De werkzaamheden genoemd in deze BRIM zijn volledig uitgevoerd. Een nieuwe BRIM (heet nu Subsidieregeling Instandhouding Monumenten (SIM) 2020-2025) is in voorbereiding en zal in 2019 worden ingediend. Voor de monumenten Kasteelplein 1, 2 en 4, Hoogstraat 36 en Hofstraat 5 is in 2018 de SIM 2019-2024 toegekend. Daarnaast is de verwarmingsinstallatie en dak van sporthal De Vaart vervangen. De afronding vindt in 2019 plaats.

appear here.

## Paragraaf Financiering

Portefeuillehouder(s): H.J. van Wiggen

### Algemeen

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

### Financieringspositie en -resultaat

#### Financieringspositie

De financieringspositie wordt bepaald door de boekwaarde van de activa af te zetten tegen de beschikbare financieringsmiddelen in het eigen vermogen (reserves) en vreemd vermogen (langlopende geldleningen en voorzieningen). Als de waarde van de activa lager is dan de financieringsmiddelen spreken we van een financieringsoverschot, als de waarde hoger is van een financieringstekort. In het volgende schema is het (verwachte) verloop van de financieringspositie van de gemeente Montfoort per jaar ultimo over 2017 tot en met 2022 opgenomen.

| <b>Financieringspositie 2017-2022 (bedragen x € 1.000.000)</b> |             |             |             |             |             |             |
|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                                | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        |
| <i>Vaste activa</i>                                            |             |             |             |             |             |             |
| Materieel                                                      | 21,9        | 22,5        | 21,8        | 28,3        | 28,3        | 27,3        |
| Financieel                                                     | 0,5         | 0,5         | 0,4         | 0,4         | 0,4         | 0,3         |
| Onderhanden werk                                               | 2,0         | 1,0         | 0           | 0           | 0           | 0           |
| <b>Totaal vaste activa</b>                                     | <b>24,4</b> | <b>24,0</b> | <b>22,2</b> | <b>28,7</b> | <b>28,7</b> | <b>27,6</b> |
|                                                                |             |             |             |             |             |             |
| <i>Financieringsmiddelen</i>                                   |             |             |             |             |             |             |
| Opgenomen leningen                                             | 13,9        | 13,2        | 14,3        | 12,5        | 12,5        | 11,7        |
| Voorzieningen                                                  | 6,4         | 5,7         | 6,2         | 6,5         | 6,5         | 6,8         |
| Reserves                                                       | 6,4         | 7,1         | 7           | 7           | 7,1         | 7,1         |
| Resultaat                                                      | 1,3         | 0,9         | 0,1         | 0,2         | 0,2         | -           |
| <b>Totaal vaste passiva</b>                                    | <b>27,9</b> | <b>26,9</b> | <b>27,6</b> | <b>26,2</b> | <b>26,3</b> | <b>25,6</b> |
|                                                                |             |             |             |             |             |             |
| Financieringspositie (ultimo)                                  | 3,5         | 2,9         | 5,4         | -2,5        | -2,4        | -2,0        |
| <b>Financieringspositie (gem. in het jaar)</b>                 | <b>3,3</b>  | <b>3,8</b>  | <b>4,8</b>  | <b>3,5</b>  | <b>-0,4</b> | <b>-2,2</b> |

Naar de actuele inzichten ontstaat er in de loop van 2021 een financieringstekort. Op welke wijze dit zal worden afgedekt hangt onder meer af van het daadwerkelijk verloop van de verwachte investeringen en de renteverwachting.

#### Financieringsresultaat

Investeren kost geld. Aan investeringen wordt daarom een interne rente toegerekend. Voor financieel vaste activa geldt dat er een contractueel overeengekomen rente aan de debiteur wordt toegerekend. Als we de som van beiden verlagen met de rente die we moeten betalen over de opgenomen geldleningen weten we het effect van de financiering op de begroting (financieringsresultaat). In het volgende overzicht is het gerealiseerde financieringsresultaat over 2017 en 2018 en het begrote financieringsresultaat over 2019 tot en met 2022 weergegeven.

appear here.

| <b>Financieringsresultaat 2017-2022 (bedragen × € 1.000.000)</b> |            |             |            |            |            |            |
|------------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                  | 2017       | 2018        | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       |
| Rentebaten:                                                      |            |             |            |            |            |            |
| Toegerekende rente aan investeringen                             | 1,2        | 0,4         | 0,5        | 0,6        | 0,6        | 0,6        |
| Toegerekende rente aan grondexploitaties                         | 0,0        | 0,0         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Ontvangen rente                                                  | 0,0        | 0,0         | 0,1        | 0,1        | 0,1        | 0,1        |
| <b>Totaal rentebaten</b>                                         | <b>1,2</b> | <b>0,4</b>  | <b>0,6</b> | <b>0,7</b> | <b>0,7</b> | <b>0,7</b> |
| Rentelasten:                                                     |            |             |            |            |            |            |
| Betaalde rente van geldleningen                                  | 0,4        | 0,4         | 0,4        | 0,3        | 0,1        | 0,1        |
| Rente over financieringstekort                                   | 0,0        | 0,0         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| <b>Totaal rentelasten</b>                                        | <b>0,4</b> | <b>0,4</b>  | <b>0,4</b> | <b>0,3</b> | <b>0,1</b> | <b>0,1</b> |
|                                                                  |            |             |            |            |            |            |
| <b>Berekend financieringsresultaat</b>                           | <b>0,8</b> | <b>0,0</b>  | <b>0,2</b> | <b>0,4</b> | <b>0,6</b> | <b>0,6</b> |
| Financieringsresultaat volgens MJB                               | 0,7        | 0,2         | 0,2        | 0,4        | 0,6        | 0,6        |
| <b>Vershil</b>                                                   | <b>0,1</b> | <b>-0,2</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |

|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|-----|---|------------|--|
| <b>Schema rentetoerekening realisatie jaar 2018</b>                                                                                               |     |   |     |   |            |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
| a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering                                                                                     |     |   |     |   | 355.339    |  |
| b. De externe rentebaten (idem)                                                                                                                   |     |   | -/- | € | 1.046      |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
| Saldo rentelasten en rentebaten                                                                                                                   |     |   |     |   | 354.293    |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
| C1. De rente die aan de grondexploitatie wordt doorberekend                                                                                       | -/- | € | -   |   |            |  |
| C2. De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld wordt toegerekend                                                           | -/- | € | -   |   |            |  |
| C3. De rentebaten van doorverstrekte leningen waar een specifieke lening voor is aangetrokken, die aan het betreffende taakveld wordt toegerekend | +/+ | € | -   |   |            |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   | -          |  |
| Aan taakvelden toe te rekenen externe rente                                                                                                       |     |   |     | € | 354.293    |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
| d1. Rente over eigen vermogen                                                                                                                     |     |   | +/+ | € |            |  |
| d2. Rente over voorzieningen                                                                                                                      |     |   | +/+ | € |            |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
| Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente                                                                                                        |     |   |     | € | 354.293    |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
| e. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)                                                                                             |     |   | -/- | € | 343.572 *  |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
| f. Renteresultaat op het taakveld Treasury                                                                                                        |     |   |     | € | 10.721     |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
| * De boekwaarde van de activa die integraal zijn gefinancierd per 1 januari bedragen                                                              |     |   |     |   | 21.473.245 |  |
| De aan taakvelden toegerekende rente bedraagt 1,6% over 22.262.830 =                                                                              |     |   |     |   | 343.572    |  |
|                                                                                                                                                   |     |   |     |   |            |  |
| Percentage afwijking tussen de werkelijke rentelasten en toegerekende rentelasten                                                                 |     |   |     |   | 3 %        |  |

appear here.

Vanaf 2018 wordt conform een aanbeveling van de Commissie BBV intern een lagere rente aan investeringen toegerekend, namelijk 1,6% in plaats van 5,0%.

#### *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.

| <b>Kasgeldlimiet Montfoort 2018-2021 (bedragen × € 1.000)</b> |             |             |             |             |
|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                               | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Begrote lasten                                                | 26.323      | 24.941      | 24.936      | 24.559      |
| Kasgeld limiet (8,5%)                                         | 2.237       | 2.120       | 2.119       | 2.087       |

Er is gedurende 2018 door gemeente Montfoort geen kasgeld aangetrokken of debetstand in enige rekening courant met de banken geweest. Overschrijding van de kasgeldlimiet is derhalve niet aan de orde geweest.

#### *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.

| <b>Renterisico 2018-2021 (bedragen x € 1.000)</b> |                   |              |               |              |              |
|---------------------------------------------------|-------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|                                                   | <b>berekening</b> | <b>2018</b>  | <b>2019</b>   | <b>2020</b>  | <b>2021</b>  |
| Renteherziening vaste schuld og                   | a                 | 0            | 0             | 0            | 0            |
| Renteherziening vaste schuld ug                   | b                 | 0            | 0             | 0            | 0            |
| <b>Netto renteherziening</b>                      | <b>c=a-b</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Nieuw aangetrokken schuld                         | d                 | 0            | 7.756         | 0            | 0            |
| Nieuw verstrekte leningen                         | e                 | 0            | 0             | 0            | 0            |
| <b>Netto nieuwe schuld</b>                        | <b>f=d-e</b>      | <b>0</b>     | <b>7.756</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Betaalde aflossingen                              | g                 | 667          | 6.667         | 866          | 870          |
| Herfinanciering                                   | h=laagste f of g  | 0            | 6.667         | 0            | 0            |
| <b>Renterisico</b>                                | <b>i=c+h</b>      | <b>0</b>     | <b>6.667</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <i>Renterisiconorm</i>                            |                   |              |               |              |              |
| Begrotingstotaal aan lasten                       | j                 | 26.323       | 24.941        | 24.936       | 24.559       |
| Percentage vastgesteld                            | k                 | 20           | 20            | 20           | 20           |
| <b>Renterisiconorm</b>                            | <b>l=jxk</b>      | <b>5.265</b> | <b>4.988</b>  | <b>4.987</b> | <b>4.912</b> |
| <i>Toets renterisiconorm</i>                      |                   |              |               |              |              |
| Renterisiconorm                                   | m=l               | 5.265        | 4.988         | 4.987        | 4.912        |
| Renterisico vaste schuld                          | n=i               | 0            | 6.667         | 0            | 0            |
| <b>Ruimte</b>                                     | <b>o=m-n</b>      | <b>5.265</b> | <b>-1.699</b> | <b>4.987</b> | <b>4.912</b> |

appear here.

### Schatkistbankieren

Afgezien van de mogelijkheid om aan elkaar leningen te verstrekken, zijn decentrale overheden verplicht alle middelen die ze niet direct nodig hebben voor hun publieke taak in de schatkist aan te houden. Wel is er sprake van een bepaalde drempel. De drempel is vastgesteld op 0,75% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 0,25 mln. en een maximum van € 2,5 mln. Uit de tabel hieronder blijkt dus dat er gedurende 2018 per dag 197 duizend euro aan liquide middelen buiten de schatkist mocht worden aangehouden. Aan dit vereiste is ruimschoots voldaan. Zie ook 5.3.2 Toelichting op de balans.

| <b>Begrote drempelbedragen schatkistbankieren Montfoort 2018-2021 (bedragen × € 1.000)</b> |             |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                                                            | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Begrote lasten                                                                             | 26.313      | 24.941      | 24.936      | 24.559      |
| Drempel schatkistbankieren (0,75%)                                                         | 197         | 187         | 187         | 184         |

### Leningenportefeuille opgenomen gelden

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

| <b>Bank</b>   | <b>Percentage</b> | <b>Stand 1-1</b>  | <b>Rentebedrag</b> | <b>Aflossing</b> | <b>Stand 31-12</b> |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| ASN           | 3,750%            | 6.000.000         | 225.000            | 0                | 6.000.000          |
| BNG           | 1,749%            | 7.833.333         | 130.365            | 666.667          | 7.166.667          |
|               |                   |                   |                    |                  |                    |
| <b>Totaal</b> |                   | <b>13.833.333</b> | <b>357.633</b>     | <b>666.667</b>   | <b>13.166.667</b>  |

Meerjarig laten de opgenomen leningen het volgende zien:

|                        | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       | <b>2021</b>       |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Stand per 1-1</b>   | <b>13.833.333</b> | <b>13.166.667</b> | <b>14.235.000</b> | <b>13.568.333</b> |
| Opname                 | 0                 | 7.735.000         | 0                 | 0                 |
| Aflossing              | 666.667           | 6.666.667         | 666.667           | 666.667           |
| <b>Stand per 31-12</b> | <b>13.166.667</b> | <b>14.235.000</b> | <b>13.568.333</b> | <b>12.901.666</b> |

### 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 en Vitens. Het saldo van de verstrekte geldleningen bedraagt per 31 december 2018 ruim € 70 duizend, overigens 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        | <u>€ 11.861</u> |
| <b>Totaal</b> | <b>€ 43.061</b> |

### 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 31-12-2018 ongeveer € 16,6 miljoen waarvoor de gemeente indirect garant staat voor leningen van de woningcorporatie afgesloten via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) en Hypotheekgarantie Eigen Woningen (voor 1995).

appear here.

## Paragraaf Bedrijfsvoering

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

### Algemeen

In deze paragraaf wordt normaliter ingegaan op het beleid ten aanzien van bedrijfsvoeringsaspecten. Deze zijn echter vanaf 2014 opgenomen in de planning- en controldocumenten van UW Samenwerking en worden om die reden niet herhaald. Wel wordt hier ingegaan op enkele voor de gemeente actuele en specifieke onderwerpen.

### Planning- en controlcyclus

Jaarlijks worden er vijf planning- en controldocumenten opgesteld:

- Kadernota: De kadernota wordt vooraf gegaan door de kaderbrief. Het college verwoordt in de kaderbrief de beleidsvoornemens die hij voor ogen heeft en nodigt de raad uit om met eigen beleidsvoorstellen te komen. De beleidsvoornemens van zowel gemeenteraad als college staan verwoord in de kadernota. De gemeenteraad stelt de kadernota vast en stelt hiermee de beleidskaders en het financieel perspectief voor het volgende jaar vast.
- Begroting: de raad legt hierin de meerjarige beleidsvoornemens en financiën vast op programmaniveau;
- Voorjaarsrapportage: in juni stelt de raad hiermee de wijzigingen ten opzichte van de begroting vast;
- Najaarsrapportage: in november stelt de raad hiermee de wijzigingen ten opzichte van de begroting vast;
- Jaarrekening: in de jaarrekening legt de gemeente verantwoording af over de geleverde prestaties en financiën, ten opzichte van de begroting. De raad stelt de jaarrekening vast.

Vanwege de verkiezingen is er in 2018 geen kadernota opgesteld.

### UW Samenwerking

2018 heeft volledig in het teken gestaan van de ontvlechting UW Samenwerking en de opbouw van de nieuwe, gemeentelijke organisatie Montfoort.

| Programma                            | Specificatie                                      | Begroting        | Rekening         | Verschil       |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 1. Bestuur en organisatie            | KCC                                               | 144.725          | 165.042          | -20.317        |
| 2. Openbare orde en veiligheid       | Strategie, stadstoezicht                          | 119.648          | 129.487          | -9.839         |
| 3. Wonen en ruimte                   | Strategie, civiel techniek, openbaar groen, afval | 1.459.322        | 1.701.863        | -242.541       |
| 4. Onderwijs, sport en cultuur       | Strategie, leerplicht                             | 181.952          | 160.856          | 21.096         |
| 5. Inkomen, jeugd en wmo             | Strategie, sociaal domein                         | 305.361          | 362.462          | -57.101        |
| 6. Overhead                          | Overhead, vastgoedbeheer, focus                   | 3.780.221        | 2.982.182        | 798.039        |
| <b>Totaal lasten UW Samenwerking</b> |                                                   | <b>5.991.229</b> | <b>5.501.892</b> | <b>489.337</b> |

Het totale voordeel op de bijdrage aan de UW Samenwerking bedroeg € 489.337. Dit is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

|                                                 |           |
|-------------------------------------------------|-----------|
| Reguliere bijdrage bedrijfsvoering              | € 191.552 |
| Basis op orde (focus 1 <sup>e</sup> tranche)    | € 11.856  |
| Focusmiddelen 2017                              | € 74.790  |
| Ontvlechting UW                                 | € 111.139 |
| Bijdrage tbv huisvesting (voorstel B. Eenhoorn) | € 100.000 |

De bijdrage aan de UW Samenwerking is lager dan begroot. Dit wordt deels veroorzaakt doordat de ontvlechting niet volledig is gerealiseerd in 2018, deels doordat het Focus-traject voordelig is afgesloten en ook op reguliere posten (met name personeel en ICT) over is gehouden.

Ten opzichte van de jaarrekening 2018 UW Samenwerking zijn de bedragen (regulier) afwijkend doordat de begroting Montfoort niet volledig is aangepast aan de begroting van UW Samenwerking (focus) en de gemeente te maken heeft met een percentage kostprijsverhogende BTW.

2018 heeft volledig in het teken gestaan van de ontvlechting van de UW Samenwerking en de opbouw van de nieuwe, gemeentelijke organisatie Montfoort. Hierdoor is er niet of nauwelijks meer geïnvesteerd in de verdere ontwikkeling van de organisatie UW en was de focus gericht op het voortzetten van het huidige kwaliteitsniveau.

appear here.

#### *Doorlopende verplichtingen ontvlechting*

In 2018 is door beide gemeenteraden incidenteel budget beschikbaar gesteld voor de ontvlechting van UW Samenwerking (€ 1.060.000). Met uitzondering van enkele gemeente-specifieke posten zijn deze middelen beschikbaar gesteld aan UW Samenwerking. Een groot deel hiervan is in 2018 gerealiseerd, maar enkele zaken lopen nog door in 2019. Daarbij moet worden opgemerkt dat het oorspronkelijk beschikbaar gestelde budget wordt overschreden doordat enkele werkzaamheden niet in de oorspronkelijke raming waren opgenomen. Hiervoor is nog benodigd ontvlechting € 155.000 en opbouw nieuwe organisatie (zachte landing) € 127.000. Daarnaast zullen er in 2019 nog controlekosten worden gemaakt met betrekking tot de jaarrekening 2018 en incidenteel geld benodigd zijn voor de feitelijke liquidatie van de gemeenschappelijke regeling in 2019.

#### Informatiebeveiliging

In 2018 is binnen UW Samenwerking een onderzoek uitgevoerd naar de informatieveiligheid. Een belangrijk onderwerp: Met alle gevoelige gegevens van Montfoortse inwoners en ondernemers op de werkvloer zijn er reële risico's. Er is onder andere gekeken naar de mogelijkheden tot vrije toegang tot het gebouw en welke informatie er eenvoudig beschikbaar was voor buitenstaanders. De bevindingen zijn gepresenteerd aan alle medewerkers in de vorm van een presentatie en een interactieve workshop.

Thema's die hierbij aan de orde zijn gekomen:

- Welke risico's loopt de gemeente?
- Welke maatregelen zijn gemakkelijk te nemen om de beveiliging te verbeteren?
- Welke vergen meer moeite? Wat kan er veranderen in gedrag en cultuur?
- Hoe kan dit in samenhang met de AVG worden verweven in alle bedrijfsprocessen?

De bevindingen zijn opgenomen in een plan van aanpak. Belangrijkste aandachtspunt is het verhogen van het bewustzijn van de medewerkers. Dit is een continu proces.

appear here.

## Paragraaf Verbonden partijen

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

### Algemeen

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

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

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

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

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

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

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

Volgens het BBV moet de paragraaf ook een visie op verbonden partijen bevatten. Een dergelijk onderdeel heeft tot nu toe ontbroken. Er kan ook worden verwezen naar een nota of notitie, waarin de visie is opgenomen. Op 5 september 2016 heeft een bijeenkomst plaatsgevonden waarin gesproken is over dit thema. Als uitvloeisel daarvan wordt momenteel aan een dergelijke nota gewerkt.

Het op afstand plaatsen van de uitvoering heeft steeds meer gestalte gekregen. De lijst met verbonden partijen is afgelopen jaren dan ook verder uitgebreid. Het belang van goede regie op die partijen wordt daarmee steeds groter. Dit thema wordt dan ook opgenomen in de hiervoor vermelde nota.

Intussen wordt binnen de organisatie veel aandacht besteed aan verbetering van sturing en regie. Accounthouders en prestatieanalisten houden zich bezig met het beleggen, monitoren en evalueren van opdrachten en tevens met het eigenaarschap.

Deze accounthouders volgen de verbonden partijen gedurende het gehele jaar en kijken daarbij niet alleen naar afgesproken kwantitatieve en kwalitatieve prestaties, maar ook naar de bedrijfsvoering. Daartoe worden geregeld gesprekken gevoerd met de accounthouders van de desbetreffende verbonden partijen en worden stukken beoordeeld van bestuursvergaderingen.

In de Nota verbonden partijen wordt als richting meegegeven, dat samenwerking moet worden gezocht met andere gemeenten als het gaat om sturing en regie. Alle gemeenten zijn immers op zoek naar een goede methode om de gewenste regie te kunnen voeren.

Op ambtelijk niveau zijn inmiddels initiatieven genomen om die samenwerking gestalte te geven, onder andere door de uitvraag van informatie te stroomlijnen.

Het ligt in ons voornemen dat daaraan een bestuurlijke follow-up wordt gegeven.

Het Besluit Begroting en Verantwoording, dat deze paragraaf voorschrijft, is aangepast op de volgende onderdelen:

appear here.

1. de visie hoeft niet meer opgenomen te zijn in de paragraaf; volstaan kan worden met een verwijzing naar de Nota verbonden partijen. Dit is al de praktijk.
2. de beleidsprestaties via de inzet van verbonden partijen moeten worden opgenomen in de resp. programma's; daarin wordt aangegeven hoe er naar wordt gestreefd om de maatschappelijke effecten te realiseren via inschakeling van verbonden partijen. Dit kunt u terugzien in de verschillende programma's.
3. de lijst van verbonden partijen wordt uitgesplitst naar verschillende typen:
  - Gemeenschappelijke Regelingen
  - Stichtingen en verenigingen
  - Vennootschappen en coöperaties
  - Overige

Hieronder is die uitsplitsing terug te vinden.

### Gemeenschappelijke regelingen

| <b>Afvalverwijdering Utrecht (AVU)</b>                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| 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, De Bilt, De Ronde Venen, Bunnik, Bunschoten, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                 |                   |
| Openbaar belang                                                                                                                                                      | Het gaat om het zorgdragen voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwerking van door de gemeenten ingezamelde huishoudelijke afvalstoffen en de inzameling van glas, papier en karton, ofwel de inzameling, het overladen, het transport en de verwerking van huishoudelijke afvalstoffen. Daarnaast heeft de AVU een adviserende rol naar de deelnemende gemeenten, voor wat betreft nationale en internationale ontwikkelingen die zich op afvalgebied voordoen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                 |                   |
| Bestuurlijk belang                                                                                                                                                   | Het Algemeen Bestuur bestaat één deelnemer per gemeente, benoemd door de betreffende gemeenteraden.<br>De vertegenwoordiger van Montfoort in het Algemeen Bestuur is wethouder Ten Hagen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                 |                   |
| Financieel belang                                                                                                                                                    | <p>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.</p> <p>De baten en lasten van de AVU lopen via de begroting van de RMN. De afrekening 2018 van de AVU verloopt via de jaarrekening 2018 van RMN (DVO afrekening).</p> <p>De totale lasten voor de AVU bedragen conform de begroting 2018 circa € 307.000. In de begroting zijn conform de BBV de van toepassing zijn taakvelden opgenomen.</p> <p>Een overschot of tekort op afval wordt in de jaarrekening van de gemeente geëgaliseerd met de egalisatiereserve afvalstoffenheffing.</p> |                 |                   |
| Evt. veranderingen in een belang                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                 |                   |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>1-1-2018</b> | <b>31-12-2018</b> |
|                                                                                                                                                                      | Eigen vermogen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 200.000       | € 350.000         |
|                                                                                                                                                                      | Vreemd vermogen *                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | € 10.000.000    | € 11.299.000      |
| <p>*Met name kort lopende schulden.</p> <p>In beginsel heeft de AVU geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten worden altijd verrekend met de gemeenten.</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |                   |

appear here.

| Afvalverwijdering Utrecht (AVU)                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |               |  |  |               |                |               |                   |    |    |    |                                                   |    |    |    |                     |      |    |      |                               |      |    |      |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|---------------|-------------------|----|----|----|---------------------------------------------------|----|----|----|---------------------|------|----|------|-------------------------------|------|----|------|
| Resultaat                                         | De AVU kent over 2018 een positief resultaat van € 159.916, dat betrekking heeft op de verhuur van papier- en glasbakken. Omdat de AVU geen vermogen opbouwt, wordt dit saldo verrekend met de gemeenten die papier- en glasbakken bij AVU huren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |               |  |  |               |                |               |                   |    |    |    |                                                   |    |    |    |                     |      |    |      |                               |      |    |      |
| Risico's                                          | <p>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.</p> <p>Veranderende wet- en regelgeving kan leiden tot wijziging van de bedrijfsvoering of hogere kosten voor de eindverwerking van het afval (voorbeeld: verbranding belasting).</p> <p>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.</p> <p>Daarnaast is er een risico dat de werkelijk ingezamelde tonnages afval afwijken van de ingeschat hoeveelheden (hoger of lager). T.b.v. de begroting 2018 worden door de deelnemers meer dan een jaar van te voren de verwachte tonnages ingeschat. De AVU rekent met de deelnemers altijd af op basis van de werkelijke tonnages. De prijs verschillen zijn (door de over het algemeen langlopende contracten) beperkt.</p> <p>Er kunnen wel tegenvallers ontstaan als gevolg van nieuw Rijksbeleid met name op het belastinggebied (eventueel toe te passen of in te voeren verbrandingsbelasting of energiebelasting). Deze belastingen worden doorberekend, zoals de verhoging van de verbrandingsbelasting welke is geëffectueerd in het regeerakkoord van 2018.</p> |                |               |  |  |               |                |               |                   |    |    |    |                                                   |    |    |    |                     |      |    |      |                               |      |    |      |
| Ontwikkelingen                                    | Actuele ontwikkelingen zijn:<br>- In 2018 is de gemeenschappelijke regeling van de AVU geactualiseerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |               |  |  |               |                |               |                   |    |    |    |                                                   |    |    |    |                     |      |    |      |                               |      |    |      |
| Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen         | <table><tr><td></td><td>Rekening 2017</td><td>Begroting 2018</td><td>Rekening 2018</td></tr><tr><td>Netto schuldquote</td><td>0%</td><td>0%</td><td>0%</td></tr><tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>0%</td><td>0%</td><td>0%</td></tr><tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>3,5%</td><td>0%</td><td>5,1%</td></tr><tr><td>Structurele exploitatieruimte</td><td>0,6%</td><td>0%</td><td>0,5%</td></tr></table> <p><i>Toelichting:</i><br/>De netto schuldquote geeft de verhouding tussen de netto schulden en de inkomsten. Omdat de AVU geen netto schulden heeft is de netto schuldquote 0. De solvabiliteitsratio geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het totaal aan vreemd vermogen. De AVU streeft naar een resultaat van 0, dus geen vermogensopbouw waardoor dit kengetal in principe 0 zou moeten zijn. Een kleine bestemmingsreserve laat echter een kleine solvabiliteitsratio zien. De structurele exploitatieruimte geeft de verhouding weer tussen de structurele baten en de structurele lasten. Doordat de AVU kosten en opbrengsten 1 op 1 verrekend zou dit kengetal normaliter 0 moeten zijn. Vanwege het feit dat de baten voor het onderhoud van de containers de kosten ruimschoots dekken is de structurele exploitatieruimte licht positief. Dit resultaat wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve om vervolgens te worden verrekend met de deelnemende gemeenten.</p>                                            |                |               |  |  | Rekening 2017 | Begroting 2018 | Rekening 2018 | Netto schuldquote | 0% | 0% | 0% | Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen | 0% | 0% | 0% | Solvabiliteitsratio | 3,5% | 0% | 5,1% | Structurele exploitatieruimte | 0,6% | 0% | 0,5% |
|                                                   | Rekening 2017                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Begroting 2018 | Rekening 2018 |  |  |               |                |               |                   |    |    |    |                                                   |    |    |    |                     |      |    |      |                               |      |    |      |
| Netto schuldquote                                 | 0%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0%             | 0%            |  |  |               |                |               |                   |    |    |    |                                                   |    |    |    |                     |      |    |      |                               |      |    |      |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen | 0%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0%             | 0%            |  |  |               |                |               |                   |    |    |    |                                                   |    |    |    |                     |      |    |      |                               |      |    |      |
| Solvabiliteitsratio                               | 3,5%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0%             | 5,1%          |  |  |               |                |               |                   |    |    |    |                                                   |    |    |    |                     |      |    |      |                               |      |    |      |
| Structurele exploitatieruimte                     | 0,6%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0%             | 0,5%          |  |  |               |                |               |                   |    |    |    |                                                   |    |    |    |                     |      |    |      |                               |      |    |      |
| Beleidsprestaties                                 | De AVU zorgt voldoende opslag- en verwerkingscapaciteit van afval- en grondstoffen die worden ingezameld in de gemeente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |               |  |  |               |                |               |                   |    |    |    |                                                   |    |    |    |                     |      |    |      |                               |      |    |      |

| <b>Belasting Samenwerking Rivierenland (BSR)</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programma                                        | Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Vestigingsplaats                                 | Tiel                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 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 |

appear here.

|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------|------|------|-----------------|-------|-------|
|                                     | Onroerende Zaken, het beheer en uitvoering van vastgoedinformatie en de uitvoering van de werkzaamheden BAG.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                   |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
| Deelnemende 'partijen'              | De deelnemers zijn: de gemeenten Culemborg, Geldermalsen, Lingewaal, Montfoort, IJsselstein, Wijk bij Duurstede, Maasdriel, Neerijnen, Tiel en West Maas en Waal, het Waterschap Rivierenland en de Gemeenschappelijke Regeling Regio Rivierenland ten behoeve van de Afvalverwerking Rivierenland (AVRI).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
| Openbaar belang                     | Een goede en efficiënte heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
| Bestuurlijk belang                  | De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Regio Rivierenland wijzen uit hun midden elk één lid aan en het dagelijks bestuur van Waterschap Rivierenland wijst uit zijn midden 2 leden aan. Wethouder Van Wiggen vertegenwoordigt Montfoort in het Algemeen Bestuur.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                   |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
| Financieel belang                   | De reguliere bijdrage begroting 2018 bedroeg € 222.000 (incl. BAG). Hierbij was reeds rekening gehouden met de door de Gemeente te verrekenen B.T.W. via het BTW - compensatiefonds. Ondanks dat bij de Najaarsnota van de BSR rekening werd gehouden met een lichte stijging van de bijdrage komt de werkelijke bijdrage over 2018 ook uit op circa € 222.000 na resultaatbestemming.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
| Evt. veranderingen in een belang    | Geen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                   |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen | <table><tr><td></td><td><b>1-1-2018</b></td><td><b>31-12-2018</b></td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>2,1%</td><td>3,9%</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>97,9%</td><td>96,1%</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                   | <b>1-1-2018</b> | <b>31-12-2018</b> | Eigen vermogen | 2,1% | 3,9% | Vreemd vermogen | 97,9% | 96,1% |
|                                     | <b>1-1-2018</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>31-12-2018</b> |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
| Eigen vermogen                      | 2,1%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3,9%              |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
| Vreemd vermogen                     | 97,9%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 96,1%             |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
| Resultaat                           | Het voorlopige rekeningresultaat over 2018 is nihil. De BSR mag volgens de Gemeenschappelijke Regeling geen Eigen Vermogen hebben en verrekenet derhalve alle voor- en nadelen binnen het boekjaar met de deelnemers.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                   |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
| Risico's                            | <p>Omdat de BSR een goed lopend en gezond bedrijf is, willen meer gemeenten en waterschappen deelnemen. Op zichzelf is dat een goede ontwikkeling. Er zit wel het risico aan vast, dat het bedrijf te groot wordt en daardoor niet meer in control. Daar zal het bestuur het goede evenwicht in moeten zien te bewaren.</p> <p>De incidentele weerstandscapaciteit van BSR is gelijk aan de in de begroting opgenomen post onvoorzien. In 2009 is besloten dat er geen algemene reserve bij BSR zal worden gevormd. BSR heeft daardoor geen structurele weerstandscapaciteit</p> <p>Voor eventuele risico's die niet in de begroting zijn opgenomen, en niet gedragen kunnen worden uit de post onvoorzien, dienen deelnemers van BSR zelf een voorziening te treffen.</p> <p>Risico's met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico's van BSR.</p> <p>In de begroting zijn de risico's beschreven en zijn bijbehorende beheersmaatregelen benoemd. De risico's zijn niet in euro's uitgedrukt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |
| Ontwikkelingen                      | <p>Naar de toekomst koerst BSR op een aantal ontwikkelingen:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Groei van het aantal deelnemers</li></ul> <p>Om het maximaal mogelijke maatschappelijke rendement te realiseren streeft BSR naar aansluiting van alle inliggende gemeenten in het beheergebied van Waterschap Rivierenland. De BSR staat hierbij ook open voor gemeenten en waterschappen buiten dit gebied en samenwerking met andere samenwerkingsverbanden.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• De deelnemers maken gebruik van alle diensten;</li></ul> <p>De uitbreiding van taken op met name het gebied van basisadministraties bij de deelnemers, met name de BAG en WKPb, wordt actief opgepakt.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Voortgaande digitalisering en automatisering.</li></ul> <p>De meerwaarde van digitalisering en automatisering op de diverse bedrijfsonderdelen is voor een uitvoeringsorganisatie als BSR evident. Met nader onderzoek, uitwerking en waar mogelijk implementatie geeft de BSR invulling aan hun visie op digitalisering. De ontwikkeling en opleiding van medewerkers is hierbij van belang; de innovatiekracht zit uiteindelijk in mensen.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Voldoen aan wet- en regelgeving</li></ul> |                   |                 |                   |                |      |      |                 |       |       |

appear here.

|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |               |                |               |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
|                                            | <p>Het vakgebied rondom lokale belastingen is aan veel wettelijke ontwikkeling onderhevig. BSR streeft ernaar om ook in 2019 op een zo efficiënt mogelijke wijze aan deze regelgeving te voldoen. Hierbij speelt met name de aansluiting op de landelijke voorzieningen een belangrijke rol.</p> <p>Tevens speelt de wettelijke verandering in het waarderen een rol wat in het project “van inhoud naar oppervlakte” door de BSR in 2018 is opgepakt en door zal lopen in de jaren 2019 en 2020.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |                |               |
| Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Rekening 2017 | Begroting 2018 | Rekening 2018 |
|                                            | Netto schuldquote                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -             | -              | -             |
|                                            | Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -             | -              | -             |
|                                            | Solvabiliteitsratio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -             | -              | -             |
|                                            | Structurele exploitatieruimte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -             | -              | -             |
|                                            | <p><i>Toelichting</i><br/>De kengetallen zijn niet beschikbaar.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |                |               |
| Beleidsprestaties                          | <p>De BSR verricht de volgende werkzaamheden ten behoeve van Montfoort:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Heffing en invordering van lokale belastingen</li> <li>2. De uitvoering van de Wet WOZ, waaronder tevens wordt begrepen de administratie van vastgoedgegevens en het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden.</li> <li>3. Het behandelen van reacties van burgers en bedrijven naar aanleiding van de verzonden WOZ-beschikkingen en belastingaanslagen.</li> <li>4. Het leveren van informatie uit deze (basis) registraties aan de deelnemers voor zover de wettelijke voorschriften dit toestaan.</li> <li>5. Het opzetten en beheren van basisregistraties waaronder de BAG.</li> </ol> <p>Op basis van de producten levert BSR de volgende prestaties. De prestaties worden periodiek gerapporteerd.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aanslagoplegging</li> <li>2. Bezwaar en Beroep</li> <li>3. Afhandeling binnen wettelijk gestelde termijn</li> <li>4. Invordering</li> <li>5. Van gegevens naar waarde</li> </ol> |               |                |               |

| Gemeentelijke Gezondheids Dienst regio Utrecht (GGDrU) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programma                                              | Inkomen, jeugd en Wmo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Vestigingsplaats                                       | Zeist                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Doel                                                   | <p>De GGD regio Utrecht heeft als doel om de taken uit te voeren, die bij of krachtens de Wet publieke gezondheid aan de colleges zijn opgedragen (Volksgezondheid basistaken)</p> <p>De GGD regio Utrecht voert voor Montfoort ook taken uit binnen de Jeugdgezondheidszorg (maatwerktaken).<br/>Dat omvat onder andere de consultatiebureaus, de schoolartsen en het Rijksvaccinatieprogramma JGZ.</p> <p>Ten slotte voert de GGD regio Utrecht enkele specifieke toezichtstaken uit; toezicht op uitvoering door Wmo-zorgaanbieders, en toezicht op grond van de Wet Kinderopvang (Kinderopvang en gastouderbedrijven)</p> |
| Deelnemende 'partijen'                                 | De gemeenten Ronde Venen, Stichtse Vecht, Woerden, Montfoort, Oudewater, Lopik, IJsselstein, Vijfherenlanden, Nieuwegein, Houten, Eemnes, Baarn, Bunschoten, Amersfoort, Soest, Leusden, Woudenberg, Veenendaal, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, de Bilt, Bunnik, Zeist, Wijk bij Duurstede en de stad Utrecht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Openbaar belang                                        | De GGD regio Utrecht voert onderstaande taken voor de gemeente Montfoort uit:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

appear here.

| Gemeentelijke Gezondheids Dienst regio Utrecht (GGDrU) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |  |          |            |                |             |             |                 |              |              |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|----------|------------|----------------|-------------|-------------|-----------------|--------------|--------------|
|                                                        | <p>Volksgezondheid:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Infectieziekte bestrijding</li><li>- TBC bestrijding</li><li>- Medisch milieukundige zorg</li><li>- Technische hygiënezorg</li><li>- Seksuele gezondheid; SOA bestrijding, SENSE</li><li>- Toezicht; kinderopvang en Wmo</li><li>- Gezondheidsbeleid en onderzoek, gezondheidsmonitor</li><li>- Project seksuele gezondheid Montfoort</li></ul> <p>Openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- woon-hygiënische problematiek</li></ul> <p>Jeugdgezondheidszorg 0-18</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Consultatiebureau en school/jeugdarts</li><li>- Vaccinaties (Rijksprogramma)</li><li>- Verwijsindex</li><li>- Prenatale zorg</li><li>- Verbindende JGZ</li><li>- Project Nuchter verstand</li><li>- Contactmoment adolescenten</li></ul>                                                                                                               |              |  |          |            |                |             |             |                 |              |              |
| Bestuurlijk belang                                     | De gemeenteraad van iedere deelnemende gemeente benoemt uit haar midden één lid voor het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur benoemt het dagelijks bestuur. Wethouder Rensen is lid van het AB.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |  |          |            |                |             |             |                 |              |              |
| Financieel belang                                      | <p>In 2018 is €521.544 betaald aan de GGDrU.</p> <p>Hiervan was het grootste deel, € 422.494 bestemd voor de jeugdgezondheidszorg en € 75.438 voor gezondheid algemeen.</p> <p>Ook voerde de GGDrU inspecties uit voor de kinderopvang (€20.880), voerde spreekuren voor genitale verminking en deed forensische verrichtingen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |  |          |            |                |             |             |                 |              |              |
| Evt. veranderingen in een belang                       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |  |          |            |                |             |             |                 |              |              |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen                    | <table><tr><td></td><td>1-1-2018</td><td>31-12-2018</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 2.755.522</td><td>€ 3.517.266</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 11.822.885</td><td>€ 13.154.917</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |  | 1-1-2018 | 31-12-2018 | Eigen vermogen | € 2.755.522 | € 3.517.266 | Vreemd vermogen | € 11.822.885 | € 13.154.917 |
|                                                        | 1-1-2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 31-12-2018   |  |          |            |                |             |             |                 |              |              |
| Eigen vermogen                                         | € 2.755.522                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 3.517.266  |  |          |            |                |             |             |                 |              |              |
| Vreemd vermogen                                        | € 11.822.885                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | € 13.154.917 |  |          |            |                |             |             |                 |              |              |
| Resultaat                                              | <p>Het jaarresultaat over 2018 heeft een positief saldo van € 1.218.865. Dit komt voort uit €1.237.213 aan lagere lasten dan begroot en €18.648 lagere baten ten opzichte van de begroting. Bij bijna alle productgroepen is er sprake van een positief resultaat.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |  |          |            |                |             |             |                 |              |              |
| Risico's                                               | <p>De weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve en bedraagt op 1 januari 2019 € 1.173.349 (voor resultaatbestemming 2018). Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 587.000 (weerstandsratio bedraagt 2,17). Hiermee voldoet de GGDrU ruim aan de nagestreefde ratio van minimaal 1,0.</p> <p>Door de collectivisering van de integrale jeugdgezondheidszorg met ingang van 2018 is de weerstandsratio toegenomen.</p> <p>De accountant is tevreden over de verbeterlagen en geeft aan dat GGDrU in control is. Er worden enkele aandachtspunten benoemd, waaronder zichtbare interne controle op de opgestelde WNT-verantwoording. Daarnaast benoemt de accountant het onderkennen van frauderisico's, het beheersen hiervan en zichtbaar laten aansluiten op de Verbijzonderde Interne Controle. Uit de jaarstukken is verder nog op te maken dat het aanbestedingsrisico met betrekking tot het GGID tamelijk hoog is.</p> |              |  |          |            |                |             |             |                 |              |              |
| Ontwikkelingen                                         | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |  |          |            |                |             |             |                 |              |              |

appear here.

| Gemeentelijke Gezondheids Dienst regio Utrecht (GGDrU) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                   |                  |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Rekening<br>2017 | Begroting<br>2018 | Rekening<br>2018 |
|                                                        | Netto schuldquote                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 22,5%            | 23,0%             | 21,7%            |
|                                                        | Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 22,5%            | 23,0%             | 21,7%            |
|                                                        | Solvabiliteitsratio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 18,9%            | 16,2%             | 21,7%            |
|                                                        | Kengetal structurele exploitatieruimte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -0,1%            | 0,0%              | 3,2%             |
| Beleidsprestaties                                      | <p>De prestatie van de GGDrU valt uiteen in 2 beleidsvelden Volksgezondheid en Jeugdgezondheidszorg. Beiden vallen onder de reikwijdte van programma 5 van de Programmabegroting</p> <p>De gewenste beleidsprestatie voor Volksgezondheid is in de nota Volksgezondheid Gemeente Montfoort 2014-2017 (aangepast april 2015) als navolgende doelstelling geformuleerd: <i>Inwoners van Montfoort voelen zich gezond, zijn veerkrachtig en hebben het vermogen zich aan te passen en de eigen regie te voeren, in het licht van fysieke, emotionele en sociale uitdagingen in het leven.</i></p> <p>Het gemeentelijke Gezondheidsbeleid betreft vooral preventie en sluit aan bij het rijksbeleid. Er is lokaal voor preventie op onderstaande thema's gekozen:<br/> Thema 1: Alcohol en drugsgebruik<br/> Thema 2: Gezond gewicht en bewegen<br/> Thema 3: Psychische gezondheid; eenzaamheid</p> <p>De GGDrU levert de algehele basis aan preventieve gezondheidszorg, en voert in samenwerking met de gemeente Montfoort projecten uit om de doelstellingen binnen de thema's te realiseren.</p> <p>De prestatie die in de Jeugdgezondheidszorg geleverd moet worden is via het wettelijke JGZ-basis-pakket, vastgelegd door de minister. De gemeentelijke programmabegroting formuleert derhalve geen rechtstreeks beleidsprestatie, echter, de prestatie van de GGDrU draagt wel bij aan de algemene beleidsdoelstelling voor het Sociaal Domein; <i>meer benutten eigen kracht, voorliggende voorzieningen en normaliseren problematiek.</i></p> |                  |                   |                  |

| 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<br>Ter behartiging van dit belang vervult de veiligheidsregio vier kerntaken:<br>1. Het ondersteunen en beheren van de regionale brandweerzorg, bevolkingszorg en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR);<br>2. Het samen met de politie inrichten en in stand houden van een gemeenschappelijke meldkamer (GMU);<br>3. Het geven van adviezen over pro-actie en preventie aan de gemeentebesturen;<br>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 begrote bijdrage voor 2018 bedroeg € 735.796 (Vastgestelde begroting VRU 2018, incl. MKA (Meldkamer Ambulancezorg) en aanvullend takenpakket) De werkelijke bijdrage over 2018 bedraagt € 734.066                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

appear here.

| Veiligheidsregio Utrecht (VRU)                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |                |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------------|------|-----------------------------------------------------|------|----------------------------|------|--------------------------------|-----|-----------------------------------------------|------|---------------|--|
| Evt. veranderingen in een belang                    | Geen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |                |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1-1-2018      | 31-12-2018     |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
|                                                     | Eigen vermogen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 6.943.000   | € 9.684.000    |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
|                                                     | Vreemd vermogen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 36.984.000  | € 58.876.000   |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
| Resultaat                                           | <p>Het jaar 2018 sluit met een positief resultaat voor bestemming van € 1.694K waarbij het voorstel voor resultaatbestemming als volgt is:</p> <table><tr><td>1. Huur redvoertuig</td><td>144K</td></tr><tr><td>2. Kosten door uitgestelde levering tankautosputten</td><td>158K</td></tr><tr><td>3. Extra capaciteit inkoop</td><td>362K</td></tr><tr><td>4. Ophoging weerstandsvermogen</td><td>77K</td></tr><tr><td>5. Toevoeging ontwikkel- en egalisatiereserve</td><td>953K</td></tr><tr><td colspan="2">Totaal 1.694K</td></tr></table> <p>De VRU stelt zich tot doel om de benodigde middelen voor ontwikkeling en innovatie zoveel mogelijk te vinden binnen haar eigen begroting. Tegelijkertijd wil de VRU zorgen voor financiële stabiliteit in de bijdrage van de gemeenten. Het algemeen bestuur heeft daarom op 27 maart 2019 besloten om een ontwikkel- en egalisatiereserve in te stellen die wordt gevoed uit positieve rekeningresultaten. De reserve wordt ingezet voor onderzoek, het uitvoeren van pilots en het dekken van (incidentele) implementatiekosten die gerelateerd zijn aan de doelstellingen die zijn opgenomen in het beleidsplan.</p> <p>Er zal over 2018 derhalve geen teruggave plaatsvinden van een deel van het positieve rekeningresultaat aan de deelnemende gemeenten.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |               |                |               | 1. Huur redvoertuig | 144K | 2. Kosten door uitgestelde levering tankautosputten | 158K | 3. Extra capaciteit inkoop | 362K | 4. Ophoging weerstandsvermogen | 77K | 5. Toevoeging ontwikkel- en egalisatiereserve | 953K | Totaal 1.694K |  |
| 1. Huur redvoertuig                                 | 144K                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |                |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
| 2. Kosten door uitgestelde levering tankautosputten | 158K                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |                |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
| 3. Extra capaciteit inkoop                          | 362K                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |                |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
| 4. Ophoging weerstandsvermogen                      | 77K                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |               |                |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
| 5. Toevoeging ontwikkel- en egalisatiereserve       | 953K                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |                |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
| Totaal 1.694K                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |                |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
| Financiële Risico's                                 | <p>In het algemeen geldt dat aan het aangaan van een gemeenschappelijke regeling 'systeemrisico's' verbonden zijn. Voor sturing op beleid van de gemeenschappelijke regeling zijn de deelnemende gemeenten deels afhankelijk van besluitvorming in het AB, wat impliceert, dat gemeentelijke invloed beperkt is. Op grond van de Gemeentewet is het college verantwoording verschuldigd aan de raad en kan de raad haar zienswijze indienen.</p> <p>Omgevingswet</p> <p>Met de komst van de omgevingswet in 2018 zullen de taken van de VRU veranderen en verschuiven. De klassieke adviestaak in de sfeer van (brand)veiligheid verandert en de toezicht rol neemt toe. Formatie-gerelateerde frictiekosten worden niet uitgesloten. Deze zijn op dit moment nog niet inzichtelijk en zullen indien nodig met een wijziging op de begroting worden opgenomen.</p> <p>Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO)</p> <p>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 herverdeeffecten i.v.m. nieuwe financieringssystematiek meldkamer en door frictie- en ontvlechtingskosten die door de overgang naar een landelijke meldkamer achterblijven bij de VRU.</p> |               |                |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
| Ontwikkelingen                                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |                |               |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
| Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Rekening 2017 | Begroting 2018 | Rekening 2018 |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
|                                                     | Netto schuldquote                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 31,6%         | 58,9%          | 39,9%         |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |
|                                                     | Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 31,9%         | 58,6%          | 40,2%         |                     |      |                                                     |      |                            |      |                                |     |                                               |      |               |  |

appear here.

| Veiligheidsregio Utrecht (VRU) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |       |       |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
|                                | Solvabiliteitsratio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 18,8% | 7,0%  | 16,6% |
|                                | Structurele exploitatieruimte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,1%  | -0,3% | 1,2%  |
|                                | <p><i>Toelichting</i></p> <p><b>Netto schuldquote</b><br/>De positie met betrekking tot de schuldquote is gunstig te noemen. De norm ligt tussen de 0-100%. Wij liggen hiermee ruimschoots onder het maximum van 100%.</p> <p><b>Solvabiliteitsratio</b><br/>De solvabiliteit is ten opzichte van 2017 gedaald door hogere vaste schulden, door het aantrekken van een nieuwe lening in 2018.</p> <p><b>Structurele exploitatieruimte</b><br/>Dit kengetal geeft inzicht in de beschikbare structurele ruimte. Geconcludeerd kan worden dat sprake is van beperkte begrotingsruimte.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |       |       |
| Beleidsprestaties              | <p><b>Repressieve huisvesting</b><br/>Het project Repressieve huisvesting betreft de organisatie rond het eigendom en het onderhoud van de brandweerkazernes. Op 4 juli 2014 heeft het algemeen bestuur van de VRU besloten dat zij de wens heeft om het eigendom en beheer van de repressieve huisvesting over te dragen aan de VRU op basis van gezamenlijk overeen te komen beleid. Na divers overleg en onderzoek wordt voorgesteld om de huidige situatie te handhaven en het eigendom van de kazerne niet over te dragen aan de VRU. We blijven uitgaan van de huidige situatie, gebruik "om niet". De financiering van onderhoud en exploitatie blijft waarschijnlijk ook op de huidige manier plaatsvinden, namelijk één-op-één. De Gemeente behoudt zelf de directe kosten voor het eigenaarsdeel en draagt de kosten voor het gebruikersdeel, te weten onderhoud en exploitatie, over aan de VRU voor de uitvoering van het onderhoudsbeleid. Het onderhoud is op basis van de kwaliteitsnorm NEN 2767, niveau 3. De kosten voor de Gemeente zullen mogelijk toenemen. Hierover wordt eind 2016 een besluit genomen door het Algemeen Bestuur van de VRU.</p> <p>De VRU heeft in 2017 aan alle gemeenten een aanbod gedaan van gestandaardiseerde beheerpakketten. De gemeenten die niet een dergelijk pakket hebben afgenomen, maken met de VRU afspraken over het beheer. Montfoort heeft geen gestandaardiseerd pakket afgenomen omdat de kosten beduidend hoger waren zonder dat aannemelijk gemaakt kon worden dat daarmee de kwaliteit van beheer zou toenemen.</p> <p><b>Risicobeheersing</b><br/>Met risicobeheersing wil de VRU bereiken dat de fysieke veiligheid in het verzorgingsgebied optimaal is. Het programma risicobeheersing wordt uitgevoerd op 4 thema's:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Inzicht in risico's;</li> <li>2. Advisering ter voorkoming onveiligheid;</li> <li>3. Risicogericht toezicht;</li> <li>4. Vergroten veiligheidsbewustzijn van burgers, bedrijven en instellingen.</li> </ol> <p>De VRU stuurt en verantwoordt op zowel de feitelijke productiecijfers als meer kwalitatief.</p> <p><b>Crisisbeheersing</b><br/>Zodra een gemeente getroffen wordt door een grote ramp, trekken hulpdiensten en gemeenten binnen Veiligheidsregio Utrecht op het gebied van coördinatie, voorbereiding, beheersing en bestrijding van crises gezamenlijk op. Iedere partij heeft daarin zo zijn eigen taken. Het doel van dit gezamenlijke opereren is om de dagelijkse, 'normale' situatie zo snel mogelijk te laten terugkeren. Het maatschappelijk leven moet immers zo min mogelijk worden ontwricht. Montfoort houdt zich dan bezig met Bevolkingszorg; Crisiscommunicatie, Publieke zorg en Preparatie nafase.</p> <p>De VRU stuurt en verantwoordt op zowel de feitelijke productiecijfers als meer kwalitatief.</p> <p><b>GHOR</b><br/>Crisissituaties kunnen uiteenlopen van een grootschalige stroomuitval tot een ongeval met een groot aantal slachtoffers.</p> <p>De geneeskundige zorg tijdens een crisis wordt geleverd door verschillende geneeskundige organisaties, zoals ambulancediensten, GGD en ziekenhuizen. De GHOR vormt de schakel tussen deze organisaties. Zowel in de voorbereiding als tijdens crises pakken zij de coördinatie op en zorgen voor afstemming met politie, brandweer en gemeenten.</p> |       |       |       |

appear here.

| Veiligheidsregio Utrecht (VRU) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                | De VRU stuurt en verantwoordt op zowel de feitelijke productiecijfers als meer kwalitatief.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                | Brandweerrepressie<br>De meest bekende activiteit van de brandweer is het redden van mensen, het blussen van branden en het hulpverlening bij ongevallen. De brandweer probeert echter ook brand, ongevallen en incidenten te voorkomen. Dat doen ze onder andere door het stimuleren van het (brand) veilig gedrag en het vergroten van het veiligheidsbewustzijn bij burgers, bedrijven en instellingen. De feitelijke uitvoering van deze taken behoort tot het programma Risicobeheersing.<br>De VRU stuurt en verantwoordt op zowel de feitelijke productiecijfers als meer kwalitatief. |

| Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|-------------------|---|-----------------|---|---------------------------------------------------|---|---|---|---------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|---|
| Programma                                               | Onderwijs, sport en cultuur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Vestigingsplaats                                        | Woerden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| 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 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 P.J. van Hartskamp-de Jong is lid van de Archiefcommissie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Financieel belang                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Evt. veranderingen in een belang                        | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen                     | <table><tr><td></td><td>1-1-2018</td><td>31-12-2018</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>-</td><td>-</td></tr></table> <p><i>Toelichting</i><br/>Het Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard heeft geen eigen en vreemd vermogen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                         |                |               |  |  | 1-1-2018      | 31-12-2018     | Eigen vermogen | -                 | - | Vreemd vermogen | - | -                                                 |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
|                                                         | 1-1-2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 31-12-2018     |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Eigen vermogen                                          | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -              |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Vreemd vermogen                                         | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -              |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Resultaat                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Risico's                                                | De risico's ten aanzien van deelname zijn beperkt. Het RHC levert in het algemeen de prestaties, die we van haar verwachten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Ontwikkelingen                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                |               |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen              | <table><tr><td></td><td>Rekening 2017</td><td>Begroting 2018</td><td>Rekening 2018</td></tr><tr><td>Netto schuldquote</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Structurele exploitatieruimte</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr></table> <p><i>Toelichting</i><br/>Het Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard heeft geen balanspositie en dus geen kengetallen.</p>    |                |               |  |  | Rekening 2017 | Begroting 2018 | Rekening 2018  | Netto schuldquote | - | -               | - | Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen | - | - | - | Solvabiliteitsratio | - | - | - | Structurele exploitatieruimte | - | - | - |
|                                                         | Rekening 2017                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Begroting 2018 | Rekening 2018 |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Netto schuldquote                                       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -              | -             |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -              | -             |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Solvabiliteitsratio                                     | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -              | -             |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |
| Structurele exploitatieruimte                           | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -              | -             |  |  |               |                |                |                   |   |                 |   |                                                   |   |   |   |                     |   |   |   |                               |   |   |   |

appear here.

|                   |                                                                  |
|-------------------|------------------------------------------------------------------|
| Beleidsprestaties | Regulier uitvoeren van werkzaamheden op basis van de archiefwet. |
|-------------------|------------------------------------------------------------------|

| 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 vergunning-verlening, 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, Vianen, 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 en in het Dagelijks Bestuur vertegenwoordigd door wethouder I.A.M. ten Hagen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                |               |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Financieel belang                                 | <p>Bestuur en management van ODRU zetten zich ervoor in ODRU in te richten als een flexibele, dienstverlenende organisatie met beperkte financiële risico's voor de deelnemers/eigenaar gemeenten. De formatie is afgestemd op gegarandeerde omzet. Aanvullende omzet wordt verricht door inhuur en uitbesteding. Functies worden alleen ingevuld wanneer dit past binnen de behoefte aan kennis en capaciteit. ODRU hanteert hiervoor een strategische personeelsplanning.</p> <p>De begroting over 2018 is vastgesteld waarbij binnen de begroting van de ODRU rekening is gehouden met de verplichte contractuele afname voor Montfoort van 13.135 uur. De in de begroting opgenomen bijdrage aan de ODRU is hierop gebaseerd en bedraagt € 1.123.043. In de begroting van Montfoort wordt ook rekening gehouden met tijdelijke en projecturen, die in het uitvoeringsprogramma zijn opgenomen (totale begroting 2018 ODRU is € 1.444.098).</p> |                |               |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Evt. veranderingen in een belang                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                |               |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen               | <table><tr><td></td><td>1-1-2018</td><td>31-12-2018</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 1.045.000</td><td>€ 1.144.000</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 6.337.000</td><td>€ 7.337.000</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |               |  |  | 1-1-2018      | 31-12-2018     | Eigen vermogen | € 1.045.000       | € 1.144.000 | Vreemd vermogen | € 6.337.000 | € 7.337.000                                       |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
|                                                   | 1-1-2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 31-12-2018     |               |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Eigen vermogen                                    | € 1.045.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 1.144.000    |               |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Vreemd vermogen                                   | € 6.337.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 7.337.000    |               |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Resultaat                                         | Het resultaat van de begroting 2018 bedraagt € 244.504,-.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |               |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Risico's                                          | In de begroting van ODRU is een uitgebreide risicoparagraaf opgenomen waarin een gekwantificeerde opsomming van risico's is opgenomen. Daarnaast heeft de accounthouder regelmatig overleg met de ODRU.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |               |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Ontwikkelingen                                    | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                |               |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen        | <table><tr><td></td><td>Rekening 2017</td><td>Begroting 2018</td><td>Rekening 2018</td></tr><tr><td>Netto schuldquote</td><td>-6,41%</td><td>-7,37%</td><td>-6,00%</td></tr><tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>-6,41%</td><td>-7,37%</td><td>-6,00%</td></tr><tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>23,54%</td><td>14,16%</td><td>13,49%</td></tr><tr><td>Structurele exploitatieruimte</td><td>12,18%</td><td>9,66%</td><td>9,17%</td></tr></table> <p><i>Toelichting</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van rentelasten en aflossingen op de exploitatie. De netto schuldquote is negatief. Dit houdt in dat het saldo van de kortlopende</li></ul>                                                                                                                                                                                                |                |               |  |  | Rekening 2017 | Begroting 2018 | Rekening 2018  | Netto schuldquote | -6,41%      | -7,37%          | -6,00%      | Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen | -6,41% | -7,37% | -6,00% | Solvabiliteitsratio | 23,54% | 14,16% | 13,49% | Structurele exploitatieruimte | 12,18% | 9,66% | 9,17% |
|                                                   | Rekening 2017                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Begroting 2018 | Rekening 2018 |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Netto schuldquote                                 | -6,41%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -7,37%         | -6,00%        |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen | -6,41%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -7,37%         | -6,00%        |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Solvabiliteitsratio                               | 23,54%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,16%         | 13,49%        |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |
| Structurele exploitatieruimte                     | 12,18%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,66%          | 9,17%         |  |  |               |                |                |                   |             |                 |             |                                                   |        |        |        |                     |        |        |        |                               |        |       |       |

appear here.

| Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                      | <p>schulden lager is dan de financiële activa. ODRU heeft geen verstrekte leningen, waardoor het 'gecorrigeerde' kengetal niet afwijkt van het eerste kengetal, de netto schuldquote.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Het solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin ODRU in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter de weerbaarheid van ODRU. De solvabiliteit is afgelopen jaar licht afgenomen, waardoor de financiële weerbaarheid van ODRU iets is afgenomen ten opzichte van 2017.</li> </ul> <p>Het positieve percentage voor het kengetal van structurele exploitatieruimte betekent dat de structurele baten van de ODRU toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Beleidsprestaties                    | <p>De ODRU voert voor de gemeente Montfoort de volgende taken uit:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), vergunningverlening, toezicht, handhaving en uitvoeringsbeleid</li> <li>2. Wet milieubeheer, Activiteitenbesluit, Wabo en uitvoeringsbeleid</li> <li>3. Monumentenwet</li> <li>4. APV in het kader van de Wabo, vergunningverlening en handhaving</li> <li>5. Huisnummerbesluiten</li> <li>6. Drank- en Horecawet, vergunningverlening inclusief Bibob toets en inrichtingseisen en deels handhaving, inclusief Wet op de kansspelen (ten aanzien van inrichtingseisen, geluid en milieuregelgeving)</li> <li>7. Wet Ruimtelijke Ordening, bestemmingsplannen, taak wordt voorbereid, besluitvorming door de gemeenteraad</li> <li>8. Winkeltijdenwet, vergunningverlening, toezicht en handhaving</li> <li>9. Duurzaamheid, uitvoeringsbeleid</li> <li>10. Wet Bodembescherming, wettelijke taak en uitvoeringsbeleid,</li> <li>11. Wet Geluidhinder, wettelijke taak en uitvoeringsbeleid</li> </ol> <p>Per jaar wordt een uitvoeringsprogramma vastgesteld waarin alle producten die de gemeente afneemt, opgenomen zijn. Dit UVP is gebaseerd op de Productdienstencatalogus van de ODRU. Op basis van dit UVP en de dienstovereenkomst vindt periodieke monitoring op de uitvoering plaats.</p> |

| Ferm Werk              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programma              | Inkomen, jeugd en Wmo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Vestigingsplaats       | Woerden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Doel                   | <p>De Gemeenschappelijke regeling Ferm Werk is een door de gemeenten Woerden, Oudewater, Montfoort en Bodegraven-Reeuwijk opgerichte gemeenschappelijke regeling die als uitvoeringsorganisatie dient voor de wetten en taken op het terrein van participatie en werk &amp; inkomen binnen het sociale domein (basisdienstverlening).</p> <p>Daarnaast voert Ferm Werk lokaal aanvullende taken uit voor Montfoort (aanvullende dienstverlening) op o.a. de navolgende taakvelden: schuldhulpverlening, gemeentelijke minimaregelingen, inburgering en huisvesting statushouders (huisvestingswet).</p> <p>Het doel van deze gezamenlijke aanpak is:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- de effectiviteit en efficiëntie van de uitvoering te bevorderen;</li> <li>- de kwaliteit van de dienstverlening te optimaliseren;</li> <li>- de uitvoeringskosten te verlagen.</li> </ul> |
| Deelnemende 'partijen' | De gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Montfoort, Oudewater en Woerden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Openbaar belang        | <p>Op integrale, dienstverlenende en transparante wijze uitvoeren van de basis- en aanvullende dienstverlening, waaronder ten minste de onderstaande wetten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- de Participatiewet</li> <li>- de Wet sociale werkvoorziening;</li> <li>- Wet gemeentelijke Schuldhulpverlening</li> <li>- de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

appear here.

| Ferm Werk                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|-------------------|-------|-----------------|-----------|---------------------------------------------------|-------|-------|--|---------------------|------|-----|--|-------------------------------|------|------|--|
|                                                   | <div>- de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen;<br/>- het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen.<br/>De op basis van deze wetten en regelingen te verstrekken uitkeringen vallen ook onder de taken van Ferm Werk.</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Bestuurlijk belang                                | <div>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).<br/>Namens het college zit wethouder Rensen in het Algemeen Bestuur. Vanuit de gemeenteraad neemt de heer M. Andriessen deel in het Algemeen Bestuur.<br/>Het Dagelijks Bestuur bestaat uit vier leden, waaronder de voorzitter.<br/>De leden van het Dagelijks Bestuur worden door en vanuit de leden van het Algemeen Bestuur aangewezen met dien verstande, dat alleen collegeleden met de portefeuille participatie, werk en inkomen en/of financiën, zoals vermeld in artikel 8, lid 2 van de regeling, worden benoemd. Wethouder Rensen is ook lid van het Dagelijks Bestuur.</div> |                |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Financieel belang                                 | Op basis van de concept jaarrekening 2018 van Ferm Werk bedraagt de bijdrage voor 2018 in totaal € 2.946.416.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Evt. veranderingen in een belang                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen               | <table><tr><td></td><td>Per 1-1-2018</td><td>Per 31-12-2018</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>5.842</td><td>5.842</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>2.592.087</td><td>2.918.030</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |               |  |  | Per 1-1-2018  | Per 31-12-2018 | Eigen vermogen | 5.842             | 5.842 | Vreemd vermogen | 2.592.087 | 2.918.030                                         |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
|                                                   | Per 1-1-2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Per 31-12-2018 |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Eigen vermogen                                    | 5.842                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 5.842          |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Vreemd vermogen                                   | 2.592.087                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2.918.030      |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Resultaat                                         | De jaarrekening kent geen resultaat omdat alle tekorten of overschotten worden aangevuld door de gemeenten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Risico's                                          | <div>Met oog op onzekerheid over rijksmiddelen is het aangaan van langjarige verplichtingen (arbeidscontracten) op cliëntniveau risicovol.<br/>Eventuele risico's van bedrijfsvoering zullen door deelnemers gezamenlijk moeten worden gedragen.</div> <div>Ferm Werk verstrekt maand en kwartaalrapportages waarin gerapporteerd word over de regelingen die Ferm Werk uitvoert. In de kwartaalrapportage worden ook financiële prognoses gemaakt. Hierdoor kunnen financiële risico's over het algemeen tijdig gezien worden. Daarnaast is er regelmatig contact in 2018 geweest tussen de accounthouder/beleidsambtenaar en de directeur van Ferm Werk.</div>                                                                                                                         |                |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Ontwikkelingen                                    | Mede op verzoek van Montfoort gaat Ferm Werk zich vanaf 2019 nog meer richten op de lokale arbeidsmarkt en kansen die er zijn en kunnen worden gemaakt voor uitkeringsgerechtigden en niet-uitkeringsgerechtigden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen        | <table><tr><td></td><td>Rekening 2017</td><td>Begroting 2018</td><td>Rekening 2018</td></tr><tr><td>Netto schuldquote</td><td>5,4%</td><td>4.9%</td><td></td></tr><tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>-0.9%</td><td>-0.8%</td><td></td></tr><tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>1.1%</td><td>1.9</td><td></td></tr><tr><td>Structurele exploitatieruimte</td><td>0.0%</td><td>0.0%</td><td></td></tr></table> <div>Ferm Werk heeft in de jaarstukken 2018 geen kengetallen opgenomen.</div>                                                                                                                                                                                                                                                                |                |               |  |  | Rekening 2017 | Begroting 2018 | Rekening 2018  | Netto schuldquote | 5,4%  | 4.9%            |           | Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen | -0.9% | -0.8% |  | Solvabiliteitsratio | 1.1% | 1.9 |  | Structurele exploitatieruimte | 0.0% | 0.0% |  |
|                                                   | Rekening 2017                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Begroting 2018 | Rekening 2018 |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Netto schuldquote                                 | 5,4%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 4.9%           |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen | -0.9%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -0.8%          |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Solvabiliteitsratio                               | 1.1%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.9            |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Structurele exploitatieruimte                     | 0.0%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0.0%           |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |
| Beleidsprestaties                                 | <div>Het doel is en blijft dat inwoners van Montfoort zo lang mogelijk blijven participeren en dat regulier werk de belangrijkste bijdrage daaraan levert. De beleidsprestaties van Ferm Werk dragen daar in belangrijke mate aan bij.</div> <div>Met de regelingen voor een laag inkomen (minimabeleid) worden veel inwoners bereikt. Het aantal mensen in de schuldhulpverlening is het afgelopen jaar gestabiliseerd.</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |               |  |  |               |                |                |                   |       |                 |           |                                                   |       |       |  |                     |      |     |  |                               |      |      |  |

appear here.

| <b>UW Samenwerking</b>              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|----------|------------|----------------|---|---|-----------------|---|---|
| Programma                           | Alle programma's                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Vestigingsplaats                    | IJsselstein                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Doel                                | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Versterken van de bestuurskracht van de gemeenten Montfoort en IJsselstein;</li> <li>2. Realiseren van een hogere kwaliteit van dienstverlening;</li> <li>3. Versterken van de organisaties van beide gemeenten;</li> <li>4. Zoveel mogelijk (eigen) taken gezamenlijk en uniform uitvoeren;</li> <li>5. Realiseren van een gezamenlijk toekomstperspectief met een eigen identiteit voor de deelnemende gemeenten, zoals een eigen bestuur en een eigen klantcontactcentrum.</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Deelnemende partijen                | Montfoort en IJsselstein                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Openbaar belang                     | In UW Samenwerking is de bedrijfsvoering van en voor beide deelnemende gemeenten ondergebracht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Bestuurlijk belang                  | In de UW Samenwerking wordt het Algemeen Bestuur gevormd door de colleges van Montfoort en IJsselstein. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit de twee burgemeesters en van elke gemeente een wethouder. Wethouder Van Wiggen beheert de portefeuille Bedrijfsvoering.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Financieel belang                   | In de gewijzigde begroting van de UW Samenwerking was voor de reguliere dienstverlening een bijdrage van de gemeente Montfoort opgenomen van in totaal ca. € 5,4 miljoen. De werkelijke reguliere lasten bedroegen € 5,3 miljoen. Daarnaast was een bijdrage van Montfoort voor de incidentele posten met betrekking tot ontvlechting en de afronding van het Focus-traject geraamd van ruim € 0,4 miljoen. De werkelijke lasten hiervoor waren ruim € 0,3 miljoen. Het ontvlechtingstraject was nog niet volledig gerealiseerd in 2018 en loopt nog door in 2019..                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Evt. veranderingen in een belang    | De gemeenschappelijke regeling eindigt en per begin 2019 zijn de taken weer overgedragen aan gemeenten. In 2019 worden resterende zaken met betrekking tot de ontvlechting afgerond en wordt de gemeenschappelijke regeling geliquideerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>1-1-2018</th><th>31-12-2018</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td><td>0</td><td>0</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td><td>0</td><td>0</td></tr> </tbody> </table> <p>Niet van toepassing. UW Samenwerking rekent alle lasten en baten in het boekjaar af met de gemeenten en houdt geen eigen vermogen aan.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |  | 1-1-2018 | 31-12-2018 | Eigen vermogen | 0 | 0 | Vreemd vermogen | 0 | 0 |
|                                     | 1-1-2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 31-12-2018 |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Eigen vermogen                      | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0          |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Vreemd vermogen                     | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0          |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Resultaat                           | Het resultaat van de jaarrekening is nihil.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Risico's                            | <p>Binnen UW Samenwerking zijn de volgende risico's geïnventariseerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Risico dat de kosten van de projectorganisatie, onvoldoende dekking kan genereren doordat er minder projecten lopen. Dit risico is in 2018 tijdig onderkend. De gevolgen daarvan konden in de reguliere exploitatie worden opgevangen.</li> <li>- Risico op langdurig/hogeziekteverzuim, waardoor noodzakelijkerwijs ingehuurd moet worden. Afgelopen jaar is het ziekteverzuim redelijk hoog geweest. In de begroting was rekening gehouden met een budget voor inhuur om onder andere kosten van inhuur wegens ziekte te dekken. De kosten konden in 2018 worden gedekt uit de reguliere begroting.</li> <li>- Risico dat de personeelslasten a.g.v. een nieuwe cao meer toenemen dan waarmee in de begroting van de gemeente rekening wordt gehouden. Gedurende het jaar is de begroting 2018 bijgesteld toen bleek dat de personeelslasten als gevolg van onder andere de cao-ontwikkeling toe zouden nemen. Na deze bijstelling zijn op dit gebied geen nadelen gerealiseerd.</li> <li>- Risico op hoger lasten vanwege de herwaardering van functies. Inpassing van de waardering van functies heeft binnen de reguliere begroting plaats kunnen vinden.</li> <li>- Risico op bedrijfsvoering van taken met betrekking tot bouwdoossiers, gegevensbescherming en beschermd wonen. Beide gemeenten hebben voor digitalisering van bouwdoossiers middelen beschikbaar gesteld. Dit risico drukte derhalve niet meer op de exploitatie van UW Samenwerking. De rol van privacy officer is ingevuld in samenwerking met omliggende gemeenten. De kosten daarvan konden worden opgevangen in de reguliere begroting. Zo ook is binnen de reguliere begroting een start gemaakt met de voorbereiding op de taken met betrekking tot beschermd wonen.</li> </ul> |            |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |

appear here.

| UW Samenwerking                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |               |                |               |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
|                                            | - Risico dat de bezuinigingsopgave op gebied van ICT niet of niet tijdig wordt gerealiseerd. Er is een ICT-plan opgesteld. De financiële gevolgen van dit plan konden worden opgevangen in de reguliere begroting met betrekking tot ICT.                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |                |               |
| Ontwikkelingen                             | In het voorjaar van 2017 is door de gemeenteraad een besluit genomen tot doorontwikkeling en verbetering van de ambtelijke fusie-organisatie UW Samenwerking door middel van het zogenaamde Focustraject. In 2018 is hier verder uitvoering aan gegeven. De personele ontvlechting is gerealiseerd. Daarnaast zijn en worden contracten met derden met betrekking tot de bedrijfsvoering overgezet op naam van de betreffende gemeente. De ontvlechting is nog niet volledig gerealiseerd. Dit wordt voortgezet in 2019. |               |                |               |
| Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Rekening 2017 | Begroting 2018 | Rekening 2018 |
|                                            | Netto schuldquote                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3,1%          | 18,2%          | 11,2%         |
|                                            | Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3,1%          | 18,2%          | 11,2%         |
|                                            | Solvabiliteitsratio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,0%          | 0,0%           | 0,0%          |
|                                            | Structurele exploitatieruimte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,0%          | 0,0%           | 0,0%          |
|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |               |                |               |
| Beleidsprestaties                          | De UW Samenwerking draagt door de inzet van personeel en andere bedrijfsvoeringsmiddelen bij aan beleidsprestaties in de exploitatie/programma's van de gemeenten (van beleidsvorming tot eigen uitvoering).                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |                |               |

### 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’                         | Stichtse Vecht, Montfoort, Scherpenzeel, Woudenberg, Vianen, Leusden, IJsselstein, Bodegraven-Reeuwijk, Giessenlanden, Leerdam en Zederik.                                                                                                        |            |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Openbaar belang                                | -                                                                                                                                                                                                                                                 |            |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Bestuurlijk belang                             | Het bestuur bestaat uit de gemeentesecretarissen of gedelegeerden van de samenwerkende gemeenten.                                                                                                                                                 |            |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Financieel belang                              |                                                                                                                                                                                                                                                   |            |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Evt. veranderingen in een belang               | -                                                                                                                                                                                                                                                 |            |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen            | <table><tr><td></td><td>1-1-2018</td><td>31-12-2018</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>-</td><td>-</td></tr></table> <p><i>Toelichting</i><br/>Deze informatie is niet beschikbaar.</p> |            |  |  | 1-1-2018 | 31-12-2018 | Eigen vermogen | - | - | Vreemd vermogen | - | - |
|                                                | 1-1-2018                                                                                                                                                                                                                                          | 31-12-2018 |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Eigen vermogen                                 | -                                                                                                                                                                                                                                                 | -          |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Vreemd vermogen                                | -                                                                                                                                                                                                                                                 | -          |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Resultaat                                      |                                                                                                                                                                                                                                                   |            |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Risico's                                       | Geen verhoogd risico.                                                                                                                                                                                                                             |            |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Ontwikkelingen                                 |                                                                                                                                                                                                                                                   |            |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |
| Beleidsprestaties                              | IBMN draagt bij aan een kwalitatief en procesmatig inkoopproces.                                                                                                                                                                                  |            |  |  |          |            |                |   |   |                 |   |   |

appear here.

| <b>Stichting Urgentieverlening West Utrecht</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 Montfoort, Woerden, Lopik, Oudewater, De Ronde Venen, Stichtse Vecht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Financieel belang                               | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Evt. veranderingen in een belang                | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen             | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Resultaat                                       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Risico's                                        | Eventuele tekorten kunnen, middels een extra bijdrage, worden verhaald op de deelnemende gemeenten. Het volledig wegvallen van de aanvragen om urgentieverklaring, wat niet te verwachten is, zal op basis van de nu bekend zijnde vaste kosten een risico kunnen betekenen van € 0,11 per inwoner ofwel een bedrag van € 1.200.                                                                                                      |
| Ontwikkelingen                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Beleidsprestaties                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

### Vennootschappen en coöperaties

| <b>NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programma                                  | Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Vestigingsplaats                           | 's-Gravenhage                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Doel                                       | De Bank Nederlandse Gemeenten is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de Bank Nederlandse Gemeenten bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandeelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A)<br>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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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           | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen        | Gegevens over 2018 zijn niet bekend.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Resultaat                                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

appear here.

| NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risico's                            | -                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Ontwikkelingen                      | De kosten voor toezicht, informatietechnologie en personeel blijven een stijgende lijn vertonen. Grote inspanningen blijven nodig om te kunnen voldoen aan de snel veranderende wet- en regelgeving en de uitgebreide rapportagevereisten die hieruit voortvloeien. |
| Beleidsprestaties                   | -                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |  |  |          |            |                |            |            |                 |              |              |
| Financieel belang                   | De gemeente bezit 11.861 aandelen a € 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |  |  |          |            |                |            |            |                 |              |              |
| Evt. veranderingen in een belang    | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |  |  |          |            |                |            |            |                 |              |              |
| Verhouding eigen en vreemd vermogen | <table><tr><td></td><td>1-1-2018</td><td>31-12-2018</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>526,3 mln.</td><td>525,7 mln.</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>1.223,8 mln.</td><td>1.223,9 mln.</td></tr></table>                                                                                                                               |              |  |  | 1-1-2018 | 31-12-2018 | Eigen vermogen | 526,3 mln. | 525,7 mln. | Vreemd vermogen | 1.223,8 mln. | 1.223,9 mln. |
|                                     | 1-1-2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 31-12-2018   |  |  |          |            |                |            |            |                 |              |              |
| Eigen vermogen                      | 526,3 mln.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 525,7 mln.   |  |  |          |            |                |            |            |                 |              |              |
| Vreemd vermogen                     | 1.223,8 mln.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1.223,9 mln. |  |  |          |            |                |            |            |                 |              |              |
| Resultaat                           | Het verwachte resultaat 2017 bedraagt € 48,5 miljoen;<br>Het verwachte resultaat 2018 bedraagt € 13,0 miljoen. Het resultaat is lager dan in 2017 door de verwachte daling van de WACC van 4,2% naar 3,4% en het teveel behaalde resultaat in 2016, welke in 2018 moet worden teruggegeven aan de klanten door middel van verlaging van de tarieven. |              |  |  |          |            |                |            |            |                 |              |              |
| Risico's                            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |  |  |          |            |                |            |            |                 |              |              |
| Ontwikkelingen                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |  |  |          |            |                |            |            |                 |              |              |
| Beleidsprestaties                   | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |  |  |          |            |                |            |            |                 |              |              |

### Overige verbonden partijen

N.v.t.

appear here.

## Paragraaf Grondbeleid

Portefeuillehouder(s): H.J. van Wiggen.

### Algemeen

In een nota grondbeleid stelt de raad de kaders vast voor het grondbeleid. Het grondbeleid is voor de raad van belang vanwege de relatie met de doelstellingen van gemeentelijke programma's en de financiële belangen en risico's die het grondbeleid met zich mee brengt. De gemeenteraad heeft in 2011 de structuurvisie "Totaalvisie Montfoort 2030" opgesteld. Onderdeel daarvan is de "Dorpsvisie Linschoten 2030". Eerder, in 2007, heeft de gemeenteraad de Visie Binnenstad Montfoort 2030 vastgesteld. Deze visie is integraal in de Totaalvisie Montfoort 2030 overgenomen. De Totaalvisie Montfoort 2030 is voor een belangrijk deel bepalend voor de strategische richting van het grondbeleid van de gemeente. De Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie (PRS), vastgesteld in 2013, is eveneens richtinggevend voor deze strategische richting. De actuele kaders van het grondbeleid van Montfoort zijn opgenomen in de in januari 2015 door de raad vastgestelde nota grondbeleid.

### Visie

De structuurvisie "Totaalvisie Montfoort 2030" geeft aan dat de raad er naar streeft het imago te behouden van een groene gemeente in het open weidelandschap waarbij de historische binnenstad van Montfoort en de historische dorpskern van Linschoten, de omliggende waterwegen, het landgoed Linschoten en het buitengebied rondom de kernen zorgen voor een blijvende aantrekkingskracht. Tegelijkertijd streeft de raad naar revitalisering van de binnenstad van Montfoort, het ontwikkelen van een nieuw dorpshart in Linschoten en verbetering van de woonkwaliteit in de omliggende wijken. Stedenbouwkundig uitgangspunt daarbij is dat uitbreiding van de woningvoorraad zowel plaatsvindt binnen de bestaande contouren als hier buiten. Bij bouw/inbreiding/herstructurering is het volgens de visie belangrijk de gewenste doelgroep te bedienen, met name senioren en starters. De Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie gaat er in hoofdlijn van uit dat het woningbouwprogramma voor de kernen Montfoort en Linschoten binnenstedelijk wordt gerealiseerd en houdt tevens rekening met een beperkte uitbreiding van bedrijventerreinen IJsselveld en Jan Snel.

### Doelstellingen grondbeleid

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

### Actief grondbeleid en faciliterend grondbeleid

Het oppakken van het grondbeleid vindt plaats met instrumenten die kunnen worden ondergebracht onder actief grondbeleid of onder faciliterend grondbeleid. Met actief grondbeleid verwerft de gemeente zelf grond, maakt bouwrijp en geeft de gronden vervolgens weer uit. Met faciliterend grondbeleid reageert de gemeente op particuliere initiatieven zonder zelf de beschikkingsmacht over het onroerend goed (grond) te hebben. De gemeente beperkt zich hierbij tot het uitvoeren van haar taken die inherent zijn aan haar publiekrechtelijke positie, het realiseren van basisvoorzieningen zoals wegen en nutsvoorzieningen. De gemeente stelt voorwaarden aan de particuliere ontwikkelingen door het bestemmingsplan, een beeldkwaliteitsplan en bijvoorbeeld een beleidsnota wonen. 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"). In het Hoofdlijnenakkoord 2018-2022 is een agenda voor Montfoort en Linschoten opgenomen, onder meer op het terrein van Wonen, Binnenstad en dorpskern, Verkeer en mobiliteit en ondernemerschap. Voor Wonen is daarin onder meer opgenomen dat de woningmarkt in beweging moet komen door bouwen op maat. Via gerichte bouw op maat, van zowel koop- als huurwoningen, stimuleert de gemeente doorstroming in de woonvoorraad.

Vanuit het kader van de nota grondbeleid, het ruimtelijk kader in de structuurvisie 2030, het Hoofdlijnenakkoord 2018-2022 wordt het grondbeleid in hoofdlijn toegepast op inbreidings- transformatie- en herstructureringsgebieden waarbij zowel de instrumenten van het actief als het faciliterend grondbeleid kunnen worden gehanteerd en de concrete inzet van geval tot geval wordt beoordeeld.

appear here.

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

### In exploitatie genomen gronden

Voor de gebieden (projecten) zoals Voorvliet, en Kop IJsselveld zijn door de raad grondexploitaties vastgesteld. Deze worden door de raad geactualiseerd. Voor het verloop van de projecten en de verwachtingen wordt verwezen naar programma 2.3 Wonen en ruimte en het Meerjarig Perspectief Grondbedrijfsfunctie (MPG).

### Financiële beleidsuitgangspunten

#### *Uitgangspunt bij tussentijdse winstneming*

Bij grote projecten die diverse jaren duren is het mogelijk tussentijds winst te nemen. Het is daarbij wel wenselijk dat het project is onderverdeeld in duidelijk herkenbare delen. Tussentijdse winstneming is dan mogelijk als een deelproject is afgesloten, de winst op het project is gerealiseerd en er geen verlies verwacht wordt op andere deelprojecten, tenzij daarvoor voldoende voorzieningen zijn getroffen.

#### *Risicobeheersing*

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

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

Op dit moment zijn er 3 projecten in exploitatie. Voor inhoudelijke informatie over de projecten verwijzen we naar het programma Wonen en ruimte.

#### *Verwachte resultaten van de grondexploitaties*

Op dit moment zijn er 3 projecten in exploitatie i.c. Kop IJsselveld, Voorvliet en Blokland nr. 4. In onderstaand schema zijn deze projecten opgenomen met de bijbehorende te verwachten resultaten. Voor inhoudelijke informatie over de projecten verwijzen we naar het programma Wonen en ruimte.

|                                   | Balanswaarde per<br>31-12-2017 | Gerealiseerd<br>verlies<br>(-) = positief | Balanswaarde per<br>31-12-2018 | Kosten<br>2018 | Inkomsten<br>2018 | Gerealiseerde<br>winst 2018 | Balanswaarde per<br>31-12-2018 | Gerealiseerd<br>verlies<br>(-) = positief | Balanswaarde per<br>31-12-2018 | Nog te maken<br>kosten | Nog te maken<br>inkomsten | Prognose te ver-<br>wachten resultaten<br>(-) = positief |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------|
| Exploitatie overzicht per complex | (-) = positief                 | (voorziening)                             | (-) = positief                 |                |                   |                             | (-) = positief                 | (voorziening)                             | (-) = positief                 |                        |                           |                                                          |
| <b>Grondexploitaties</b>          |                                |                                           |                                |                |                   |                             |                                |                                           |                                |                        |                           |                                                          |
| Holland-Oost fase 7 (Blokland 4)  | 297.409                        | -                                         | 297.409                        | 49.162         | -433.884          | 87.313                      | -0                             | -                                         | -0                             | -                      | -                         | -0                                                       |
| Kop IJsselveld                    | 675.805                        | -                                         | 675.805                        | 260.850        | -1.732.961        | 586.000                     | -210.305                       | -                                         | -210.305                       | 353.326                | 214.722                   | -71.701                                                  |
| Voorvliet                         | 1.025.334                      | -315.000                                  | 710.334                        | 436.821        | -                 | -                           | 1.462.155                      | -210.000                                  | 1.252.155                      | 102.850                | 1.355.000                 | -210.000                                                 |
| <b>Totaal</b>                     | <b>1.998.548</b>               | <b>-315.000</b>                           | <b>1.683.548</b>               | <b>746.834</b> | <b>-2.166.845</b> | <b>673.313</b>              | <b>1.251.850</b>               | <b>-210.000</b>                           | <b>1.041.850</b>               | <b>456.176</b>         | <b>1.569.722</b>          | <b>-281.701</b>                                          |

appear here.

## Paragraaf Subsidies

Portefeuillehouder: H.J. van Wiggen

### Algemeen

De gemeente Montfoort kent, volgens de subsidieverordening, twee soorten subsidies:

- incidentele subsidies
- 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 programmasubsidieplafonds gebeurt in november met het vaststellen van de begroting voor het volgende kalenderjaar. Bijstelling van de plafonds kan via de voor- en najaarsrapportage lopen.

De subsidieplafonds per programma voor 2018 zijn:

| Programma                                  | Subsidieplafond 2018<br>na najaarsnota | Werkelijk geboekt  | Verschil        |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|-----------------|
| Bestuur en organisatie en dekkingsmiddelen | € 6.800                                | € 0                | - € 6.800       |
| Openbare orde en veiligheid                | € 0                                    | € 0                | € 0             |
| Wonen en ruimte                            | € 273.828                              | € 264.231          | - € 9.597       |
| Onderwijs, sport en cultuur                | € 184.046                              | € 155.301          | - € 28.745      |
| Inkomen, jeugd en Wmo                      | € 1.221.536                            | € 1.248.154        | € 26.618        |
| <b>Totaal</b>                              | <b>€ 1.686.210</b>                     | <b>€ 1.667.686</b> | <b>€ 18.524</b> |

### Toelichting:

Het totaal van de subsidieplafonds uit de Najaarsnota 2018 (€ 1.686.210) en de geboekte uitgaven (€ 1.667.686) laat een verschil zien van € 18.524.

#### Programma 1 Bestuur en organisatie

Binnen dit programma staat een incidenteel budget begroot van € 6.800. Hierop zijn geen uitgaven gedaan.

#### Programma 3 Wonen en ruimte

Binnen dit programma staat een budget begroot van € 273.828 zijnde een budget-neutrale bijdrage t.b.v. de oprichting van de Vereniging Ondernemersfonds Montfoort waarbij op grond van de Gemeentewet OZB een extra percentage wordt geheven over de WOZ-waarde van het Onroerend Goed-object niet zijnde woningen. De gemeente kent deze heffing toe als een subsidie (op basis van een subsidieovereenkomst) aan het ondernemersfonds. Het budget t.b.v. het Ondernemersfonds is volledig benut. Een niet besteed bedrag binnen dit programma rest nog van € 9.597.

#### Programma 4 Onderwijs, sport en cultuur

Binnen dit programma staat een budget begroot van € 184.046. Een bedrag van € 11.565 voor Peuteropvang is niet besteed. Dit betreft een incidenteel budget dat niet per se volledig benut wordt omdat het afhankelijk is van aanvragen van ouders. Het betreft een open einde-budget. In 2018 is het subsidieplafond onterecht verhoogd met € 16.000 (tbv Kinderopvang). Financieel-administratief staat het correct vermeld.

#### Programma 5 Inkomen, Jeugd en Wmo

Binnen dit programma staat een budget begroot van € 1.221.536. De werkelijke uitgaven betreffen € 1.248.154 waardoor er een bedrag resteert van € 26.618. Dit verschil is te verklaren door de extra subsidie die Vluchtelingenwerk heeft ontvangen in het jaar 2018 voor met name de inzet van een coördinator in combinatie met enkele andere kosten. In totaliteit wijken de kosten voor Vluchtelingenwerk niet af van de bijdragen die zij tot 2018 ontvingen (een basissubsidie en een bijdrage die door middel van facturering werd verstrekt). De bijdrage (€ 28.250) wordt echter nu in zijn geheel als subsidie verstrekt en ook conform de inhoud van de raadsinformatiebrief van oktober 2018. Tot slot resteert op het onderdeel Jeugd nog een bedrag van € 1.632.

appear here.

appear here.

## 3 Jaarrekening

appear here.

## 3.1. Programmarekening

### Overzicht van baten en lasten over begrotingsjaar

|                                                 | Begroting 2018 primitief |                   |                    | Begroting 2018 na wijziging |                   |                    | Rekening 2018     |                   |                    | Saldo             |                  |                  |
|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                 | Lasten                   | Baten             | Saldo              | Lasten                      | Baten             | Saldo              | Lasten            | Baten             | Saldo              | Lasten            | Baten            | Saldo            |
| Bestuur en organisatie                          | 1.157.434                | 509.756           | -647.678           | 1.309.827                   | 670.086           | -639.741           | 1.595.964         | 666.829           | -929.134           | -286.137          | -3.257           | -289.393         |
| Openbare orde en veiligheid                     | 1.007.135                | 20.814            | -986.321           | 1.025.925                   | 20.814            | -1.005.111         | 1.013.358         | 11.311            | -1.002.047         | 12.567            | -9.503           | 3.064            |
| Wonen en ruimte                                 | 8.219.282                | 4.519.630         | -3.699.652         | 8.213.322                   | 4.496.209         | -3.717.113         | 10.180.289        | 7.068.209         | -3.112.080         | -1.966.967        | 2.572.000        | 605.033          |
| Onderwijs, sport en cultuur                     | 2.052.935                | 234.345           | -1.818.590         | 2.439.920                   | 379.247           | -2.060.673         | 2.397.124         | 356.064           | -2.041.060         | 42.796            | -23.183          | 19.613           |
| Inkomen, jeugd en wmo                           | 8.471.389                | 1.652.000         | -6.819.389         | 8.752.758                   | 1.619.000         | -7.133.758         | 8.426.736         | 1.622.880         | -6.803.856         | 326.022           | 3.880            | 329.902          |
| <b>Saldo programma's</b>                        | <b>20.908.175</b>        | <b>6.936.545</b>  | <b>-13.971.630</b> | <b>21.741.752</b>           | <b>7.185.356</b>  | <b>-14.556.396</b> | <b>23.613.471</b> | <b>9.725.293</b>  | <b>-13.888.177</b> | <b>-1.871.719</b> | <b>2.539.937</b> | <b>668.219</b>   |
| Algemene dekkingsmiddelen                       | 1.526.875                | 18.690.774        | 17.163.899         | 159.836                     | 18.122.677        | 17.962.841         | 205.074           | 17.971.338        | 17.766.264         | -45.238           | -151.339         | -196.577         |
| Overhead                                        | 3.837.927                | 294.599           | -3.543.328         | 4.722.111                   | 196.804           | -4.525.307         | 3.847.120         | 204.594           | -3.642.526         | 874.991           | 7.790            | 882.781          |
| Heffing vennootschapsbelasting                  | 0                        | 0                 | 0                  | 0                           | 0                 | 0                  | 19.354            | 0                 | -19.354            | -19.354           | 0                | -19.354          |
| Onvoorzien                                      | 50.000                   | 0                 | -50.000            | 50.000                      | 0                 | -50.000            | 0                 | 0                 | 0                  | 50.000            | 0                | 50.000           |
| <b>Resultaat voor mutaties reserves</b>         | <b>26.322.977</b>        | <b>25.921.918</b> | <b>-401.059</b>    | <b>26.673.699</b>           | <b>25.504.837</b> | <b>-1.168.862</b>  | <b>27.685.019</b> | <b>27.901.225</b> | <b>216.206</b>     | <b>-1.011.320</b> | <b>2.396.388</b> | <b>1.385.068</b> |
| <i>Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves:</i> |                          |                   |                    |                             |                   |                    |                   |                   |                    |                   |                  |                  |
| Bestuur en organisatie                          | 0                        | 0                 | 0                  | 130.000                     | 10.878            | -119.122           | 130.000           | 10.878            | -119.122           | 0                 | 0                | 0                |
| Openbare orde en veiligheid                     | 0                        | 0                 | 0                  | 0                           | 0                 | 0                  | 0                 | 0                 | 0                  | 0                 | 0                | 0                |
| Wonen en ruimte                                 | 4.500                    | 0                 | -4.500             | 193.500                     | 187.525           | -5.975             | 278.277           | 282.046           | 3.769              | -84.777           | 94.521           | 9.744            |
| Onderwijs, sport en cultuur                     | 0                        | 0                 | 0                  | 0                           | 38.295            | 38.295             | 0                 | 234.940           | 234.940            | 0                 | 196.645          | 196.645          |
| Inkomen, jeugd en wmo                           | 0                        | 0                 | 0                  | 0                           | 65.000            | 65.000             | 0                 | 65.000            | 65.000             | 0                 | 0                | 0                |
| Algemene dekkingsmiddelen                       | 0                        | 0                 | 0                  | 0                           | 0                 | 0                  | 0                 | 0                 | 0                  | 0                 | 0                | 0                |
| Overhead                                        | 0                        | 128.000           | 128.000            | 0                           | 856.250           | 856.250            | 0                 | 469.892           | 469.892            | 0                 | -386.358         | -386.358         |
| <b>Saldo mutaties reserves</b>                  | <b>4.500</b>             | <b>0</b>          | <b>123.500</b>     | <b>323.500</b>              | <b>1.157.948</b>  | <b>834.448</b>     | <b>408.277</b>    | <b>1.062.756</b>  | <b>654.479</b>     | <b>-84.777</b>    | <b>-95.192</b>   | <b>-179.969</b>  |
| <b>Resultaat na mutaties reserves</b>           | <b>26.327.477</b>        | <b>25.921.918</b> | <b>-277.559</b>    | <b>26.997.199</b>           | <b>26.662.785</b> | <b>-334.414</b>    | <b>28.093.296</b> | <b>28.963.981</b> | <b>870.685</b>     | <b>-1.096.097</b> | <b>2.301.196</b> | <b>1.205.099</b> |
| Af: Incidentele posten                          |                          |                   | -226.828           |                             |                   | -450.471           |                   |                   | 2.529              |                   |                  | 453.000          |
| <b>Totaal excl. Incidentele posten</b>          |                          |                   | <b>-50.731</b>     |                             |                   | <b>116.057</b>     |                   |                   | <b>868.156</b>     |                   |                  | <b>752.099</b>   |

### Toelichting op het overzicht van baten en lasten

| Totaal programma Bestuur en organisatie | Begroting 2018 |                | Rekening 2018    | Verschil        | voordeel -<br>nadeel |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------|
|                                         | primair        | na wijziging   |                  |                 |                      |
| Totaal lasten                           | 1.157.434      | 1.309.827      | 1.595.964        | -286.137        | n                    |
| Totaal baten                            | 509.756        | 670.086        | 666.829          | -3.257          | n                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>            | <b>647.678</b> | <b>639.741</b> | <b>929.134</b>   | <b>-289.393</b> | <b>n</b>             |
| Toevoeging reserves                     | 0              | 130.000        | 130.000          | 0               | n                    |
| Onttrekking reserves                    | 0              | 10.878         | 10.878           | 0               | n                    |
| <b>Saldo reserves</b>                   | <b>0</b>       | <b>119.122</b> | <b>119.122</b>   | <b>0</b>        | <b>n</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>              | <b>647.678</b> | <b>758.863</b> | <b>1.048.256</b> | <b>-289.393</b> | <b>n</b>             |

| Toelichting Programma 1 Bestuur en organisatie                                                                                                                                                                                                                               | Verschil lasten | Verschil baten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf bedrijfsvoering raadplegen. | -20.317         |                |
| <b>Ipads raadsleden:</b> Er zijn minder ipads aangeschaft dan verwacht, daardoor is het extra budget dat via de najaarsrapportage beschikbaar is gesteld niet besteed                                                                                                        | 19.497          |                |
| <b>Pensioenen wethouders:</b> Een herberekening van de benodigde pensioenvoorziening voor wethouders heeft geleid tot een dotatie van € 179.000 aan de voorziening                                                                                                           | -178.787        |                |
| <b>Raadsgriffie:</b> In 2018 zijn de kosten voor ondersteuning van de griffie hier geboekt. In de begroting is dit in het programma overhead opgenomen                                                                                                                       | -15.571         |                |
| <b>Rekenkamer:</b> De kosten voor het onderzoek realisatie sportvelden zijn conform begroting gerealiseerd. Het overige beschikbare budget is in 2018 niet besteed.                                                                                                          | 16.819          |                |
| <b>Vergoeding raadsleden:</b> In het najaar is bekend geworden dat de vergoeding voor raadsleden met terugwerkende kracht vanaf april verhoogd is. Dit was niet in de begroting opgenomen.,                                                                                  | -76.977         |                |
| <b>Salariskosten college:</b> In verband met de aanstelling van het nieuwe college, overdracht van werkzaamheden en begeleiding van oud-wethouders zijn er extra salariskosten en kosten voor ondersteuning geweest                                                          | -28.018         |                |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                        | -2.782          | -3.257         |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>-286.136</b> | <b>-3.257</b>  |
| Reserves, niet van toepassing                                                                                                                                                                                                                                                |                 |                |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>-286.136</b> | <b>-3.257</b>  |

(+ voordeel/- nadeel)

appear here.

| Totaal programma Openbare orde en veiligheid | Begroting 2018 |                  | Rekening 2018    | Verschil     | voordeel -<br>nadeel |
|----------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|----------------------|
|                                              | primair        | na wijziging     |                  |              |                      |
| Totaal lasten                                | 1.007.135      | 1.025.925        | 1.013.358        | 12.567       | v                    |
| Totaal baten                                 | 20.814         | 20.814           | 11.311           | -9.503       | n                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>                 | <b>986.321</b> | <b>1.005.111</b> | <b>1.002.047</b> | <b>3.064</b> | <b>v</b>             |
| Toevoeging reserves                          | 0              | 0                | 0                | 0            | n                    |
| Onttrekking reserves                         | 0              | 0                | 0                | 0            | n                    |
| <b>Saldo reserves</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>n</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>                   | <b>986.321</b> | <b>1.005.111</b> | <b>1.002.047</b> | <b>3.064</b> | <b>v</b>             |

| Toelichting programma 2 Openbare orde en veiligheid                                                                                                                                                                                                                          | Verschil<br>lasten | Verschil<br>baten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf Bedrijfsvoering raadplegen. | -9.839             |                   |
| <b>Veiligheid inhuur personeel:</b> Voor de inzet van de BOA is gebruikt gemaakt van het team stadstoezicht van de UW Samenwerking. Deze inzet is onderdeel van de bijdrage wendbaar en niet apart in rekening gebracht op het taakveld veiligheid.                          | 43.903             |                   |
| <b>Leges:</b> De legesopbrengsten zijn lager omdat we dit jaar geen kermis hebben gehad.                                                                                                                                                                                     |                    | -9.503            |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                        | -21.496            |                   |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>12.568</b>      | <b>-9.503</b>     |
| <b>Reserves:</b> niet van toepassing                                                                                                                                                                                                                                         |                    |                   |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>12.568</b>      | <b>-9.503</b>     |
| ( + voordeel/- nadeel )                                                                                                                                                                                                                                                      |                    |                   |

| Totaal programma Wonen en ruimte | Begroting 2018   |                  | Rekening 2018    | Verschil       | voordeel -<br>nadeel |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------|
|                                  | primair          | na wijziging     |                  |                |                      |
| Totaal lasten                    | 8.219.282        | 8.213.322        | 10.180.289       | -1.966.967     | n                    |
| Totaal baten                     | 4.519.630        | 4.496.209        | 7.068.209        | 2.572.000      | v                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>     | <b>3.699.652</b> | <b>3.717.113</b> | <b>3.112.080</b> | <b>605.033</b> | <b>v</b>             |
| Toevoeging reserves              | 4.500            | 193.500          | 278.277          | -84.777        | n                    |
| Onttrekking reserves             | 0                | 187.525          | 282.046          | 94.521         | v                    |
| <b>Saldo reserves</b>            | <b>4.500</b>     | <b>5.975</b>     | <b>-3.769</b>    | <b>9.744</b>   | <b>v</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>       | <b>3.704.152</b> | <b>3.723.088</b> | <b>3.108.311</b> | <b>614.777</b> | <b>v</b>             |

appear here.

| Toelichting programma 3 Wonen en ruimte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Verschil lasten   | Verschil baten   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf Bedrijfsvoering raadplegen.                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -242.541          |                  |
| <b>Bijdrage GR AVU:</b> De begroting voor de bijdrage GR AVU is met € 37.000 overschreden. De AVU rekent af op werkelijke kosten. In 2018 is een lager tonnage restafval (brandbaar en gft) verwerkt (voordeel € 52.000) dan begroot. Hier tegenover staat dat er meer tonnage PMD is verwerkt dan begroot (nadeel € 72.000). In deze kosten zijn ook de hogere kosten voor het vermarkten van PMD afval en hogere verbrandingsbelasting verwerkt. Resterend verschil wordt verklaard doordat € 17.000 is betaald voor huur containers, die niet begroot zijn. | -37.205           |                  |
| <b>Bijdrage OdrU:</b> Als gevolg van de hogere hoeveelheid bouwaanvragen zijn de kosten van de OdrU hoger.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -27.903           |                  |
| <b>Bijdrage aan provincie ivm N204:</b> In 2015 is besloten tot een bijdrage aan de TOP Linschoten. De TOP is in 2018 gerealiseerd, tegelijk met de aanleg van de rotonde.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -62.500           |                  |
| <b>Binnenhaven, groot onderhoud:</b> In 2018 zijn baggerwerkzaamheden uitgevoerd op basis van de schouwbrief van het waterschap. Wij zijn verplicht deze werkzaamheden in 2018 uit te voeren. De verwachting is dat er in 2019 minder werkzaamheden plaats hoeven te vinden. Hier rapporteren we over bij de najaarsrapportage.                                                                                                                                                                                                                                | -47.508           |                  |
| <b>Bouwleges:</b> Er zijn meer bouwaanvragen binnengekomen dan verwacht na de aanpassingen in de najaarsrapportage.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   | 48.749           |
| <b>Grondexploitatie:</b> Het verschil van € 778.036 (2.490.991 – 1.712.955) wordt verklaard door winstnemingen die worden genomen, zoals is vastgesteld met het MPG 2018. Een tussentijdse winstneming van € 586.000 wordt genomen op grondexploitatie Kop IJsselveld. De grondexploitatie Hofland Oost fase 7 (Blokland 4) wordt afgesloten. Het voordelig resultaat van deze grondexploitatie ad. € 87.000 wordt als winst genomen. Van de voorziening Voorvliet (voorziening ingesteld tegen mogelijke verliezen) komt € 105.000 vrij te vallen.            | -1.712.955        | 2.490.991        |
| <b>Riolering:</b> Het tekort wordt deels veroorzaakt door de bijdrage aan Winnet die niet begroot is, dit wordt in 2019 gecorrigeerd. Verder is er een factuur uit 2017 te laat binnengekomen, deze is in 2018 geboekt. Dit is ten onrechte niet gemeld in de najaarsrapportage. Het overschot ontstaat door een iets hogere opbrengst van de heffingen dan begroot.                                                                                                                                                                                           | -23.151           | 15.718           |
| <b>Verzekeringen begraafplaatsen:</b> onjuist begroot. In de voorjaarsrapportage wordt de begroting 2019 gecorrigeerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -24.919           |                  |
| <b>Wegen (groot onderhoud € 15.976, vegen en afvoer € 15.356, onttrekking uit voorziening € 72.685):</b> Enkele werken zijn iets goedkoper uitgevoerd dan begroot. Er zijn minder veegwerkzaamheden uitgevoerd dan begroot. Het restant uit de voorziening achterstallig onderhoud wegen wordt overgebracht naar de reserve.                                                                                                                                                                                                                                   | 104.017           | 10.227           |
| <b>Kapitaallasten wegen, MFA, gemeentewerf:</b> Er waren in de begroting kapitaallasten opgenomen voor de aanleg van parkeerplaatsen tbv stadskantoor, fietspad Knollemanshoek en herinrichting Lieve Vrouwegracht. Omdat deze investeringen in 2017 niet uitgevoerd en/of niet gereed gekomen zijn, zijn er in 2018 geen kapitaallasten toegerekend. De kapitaallasten voor de multifunctionele accommodaties en de tractie waren onjuist in de begroting opgenomen.                                                                                          | 53.321            |                  |
| <b>Omgevingswet:</b> Besluitvorming heeft langer op zich laten wachten waardoor er minder kosten gemaakt zijn omdat de uitvoering nog niet kon starten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 15.909            |                  |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 38.468            | 6.315            |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>-1.966.967</b> | <b>2.572.000</b> |
| Het restant uit de voorziening achterstallig groot onderhoud wegen is toegevoegd aan de reserve groot onderhoud wegen. In de najaarsrapportage was geraamd dat de stand van de voorziening aan het eind van het jaar nihil zou zijn. Uiteindelijk was het saldo € 72.685. Daarnaast is het resterende saldo op groot onderhoud wegen in mindering gebracht op de onttrekking uit de reserve groot onderhoud wegen (€ 15.977)                                                                                                                                   | -72.685           | -15.977          |
| Het saldo op het groot onderhoud kunstwerken/bruggen is gedoteerd aan de reserve groot onderhoud kunstwerken/bruggen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -2.917            |                  |
| De werkzaamheden voor baggeren zijn onttrokken uit de reserve groot onderhoud baggeren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   | 47.508           |
| Het saldo op het groot onderhoud speelplaatsen is gedoteerd aan de reserve groot onderhoud speelplaatsen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -9.899            |                  |
| De bijdrage aan de Top Linschoten is onttrokken uit de reserve Natuur en Landschap                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                   | 62.500           |
| Overige verschillen mutaties reserves                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 724               | 490              |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>-2.051.744</b> | <b>2.666.521</b> |

(+ voordeel/- nadeel)

| Totaal programma Onderwijs, sport en cultuur | Begroting 2018   |                  | Rekening 2018    | Verschil       | voordeel - nadeel |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
|                                              | primair          | na wijziging     |                  |                |                   |
| Totaal lasten                                | 2.052.935        | 2.439.920        | 2.397.124        | 42.796         | v                 |
| Totaal baten                                 | 234.345          | 379.247          | 356.064          | -23.183        | n                 |
| <b>Saldo voor bestemming</b>                 | <b>1.818.590</b> | <b>2.060.673</b> | <b>2.041.060</b> | <b>19.613</b>  | <b>v</b>          |
| Toevoeging reserves                          | 0                | 0                | 0                | 0              | n                 |
| Onttrekking reserves                         | 0                | 38.295           | 234.940          | 196.645        | v                 |
| <b>Saldo reserves</b>                        | <b>0</b>         | <b>-38.295</b>   | <b>-234.940</b>  | <b>196.645</b> | <b>v</b>          |
| <b>Saldo na bestemming</b>                   | <b>1.818.590</b> | <b>2.022.378</b> | <b>1.806.120</b> | <b>216.258</b> | <b>v</b>          |

appear here.

| Toelichting programma 4 Onderwijs, sport en cultuur                                                                                                                                                                                                                          | Verschil lasten | Verschil baten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf Bedrijfsvoering raadplegen. | 21.096          |                |
| <b>Leerlingenvervoer:</b> Er was in de VJN al een bedrag afgeraamd. Er blijken alsnog minder aanvragen te zijn geweest dan geraamd.                                                                                                                                          | 29.647          | 1.527          |
| <b>MFA De Brede Vaart:</b> Dit betreft exploitatielasten over 2016 en 2017 die in 2018 zijn geboekt en betaald                                                                                                                                                               | -42.965         | -2.280         |
| <b>Onderwijs:</b> Belastingen, (WOZ,) en schades waren niet geraamd. De lasten waren er vanzelfsprekend wel. Daarnaast was er een verschil in de lasten en baten buurtsportcoach. Dit laatste is eerder reeds gecommuniceerd.                                                | -60.835         | -376           |
| <b>Peuteropvang:</b> Er is in Montfoort minder gebruik van de peuteropvangregeling gemaakt. O.a. door de verbeterde economische omstandigheden waardoor meer inwoners gebruik hebben kunnen maken van de kinderopvangtoeslag via de belastingdienst.                         | 36.235          |                |
| <b>Sport algemeen:</b> In 2018 zijn belastingaanslagen voor sportverenigingen gecompenseerde. Daarnaast was er een is er een onbekend een verkeerde raming overige inkomensoverdrachten; wordt gecorrigeerd in de VJN 2019                                                   | 31.632          | -10.100        |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                        | 27.985          | -11.953        |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>42.795</b>   | <b>-23.182</b> |
| De onttrekking uit de reserve Vervanging scholencomplex was niet correct in de begroting opgenomen. In 2018 is het laatste afschrijvingsdeel geboekt en uit de reserve onttrokken.                                                                                           |                 | 196.645        |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>42.795</b>   | <b>173.463</b> |
| ( + voordeel/- nadeel )                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                |

| Totaal programma Inkomen, jeugd en Wmo | Begroting 2018   |                  | Rekening 2018    | Verschil       | voordeel - nadeel |
|----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
|                                        | primair          | na wijziging     |                  |                |                   |
| Totaal lasten                          | 8.471.389        | 8.752.758        | 8.426.736        | 326.022        | v                 |
| Totaal baten                           | 1.652.000        | 1.619.000        | 1.622.880        | 3.880          | v                 |
| <b>Saldo voor bestemming</b>           | <b>6.819.389</b> | <b>7.133.758</b> | <b>6.803.856</b> | <b>329.902</b> | <b>v</b>          |
| Toevoeging reserves                    | 0                | 0                | 0                | 0              | n                 |
| Onttrekking reserves                   | 0                | 65.000           | 65.000           | 0              | n                 |
| <b>Saldo reserves</b>                  | <b>0</b>         | <b>-65.000</b>   | <b>-65.000</b>   | <b>0</b>       | <b>n</b>          |
| <b>Saldo na bestemming</b>             | <b>6.819.389</b> | <b>7.068.758</b> | <b>6.738.856</b> | <b>329.902</b> | <b>v</b>          |

| Toelichting programma 5 Inkomen, jeugd en wmo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Verschil lasten | Verschil baten |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>BUIG:</b> De inkomsten zijn ongeveer € 65.000 hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk omdat de gemeente in oktober 2018 is geïnformeerd over de definitieve rijksbijdrage BUIG. Deze was hoger dan waarmee in de begroting rekening was gehouden op basis van de nadere voorlopige beschikking over 2018. Daarnaast zijn de uitkeringslasten lager uitgevallen door minder cliënten. Hierdoor daalden de uitvoeringskosten Ferm Werk ook licht. | 68.352          | 64.650         |
| <b>Minima:</b> De lokale minimaregelingen zijn lager uitgevallen. Alle ontvangen minimamiddelen zijn geraamd als uitgave, maar er is nog geen nieuw beleid vastgesteld. Daarnaast zijn er na 2018 nog facturen ontvangen van het Jeugdfonds sport. Deze komen ten laste van 2019, Ook de kosten voor bijzondere bijstand van Ferm Werk zijn lager uitgevallen als begroot.                                                                          | 42.387          |                |
| <b>Jeugd:</b> De werkelijke lasten zijn € 265.106 lagere uitgevallen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere lasten op de jeugdhulp en PGB.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 265.106         |                |
| <b>WMO:</b> Binnen dit taakveld zijn diverse kleine mutaties. Degrootste overschrijding op begeleiding wordt gedekt door een onderschrijding bij Hulp bij het huishouden. Per saldo veroorzaken de baten en lasten een beperkt verschil in dit programma.                                                                                                                                                                                           | -9.968          | -11.140        |
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf Bedrijfsvoering raadplegen.                                                                                                                                                                        | -57.101         |                |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 17.245          | -49.630        |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>326.021</b>  | <b>3.880</b>   |
| <b>Reserves:</b> niet van toepassing                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0               | 0              |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>326.021</b>  | <b>3.880</b>   |

appear here.

| Overzicht baten en lasten Overhead | Begroting 2018   |                  | Rekening 2018    | Verschil        | voordeel -<br>nadeel |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------------|
|                                    | primair          | na wijziging     |                  |                 |                      |
| Totaal lasten                      | 3.837.927        | 4.722.111        | 3.847.120        | 874.991         | v                    |
| Totaal baten                       | 294.599          | 196.804          | 204.594          | 7.790           | v                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>       | <b>3.543.328</b> | <b>4.525.307</b> | <b>3.642.526</b> | <b>882.781</b>  | <b>v</b>             |
| Toevoeging reserves                | 0                | 0                | 0                | 0               | n                    |
| Onttrekking reserves               | 128.000          | 856.250          | 469.892          | -386.358        | n                    |
| <b>Saldo reserves</b>              | <b>-128.000</b>  | <b>-856.250</b>  | <b>-469.892</b>  | <b>-386.358</b> | <b>n</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>         | <b>3.415.328</b> | <b>3.669.057</b> | <b>3.172.634</b> | <b>496.423</b>  | <b>v</b>             |

| Toelichting programma 6 Overhead                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Verschil lasten | Verschil baten  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Bijdrage UW Samenwerking:</b> De verschillen omtrent de bijdrage aan UW Samenwerking zitten verspreid over de verschillende programma's in de jaarrekening. Voor een algehele toelichting op het totale financiële effect kunt u de paragraaf Bedrijfsvoering raadplegen.                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 798.038         |                 |
| <b>Ontvlechtungskosten:</b> Uitgangspunt is geweest om de ontvlechtungskosten zo laag mogelijk te houden. We hebben meer intern op kunnen lossen dan van te voren ingeschat.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 204.756         |                 |
| <b>B&amp;W ondersteuning:</b> De overschrijding bestaat uit twee delen. Het eerste deel is de wekelijkse publicatie in de IJsselbode, de kosten zijn hoger dan begroot. In de 2019 wordt de begroting hierop aangepast want dit zijn structureel hogere kosten. Het tweede deel bestaat uit advocaatskosten voor ondersteuning in complexe dossiers, hier is in 2019 meer ondersteuning op nodig geweest dan begroot. Dit zijn geen structurele kosten, in 2019 monitoren we de ontwikkeling van deze kosten.                                                  | -49.616         |                 |
| <b>Stadskantoor:</b> De overschrijding bestaat voor een belangrijk deel uit drie onderdelen. Hogere schoonmaakkosten door een intensiever gebruik, in 2019 wordt dit gemonitord en eventueel aangepast. Hogere telefoonkosten dan begroot, dit wordt in 2019 aangepast. En er zijn meer storingen geweest dan begroot, de ontwikkeling wordt in 2019 gemonitord en eventueel aangepast. Het verschil in baten wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de grotere bijdrage van de Rijksdienst voor Ondernemers Nederland voor het opwekken van energie. | -29.789         | 7.790           |
| <b>Stadskantoor verbouwing:</b> Deze kosten zijn gemaakt voor de herinrichting van het stadskantoor naar aanleiding van de ontvlechting. Deze kosten worden door Montfoort voorgesloten en komen terug via de jaarrekening van UW Samenwerking                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -63.480         |                 |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 15.081          |                 |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>874.990</b>  | <b>7.790</b>    |
| Onttrekking Algemene reserve is lager ivm lagere ontvlechtungskosten communicatie en juridische zaken                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                 | -204.756        |
| Onttrekking Algemene reserve is lager voor overige ontvlechtungskosten (opgenomen in bijdrage UW Samenwerking)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 | -111.937        |
| Onttrekking Algemene reserve voor focusmiddelen is lager (opgenomen in bijdrage UW Samenwerking)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 | -100.646        |
| Onttrekking reserve Flankerend beleid is iets lager                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                 | -4.479          |
| Onttrekking reserve BTW Compensatiefonds was niet juist in de begroting opgenomen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 | 35.460          |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>874.990</b>  | <b>-378.568</b> |
| ( + voordeel/- nadeel )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |                 |

| Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen | Begroting 2018     |                    | Rekening 2018      | Verschil        | voordeel -<br>nadeel |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|----------------------|
|                                            | primair            | na wijziging       |                    |                 |                      |
| Totaal lasten                              | 1.526.875          | 159.836            | 205.074            | -45.238         | n                    |
| Totaal baten                               | 18.690.774         | 18.122.677         | 17.971.338         | -151.339        | n                    |
| <b>Saldo voor bestemming</b>               | <b>-17.163.899</b> | <b>-17.962.841</b> | <b>-17.766.264</b> | <b>-196.577</b> | <b>n</b>             |
| Toevoeging reserves                        | 0                  | 0                  | 0                  | 0               | n                    |
| Onttrekking reserves                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0               | n                    |
| <b>Saldo reserves</b>                      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>        | <b>n</b>             |
| <b>Saldo na bestemming</b>                 | <b>-17.163.899</b> | <b>-17.962.841</b> | <b>-17.766.264</b> | <b>-196.577</b> | <b>n</b>             |

appear here.

| Toelichting Algemene dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Verschil lasten | Verschil baten  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Algemene uitkering:</b> De raming van de algemene uitkering is gebaseerd op de meicirculaire 2018 (€ 10.949.023). De september- en decembercirculaire zijn niet in de raming verwerkt. De raming van de decembercirculaire bedraagt €10.802.041 (Verschil -/- €146.982). Werkelijk is er €10.785.186 ontvangen, waarvan een bedrag van €3.140 betrekking heeft op oude jaren. Het restant kan verklaard worden door verschillen in aantallen. |                 | -160.227        |
| <b>OZB:</b> Er zijn lagere dotaties aan de voorziening oninbaarheid nodig dan waar in de begroting rekening mee werd gehouden. De OZB-inkomsten waren iets hoger (1,5%) dan begroot.                                                                                                                                                                                                                                                             | 10.214          | 32.867          |
| <b>Treasury:</b> De berekende rente op treasury was niet correct in de begroting opgenomen, hierdoor ontstaat per saldo een nadeel van € 64.000.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -75.995         | 11.761          |
| Overige verschillen (inclusief afrondingsverschillen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 20.543          | -34.741         |
| <b>Totale afwijking voor mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>-45.238</b>  | <b>-150.340</b> |
| Reserves, niet van toepassing                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0               | 0               |
| <b>Totale afwijking na mutaties reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>-45.238</b>  | <b>-150.340</b> |
| ( + voordeel / - nadeel )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |                 |

| Overzicht baten en lasten Vpb | Begroting 2018 |              | Rekening 2018 | Verschil       | voordeel - nadeel |
|-------------------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|
|                               | primair        | na wijziging |               |                |                   |
| Totaal lasten                 | 0              | 0            | 19.354        | -19.354        | n                 |
| Totaal baten                  | 0              | 0            | 0             | 0              | n                 |
| <b>Saldo voor bestemming</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>19.354</b> | <b>-19.354</b> | <b>n</b>          |
| Toevoeging reserves           | 0              | 0            | 0             | 0              | n                 |
| Onttrekking reserves          | 0              | 0            | 0             | 0              | n                 |
| <b>Saldo reserves</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>n</b>          |
| <b>Saldo na bestemming</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>19.354</b> | <b>-19.354</b> | <b>n</b>          |

| Overzicht baten en lasten Onvoorzien | Begroting 2018 |               | Rekening 2018 | Verschil      | voordeel - nadeel |
|--------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
|                                      | primair        | na wijziging  |               |               |                   |
| Totaal lasten                        | 50.000         | 50.000        | 0             | 50.000        | v                 |
| Totaal baten                         | 0              | 0             | 0             | 0             | n                 |
| <b>Saldo voor bestemming</b>         | <b>50.000</b>  | <b>50.000</b> | <b>0</b>      | <b>50.000</b> | <b>v</b>          |
| Toevoeging reserves                  | 0              | 0             | 0             | 0             | n                 |
| Onttrekking reserves                 | 0              | 0             | 0             | 0             | n                 |
| <b>Saldo reserves</b>                | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>n</b>          |
| <b>Saldo na bestemming</b>           | <b>50.000</b>  | <b>50.000</b> | <b>0</b>      | <b>50.000</b> | <b>v</b>          |

appear here.

## Overzicht van incidentele baten en lasten

| Omschrijving incidentele posten (> € 10.000)                                                   | Progr. | Lasten            | Baten             | Saldo          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------|-------------------|----------------|
| Ipads t.b.v. nieuwe raad                                                                       | 1      | 12.003            |                   | -12.003        |
| Verkoop woning Nieuwe Zandweg                                                                  | 1      | 133.287           | 130.000           | -3.287         |
| Rekenkamercommissie                                                                            | 1      | 10.878            | 10.878            | 0              |
| Groot onderhoud wegen onttrekken aan reserve groot onderhoud wegen                             | 3      |                   | 95.023            | 95.023         |
| Grondexploitatie                                                                               | 3      | 2.918.955         | 2.978.158         | 59.203         |
| Woonvisie                                                                                      | 3      | 27.518            | 35.000            | 7.482          |
| Ondermaat Klein Heeswyck                                                                       | 3      | 13.636            | 13.636            | 0              |
| Extra subsidie Swom                                                                            | 3      | 30.000            | 30.000            | 0              |
| Hogere bijdrage Ferm Werk, extra begeleiding                                                   | 3      | 35.000            | 35.000            | 0              |
| Verlenging extra inzet afvalbrengstation                                                       | 3      | 88.000            | 88.000            | 0              |
| Vrijval voorziening achterstallig onderhoud wegen en dotatie aan reserve groot onderhoud wegen | 3      | 187.685           | 187.685           | 0              |
| Werkzaamheden baggeren, onttrekking uit de reserve                                             | 3      | 47.508            | 47.508            | 0              |
| Dotatie aan reserve grondbedijfsfunctie                                                        | 3      | 15.000            |                   | -15.000        |
| Onderzoek, extra onderhoud en vervanging kastanjabomen op Kasteelplein Montfoort               | 3      | 18.920            |                   | -18.920        |
| Bijdrage Odru in verband met Koers 2018                                                        | 3      | 41.250            |                   | -41.250        |
| Bijdrage aan provincie Utrecht ivm TOP, onttrekking aan reserve                                | 3      | 130.000           | 62.500            | -67.500        |
| Extra afschrijving scholencomplex, onttrekking aan reserve                                     | 4      | 194.376           | 194.376           | 0              |
| Bijdrage onderhoud stadsmuur en monumenten                                                     | 4      | 43.136            | 38.295            | -4.841         |
| Aanvullende uitkering onderwijsachterstandenbeleid                                             | 4      | 25.916            | 17.340            | -8.576         |
| CV-installatie scholencomplex                                                                  | 4      | 24.322            |                   | -24.322        |
| Focus gelden                                                                                   | 6      | 102.144           | 102.144           | 0              |
| Ontvlechting UW Samenwerking                                                                   | 6      | 235.307           | 235.307           | 0              |
| Flankerend beleid                                                                              | 6      | 96.981            | 96.981            | 0              |
| Verbouwing stadskantoor ivm ontvlechting                                                       | 6      | 63.480            | 100.000           | 36.520         |
| <b>Totaal incidentele posten</b>                                                               |        | <b>4.495.302</b>  | <b>4.497.831</b>  | <b>2.529</b>   |
| Totaal lasten, baten en saldo inclusief mutaties reserves                                      |        | 28.093.296        | 28.963.981        | 870.685        |
| <b>Totaal exclusief incidentele posten</b>                                                     |        | <b>23.597.994</b> | <b>24.466.150</b> | <b>868.156</b> |

appear here.

## 3.2. Balans

| ACTIVA                                                                                                     | 31-12-2017        | 31-12-2018        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Vaste activa</b>                                                                                        |                   |                   |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                                                              |                   |                   |
| Investerings met een economisch nut                                                                        | 16.124.908        | 15.704.679        |
| Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 5.259.057         | 5.003.785         |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut                                             | 479.639           | 1.825.561         |
| <b>Totaal materiële vaste activa</b>                                                                       | <b>21.863.605</b> | <b>22.534.026</b> |
| <b>Financiële vaste activa</b>                                                                             |                   |                   |
| Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen                                                                    | 213.061           | 213.061           |
| Leningen u/g                                                                                               | 270.004           | 239.552           |
| <b>Totaal financiële vaste activa</b>                                                                      | <b>483.065</b>    | <b>452.613</b>    |
| <b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>                                                                                 | <b>22.346.670</b> | <b>22.986.639</b> |
| <b>Vlottende activa</b>                                                                                    |                   |                   |
| <b>Voorraden</b>                                                                                           |                   |                   |
| Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie                                                         | 1.683.548         | 1.041.849         |
| Gereed product en handelsgoederen                                                                          | 0                 | 0                 |
| <b>Totaal voorraden</b>                                                                                    | <b>1.683.548</b>  | <b>1.041.849</b>  |
| <b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</b>                                       |                   |                   |
| Vorderingen op openbare lichamen                                                                           | 2.332.716         | 2.994.633         |
| Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen                                              | 0                 | 0                 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar                        | 1.487.061         | 446.068           |
| Overige vorderingen                                                                                        | 1.814.540         | 1.594.800         |
| Voorziening voor oninbaar                                                                                  | -110.754          | -122.298          |
| <b>Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</b>                                | <b>5.523.562</b>  | <b>4.913.204</b>  |
| <b>Liquide middelen</b>                                                                                    |                   |                   |
| Kassaldi                                                                                                   | 381               | 613               |
| Bankensaldi                                                                                                | 53.773            | 53.616            |
| <b>Totaal liquide middelen</b>                                                                             | <b>54.154</b>     | <b>54.229</b>     |
| <b>Totaal overlopende activa</b>                                                                           | <b>1.443.793</b>  | <b>1.533.418</b>  |
| <b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>                                                                             | <b>8.705.057</b>  | <b>7.542.700</b>  |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>                                                                                       | <b>31.051.727</b> | <b>30.529.339</b> |
| <b>VPB (voorlopige aangifte)</b>                                                                           | <b>110</b>        | <b>19.354</b>     |

appear here.

| PASSIVA                                                                           | 31-12-2017        | 31-12-2018        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Vaste passiva</b>                                                              |                   |                   |
| <b>Eigen vermogen</b>                                                             |                   |                   |
| Algemene reserves                                                                 | 2.814.168         | 4.122.421         |
| Bestemmingsreserves                                                               | 3.581.930         | 2.956.815         |
| Egalisatiereserve                                                                 |                   |                   |
| Nog te bestemmen resultaat                                                        | 1.337.617         | 870.685           |
| <b>Totaal eigen vermogen</b>                                                      | <b>7.733.715</b>  | <b>7.949.922</b>  |
| <b>Voorzieningen</b>                                                              |                   |                   |
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's                          | 862.566           | 1.000.050         |
| Egalisatievoorzieningen                                                           | 628.280           | 273.542           |
| Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden                 | 4.438.491         | 4.461.260         |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                                                       | <b>5.929.337</b>  | <b>5.734.851</b>  |
| <b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer</b>         |                   |                   |
| Onderhandse leningen van:                                                         |                   |                   |
| - Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen                        | 0                 | 0                 |
| - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen                          | 13.833.333        | 13.166.667        |
| Waarborgsommen                                                                    | 27.711            | 24.670            |
| <b>Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer</b>  | <b>13.861.044</b> | <b>13.191.337</b> |
| <b>TOTAAL VASTE PASSIVA</b>                                                       | <b>27.524.097</b> | <b>26.876.109</b> |
| <b>Vlottende passiva</b>                                                          |                   |                   |
| <b>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</b>  |                   |                   |
| Kasgeldleningen                                                                   | 0                 | 0                 |
| Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen                     | 0                 | 0                 |
| Nog te betalen loonheffing                                                        | 0                 | 0                 |
| Overige schulden                                                                  | 3.439.581         | 3.653.230         |
| <b>Totaal netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b> | <b>3.439.581</b>  | <b>3.653.230</b>  |
| <b>Overlopende passiva</b>                                                        |                   |                   |
| <b>Totaal overlopende passiva</b>                                                 | <b>88.049</b>     | <b>0</b>          |
| <b>TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA</b>                                                   | <b>3.527.630</b>  | <b>3.653.230</b>  |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>                                                             | <b>31.051.727</b> | <b>30.529.339</b> |
| <b>Gewaarborgde geldleningen</b>                                                  | <b>17.069.972</b> | <b>16.606.250</b> |

appear here.

## 3.3. Toelichtingen

### 5.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### Inleiding

De raad heeft in december 2009 de verordening ex artikel 212 en art 213a gemeentewet vastgesteld.

In deze toelichting op de balans wordt achtereenvolgens ingegaan op de in de balans vermelde activa, de in de balans vermelde passiva, niet uit de balans blijken verplichtingen en belangrijke gebeurtenissen van na de balansdatum.

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

#### Algemene grondslagen

De waardering van de activa en passiva en de resultaatbepaling vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende balanspost anders is vermeld worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De afschrijvingen en waardeverminderingen van activa zijn onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien sprake is van eenmalige schokeffecten dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Eigen bijdrage CAK: De eigen bijdrage die een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouden of een financiële tegemoetkoming (pgb) op grond van de Wmo verschuldigd is, is afhankelijk van de gemeentelijke verordening Wmo en de inkomensgegevens van de aanvrager. Wettelijk is bepaald dat het CAK de berekening hiervoor uitvoert. Omdat de gemeente niet over de inkomensgegevens kan beschikken, kan de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage niet worden vastgesteld. Hierdoor kan niet de vereiste zekerheid worden verkregen omtrent de omvang en hoogte van de eigen bijdrage Wmo in de jaarrekening.

Alle opgenomen bedragen zijn in euro's.

#### Balans

##### Vaste activa

##### **Materiële vaste activa met economisch nut**

*In erfpacht uitgegeven gronden.*

De in erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij de eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Gronden waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

*Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.*

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering of het inzamelen van huishoudelijk afval, dan worden deze investeringen voortaan in de balans opgenomen in deze aparte categorie.

appear here.

#### *Overige investeringen met economisch nut*

Materiële vaste activa zijn uitgaven die een meerjarig nut hebben en in termijnen worden afgeschreven. De opname van de materiële activa is in beginsel gebaseerd op de aanschafwaarde verminderd met de totale afschrijvingen. Onder aanschafwaarde wordt verstaan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, dan wel het betaalde bedrag verminderd met eventuele bijdragen en gerelateerde ontvangsten. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Op de waarde van activa met economisch nut mogen de reserves niet meer in mindering worden gebracht (het zgn. bruto activeren).

Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 15.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

De volgende materiële vaste activa met economisch nut worden lineair afgeschreven in:

40 jaar: nieuwbouw permanente woonruimten en schoolgebouwen

25 jaar: nieuwbouw semipermanente woonruimten en schoolgebouwen

40 jaar: nieuwbouw permanente kantoren en bedrijfsgebouwen

25 jaar: nieuwbouw semipermanente kantoren en bedrijfsgebouwen

25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop woonruimten, schoolgebouwen, kantoren en bedrijfsgebouwen

35 jaar: aanleg rioleringen, bijkomende rioleringswerken en renovatie

15 jaar: technische installaties bedrijfsgebouwen

10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen

10 jaar: telefooninstallatie

15 jaar: kantoor- en school meubilair

20 jaar: inrichting begraafplaats

15 jaar: onderwijs 1e inrichting

10 jaar: onderwijs leermethodes

In de financiële administratie wordt toepassing gegeven aan een uniforme werkwijze ten aanzien van afschrijving en renteberekening bij investeringen. Tenzij in het desbetreffende voorstel (de begrotingswijziging) een andere rentetoerekening is opgelegd, wordt de rente over investeringen berekend met het omslagpercentage (5%) dat is bepaald bij de begroting over de boekwaarde per 1 januari van het betreffende jaar.

Alle investeringen worden bij voorkeur lineair afgeschreven, behalve indien een evenwichtige en gelijkmatige doorbelasting aan derden anders vereist. Annuïtaire afschrijving vindt met name toepassing bij restauratiesubsidies en aanleg van riolering in verband met de daarmee verband houdende verfijningsuitkeringen uit het Gemeentefonds, welke eveneens op annuïteiten zijn gebaseerd. Als gevolg van gewijzigde regelgeving BBV heeft in 2016 herrubricering plaatsgevonden van niet in exploitatie genomen bouwgronden van voorraden naar materiele vaste activa.

#### *Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut*

Overeenkomstig de in maart 2011 door de gemeenteraad vastgestelde verordening worden infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken geactiveerd en afgeschreven in 20 jaar. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). Voor zover in voorkomende gevallen een snellere budgettaire dekking mogelijk is, wordt op dergelijke activa overigens extra afgeschreven. De boekwaarden moeten dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten worden gezien.

#### **Financiële vaste activa**

Financiële vaste activa zijn leningen, deelnemingen en effecten, die het uitoefenen van de werkzaamheid van de organisatie duurzaam dienen. Ook de 'bijdragen in activa van derden' onder deze categorie. Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ('kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen' in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Bijdragen aan activa van derden worden conform het raadsbesluit d.d. 24 maart 2011 geactiveerd als ze individueel een bedrag van € 10.000,- te boven gaan. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met de afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

appear here.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in de het aandelenkapitaal van een NV of BV.

#### **Flottende activa**

Flottende activa zijn bezittingen waarvan het daarin geïnvesteerde vermogen binnen één jaar vrijkomt.

##### *Voorraden*

Als gevolg van gewijzigde regelgeving BBV heeft in 2016 herrubricering plaatsgevonden van niet in exploitatie genomen bouwgronden van voorraden naar materiele vaste activa.

De als 'onderhanden werken' opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Interne apparaatslasten worden toegerekend aan de projecten op basis van uren maal tarief. Onder de posten planontwikkeling, voorbereiding, ontwikkeling en toezicht zijn deze interne kosten verantwoord.

Conform de notitie grondexploitaties en de vraag en antwoord rubriek van de commissie BBV is bepaald dat winsten uit de grondexploitaties dienen genomen te worden op het moment dat hierover voldoende zekerheid bestaat. Daarbij wordt de percentage of completion methodiek gebruikt om te bepalen wat de te realiseren winstneming moet zijn.

##### *Vorderingen en overlopende activa*

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor de verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

##### *Liquide middelen en overlopende posten*

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

##### *Voorzieningen*

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenvoorziening ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen is het beleid nader toegelicht.

In het Wijzigingsbesluit van 25 juni 2013, van toepassing met ingang van begrotingsjaar 2014, is in artikel 44, lid d BBV een separate voorzieningscategorie geïntroduceerd voor vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven.

##### *Vaste schulden*

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

##### *Flottende passiva*

De flottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

##### *Borg- en garantstellingen.*

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

### **5.3.2 Toelichting op de balans per 31 december**

#### **ACTIVA**

##### **Vaste activa**

##### ***Materiële vaste activa***

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

appear here.

|                                                                                                            | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Investerings met een economisch nut                                                                        | 16.124.908               | 15.704.679               |
| Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 5.259.057                | 5.003.785                |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut                                             | 479.639                  | 1.825.561                |
| <b>Totaal</b>                                                                                              | <b>21.863.604</b>        | <b>22.534.025</b>        |

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

|                                         | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Investerings   | Des-<br>investerings | Afwaarderingen | Afschrijvingen  | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|-----------------------------------------|--------------------------|----------------|----------------------|----------------|-----------------|--------------------------|
| Gronden en terreinen                    | 509.541                  | 12.200         | 0                    | 0              | 0               | 521.741                  |
| Bedrijfsgebouwen                        | 12.658.880               | 269.088        | 0                    | 0              | -625.229        | 12.302.739               |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 4.356                    | 0              | 0                    | 0              | -1.089          | 3.267                    |
| Vervoermiddelen                         | 0                        | 81.261         | 0                    | 0              | 0               | 81.261                   |
| Machines, apparaten en installaties     | 883.287                  | 42.174         | 0                    | 0              | -51.394         | 874.067                  |
| Overige materiele vaste activa          | 2.068.845                | 0              | 0                    | 0              | -147.240        | 1.921.605                |
| <b>Totaal</b>                           | <b>16.124.909</b>        | <b>404.723</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>-824.952</b> | <b>15.704.680</b>        |

Te zien is dat binnen de investering met een economisch nut meer geïnvesteerd wordt binnen de categorie bedrijfsgebouwen. Dit hangt sterk samen met de kosten die samenhangen met het nieuwe scholencomplex, de kosten die gemaakt zijn in verband met de dakrenovatie van De vaart en de investering in de brandweerkazerne Montfoort.

In gevolge de gewijzigde verslagleggingsregels van het besluit begroting en verantwoording worden investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, afzonderlijk getoond.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, weer:

|                                         | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Investerings | Des-<br>investerings | Afwaarderingen | Afschrijvingen  | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|-----------------------------------------|--------------------------|--------------|----------------------|----------------|-----------------|--------------------------|
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 4.920.070                | 0            | 0                    | 0              | -231.005        | 4.689.065                |
| Overige materiele vaste activa          | 338.986                  | 0            | 0                    | 0              | -24.266         | 314.720                  |
| <b>Totaal</b>                           | <b>5.259.056</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>-255.271</b> | <b>5.003.786</b>         |

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut weer:

|                                         | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Investerings     | Des-<br>investerings | Afwaarderingen | Afschrijvingen | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|-----------------------------------------|--------------------------|------------------|----------------------|----------------|----------------|--------------------------|
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 461.076                  | 141.611          | 0                    | 0              | -17.629        | 585.058                  |
| Overige materiele vaste activa          | 18.563                   | 1.222.834        | 0                    | 43.101         | -894           | 1.283.604                |
| <b>Totaal</b>                           | <b>479.639</b>           | <b>1.364.445</b> | <b>0</b>             | <b>43.101</b>  | <b>-18.523</b> | <b>1.868.662</b>         |

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen ( > € 50.000) staan in onderstaand overzicht vermeld:

|                                     | Beschikbaar gesteld krediet<br>(restant 1-1-2018) | Werkelijk besteed<br>in 2018 |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|
| Kunstgrasvelden onderbouw en overig | € 678.000                                         | € 996.458                    |
| Kunstgrasvelden toplaag             | € 500.000                                         | € 226.376                    |
| Doeldijk fietsstraat                | € 137.937                                         | € 143.368                    |
| Herontwikkeling Scholencomplex      | € 7.755.740                                       | € 134.307                    |
| Brandweerkazerne Linschoten         | € 887.160                                         | € 38.084                     |
| Dakrenovatie De Vaart               | € 98.952                                          | € 53.146                     |
| Nissan Cabstar pick-up              | € 31.101                                          | € 53.430                     |

### Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

|                                         | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Investerings | Des-<br>investerings | Afwaarderingen | Aflossingen    | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|-----------------------------------------|--------------------------|--------------|----------------------|----------------|----------------|--------------------------|
| Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen | 213.061                  | 0            | 0                    | 0              | 0              | 213.061                  |
| Overige langlopende leningen u/g        | 270.004                  | 0            | 0                    | 0              | -30.453        | 239.551                  |
| <b>Totaal</b>                           | <b>483.065</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>-30.453</b> | <b>452.612</b>           |

appear here.

#### Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

| Specificaties van de aandelen/effecten                                                                                    | Aantal | Nominale waarde<br>Per aandeel | Werkelijke waarde<br>per aandeel |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------|----------------------------------|
| VITENS                                                                                                                    | 11.861 | €1                             | *)                               |
| Bank Nederlandse Gemeenten                                                                                                | 12.480 | €2,50                          | *)                               |
| *) De werkelijke waarde per aandeel is niet precies te bepalen, maar deze is in ieder geval hoger dan de nominale waarde. |        |                                |                                  |

#### Leningen aan overige verbonden partijen

Het betreft hier een achtergestelde lening aan waterleidingbedrijf Vitens die is verstrekt in het kader van de publieke taak.

#### Overige langlopende leningen u/g

De langlopende leningen zijn opgenomen tegen de nominale waarde, verminderd met de jaarlijks ontvangen aflossingen.

#### Vlottende activa

##### Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

|                                                    | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie | 1.998.548                | 1.251.849                |
| Voorziening verliezen bouwgrondexploitatie         | -315.000                 | -210.000                 |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>1.683.548</b>         | <b>1.041.849</b>         |

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2018 het volgende overzicht worden weergegeven:

| Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Investerings      | Des-<br>investerings | Resultaatneming<br>neg.=verlies | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|----------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------|
| Hofland-Oost fase 6 (Klein Heeswijk)               | 0                        |                   |                      |                                 | 0                        |
| Hofland-Oost fase 7 (Blokland 4)                   | 297.409                  | -384.722          |                      | 87.313                          | 0                        |
| Kop IJsselveld                                     | 675.805                  | -1.472.111        |                      | 586.000                         | -210.306                 |
| Voorvliet                                          | 710.334                  | 436.821           |                      | 105.000                         | 1.252.155                |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>1.683.548</b>         | <b>-1.420.012</b> | <b>0</b>             | <b>778.313</b>                  | <b>1.041.849</b>         |

#### Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

| Soort vordering                                               | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen                              | 2.332.716                | 2.994.633                |
| Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen | 0                        | 0                        |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met looptijd < 1 jaar      | 1.487.061                | 446.068                  |
| Overige vorderingen                                           | 1.814.540                | 1.594.800                |
| Voorziening voor oninbaar                                     | -110.754                 | -122.298                 |
| <b>Totaal</b>                                                 | <b>5.523.563</b>         | <b>4.913.204</b>         |

In 2016 is voorziening dubieuze debiteuren gesplitst in dubieuze debiteuren algemeen en dubieuze debiteuren BSR. De algemene debiteuren is bepaald op afgerond € 67.000 en voor dubieuze debiteuren BSR afgerond € 55.000.

#### Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

|               | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| Kassaldi      | 381                      | 613                      |
| Banksaldi     | 53.773                   | 53.616                   |
| <b>Totaal</b> | <b>54.154</b>            | <b>54.229</b>            |

#### Drempelbedrag banksaldi

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden (schatkistbankieren). Er is een drempelbedrag ingesteld afhankelijk van het begrotingstotaal dat buiten de schatkist mag worden gehouden. Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van € 250.000.

appear here.

Onderstaand een overzicht per kwartaal:

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)                |                                                                                                         |            |            |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Verslagjaar                                                                              |                                                                                                         |            |            |            |            |
| (1)                                                                                      | Drempelbedrag                                                                                           | 250        |            |            |            |
|                                                                                          |                                                                                                         | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (2)                                                                                      | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 61         | 80         | 76         | 59         |
| (3a) = (1) > (2)                                                                         | Ruimte onder het drempelbedrag                                                                          | 189        | 170        | 174        | 191        |
| (3b) = (2) > (1)                                                                         | Overschrijding van het drempelbedrag                                                                    | -          | -          | -          | -          |
| (1) Berekening drempelbedrag                                                             |                                                                                                         |            |            |            |            |
| Verslagjaar                                                                              |                                                                                                         |            |            |            |            |
| (4a)                                                                                     | Begrotingstotaal verslagjaar                                                                            | 26.323     |            |            |            |
| (4b)                                                                                     | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen                            | 26.323     |            |            |            |
| (4c)                                                                                     | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat                                    | -          |            |            |            |
| (1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000                              | Drempelbedrag                                                                                           | 250        |            |            |            |
| (2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen |                                                                                                         |            |            |            |            |
|                                                                                          |                                                                                                         | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (5a)                                                                                     | Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 5.485      | 7.276      | 6.972      | 5.472      |
| (5b)                                                                                     | Dagen in het kwartaal                                                                                   | 90         | 91         | 92         | 92         |
| (2) - (5a) / (5b)                                                                        | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 61         | 80         | 76         | 59         |

#### Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt worden onderscheiden:

|                          | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Vooruitbetaalde bedragen | 1.443.793                | 1.533.418                |
| <b>Totaal</b>            | <b>1.443.793</b>         | <b>1.533.418</b>         |

Vooruitbetaalde bedragen betreffen posten waarvan de last in het daaropvolgende jaar hoort, maar waarvan aantoonbaar is dat de factuur in het lopende verslagjaar ontvangen en betaald is.

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| Voorschotten aan verbonden partijen | 1.312.583        |
| Voorschotten aan UW                 | 58.745           |
| overige vooruitbetaalde bedragen    | 162.090          |
| <b>Totaal</b>                       | <b>1.533.418</b> |

#### PASSIVA

##### Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de programmarekening. Het in de balans opgenomen eigen vermogen wordt als volgt onderscheiden:

|                        | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Algemene reserve       | 2.814.168                | 4.122.421                |
| Bestemmingsreserves    | 3.581.930                | 2.956.815                |
| Gerealiseerd resultaat | 1.337.617                | 870.685                  |
| <b>Totaal</b>          | <b>7.733.715</b>         | <b>7.949.922</b>         |

appear here.

Het verloop in 2018 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

|                                     | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Toevoegingen   | Onttrekkingen    | Bestemming<br>resultaat vorig jaar | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|-------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------|------------------------------------|--------------------------|
| Algemene reserve                    | 2.814.168                | 130.000        | 412.623          | 1.590.876                          | 4.122.421                |
| <b>Totaal algemene reserve</b>      | <b>2.814.168</b>         | <b>130.000</b> | <b>412.623</b>   | <b>1.590.876</b>                   | <b>4.122.421</b>         |
| BTW compensatiefonds                | 59.070                   |                | 35.460           |                                    | 23.610                   |
| Parkeerbonds                        | 101.518                  | 3.776          |                  |                                    | 105.294                  |
| Bestemmingsplannen                  | 19.585                   |                |                  |                                    | 19.585                   |
| Informatieplan                      | 20.947                   |                |                  |                                    | 20.947                   |
| Volkshuisvesting                    | 60.384                   |                |                  |                                    | 60.384                   |
| Personele knelpunten                | 57.387                   |                |                  |                                    | 57.387                   |
| Flankerend beleid                   | 437.789                  |                | 96.981           |                                    | 340.808                  |
| Afwaardering activa                 | 100.000                  |                |                  |                                    | 100.000                  |
| Grondbedrijfsfunctie                | 248.817                  | 15.000         |                  |                                    | 263.817                  |
| Vervanging scholencomplex           | 602.644                  |                | 194.376          |                                    | 408.268                  |
| Bomenfonds                          | 31.246                   |                |                  |                                    | 31.246                   |
| Monumenten                          | 45.142                   |                | 38.295           |                                    | 6.847                    |
| Sociaal domein                      | 897.884                  |                | 65.000           | -297.989                           | 534.895                  |
| Groot onderhoud OG                  | 0                        |                |                  |                                    | 0                        |
| Groot onderhoud wegen               | 141.731                  | 246.685        | 95.023           | 114.008                            | 407.401                  |
| Groot onderhoud kunstwerken/bruggen | 68.128                   | 2.917          |                  | -36.075                            | 34.970                   |
| Baggeren                            | 119.238                  |                | 47.508           | -18.938                            | 52.792                   |
| Speelplaatsen                       | 106.111                  | 9.899          |                  |                                    | 116.010                  |
| Tractie                             | 95.218                   |                | 14.990           | -14.265                            | 65.963                   |
| Bomenstructuurplan                  | 24.132                   |                |                  |                                    | 24.132                   |
| Beschoeiing                         | 69.959                   |                |                  |                                    | 69.959                   |
| Natuur en landschap                 | 75.000                   |                | 62.500           |                                    | 12.500                   |
| Revitalisering bedrijventerrein     | 200.000                  |                |                  |                                    | 200.000                  |
| <b>Totaal Bestemmingsreserves</b>   | <b>3.581.930</b>         | <b>278.277</b> | <b>650.133</b>   | <b>-253.259</b>                    | <b>2.956.815</b>         |
| <b>Totaal</b>                       | <b>6.396.098</b>         | <b>408.277</b> | <b>1.062.756</b> | <b>1.337.617</b>                   | <b>7.079.236</b>         |

Onder “bestemming resultaat” staan de toevoegingen die voortkomen uit de bestemming van het resultaat 2017. Daarbij liggen aan alle stortingen en/of onttrekkingen een raadsbesluit ten grondslag.

#### Algemene reserve

De algemene reserve maakt deel uit van het weerstandsvermogen van de gemeente Montfoort en heeft als doel de gemeente de mogelijkheid te bieden om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden.

| Toevoegingen algemene reserve 2018 | Toevoeging 2018  |
|------------------------------------|------------------|
| Jaarresultaat 2017                 | 1.590.876        |
| Verkoop woningen Nieuwe Zandweg    | 130.000          |
| <b>Totaal</b>                      | <b>1.720.876</b> |

| Onttrekkingen algemene reserve 2018 | Onttrekking 2018 |
|-------------------------------------|------------------|
| Ontvlechting UW Samenwerking        | 235.307          |
| Focus traject                       | 102.144          |
| Woonvisie                           | 35.000           |
| Ondermaat Klein Heeswyck            | 14.000           |
| Rekenkamercommissie                 | 10.878           |
| Stadsmarketing                      | 9.525            |
| Omgevingswet                        | 3.500            |
| Aflossing lening SKM                | 2.269            |
| <b>Totaal</b>                       | <b>412.623</b>   |

appear here.

### ***Bestemmingsreserves***

#### ***BTW-compensatiefonds***

Deze reserve heeft als doel het opvangen van de budgettaire gevolgen van de invoering van het BTW-compensatiefonds en meer in het bijzonder de lasten van de in de oude activa opgenomen btw. In 2018 heeft een onttrekking van € 35.460 plaatsgevonden. Dit betreft de onttrekking van 2018 (€ 15.760) en 2017 (€ 19.700)

#### ***Parkeerbonds***

Deze reserve is ingesteld ter dekking van toekomstige kosten voor parkeervoorzieningen. In 2018 is € 3.776 toegevoegd aan deze reserve.

#### ***Bestemmingsplannen***

Deze reserve is ingesteld ter dekking van de kosten van actualisatie van de bestemmingsplannen. In 2018 heeft geen mutatie in deze reserve plaatsgevonden.

#### ***Informatieplan***

Deze reserve is ingesteld ter dekking van de kosten van automatisering. In 2018 heeft geen mutatie in deze reserve plaatsgevonden.

#### ***Volkshuisvesting***

Deze reserve is ingesteld ten behoeve van het huisvesten van doelgroepen in de sociale sector. In 2018 heeft geen mutatie in deze reserve plaatsgevonden.

#### ***Personele knelpunten***

Deze reserve is ingesteld ter opvang van de lasten van voormalige personeelsleden en bestuurders. In 2018 heeft geen mutatie in deze reserve plaatsgevonden.

#### ***Flankerend beleid***

De reserve is ingesteld voor het opvangen van de extra lasten in verband met het project Keuzes Maken Montfoort. In 2018 is € 96.981 onttrokken vanwege de verhuur en hospitalitymanagement in het Huis van Montfoort en voor Bloemrijk Montfoort.

#### ***Afwaardering activa***

De raad heeft in haar vergadering van 3 november 2014 in het kader van Keuzes Maken Montfoort besloten een bestemmingsreserve in te stellen ten behoeve van extra afschrijving (afwaardering) van het stadskantoor en zalencentrum De Vaart. De boekwaarde van het stadskantoor Montfoort is in 2015 met € 1.900.000,- verlaagd. In 2018 heeft geen verdere mutatie meer plaatsgevonden in deze reserve.

#### ***Grondbedrijfsfunctie***

Deze reserve is gevormd om alle mogelijke financiële tegenvallers en negatieve resultaten uit de grondexploitatie op te vangen. In 2018 heeft een dotatie van € 15.000 in verband met de Hoflandlocatie plaatsgevonden aan deze reserve.

#### ***Vervanging scholencomplex***

De raad heeft in haar vergadering van 3 november 2014 in het kader van Keuzes Maken Montfoort besloten het scholencomplex aan de Van Damstraat extra af te schrijven ten laste van de algemene reserve in verband met vervangende nieuwbouw. Hiertoe is een bestemmingsreserve Inhaalafschrijving scholencomplex ingesteld. In 2018 is het laatste afschrijvingsdeel geboekt en hiermee is de boekwaarde van het scholencomplex gereduceerd tot € 0. De onttrekking in 2018 bedroeg € 194.376.

#### ***Bomenfonds***

Bij de jaarrekening 2015 is besloten de voorziening bomenfonds vrij te laten vallen en een nieuwe bestemmingsreserve bomenfonds te vormen. De reserve is gevormd van uitkeringen die de gemeente heeft ontvangen van burgers of verzekeringsmaatschappijen in verband met schades aan bomen. De ontvangen bedragen moeten worden aangewend voor de vervanging van bomen. In 2018 heeft geen mutatie in deze reserve plaatsgevonden.

#### ***Monumenten***

Bij de jaarrekening 2015 is besloten de voorziening monumenten vrij te laten vallen en een nieuwe bestemmingsreserve monumenten te vormen. Doel van deze reserve is het gelijkmatig verdelen van de per jaar wisselende kosten en subsidies volgens het gemeentelijk subsidiebeleid. In 2018 is € 38.295 onttrokken aan deze reserve.

appear here.

#### *Sociaal domein*

Bij de jaarrekening 2015 is besloten het voordelig saldo cliëntgebonden middelen toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve Sociaal Domein. In 2018 is € 297.989 onttrokken via de resultaatbestemming 2017, vanwege incidentele kosten SWOM € 30.000 en t.b.v. Fermwerk is er € 35.000 onttrokken.

#### *Groot onderhoud wegen*

Bij de jaarrekening 2016 is besloten de voorziening Asphalt/bestratingen vrij te laten vallen en een nieuwe bestemmingsreserve Groot onderhoud wegen te vormen. Via de resultaatbestemming 2017 is € 114.008 gedoteerd aan de reserve.

Conform begroting is € 174.000 toegevoegd en € 111.000 onttrokken aan de reserve.

Daarnaast is in de voorjaarsrapportage 2018 is besloten om jaarlijks de begrote dotatie aan de (opgeheven) voorziening beschikbaar te stellen als regulier onderhoudsbudget en het tekort/overschot aan het eind van het jaar te verrekenen met de reserve groot onderhoud wegen. In 2018 heeft dit geleid tot een vermindering van de onttrekking van € 15.997.

Er heeft tevens een extra dotatie van € 72.685 plaatsgevonden. Dit betreft het restant van de voorziening achterstallig groot onderhoud wegen.

#### *Baggeren*

Bij de jaarrekening 2016 is besloten de voorziening Baggeren vrij te laten vallen en een nieuwe bestemmingsreserve Baggeren te vormen. Via de resultaatbestemming 2017 is € 18.938 onttrokken aan de reserve.

Het groot onderhoud baggeren is in 2018 onttrokken aan de reserve, € 47.508

#### *Speelplaatsen*

Bij de jaarrekening 2016 is besloten de voorziening Speelplaatsen vrij te laten vallen en een nieuwe bestemmingsreserve Speelplaatsen te vormen.

In de voorjaarsrapportage 2018 is besloten om jaarlijks de begrote dotatie aan de (opgeheven) voorziening beschikbaar te stellen als regulier onderhoudsbudget en het tekort/overschot aan het eind van het jaar te verrekenen met de reserve speelplaatsen. In 2018 heeft dit geleid tot een dotatie van € 9.899.

#### *Natuur en landschap*

Bij de jaarrekening 2016 is besloten de voorziening Natuur en landschap vrij te laten vallen en een nieuwe bestemmingsreserve Natuur en landschap te vormen ter dekking van onderhoud en uit te voeren projecten. In 2018 is € 62.500 aan deze reserve onttrokken vanwege de bijdrage aan de TOP Linschoten.

#### *Tractie*

Bij de jaarrekening 2016 is besloten de voorziening Tractie vrij te laten vallen en een nieuwe bestemmingsreserve Tractie te vormen. De reserve is gekoppeld aan het investeringsplan Tractie. Investering onder € 5.000 worden ten laste gebracht van de reserve. In 2018 is € 14.990 onttrokken vanwege de aanschaf van tractie en is via de resultaatbestemming 2017 € 14.265 onttrokken.

Rondom de overige bestemmingsreserves zijn geen op- of aanmerkingen te maken.

#### **Voorzieningen**

De in de balans opgenomen voorzieningen worden als volgt onderscheiden:

|                                                                   | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's          | 862.566                  | 1.000.050                |
| Egalisatievoorzieningen                                           | 628.280                  | 273.542                  |
| Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden | 4.438.491                | 4.461.260                |
| <b>Totaal</b>                                                     | <b>5.929.337</b>         | <b>5.734.852</b>         |

Het verloop in 2018 wordt in onderstaand overzicht per voorziening weergegeven.

|                                                                                 | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Toevoegingen   | Aanwendungen   | Vrijval        | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| Pensioenen voormalige bestuurders                                               | 862.566                  | 178.787        | 41.303         | 0              | 1.000.050                |
| <b>Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>          | <b>862.566</b>           | <b>178.787</b> | <b>41.303</b>  | <b>0</b>       | <b>1.000.050</b>         |
| Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen                                          | 373.078                  | 181.554        | 281.090        | 0              | 273.542                  |
| Achterstallig groot onderhoud wegen                                             | 255.202                  | 0              | 67.517         | 187.685        | 0                        |
| <b>Totaal egalisatievoorzieningen</b>                                           | <b>628.280</b>           | <b>181.554</b> | <b>348.607</b> | <b>187.685</b> | <b>273.542</b>           |
| Riolering                                                                       | 3.374.081                | 276.277        | 0              | 0              | 3.650.358                |
| Graven                                                                          | 629.119                  | 20.162         | 0              | 16.400         | 632.881                  |
| Afvalstoffenheffing                                                             | 435.292                  | -5.571         | 0              | 251.700        | 178.021                  |
| <b>Totaal van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden</b> | <b>4.438.492</b>         | <b>290.868</b> | <b>0</b>       | <b>268.100</b> | <b>4.461.260</b>         |
| <b>Totaal Voorzieningen</b>                                                     | <b>5.929.337</b>         | <b>651.209</b> | <b>389.910</b> | <b>455.785</b> | <b>5.734.851</b>         |

appear here.

## Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

### *Pensioenen voormalige bestuurders*

Het doel van deze voorziening is om zowel de oude als de toekomstige verplichtingen ten aanzien van de wethouderspensioenen te waarborgen. Jaarlijks wordt een berekening gemaakt om te kunnen bepalen of het saldo van deze voorziening voldoende is om de pensioenverplichtingen van de wethouders te kunnen uitbetalen. De werkelijke dotatie wordt bepaald op basis van bovengenoemde berekening. Deze bedraagt in 2018 € 178.787. Daarnaast is € 41.303 in 2018 aangewend uit deze voorziening.

### **Egalisatievoorzieningen**

Als onderligger voor de egalisatievoorzieningen wordt gebruik gemaakt van de volgende beheerplannen:

1. Beheerplan wegen 2017 – 2021 (Achterstallig groot onderhoud wegen)
2. Meerjaren onderhoudsplan gebouwen 2017-2026 (MJOP)

### *Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen*

Conform het meerjaren onderhoudsplan plan gebouwen (MJOP) is in 2017 de voorziening gevormd doormiddel van een storting vanuit de bestemmingsreserve gebouwen ad € 284.010. Daarnaast is de jaarlijkse dotatie gedaan (inclusief een incidentele storting) ad € 175.554. Daarbij is in 2017 voor € 86.486 aan aanwendungen gedaan om het groot onderhoud uit te voeren.

### *Achterstallig groot onderhoud wegen*

Met het raadsvoorstel "wegen beheerplan Montfoort 2017-2021" is € 427.625 gestort in de voorziening achterstallig onderhoud wegen. In 2017 is van dit bedrag € 82.423 onttrokken om achterstallig onderhoud uit te voeren. Daarnaast is € 90.000 onttrokken uit de voorziening omdat de begroette onderhoudswerkzaamheden vanuit deze voorziening lager uitvallen dan aanvankelijk, bij vaststelling van het raadsvoorstel, werd gedacht.

## **Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden**

### *Voorziening Riolering*

In de voorziening Riolering heeft conform begroting een storting plaatsgevonden van € 276.277. De voorziening Riolering is in 2016 ontstaan uit een drietal losse voorziening (spaarvoorziening, groot onderhoud en niet uitgevoerde werkzaamheden), die vanwege regelgeving samengevoegd zijn.

### *Voorziening Graven*

Doel van deze voorziening is het gelijkmatig verdelen van de per jaar wisselende kosten van het onderhoud van de algemene begraafplaatsen. Eind 2018 bedraagt deze voorziening € 632.881.

### *Voorziening Afvalstoffenheffing*

Doel van deze voorziening is het gelijkmatig verdelen van de per jaar wisselende kosten die samenhangen met het ophalen en verwerken van afval. Conform begroting is in 2018 € 257.271 onttrokken aan de voorziening. Eind 2018 bedraagt het saldo van deze voorziening € 178.021

### **Vaste schulden met een rente typische looptijd langer dan één jaar**

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

|                                                                              | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken/overige financiële instellingen | 0                        | 0                        |
| Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren                       | 13.833.333               | 13.166.667               |
| Waarborgsommen                                                               | 27.711                   | 24.670                   |
| <b>Totaal</b>                                                                | <b>13.861.044</b>        | <b>13.191.337</b>        |

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven:

| Omschrijving                                                                 | Saldo<br>31-12-2017 | Vermeer-<br>deringen | Aflossingen    | Saldo<br>31-12-2018 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------|
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken/overige financiële instellingen | 0                   | 0                    | 0              | 0                   |
| Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren                       | 13.833.333          | 0                    | 666.667        | 13.166.666          |
| Waarborgsommen                                                               | 27.711              | 0                    | 3.041          | 24.670              |
| <b>Totaal generaal</b>                                                       | <b>13.861.044</b>   | <b>0</b>             | <b>669.708</b> | <b>13.191.336</b>   |

appear here.

Gemeente Montfoort heeft gedurende 2018 geen leningen aangetrokken.

De totale rentelast voor het jaar 2018 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 355.365.

### Flottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

|                                                                 | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd <1 jaar | 3.439.581                | 3.653.230                |
| Overlopende passiva                                             | 88.049                   | 0                        |
| <b>Totaal</b>                                                   | <b>3.527.630</b>         | <b>3.653.230</b>         |

#### Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

|                                                               | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Correctie | Boekwaarde<br>1-1-2018 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|------------------------|--------------------------|
| Kasgeldleningen                                               | 0                        | 0         | 0                      | 0                        |
| Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen | 0                        | 0         | 0                      | 0                        |
| Nog te betalen loonheffing                                    | 0                        | 0         | 0                      | 0                        |
| Overige schulden                                              | 3.439.581                | 0         | 3.439.581              | 3.653.230                |
| <b>Totaal</b>                                                 | <b>3.439.581</b>         | <b>0</b>  | <b>3.439.581</b>       | <b>3.653.230</b>         |

De overige schulden zijn opgebouwd uit de volgende posten:

|                                | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Crediteuren                    | 210.915                  | 558.323                  |
| Belastingen en pensioenpremies | 64.327                   | 129.158                  |
| Nog te betalen kosten          | 3.164.338                | 2.965.748                |
| <b>Totaal</b>                  | <b>3.439.581</b>         | <b>3.653.230</b>         |

#### Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn opgebouwd uit de volgende posten:

|                                    | Boekwaarde<br>31-12-2017 | Boekwaarde<br>31-12-2018 |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Uitgaven nog nader te bestemmen    | 0                        | 0                        |
| Ontvangsten nog nader te bestemmen | 32                       | 0                        |
| Vooruitontvangen gelden            | 88.017                   | 0                        |
| Transistorische rente              | 0                        | 0                        |
| <b>Totaal</b>                      | <b>88.049</b>            | <b>0</b>                 |

De in de balans opgenomen ontvangen voorschotbedragen van EU, Rijk en provincies voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren zijn als volgt te specificeren:

| Omschrijving                 | Saldo<br>31-12-2017 | Vermeer-<br>deringen | Aflossingen | Saldo<br>31-12-2018 |
|------------------------------|---------------------|----------------------|-------------|---------------------|
| Zwerfafval                   | 25.082              | 4.955                | 0           | 30.037              |
| Onderwijsachterstandenbeleid | 0                   | 13.289               | 0           | 13.289              |
| <b>Totaal generaal</b>       | <b>25.082</b>       | <b>18.244</b>        | <b>0</b>    | <b>43.326</b>       |

appear here.

### Niet uit de balans blijvende verplichtingen

#### *Debiteuren SOZA / Wmo*

De uitvoering van de sociale uitkeringen, waaronder de Wet Werk en Bijstand is ondergebracht bij Ferm Werk te Woerden. Van Ferm Werk wordt een controleverklaring ontvangen, waarin de accountant van Ferm Werk bevestigt dat de uitgaven rechtmatig zijn geweest en dat de afrekening getrouw is. De gemeente verantwoordt de debiteuren uit hoofde van sociale uitkeringen niet in de balans, omdat deze in de afrekening met Ferm Werk wordt verrekend.

#### *Wachtgelden*

De gemeente heeft wachtgeldverplichtingen voor voormalig wethouders. Als de situatie niet wijzigt bedraagt deze verplichting voor 2019 ongeveer € 19.619.

#### *Camera's en glasvezelverbinding Openbare orde en Veiligheid*

Huurovereenkomst camerasystemen ten behoeve van cameratoezicht. Einde looptijd 3 februari 2020, verplichting 2019: € 16.630.

De gemeente heeft geen overige verplichtingen die niet uit de balans blijken.

### Gewaarborgde geldleningen

| Nummer                          | Per        | Tot                                                                      | Nominaal   | Aan                           | Rente | 31-12-2018<br>restant | 31-12-2018<br>restant/risico |
|---------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|-------|-----------------------|------------------------------|
| <i>Rechtstreeks bij de BNG</i>  |            |                                                                          |            |                               |       |                       |                              |
| 40.99336                        | nn         | nn                                                                       | 750.000    | Stichting Vastgoed De Bongerd |       | 621.248               | 621.248                      |
| 40.99335.01                     | nn         | nn                                                                       | 1.625.789  | Stichting Vastgoed De Bongerd |       | 1.223.248             | 1.223.248                    |
| <i>Via achtervang door WSW</i>  |            |                                                                          |            |                               |       |                       |                              |
| 39025                           | 1-3-2007   | 1-3-2028                                                                 | 2.388.000  | Stichting Vestia              | 4,270 | 2.388.000             | 1.194.000                    |
| 1830                            | 30-12-2003 | 30-12-2018                                                               | 1.157.000  | Stichting GroenWest           | 4,075 | 771.291               | 385.645                      |
| 46863                           | 13-5-2016  | 13-5-2041                                                                | 5.000.000  | Stichting GroenWest           | 1,438 | 5.000.000             | 2.500.000                    |
| 46958                           | 3-6-2016   | 3-6-2040                                                                 | 5.000.000  | Stichting GroenWest           | 0,418 | 5.000.000             | 2.500.000                    |
| 47037                           | 2-6-2016   | 2-6-2046                                                                 | 10.000.000 | Stichting GroenWest           | 0,487 | 10.000.000            | 5.000.000                    |
| 47646                           | 16-10-2017 | 16-10-2025                                                               | 5.000.000  | Stichting Groenwest           | 0,120 | 5.000.000             | 2.500.000                    |
| 46825                           | nn         | 11-9-2047                                                                | nn         | Woonzorg Nederland            | 0,010 | 113.000               | 56.500                       |
| 46826                           | nn         | 11-9-2047                                                                | nn         | Woonzorg Nederland            | 0,010 | 531.000               | 265.500                      |
| <i>Hypotheken particulieren</i> |            |                                                                          |            |                               |       |                       |                              |
| ABN-AMRO                        |            | Zit miv 2017 in de opgave van Stater                                     |            |                               |       | pm                    | pm                           |
| ING                             |            |                                                                          |            |                               |       | 131.918               | 131.918                      |
| Nat.Nederl.                     |            | Maken m.i.v.26-3-2019 geen gebruik meer van de regeling gemeentegarantie |            |                               |       | 26.165                | 26.165                       |
| Rabo                            |            |                                                                          |            |                               |       | 25.171                | 25.171                       |
| Stater                          |            |                                                                          |            |                               |       | 176.854               | 176.854                      |
| Obvion                          |            | Zit miv 2017 in de opgave van Stater                                     |            |                               |       | pm                    | pm                           |
|                                 |            |                                                                          |            |                               |       | 31.007.895            | 16.606.250                   |

appear here.

Bezoldiging topfunctionarissen**Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling**

| bedragen x € 1                                                             | M. Gadella-van Gils | C. Bus        | M. Lucassen   |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------|
| Functiegegevens <sup>5</sup>                                               | Gemeente Secretaris | Griffier      | Griffier      |
| Aanvang <sup>6</sup> en einde functievervulling in 2018                    | 01/01 – 14/05       | 01/01 – 28/02 | 01/06 – 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) <sup>7</sup>              | 1,0                 | 0,67          | 1,0           |
| Dienstbetrekking <sup>8</sup>                                              | ja                  | ja            | ja            |
| Bezoldiging <sup>9</sup>                                                   |                     |               |               |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                              | onbezoldigd         | € 23.022      | € 41.648      |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                           |                     | € 1.970       | € 7.554       |
| <i>Subtotaal</i>                                                           | <i>Onbezoldigd</i>  | € 24.992      | € 49.202      |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum <sup>10</sup>                |                     | € 28.852      | € 104.650     |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag <sup>11</sup> | N.v.t.              | N.v.t.        | N.v.t.        |
| <b>Totale bezoldiging</b>                                                  | Onbezoldigd         | € 24.992      | € 49.202      |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan <sup>12</sup>     | N.v.t.              | N.v.t.        | N.v.t.        |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling <sup>13</sup>  | N.v.t.              | N.v.t.        | N.v.t.        |
| Gegevens 2017 <sup>14</sup>                                                |                     |               |               |
| bedragen x € 1                                                             | M. Gadella-van Gils | C. Bus        |               |
| Functiegegevens <sup>5</sup>                                               | Gemeente Secretaris | Griffier      |               |
| Aanvang <sup>6</sup> en einde functievervulling in 2017                    | 01/01 – 31/12       | 01/01 – 31/12 |               |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) <sup>7</sup>              | 1,0                 | 0,67          |               |
| Dienstbetrekking <sup>8</sup>                                              | ja                  | ja            |               |
| Bezoldiging <sup>9</sup>                                                   |                     |               |               |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                              | Onbezoldigd         | € 50.828      |               |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                           |                     | € 7.588       |               |
| <i>Subtotaal</i>                                                           | <i>Onbezoldigd</i>  | € 58.416      |               |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum <sup>10</sup>                | € 181.000           | € 121.270     |               |
| <b>Totale bezoldiging</b>                                                  | Onbezoldigd         | € 58.416      |               |

**Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12**

| bedragen x € 1                                                            | Marc van der Veer   |       |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|
| Functiegegevens <sup>3</sup>                                              | Gemeente Secretaris |       |
| Kalenderjaar <sup>4</sup>                                                 | 2018                | 2017  |
| Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)           | 07/05 – 31/12       | [-    |
| Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar <sup>5</sup> | 8 maanden           | -]    |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                             |                     |       |
| Maximum uurtarief in het kalenderjaar <sup>6</sup>                        | € 182               | € 176 |
| Maxima op basis van de normbedragen per maand <sup>7</sup>                | Onbezoldigd         |       |

appear here.

|                                                                                      |                    |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--|
| Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 <sup>8</sup> | Onbezoldigd        |  |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                   |                    |  |
| Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief? <sup>9</sup>        | Ja, namelijk € 0   |  |
| Bezoldiging in de betreffende periode                                                | Onbezoldigd        |  |
| Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 <sup>10</sup>               | Onbezoldigd        |  |
|                                                                                      |                    |  |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag <sup>11</sup>           | N.v.t.             |  |
| <b>Totale bezoldiging, exclusief BTW</b>                                             | <b>Onbezoldigd</b> |  |
|                                                                                      |                    |  |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan <sup>12</sup>               | N.v.t.             |  |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling <sup>13</sup>            | N.v.t.             |  |

### Toezichthoudende topfunctionarissen

Niet van toepassing.

### Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Niet van toepassing.

### Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Niet van toepassing.

appear here.

## 4 Bijlagen

### 4.1. Sisabijlage bij de jaarrekening



Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties



| Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2018 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2019 |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                                             |                                                                                                    |                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| OCW                                                                                                                                   | D9 | <b>Onderwijsachterstanden beleid 2011-2018 (OAB)</b><br><br><b>Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijke onderwijsachterstanden beleid 2011-2018</b><br><br><b>Gemeenten</b>                                                                                                                               | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)                                                                                                     | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie |                                                                                                    |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Aard controle R<br>Indicatornummer: D9 / 01                                                                                                         | Aard controle R<br>Indicatornummer: D9 / 02                                                                                                        | Aard controle R<br>Indicatornummer: D9 / 03                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicatornummer: D9 / 04                                                                                              |                                                                                                                             |                                                                                                    |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 72.764                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                      | Eindverantwoording Ja/Nee                                                                                                   |                                                                                                    |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                 | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid<br><b>Bedrag</b>          | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                                               | Van andere gemeenten in (jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid<br><b>Bedrag</b> |                                                                                                                             |                                                                                                    |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t<br>Indicatornummer: D9 / 05                                                                                          | Aard controle R<br>Indicatornummer: D9 / 06                                                                                 | Aard controle n.v.t<br>Indicatornummer: D9 / 07                                                    | Aard controle R<br>Indicatornummer: D9 / 08 |
| SZW                                                                                                                                   | G2 | <b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2018</b><br><br><b>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</b> | Besteding (jaar T) algemene bijstand                                                                                                                | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)                                                                                                  | Besteding (jaar T) IOAW                                                                                                                                                           | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)                                                                                                     | Besteding (jaar T) IOAZ                                                                                                     | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)                                                               |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Gemeente                                                                                                                                            | Gemeente                                                                                                                                           | Gemeente                                                                                                                                                                          | Gemeente                                                                                                                                 | Gemeente                                                                                                                    | Gemeente                                                                                           |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | I.1 Participatiewet (PW)                                                                                                                            | I.1 Participatiewet (PW)                                                                                                                           | I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)                                                                                  | I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)                                         | I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)                          | I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Aard controle R<br>Indicatornummer: G2 / 01                                                                                                         | Aard controle R<br>Indicatornummer: G2 / 02                                                                                                        | Aard controle R<br>Indicatornummer: G2 / 03                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicatornummer: G2 / 04                                                                                              | Aard controle R<br>Indicatornummer: G2 / 05                                                                                 | Aard controle R<br>Indicatornummer: G2 / 06                                                        |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen                                                                                | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen                                                                                   | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)                                                                                                                                              | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet                                                                    | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)                                              | Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee                                                            |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Gemeente                                                                                                                                            | Gemeente                                                                                                                                           | Gemeente                                                                                                                                                                          | Gemeente                                                                                                                                 | Gemeente                                                                                                                    |                                                                                                    |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)                                              | I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)                                             | I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)                                                                                                                                        | I.7 Participatiewet (PW)                                                                                                                 | I.7 Participatiewet (PW)                                                                                                    |                                                                                                    |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Aard controle R<br>Indicatornummer: G2 / 07                                                                                                         | Aard controle R<br>Indicatornummer: G2 / 08                                                                                                        | Aard controle R<br>Indicatornummer: G2 / 09                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicatornummer: G2 / 10                                                                                              | Aard controle R<br>Indicatornummer: G2 / 11                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicatornummer: G2 / 12                                                   |                                             |
|                                                                                                                                       |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                         | Nee                                                                                                |                                             |

appear here.

| SZW | G2A | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2017<br><br>Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordt hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A) | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicatornummer: G2A / 01                                                         | Besteding (jaar T-1) algemene bijstand<br><br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>1.1 Participatiewet (PW)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G2A / 02                                                                                      | Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)<br><br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>1.1 Participatiewet (PW)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G2A / 03                                                                                                         | Besteding (jaar T-1) IOAW<br><br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G2A / 04                                                        | Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)<br><br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G2A / 05 | Besteding (jaar T-1) IOAZ<br><br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G2A / 06 |
|-----|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1 060335 Gemeente Montfoort<br>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01<br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicatornummer: G2A / 07 | € 1.360.248<br>Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G2A / 08 | € 6.060<br>Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G2A / 09 | € 60.661<br>Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G2A / 10 | € 1.786<br>Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G2A / 11                                                | € 0<br>Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>Participatiewet (PW)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G2A / 12                              |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1 060335 Gemeente Montfoort<br>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01<br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicatornummer: G2A / 13 | € 0<br>Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>Participatiewet (PW)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G2A / 14                                             | € 33.992                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 3.440                                                                                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                                              | € 22.030                                                                                                                                                                                                                              |
| SZW | G3  | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeent edeel 2018<br><br>Besluit                                                                                                                                                                                                                    | Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3 / 01                                                                                                                                      | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3 / 02                                                                                                                                                    | Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3 / 03                                                                                                                                                   | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3 / 04                                                                                                                                                                    | Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3 / 05                                                                                                           | Besteding (jaar T) Bob<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3 / 06                                                                                                                                                             |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0<br>Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3 / 07                                                                                                                                                                       | € 0<br>Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3 / 08                                                                                                                     | € 0<br>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicatornummer: G3 / 09                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                                                   |
| SZW | G3A | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2017<br><br>Besluit                                                                                                                                                                                                                           | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicatornummer: G3A / 01                                                         | Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3A / 02                                                                               | Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3A / 03                                                                                                                                   | Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3A / 04                                                                                               | Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3A / 05                                                                         | Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3A / 06                                               |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1 060335 Gemeente Montfoort<br>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01<br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicatornummer: G3A / 07           | € 13.586<br>Besteding (jaar T-1) Bob<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3A / 08                                                                                                                        | € 8.325<br>Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3A / 09                                                                                                                                            | € 2.141<br>Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004<br>inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R<br>Indicatornummer: G3A / 10                                                                                             | € 1.650                                                                                                                                                                                                                                          | € 7.746                                                                                                                                                                                                                               |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1 060335 Gemeente Montfoort                                                                                                                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                       |

appear here.

## 4.2. Bijlage taakvelden

| Taakvelden                                                        | UITGAVEN          |                   | INKOMSTEN         |                   | SALDO          |                 |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|
|                                                                   | Begroting 2018    | Rekening 2018     | Begroting 2018    | Rekening 2018     | Begroting 2018 | Rekening 2018   |
| 0.1 - Bestuur                                                     | 853.264           | 1.121.205         | 777               |                   | 852.487        | 1.121.205       |
| 0.10 - Mutaties reserves                                          | 323.500           | 408.277           | 1.157.948         | 1.062.756         | -834.448       | -654.479        |
| 0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten              | -334.414          |                   |                   |                   | -334.414       |                 |
| 0.2 - Burgerzaken                                                 | 285.739           | 303.666           | 259.584           | 268.575           | 26.155         | 35.092          |
| 0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden                          | 170.824           | 171.093           | 409.725           | 398.255           | -238.901       | -227.162        |
| 0.4 - Overhead                                                    | 4.722.111         | 3.847.120         | 196.804           | 204.594           | 4.525.307      | 3.642.526       |
| 0.5 - Treasury                                                    | -113.995          | -39.162           | 97.000            | 71.761            | -210.995       | -110.924        |
| 0.61 - OZB woningen                                               | 11.000            | 7.786             | 2.092.670         | 2.159.571         | -2.081.670     | -2.151.785      |
| 0.62 - OZB niet-woningen                                          | 7.000             |                   | 1.371.862         | 1.337.828         | -1.364.862     | -1.337.828      |
| 0.64 - Belastingen overig                                         | 224.000           | 230.340           | 0                 | 1.259             | 224.000        | 229.081         |
| 0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds     |                   |                   | 14.561.145        | 14.400.918        | -14.561.145    | -14.400.918     |
| 0.8 - Overige baten en lasten                                     | 81.831            | 6.110             |                   |                   | 81.831         | 6.110           |
| 0.9 - Vennootschapsbelasting (VpB)                                |                   | 19.354            |                   |                   |                | 19.354          |
| 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer                               | 828.041           | 839.056           | 0                 |                   | 828.041        | 839.056         |
| 1.2 - Openbare orde en veiligheid                                 | 197.884           | 174.302           | 20.814            | 11.311            | 177.070        | 162.991         |
| 2.1 - Verkeer en vervoer                                          | 1.063.183         | 1.000.825         | 17.227            | 20.910            | 1.045.956      | 979.916         |
| 2.4 - Economische havens en waterwegen                            | 85.712            | 131.325           |                   |                   | 85.712         | 131.325         |
| 3.1 - Economische ontwikkeling                                    | 42.204            | 46.746            |                   |                   | 42.204         | 46.746          |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                        | 271.837           | 264.847           | 6.087             | 3.823             | 265.750        | 261.024         |
| 3.4 - Economische promotie                                        | 21.405            | 23.875            |                   |                   | 21.405         | 23.875          |
| 4.2 - Onderwijshuisvesting                                        | 672.814           | 715.999           | 22.000            | 21.624            | 650.814        | 694.375         |
| 4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken                          | 642.594           | 577.703           | 83.247            | 71.804            | 559.347        | 505.899         |
| 5.1 - Sportbeleid en activering                                   | 202.111           | 159.619           | 10.100            |                   | 192.011        | 159.619         |
| 5.2 - Sportaccommodaties                                          | 777.360           | 798.428           | 263.900           | 261.636           | 513.460        | 536.791         |
| 5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 36.495            | 34.018            |                   | 1.000             | 36.495         | 33.018          |
| 5.4 - Musea                                                       | 1.628             | 1.000             |                   |                   | 1.628          | 1.000           |
| 5.5 - Cultureel erfgoed                                           | 52.511            | 55.950            |                   |                   | 52.511         | 55.950          |
| 5.6 - Media                                                       | 54.407            | 54.407            |                   |                   | 54.407         | 54.407          |
| 5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 1.288.373         | 1.448.320         | 0                 |                   | 1.288.373      | 1.448.320       |
| 6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie                           | 569.176           | 490.960           | 52.000            | 2.370             | 517.176        | 488.590         |
| 6.2 - Wijkteams                                                   | 1.340.291         | 1.344.914         |                   |                   | 1.340.291      | 1.344.914       |
| 6.3 - Inkomensregelingen                                          | 2.224.208         | 2.120.772         | 1.427.000         | 1.491.650         | 797.208        | 629.122         |
| 6.4 - Begeleide participatie                                      | 547.667           | 589.048           |                   |                   | 547.667        | 589.048         |
| 6.5 - Arbeidsparticipatie                                         | 376.231           | 375.422           | 0                 |                   | 376.231        | 375.422         |
| 6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)                                 | 268.776           | 263.710           |                   |                   | 268.776        | 263.710         |
| 6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+                                | 1.084.952         | 1.116.665         | 140.000           | 128.860           | 944.952        | 987.805         |
| 6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-                                | 1.558.764         | 1.366.175         |                   |                   | 1.558.764      | 1.366.175       |
| 6.81 - Geëscaleerde zorg 18+                                      | 0                 |                   |                   |                   | 0              |                 |
| 6.82 - Geëscaleerde zorg 18-                                      | 264.281           | 227.389           |                   |                   | 264.281        | 227.389         |
| 7.1 - Volksgezondheid                                             | 518.412           | 531.680           |                   |                   | 518.412        | 531.680         |
| 7.2 - Riolering                                                   | 897.901           | 970.405           | 1.337.467         | 1.353.185         | -439.566       | -382.779        |
| 7.3 - Afval                                                       | 1.309.259         | 1.357.552         | 1.542.934         | 1.551.154         | -233.675       | -193.602        |
| 7.4 - Milieubeheer                                                | 2.592             | 2.592             |                   |                   | 2.592          | 2.592           |
| 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria                               | 181.406           | 213.255           | 97.984            | 104.388           | 83.422         | 108.867         |
| 8.1 - Ruimtelijke ordening                                        | 171.623           | 146.519           |                   | 500               | 171.623        | 146.019         |
| 8.2 - Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)                  | 1.220.000         | 2.937.591         | 1.206.000         | 3.696.991         | 14.000         | -759.400        |
| 8.3 - Wonen en bouwen                                             | 1.657.827         | 1.636.438         | 288.510           | 337.259           | 1.369.317      | 1.299.179       |
| <b>TOTAAL</b>                                                     | <b>26.662.785</b> | <b>28.093.296</b> | <b>26.662.785</b> | <b>28.963.981</b> | <b>0</b>       | <b>-870.685</b> |