



Programmabegroting 2025


Gemeente Montfoort





Inhoudsopgave Programmabegroting 2025

1	Inleiding.....	1
1.1.	Aanbiedingsbrief.....	1
1.2.	Financiële hoofdlijnen	3
1.3.	Dashboard financiën	6
1.3.1.	Verdeling saldo begroting 2025 naar programma	6
1.3.2.	Ontwikkeling Algemene reserve en weerstandsratio	6
1.3.3.	Ontwikkeling weerstandsratio	7
1.3.4.	Ontwikkeling weerstandsratio t.o.v. norm.....	7
2	Programmaverantwoording	8
2.1.	Bestuur en organisatie.....	8
2.2.	Openbare orde en veiligheid	12
2.3.	Wonen en ruimte	16
2.4.	Onderwijs, sport en cultuur	22
2.5.	Inkomen, Jeugd en Wmo	26
2.6.	Overhead	32
2.7.	Algemene dekkingsmiddelen	34
2.8.	Heffing Vpb en onvoorzien	36
3	Paragrafen	37
3.1.	Lokale heffingen	37
3.2.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	42
3.3.	Onderhoud kapitaalgoederen	47
3.4.	Financiering	51
3.5.	Bedrijfsvoering	55
3.6.	Verbonden partijen	58
3.7.	Grondbeleid	71
3.8.	Subsidieverlening	73
4	Financiële begroting.....	74
4.1.	Overzicht baten en lasten	74
4.2.	Geprognoseerde balans	76
4.3.	Jaarlijks terugkerende arbeidskosten	77
5	Bijlagen.....	78
5.1.	Reserves.....	78
5.2.	Voorzieningen	79
5.3.	Meerjareninvesteringsplan.....	80
5.4.	Verplichte indicatoren	81



5.5.	Overzicht van incidentele baten en lasten	84
5.6.	EMU saldo	85
5.7.	Overzicht begroting naar taakvelden	86

1 Inleiding

1.1. Aanbiedingsbrief

Montfoort, 1 oktober 2024

Aan de leden van de raad van de gemeente Montfoort,

Voor u ligt de programmabegroting 2025 en tevens de meerjarenraming 2026 – 2028, inmiddels de derde van onze collegeperiode. Ook dit jaar presenteren we een sluitende begroting, ondanks het financieel zware weer. Meer dan ooit realiseren we ons dat de begroting een momentopname is. Het blijven onzekere tijden, waarin ontwikkelingen elders in de wereld grote gevolgen kunnen hebben voor de persoonlijke levenssfeer van onze inwoners en op de bedrijfsvoering van onze ondernemers. Als college hebben we oog voor hun kwetsbare situatie en trachten we binnen onze mogelijkheden hen te ondersteunen. Als eerste overheid zijn wij voor hen het eerste aanspreekpunt. In onzekere tijden voelen wij nog meer de opgave om in contact te zijn met onze gemeenschap en om samen verder te bouwen aan een toekomstbestendig Linschoten en Montfoort.

Terugblik

Als we terugblikken naar 2023 en 2022, is er destijds een financieel behoudende koers gevaren om weer het spreekwoordelijke (financiële) vet op de botten te krijgen. De destijdsse begrotingen lieten toen dan ook een voorzichtige opwaartse beweging zien van onze financiële positie. Dat heeft ons tot enige tevredenheid gestemd, zo zijn de reserves aangesterkt. Maar de vraag blijft wat de onzekere toekomst ons gaat brengen.

Stand van zaken

De begroting 2025 sluit met een positief saldo van € 783.377. Het meerjarenbeeld vanaf 2026 geeft echter een negatieve trend weer, het meerjarig saldi daalt van € - 72.659 in 2026, is € - 446.446 in 2027, naar -€ 726.000 in 2028. In onderstaande tabel 'Ontwikkeling begroting' geven we inzicht in de financiële doorrekening van de programmabegroting 2025. In hoofdstuk 1.3. 'Financiële hoofdlijnen' volgt een analyse van en toelichting op het financiële resultaat.

Ontwikkeling begroting

(Bedragen * € 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Basis 2025 incl. begrotingswijzigingen	1.532	432	29	-322
Autonome ontwikkelingen	-36	669	683	781
Actualisatie staand beleid	-711	-1.173	-1.158	-1.185
Totaal	784	-72	-445	-726

De septembercirculaire 2024 is hierin nog niet verwerkt. De effecten ervan worden via een raadsinformatiebrief aangeboden voorafgaand aan de besluitvormende raadsvergadering. Deze raming kan nog wijzigen.

Zoals u ziet, is alleen het saldo van 2025 nog positief en toont de meerjarenramingen vanaf 2026 een negatief saldi. De toezichthouder heeft aangegeven dat het volstaat om een sluitend begrotingsjaar (2025) te presenteren. Voor u ligt dan ook een sluitende begroting 2025 met een negatieve meerjarenraming. Enige (financiële) bezorgdheid is op zijn plaats, want zo zijn er op rijksniveau tal van ontwikkelingen die gemeenten parten spelen. Een sprekend voorbeeld is dat het rijk nog steeds niet met structurele middelen over de brug voor Jeugdhulp wil komen.

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

Toekomst

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

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

Zoals eerder gesteld is er financieel zwaar weer op komst. In 2025 verwachten we nog geen financiële maatregelen hoeven te nemen en zorgen we voor een structureel en houdbaar financieel beeld. We sluiten alleen niet uit dat eventuele bijstellingen in de toekomst nodig zullen zijn. We zien dat de financiële positie van de gemeente onze continu aandacht vraagt. We zullen keuzes moeten blijven maken om de gemeente nu en in de toekomst financieel gezond te houden. Want financiële stabiliteit is dus belangrijk om te kunnen anticiperen op toekomstige veranderingen in het financiële beeld, maar vooral ook omdat we willen blijven investeren in onze gemeente, onze inwoners en ondernemers. Dit college schuift de grote uitdagingen namelijk niet door. We blijven ons onverminderd inzetten voor iedereen in de gemeente Montfoort.

We nodigen u uit tot behandeling van de begroting 2025 over te gaan.

Burgemeester en wethouders van Montfoort,

de secretaris,

de burgemeester,

M.H. van der Veer

mr. P.J. van Hartskamp-de Jong

1.2. Financiële hoofdlijnen

1.2.1. Meerjarenraming 2026-2028

Uitgangspunt voor de begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028 is het financieel perspectief vanuit de programmabegroting 2024 en de voorjaarsrapportage 2024. Vervolgens worden de financiële effecten van de meicirculaire 2024 en de begrotingswijzigingen uit de eerste helft van 2024 verwerkt. De autonome ontwikkelingen en diverse besluiten zijn verwerkt in de meerjarenbegroting. De financiële ontwikkelingen worden hieronder op hoofdlijnen toegelicht. De begrotingswijzigingen zijn per programma in deze begroting te raadplegen.

Meerjarenraming 2026-2028

Ontwikkeling begroting		<i>(Bedragen * € 1.000)</i>			
	2025	2026	2027	2028	
I. Basis 2025 incl. begrotingswijzigingen	1.532	432	29	-322	
II. Autonome ontwikkelingen	-36	669	683	781	
III. Actualisatie staand beleid	-711	-1.173	-1.158	-1.185	
Totaal	784	-72	-445	-726	

I. Basis 2024 inclusief begrotingswijzigingen

Deze regel geeft de begrotingssaldi weer zoals deze zijn vastgesteld door de raad bij de behandeling van de Voorjaarsrapportage 2024. NB: Tussen deze vaststelling en nu zijn er nog enkele kleine begrotingswijzigingen vastgesteld, welke bij de saldi zijn opgeteld.

II. Autonome ontwikkelingen

Autonome ontwikkelingen		<i>(Bedragen * € 1.000)</i>			
	2025	2026	2027	2028	
a. Algemene uitkering gemeentefonds	-259	446	460	558	
b. Ontwikkeling lokale heffingen	21	21	21	21	
c. Loon/prijs-bijstelling	202	202	202	202	
Totaal	-36	669	683	781	

a. Algemene uitkering gemeentefonds

In de meicirculaire 2024 zijn er weer ontwikkelingen met betrekking tot de Hervormingsagenda Jeugd geweest. Omdat de geraamde besparing van uit het coalitieakkoord Rutte IV op de jeugdzorg in 2025 niet gerealiseerd gaat worden, is voorgesteld om de stelpost jeugd, welke op advies van de provincie Utrecht naar aanleiding van de septembercirculaire 2022 is opgenomen, te verrekenen. Deze stelpost is dan ook komen te vervallen en dat had een nadelig effect. In 2026, het zogeheten ravijnjaar, is er verder een (positieve) toename te zien, welke veroorzaakt wordt door het structureel schrappen van de opschalingskorting vanaf 2026. En door de inwerkingtreding van de nieuwe verdelings-systematiek, het BBP. Vanaf 2026 is er sprake van een gunstig accres op het volume-deel.

b. Ontwikkeling lokale heffingen

Afvalstoffenheffing, rioolheffing

Het uitgangspunt van het beleid is dat voor afval en riolering kostendekkende tarieven in rekening worden gebracht. Daarnaast is ook het uitgangspunt, uit de Voorjaarsrapportage, om rekening te houden met 3,2% indexatie van de tarieven van de lokale heffingen. Door deze maatregel komt de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing en rioolheffing boven de 100% uit. Doordat de kostendekkendheid van 100% nagenoeg bereikt is, hoeft en kan de indexatie van deze tarieven niet plaats te vinden. In de paragraaf 'lokale heffingen' wordt verder inzicht gegeven in de kostendekkendheid van de heffingen.

c. Loon- en prijsstijgingen

Op het gebied van loon- en prijsstijgingen zijn er meerdere ontwikkelingen verwerkt in deze begroting. De prijsstijgingen worden veroorzaakt door de indexatie van 3,2%. Daarnaast is er sprake van mutaties in de personele sfeer. Om de continuïteit en een stabiel personeelsbeleid te borgen wordt er een strategisch personeelsbeleid gevoerd. Er wordt voor drie jaar vooruitgekeken, en brengen toekomstige vacatures wegens pensionering of loopbaanontwikkeling in kaart en anticiperen daarop. Dit gebeurt door aanpassingen in de organisatie-inrichting aan te brengen en door het tijdig invullen van vacatures, zodat er nog sprake kan zijn van overdracht van kennis en kunde. Het streven blijft om alle personele mutaties in het personeelsbestand zo goed als mogelijk budgettair neutraal op te vangen.

III. Actualisatie stand beleid

Actualisatie stand beleid

(Bedragen * € 1.000)

	2025	2026	2027	2028
a. Actualisatie kapitaallasten bestaande activa	25	-45	-126	-141
b. Actualisatie kapitaallasten nieuwe investeringen	0	0	0	0
c. Overige bijstellingen	-736	-1.127	-1.031	-1.044
Totaal	-711	-1.173	-1.158	-1.185

a. en b. Actualisatie kapitaallasten

Een jaarlijkse actualisatie van de planning van investeringen, de daadwerkelijke investeringen in 2024 leiden in 2025 tot een voordeel van € 25.000. Dit voordeel heeft te maken met het doorschuiven van het restant krediet Binnenstad. Door het afronden van de Kindcentrum in 2024 komen voor het eerst in 2025 de kapitaallasten tot uiting. Dat leidt tot de nadelige effecten vanaf 2025 en verder. Daarnaast worden bij de begroting alle voorgenomen investeringen en nieuwe investeringen kritisch op haalbaarheid qua planning beoordeeld. Dit kan leiden tot verschuiving in jaarschijven en dus verschuiving van kapitaallasten.

In onderdeel 5.3 wordt in het MeerjarenInvesteringsPlan (MIP) een totaaloverzicht van alle verwachte investeringen voor de periode 2025 - 2028 gepresenteerd.

c. Overige bijstellingen

Stijging bijdragen GR-en

Gedurende 2024 hebben de GR-en hun begrotingen 2025 voorgelegd aan hun deelnemers, met daarin de melding dat de bijdragen 2025 zullen stijgen, onder andere vanwege stijgende inflatie en omdat er recent in de publieke sector CAO-afspraken zijn gemaakt. Op basis van deze begrotingen 2025 zijn de GR-bijdragen 2025 in totaal (structureel) gestegen met circa € 350.000,-.

Indexatie subsidies

Conform de Voorjaarsrapportage 2024 is de indexatie voor de subsidies gesteld op 3,2%. Het financiële effect bedraagt structureel vanaf 2025 circa € 200.000,-.

Bijstelling sociaal domein

Binnen het sociaal domein worden de budgetten voor de volgende onderdelen aangepast: leerlingenvervoer, jeugdzorg en Wmo. De raming voor leerlingenvervoer dient naar aanleiding van de aanbesteding en op basis van de prognose structureel verhoogd te worden met € 190.000,-. Het was de bedoeling dat na de provinciale aanbesteding van het Jeugdwetvervoer en het leerlingenvervoer van het afgelopen jaar de gunning met ingang van 1 augustus 2024 zou plaatsvinden. Na een rechtelijke uitspraak heeft uiteindelijk de aanbesteding deels opnieuw plaatsgevonden.

De raming van huishoudelijke hulp wordt ook structureel aangepast vanwege een prijsstijging, het gaat om een bedrag van circa € 160.000,- vanaf 2025. Aanleiding hiervan is geweest, dat er regionaal een tarievenonderzoek heeft plaatsgevonden. Uit dit onderzoek is gebleken dat een tariefsaanpassing nodig is. Tot slot dient de raming voor jeugdhulp dient voor 2025 en verder verhoogd te worden in verband met een verschuiving van de zorginzet (meer zwaardere zorg), door indexatie en door prijsstijgingen. In totaal gaat het om een structurele aanpassing vanaf 2026 van circa € 1.000.000,-. Het rijk heeft hier destijds incidentele middelen tot en met 2025 beschikbaar voor gesteld. Die middelen zijn komen te vervallen vanaf 2026 (het ravijnjaar). Echter in het Hoofdlijnenakkoord van het nieuwe kabinet is opgenomen, dat zij voornemens zijn om de verwachte besparing op jeugd te gaan schrappen. De toezichthouder adviseert dan ook, om op basis van dit voornemen, dit voordeel structureel op te nemen vanaf 2025. Voor ons betreft het een voordeel van circa € 246.000,-.

1.2.2. Provinciaal toezicht

De door de gemeenteraad vastgestelde begroting 2025 dient vóór 15 november 2024 aan de provincie te worden toegestuurd. De provincie toetst of de gemeentebegroting voldoet aan de gestelde wettelijke vereisten en provinciale regelgeving. De standaard vorm van provinciaal toezicht is repressief toezicht. Dit betekent dat de provincie de gemeente "op afstand volgt". Bij repressief toezicht hebben de begroting en begrotingswijzigingen van een gemeente rechtskracht zonder de goedkeuring van de provincie.

De begroting 2025 sluit met een positief saldo van € 783.377,- (waarvan € 678.000 incidenteel). Dit betekent een positief structureel saldo van € 104.000,-. Voor de jaren erna is het saldi negatief: min € 72.000 voor 2026 en min € 446.000 voor 2027, en min € 726.000,- in 2028. Vanaf 2026 is een duidelijke terugval te zien in het meerjarig saldi. Dit heeft voornamelijk te maken met een terugval uit het Gemeentefonds, het wegvallen van incidentele middelen vanuit het rijk en de stijgende kosten in het sociaal domein. Onze toezichthouder heeft aangegeven de focus te leggen op een sluitende begroting 2025 en begrip te hebben voor de lastige situatie rondom de meerjarenraming.

Meerjarenraming 2025-2027 (structureel)

Ontwikkeling begroting (structureel)

(Bedragen * € 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Basis 2025 incl. begrotingswijzigingen	1.532	432	29	-322
Autonome ontwikkelingen	-36	669	683	781
Actualisatie staand beleid	-711	-1.173	-1.158	-1.185
Saldo meerjarenraming 2025 - 2028 (na ontwikkelingen)	784	-72	-445	-726
Saldo incidentele baten en lasten	-179	-267	-252	267
Saldo meerjarenraming 2025 - 2028 (structureel)	606	-339	-697	-459

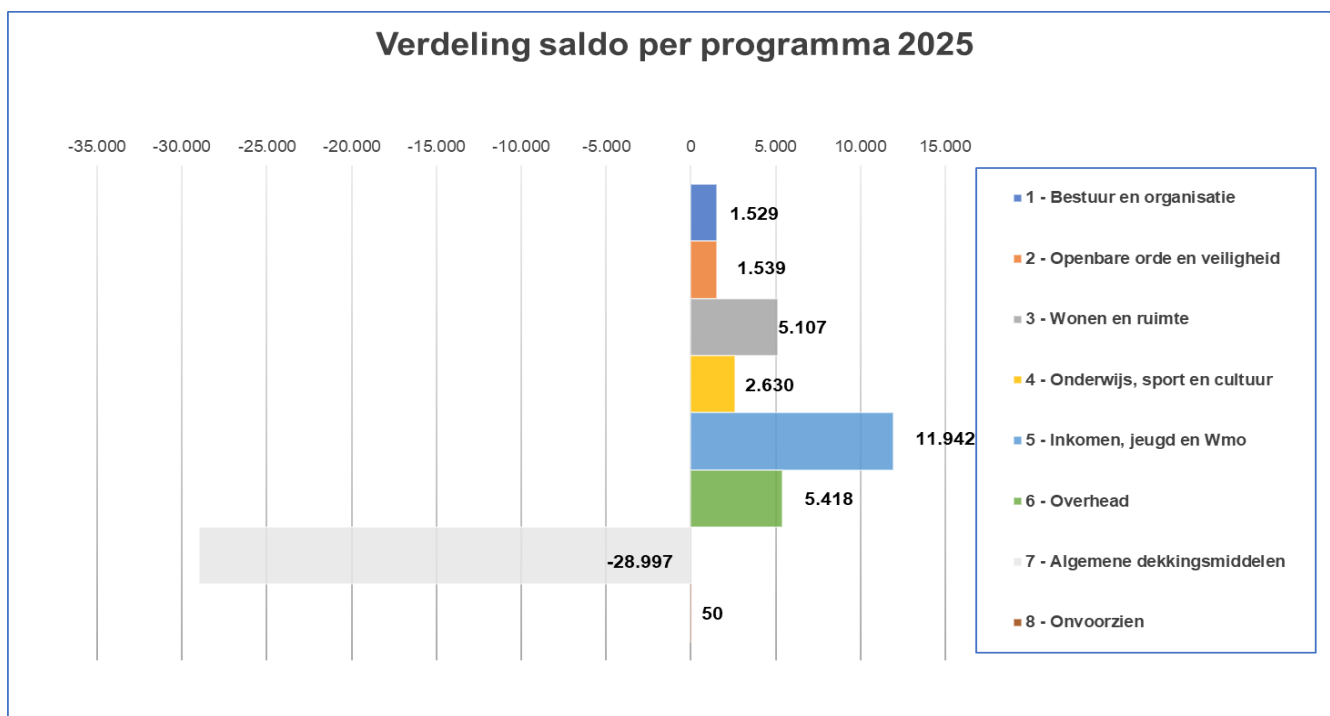
1.2.3. Conclusie

Met deze begroting laten we zien dat er in 2025 nog sprake is van een sluitende jaarschijf. Maar dat voor de jaarschijven 2026 tot en met 2028 een dalende trend zichtbaar is, die zich uit in een toenemend negatief saldi. Ook het ravijnjaar 2026 is tot uitdrukking gekomen in onze begrotingscijfers.

Ondanks de positieve saldi en het begrip van de provincie voor het ravijnjaar 2026 zijn er nog allerlei variabele externe factoren om onomkeerbare beslissingen te nemen die leiden tot versralen van de kwaliteit en kwantiteit van dienstverlening en voorzieningen voor onze inwoners. De belangrijkste (externe) factor, is nu het nieuwe kabinet is aangetreden, hoe en welke invulling zij gaan geven aan hun plannen. In haar kielzog zal zij cruciale beslissingen gaan nemen over de klimaatcrisis, de opvangcrisis, de energiecrisis, de stikstofcrisis en andere belangrijke zaken. In welke mate en op welke wijze deze de gemeente gaat beïnvloeden blijft voor nu onduidelijk.

1.3. Dashboard financiën

1.3.1. Verdeling saldo begroting 2025 naar programma



1.3.2. Ontwikkeling Algemene reserve en weerstandsratio

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Algemene reserve	5.144.125	4.944.125	5.727.502	5.654.841
Onttrekking begroting 2025	0	0	0	0
Saldo algemene reserve	5.144.125	4.944.125	5.727.502	5.654.841
Saldo begroting 2025	-200.000	783.377		
Saldo begroting 2026			-72.661	
Saldo begroting 2027				-446.446
Saldo begroting 2028				
Saldo algemene reserve na begrotingsdoorrekening 2025	4.944.125	5.727.502	5.654.841	5.208.395

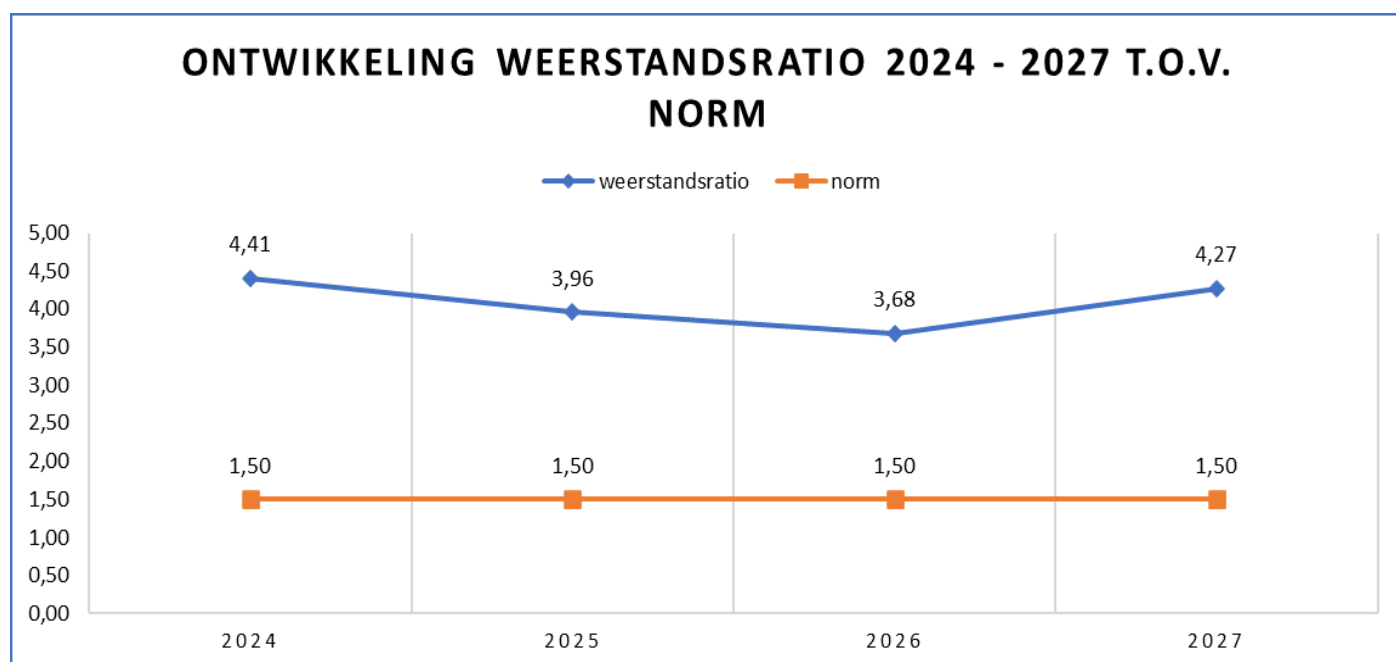
De ontwikkeling van de Algemene reserve gaat uit van de stand per 1 januari. De reeds vastgestelde reservemutaties zijn in deze stand verwerkt (o.a. jaarrekening 2023, voorjaarsrapportage 2024 en de meicirculaire 2024). De reservemutaties naar aanleiding van de najaarsrapportage 2024 en eventuele effecten van de september- en decembercirculaires 2024 zijn hierin nog niet verwerkt.

De weerstandsratio is gebaseerd op de benodigde weerstandscapaciteit. Hiertoe zijn de bekende en kwantificeerbare risico's vastgesteld (een overzicht hiervan is te vinden in paragraaf 3.2). De omvang van de benodigde weerstandscapaciteit voor 2025 is bepaald op € 1.342.000,-. Destijds is bepaald, als onderdeel van ons financieel beleid, dat de weerstandsratio voor de gemeente Montfoort minimaal 1,5 moet bedragen.

1.3.3. Ontwikkeling weerstandsratio

Ontwikkelingen weerstandsratio	2025	2026	2027	2028
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit (a)	5.318.281	4.944.125	5.727.502	5.654.841
Berekend weerstandsrisico (zie totaal risico's) (b)	1.342.631	1.342.631	1.342.631	1.342.631
Benodigde weerstandscapaciteit (c) (= 1,5x b)	2.013.947	2.013.947	2.013.947	2.013.947
Vrije ruimte in de weerstandsvermogen --> (d) (= a-c)	3.304.334	2.930.179	3.713.556	3.640.895
Weerstandsratio	3,96	3,68	4,27	4,21

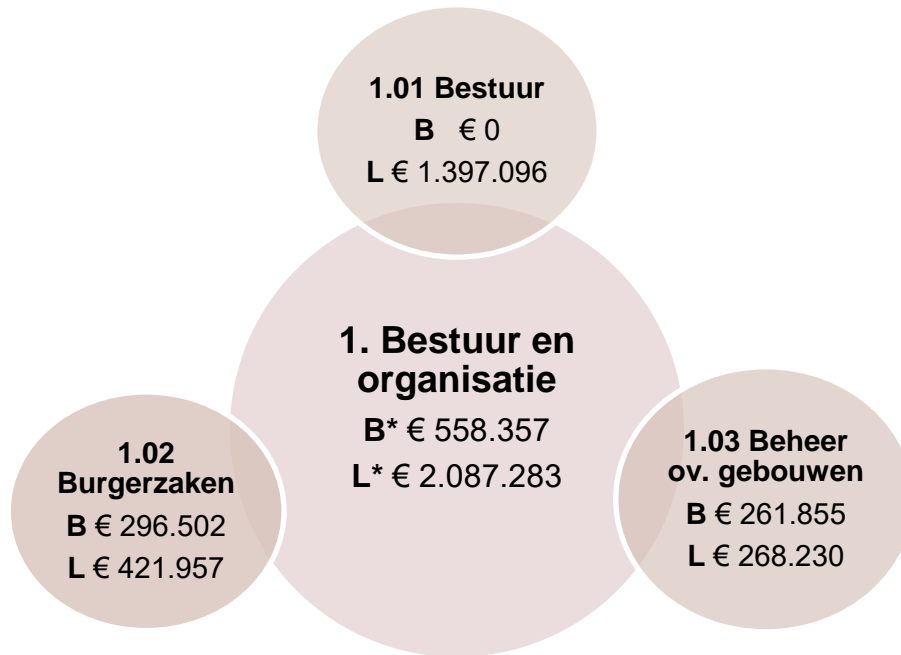
1.3.4. Ontwikkeling weerstandsratio t.o.v. norm



2 Programmaverantwoording

2.1. Bestuur en organisatie

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



*) **B = baten en L = lasten**

Ambitie

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

Trends en ontwikkelingen

- Gemeenten worden steeds meer uitvoeringsorganisaties van rijk en provincie, waardoor minder ruimte voor specifiek lokaal beleid is. Het biedt daarentegen kansen om lokaal in het 'hoe we de dingen doen' voor de gemeenschap het verschil te maken.
- Werken aan vertrouwen tussen gemeenschap en overheid vraagt (meer) inspanning om het wederzijds vertrouwen te doen groeien. Dit vraagt om een werkwijze die aansluit bij de belevingswereld van de gemeenschap (leefwereld) en om een benaderbare overheid.
- De vitaliteit van de gemeenschap staat onder druk door demografische ontwikkelingen en toenemende pluri-formiteit. Dit vraagt om een bestuurscultuur die aandacht voor de geluiden uit de gemeenschap en een luisterend oor heeft, en om oog voor het behoud en versterken van de bestaande sociale cohesie.
- We hebben op dit moment te maken met elkaar in rap tempo opvolgende ontwikkelingen in de samenleving en de instabiele toestand in de wereld, die zorgen voor de noodzaak van een wendbare organisatie om adequaat om te kunnen gaan met situaties. Zoals met de opvang van ontheemden uit Oekraïne en de opvangcrisis in de asiel- en migratieketen en armoedebestrijding.
- Er is een toenemend aantal complexe vraagstukken die op regionale schaal georganiseerd worden en waar we als gemeente inbreng te leveren hebben.
- Vanaf boekjaar 2023 is het college verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsverklaring.

Kaderstellende beleidsnota's

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

Verbonden / uitvoerende partijen

- I. U10
- II. K80

Programmaonderdeel 1.01: Bestuur

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we ervoor doen?

1. Als college zijn we toegankelijk voor inwoners en ondernemers uit onze krachtige gemeenschap. We organiseren informatieavonden over relevante thema's en we zoeken actief de verbinding, bijvoorbeeld door 'naar buiten te gaan' en werkbezoeken af te leggen.
2. Aantrekken, behouden en verder ontwikkelen van een deskundig personeelsbestand. Dit doen we door uitvoering te geven aan het personeelsbeleid van de gemeente Montfoort met aandacht voor duurzame inzetbaarheid, werkgeluk en goede opleidings- en ontwikkelmogelijkheden. Ook werken we actief aan ons positieve imago op de arbeidsmarkt als werkgever.
3. We vinden het belangrijk om in onze manier van handelen de verbinding te zoeken. Daarom gaan we naar de gemeenschap toe en gaan wij in gesprek met onze burgers en partners. Dit vraagt deels om een omslag in denken en dat we meer gaan werken vanuit de bedoeling, ook bij onze uitvoeringpartners. Tevens vraagt dit om voldoende tijd en ruimte om participatie vorm te geven.
In 2025 wordt weer gestart met gebiedsmanagement door het binnen de organisatie aanstellen van gebiedscoördinatoren. Laagdrempelig contact met onze inwoners maakt dat we weten wat er leeft in de wijk en dat we beter in kunnen spelen op initiatieven en wensen van onze inwoners.
4. Op themaniveau vinden we elkaar in het Lopikerwaardgebied, zoals bij de uitwerking van het Nationaal Programma Landelijk Gebied.
Binnen de U16 werken we met 15 andere Utrechtse gemeenten samen, onder andere aan de stapsgewijze realisatie van het Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP). Ook blijven we betrokken bij het traject van de RES binnen de RES-regio U16. Daarnaast blijven we doorgaan met het lidmaatschap van de K80 om onze belangen binnen de VNG en bij het rijk te behartigen. Bij verbonden partijen en organisaties met een subsidierelatie houden we de vinger aan de pols over de kwalitatieve uitvoering en de financiële kaders.
5. Door middel van de planning & controldocumenten geven we inzicht in de financiële stand van zaken. Financiële tekorten worden waar mogelijk binnen het programma opgevangen. Als dat niet mogelijk blijkt, dan wordt de raad betrokken bij de oplossingsmogelijkheden. Zo houden we grip op de financiën, blijven we financieel gezond en daarmee een aantrekkelijke partner in de regio om mee samen te werken. Uitgangspunt bij samenwerking is en blijft het voor onze inwoners goed behartigen van hun belangen en de kwaliteit van dienstverlening.
6. Onze communicatie is toegesneden op specifieke doelgroepen, waarbij de passende mediakanalen gekozen worden om deze doelgroepen te bereiken. We werken aan een nieuw participatiebeleid en richten een vorm van gebiedsmanagement in.

Programmaonderdeel 1.02: Burgerzaken

Wat willen we bereiken?

1. Op dezelfde manier doorgaan met passende dienstverlening aan onze inwoners.
2. Verhogen adreskwaliteit in de Basisregistratie Personen (BRP).
3. Aanpassingen in de jaarlijkse zelfevaluatie BRP doorvoeren.

Wat gaan we ervoor doen?

1. De verwachting is dat er in 2025 weer meer aanvragen van reisdocumenten zullen komen. Dit is gebaseerd op het feit dat ruim 10 jaar geleden de geldigheid van reisdocumenten van 5 naar 10 jaar ging. Houders van reisdocumenten worden geïnformeerd over de afloop van de geldigheid. In 2024 was het aantal aanvragen minder dan verwacht. De openingstijden bewegen mee met het aantal afspraken die voor het aanvragen van een reisdocument worden gemaakt. Helaas komt het regelmatig voor dat mensen zonder afmelding niet komen opdagen. Door het niet nakomen van afspraken wordt de organisatie in een lastig parket geplaatst. Men realiseert zich blijkbaar onvoldoende dat er een plek in de agenda bezet is gehouden waar iemand anders graag gebruik van had gemaakt. Daarnaast zijn diverse administraties, zoals de begraafplaatsadministratie, leerlingenvervoer, invalideparkeerkaart/plaats, ontheffing blauwe zone, administratieve ondersteuning APV, subsidieproces en postregistratie bij het KCC ondergebracht. Dit zorgt voor een snelle afhandeling van de diverse aanvragen en verzoeken.
2. Ook zal in 2025 weer een aantal integrale controles met een aantal ketenpartners, waaronder de politie, het RIEC, de ODRU en soms de belastingdienst, plaatsvinden, om onder andere spookbewoning tegen te gaan
3. Jaarlijks voeren we de zelfevaluatie Basisregistratie Personen (BRP) uit. Dit is een onderzoek naar de inrichting, werking en beveiliging van de BRP, gecombineerd met een onderzoek naar de verwerking van gegevens. De zelfevaluatie BRP bestaat uit een vragenlijst, een bestandscontrole en een inhoudelijke controle van persoonslijsten op basis van brondocumenten. Doelstelling van de aanpassingen is het opstellen van toetsbare normen en een beter beeld van de dienstverlening aan burgers. Daarbij is een onderscheid gemaakt in normen die toezien op het naleven van de wet- en regelgeving (rechtmatigheidsvragen) en normen die toezien op de sturing door gemeenten op de eigen kwaliteitsdoelen voor de BRP.

Programmaonderdeel 1.03: Beheer gebouwen

Wat willen we bereiken?

1. Het onderhoud van onze gemeentelijke gebouwen op niveau 3 handhaven. Dit wil zeggen dat we het op het onderhoud op gemiddeld niveau houden. Als een pand in een herontwikkelingsgebied ligt, wordt het alleen wind- en waterdicht gehouden en veilig beheerd.
2. Verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed.
3. In 2030 49% minder CO₂-uitstoot dan in 1990.
4. Eenduidigheid in verhuur, verpachting en beheer van al het gemeentelijk vastgoed.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Uitvoering geven aan het verduurzamingsmeerjarenonderhoudsplan voor het commercieel gemeentelijk vastgoed 2025 – 2034 en aan een zelfde plan voor het overig gemeentelijke vastgoed. Het eerstgenoemde plan zal in het laatste kwartaal van 2024 aan de raad ter vaststelling worden aangeboden. Het tweede plan in het eerste kwartaal van 2025.
2. Zie 1.
3. Zie 1.
4. Verdere uitvoering geven en blijven geven van de in 2021 vastgestelde notitie exploitatie, onderhoud en beheer gemeentelijk vastgoed.

Wat gaan we verder nog doen?

1. Opwaardering en herinrichting van het interieur in het Huis van Montfoort.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 1. Bestuur en organisatie	Rekening 2023	Begroting* 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
LASTEN (actuele begr'24)	2.004	2.031	2.031	2.018	2.013	2.012
Mutaties:						
<i>Doorbelasting salarismutaties</i>			56	56	56	56
Totaal lasten Begroting 2025	2.004	2.031	2.087	2.074	2.069	2.068
BATEN (actuele begr'24)	482	571	558	558	558	558
Totaal baten begroting 2025	482	571	558	558	558	558
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	1.522	1.460	1.529	1.515	1.510	1.510
- waarvan <i>incidenteel</i>	421	14	0	0	0	0
- waarvan <i>structureel</i>	1.101	1.446	1.529	1.515	1.510	1.510
Toevoeging aan reserves	30	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	73	43	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	-43	-43	0	0	0	0
- waarvan <i>incidenteel</i>	73	43	0	0	0	0
- waarvan <i>structureel</i>	30	-86	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	1.479	1.417	1.529	1.515	1.510	1.510
Structureel saldo na mutaties reserves	1.131	1.360	1.529	1.515	1.510	1.510

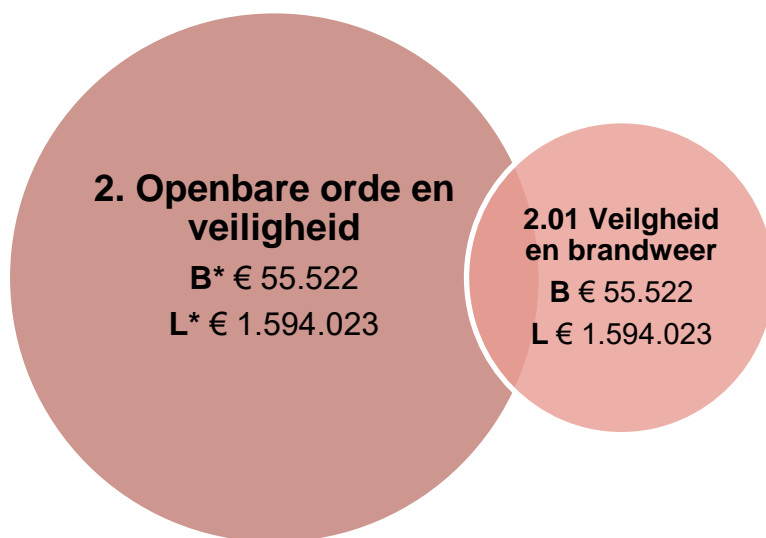
*) Begroting 2024 na vastgestelde wijzigingen

Kredieten 2025

Investerings programma 1	Krediet per 2025	Planning jaar afronding	
Investering in kantoorinrichting	€ 118.000	2025	-

2.2. Openbare orde en veiligheid

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



*) B = baten en L = lasten

Ambitie

Onze ambitie op het gebied van openbare orde en veiligheid is om overlast verder terug te dringen, nieuwe crises te beheersen, nieuwe vormen van criminaliteit te bestrijden en het veiligheidsniveau op de traditionele vormen van criminaliteit te stabiliseren of verlagen. Deze brede ambitie maken we waar vanuit een integrale aanpak en door intensieve samenwerking met veel verschillende partners. De nadruk ligt daarbij op preventie, maar we schromen niet om op te treden als dat nodig is.

Onder de brede ambitie werken we aan zes thema's:

- Buurt & wijk: Inwoners en ondernemers voelen zich veilig, het aantal traditionele geregistreerde misdrijven stijgt in ieder geval *niet* en de sociale cohesie en participatie zijn optimaal.
- Jeugd & veiligheid: Jongeren kunnen zich in een veilige omgeving ontwikkelen en structurele jongerenoverlast komt nauwelijks voor.
- Zorg & veiligheid: Overlast en onveilige situaties worden tot een minimum beperkt door een maatwerk aanpak te bieden aan inwoners met onbegrepen gedrag of meervoudige problematiek.
- Ondernemende criminaliteit: Voorkomen en bestrijden van georganiseerde ondernemende criminaliteit in gemeente Montfoort.
- Digitale veiligheid: Inwoners en ondernemers zijn weerbaar tegen risico's en dreigingen van de snel digitaliserende maatschappij.
- Crisisbeheersing: Adequaot optreden bij de (dreiging van) incidenten, rampen en (langdurige) crises en daarmee de impact voor inwoners en ondernemers beheersen.

Trends en ontwikkelingen

- Verharding van de criminaliteit
- Verschuiving van traditionele criminaliteit naar ondernemende en cybercriminaliteit
- Toenemende verleiding voor (met name) kwetsbare jongeren vanuit de criminele wereld
- Verdere normalisering van gebruik van hard- en softdrugs
- Toename digitale dreiging en cybercriminaliteit

- Meer- en langdurigere incidenten met personen met onbegrepen gedrag
- Vrijkomende (agrarische) bebouwing
- Groei van sociale tegenstellingen in de samenleving

Kaderstellende beleidsnota's

- Meerjarig Integraal Veiligheidsplan 2023-2026
- Regionale VeiligheidsStrategie
- VTH beleid 2020-2023 (VTH beleid 2024-2027 is in voorbereiding)
- Integrale Nota Sociaal Domein 2023

Verbonden en / of uitvoerende partijen

- I. Politie
- II. Horeca en ondernemers
- III. Woningcorporatie Cazas Wonen
- IV. Welzijnsinstelling SWOM
- V. GGD regio Utrecht
- VI. Zorg- en Veiligheidshuis Utrecht
- VII. Regionaal informatie- en expertise centrum (RIEC)
- VIII. Veiligheidsregio Utrecht (VRU)
- IX. Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)
- X. Onderwijsinstellingen (primair en middelbaar)
- XI. Zorginstellingen
- XII. Jeugdteam / De Thuisbasis

Programmaonderdeel 2.01: Brandweer en crisisbeheersing

Wat willen we bereiken?

1. De samenleving keert na een ramp of crisis zo snel mogelijk terug naar normaal, door de juiste keuzes te maken in de aanloop naar en tijdens een ramp of crisis.
2. Zelfredzame inwoners zijn behulpzaam tijdens incidenten, crises en rampen om verminderd zelfredzamen te helpen.
3. Het aantal risicovolle situaties bij publieksevenementen wordt tot een minimum beperkt.

Wat gaan we ervoor doen?

1. De mate van geoefendheid van gemeentelijke sleutelfunctionarissen en het functioneren van de crisisorganisatie brengen en houden we op peil. We zorgen voor een effectieve inrichting en inzet van de crisisorganisatie. We doen dit om met name bij langdurige crises ook de reguliere gemeentelijke taken te kunnen leveren en de impact voor inwoners en bedrijven zoveel mogelijk beperken.
2. Met onze partners organiseren we trainingen, workshops en voorlichting voor inwoners over handelingsperspectief en levensreddende vaardigheden bij noodsituaties.
3. Adviseren op veiligheidsaspecten bij aanvragen van vergunningen voor (middel)grote en risicovolle publieksevenementen (zogenaamde B- en C-evenementen). Samen met de partnerdiensten organiseren van een integrale schouw voor de start van risicovolle publieksevenementen.

Programmaonderdeel 2.02: Openbare Orde en Veiligheid

Wat willen we bereiken?

1. Het veiligheidsgevoel onder inwoners en ondernemers verbetert.
2. Het aantal traditionele vormen van criminaliteit (zoals woninginbraken, fietsendiefstal en vandalisme) stabiliseert of neemt af.
3. Inwoners voelen zich betrokken en verantwoordelijk voor de veiligheid in hun wijk of omgeving.
4. Situaties die kunnen leiden tot maatschappelijke onrust worden tijdig gesignaleerd en in de kiem gesmoord.
5. We zijn goed in verbinding met onze jongeren.
6. We bieden mogelijkheden aan jongeren om van een crimineel pad af te kunnen stappen.
7. Jongeren komen niet in aanraking met de georganiseerde (drugs)criminaliteit, kunnen negatieve onderlinge groepsdruk weerstaan en gebruiken geen drugs- en alcohol voor hun 18^e verjaardag.
8. Inwoners kunnen rekenen op adequate zorg en maatregelen voor personen die door hun gedrag overlast en onveilige situaties veroorzaken. En weten hoe te handelen bij signalen of zorg in dergelijke situaties.
9. Afname, ontmoediging en handhaving van drugscriminaliteit.
10. Indammen of sluiten van risicolocaties en -branches.
11. Inwoners (jong en oud) en ondernemers zijn weerbaar tegen ondermijning en cybercriminaliteit.
12. De gemeente is integer en weerbaar tegen invloeden van ondermijning en werkt aan minimalisering van de kans op data- en informatielekken.

Wat gaan we ervoor doen?

1. We stimuleren meldings- en signaleringsbereidheid door inwoners en ondernemers onder andere door gerichte communicatiecampagnes of tools zoals meldmisdaad anoniem. Tweejaarlijks monitoren we middels enquête onder inwoners het veiligheidsgevoel. Daarmee kunnen we het veiligheidsgevoel door de tijd heen volgen. De eerstvolgende monitor is in 2025.
2. Het accent van onze aanpak ligt op preventie, in nauwe samenwerking met onze veiligheidspartners, inwoners en ondernemers.
3. We stimuleren de inzet van buurtbemiddeling, zodat inwoners in een vroegtijdig stadium zelf bijdragen aan de oplossing, en faciliteren burgerinitiatieven die aan dit doel bijdragen.
4. We verstevigen de informatiepositie in de gemeenschap, zodat we eventuele maatschappelijke onrust tijdig signaleren. We doen dat door verdere samenwerking met organisaties die midden in onze samenleving staan en door verder invulling te geven aan wijkmanagement. Samen met onze partners bepalen we hoe we maatschappelijke onrust gezamenlijk beheersen. We voeren bij gerichte signalen integrale controles uit gevolgd door passende handhaving. Controles op illegale bewoning en bij signalen van ondermijning hebben topprioriteit.
5. Samen met inwoners, ondernemers, jongerenwerk en jongeren werken we aan duurzame oplossingen om eventuele overlast tot een aanvaardbaar niveau te beperken. Dit doen we onder andere door een handelingsperspectief op ter stellen en het diverse aanbod van activiteiten voor jongeren te bezien.
6. Jongeren die afglijden richting (drugs)criminaliteit of structureel ernstige overlast veroorzaken, bieden we een aanpak op persoons- en groepsniveau waarbij jongeren zowel begrensd worden als perspectief en hulp wordt geboden.
7. Met het onderwijs bespreken we hoe ouders, verzorgers en docenten de signalen van mogelijk afglijden en druggebruik gaan herkennen en wat ze daar vervolgens mee kunnen doen. Daarbij verkennen we ook óf, en zo ja met welke lesprogramma's we de scholen kunnen faciliteren.
Het horecaconvenant "Veilig uitgaan" is in 2023 afgesloten met de horecaondernemers.
8. We werken met een persoonsgerichte aanpak, samen met de zorg- en veiligheidspartner om overlast en onveilige situaties te doen stoppen. Inwoners weten waar ze terecht kunnen met signalen of zorgen die te maken hebben met onbegrepen gedrag, huiselijk geweld of kindermishandeling.
9. We versterken onze informatiepositie ten aanzien van het verstoren van criminele samenwerkingsverbanden en versterken onze integrale aanpak mede gebaseerd op "van signaal tot interventie". Daarnaast benutten we maximaal het beschikbare instrumentarium door drugscriminaliteit strafrechtelijk, fiscaal en bestuursrechtelijk aan te pakken. We blijven uitstralen dat drugsgebruik niet oké is. Daarbij hoort ook de aanpak van (drugs-) overlast. We brengen in kaart en minimaliseren de voornaamste kwetsbaarheden en risico's in de fysieke leefomgeving, die tot maatschappelijke ontwrichting kunnen leiden vanwege de keteneffecten.
10. We brengen risicolocaties in beeld en pakken die aan met integrale controles en handhaving.
11. We zetten campagnes op om inwoners en ondernemers verder bewust te maken van signalen en de gevolgen van ondermijning, en van de mogelijkheid situaties anoniem te melden. In samenwerking met de VNG, VRU, politie en andere partners ontwikkelen we een aanpak vanuit weerbaarheid cybercrime en online fraude. We verkennen de mogelijkheid van een meldpunt waar het midden- en kleinbedrijf (MKB) cyberincidenten kan melden.
12. We brengen de kwetsbaarheden in de gemeentelijke organisatie in beeld en ondernemen acties om deze te beheersen. Daarnaast zetten we bewustwording in de organisatie voort op signalen van ondermijning, informatieveiligheid en phishing mails.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 2. Openbare orde en veiligheid	Rekening 2023	Begroting* 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
LASTEN (actuele begr'24)	1.454	1.545	1.542	1.528	1.527	1.524
Mutaties:						
Bijdrage VRU			34	34	34	34
Doorbelasting salarismutaties			42	42	42	42
Lagere rentelasten			-11	-11	-11	-10
Overig			-13	0	0	0
Totaal lasten Begroting 2025	1.454	1.545	1.594	1.592	1.590	1.589
BATEN (actuele begr'24)	64	54	56	56	56	56
Totaal baten begroting 2025	64	54	56	56	56	56
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	1.390	1.491	1.539	1.536	1.535	1.533
- waarvan incidenteel	0	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	1.390	1.491	1.539	1.536	1.535	1.533
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	31	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	-31	0	0	0	0	0
- waarvan incidenteel	31	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	1.359	1.491	1.539	1.536	1.535	1.533
Structureel saldo na mutaties reserves	1.390	1.491	1.539	1.536	1.535	1.533

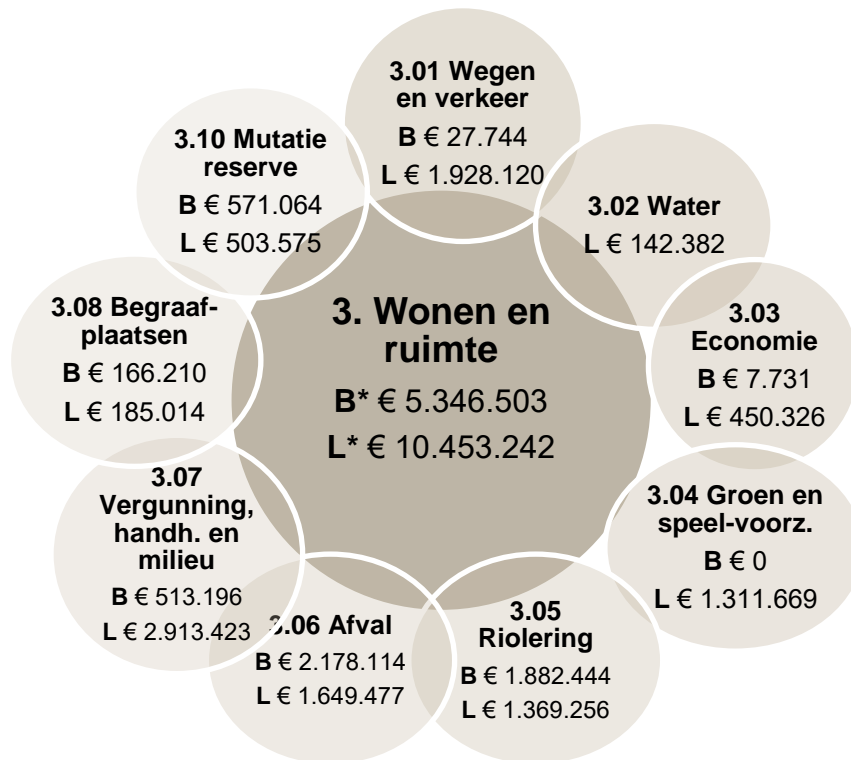
*) Begroting 2024 na vastgestelde wijzigingen

Kredieten 2025

Investerings programma 2	Krediet per 2025	Planning jaar afronding
Aanschaf elektrische BOA auto	€ 50.000	2025

2.3. Wonen en ruimte

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



*) B = baten en L = lasten

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

Ambitie

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

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

Er zijn diverse ontwikkelingen die een steeds bredere blik verlangen en waarvan de urgentie steeds zichtbaarder wordt. Deze onderwerpen passen niet meer in de huidige onderverdeling, maar behoeven wel verantwoording. Daarmee ontstaat de behoefte voor een nieuw onderdeel welke zich richt op de toekomstbestendigheid van onze gemeente. Er gebeurt al veel en dit laten we nu samenkomen, denk aan thema's al klimaatadaptatie, circulariteit, warmtetransitie, landbouwtransitie en de energietransitie.

Trends en ontwikkelingen

- Er is een toenemende druk op de ruimte in de regio; wonen, economie, recreatie, natuur en energie vragen om steeds meer ruimte.
- De toenemende ruimtedruk vraagt om sterkere regionale samenwerking en afstemming. Het rijk heeft regie gepakt op ruimtelijke ordening en wonen met de Nationale Woon- en Bouwagenda, onder andere door aan te sturen op een substantieel aandeel betaalbare en/of sociale woningbouw. Er is diverse wetgeving (in ontwikkeling) die

meer gemeentelijke taken en (dwingende) beleidskaders met zich meebrengt. Denk aan de Wet Goed Verhuurderschap, de Wet Betaalbare Huur en de Wet Versterking Regie Volkshuisvesting en aanwijzing van het NOVEX-gebied Groene Hart. De financiële vergoeding van het rijk voor deze extra taken lijkt niet kostendekkend. Omdat het wel wettelijk verplichte taken zijn is er (beperkt) extra budget nodig.

- Realisatie van betaalbare woningbouw wordt lastiger vanwege stijgende prijzen en schaarse materialen.
- De opgave om kwetsbare inwoners te huisvesten blijft groot en urgent. Dit doordat deze doelgroepen niet of nauwelijks zelfredzaam zijn op de oververhitte woningmarkt en er al 8 jaar geen nieuwe sociale huurwoningen van de corporaties zijn gerealiseerd in de gemeente.
- De provincie stelt elke anderhalf jaar het Provinciaal Programma Wonen en Werken (PPWW) vast. Hierin wordt onder andere aangegeven welke locaties buitenstedelijk gerealiseerd mogen worden. Inbreng wordt regionaal afgestemd in het Regionaal Programma Wonen en werken (RPWW), voor gemeente Montfoort via de U16.
- Teruglopend voorzieningenniveau van de centra; er is steeds meer leegstand.
- De veranderingen in het klimaat hebben invloed op de inrichting en het beheer van de openbare ruimte. We krijgen steeds vaker te maken met extremen. Dit heeft gevolgen voor onze gezondheid, veiligheid, leefbaarheid en economie. Daarom willen we ons hier goed op voorbereiden.
- De provincie Utrecht heeft de concept Uitvoeringsstrategie Landelijk Gebied (ULG) opgesteld om te komen tot een gebiedsgerichte aanpak.
- Toenemende invloed van de opgaven volgens het klimaatakkoord; woningen van het gas, meer elektrische mobiliteit, meer herwinbare energie, verduurzaming van bestaande woningen enzovoorts.
- Invoering van de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen op 1 januari 2024.

Kaderstellende beleidsnota's

- Woonvisie (vastgesteld 8 juli 2019)
- Integraal woningbouwprogramma 2019-2030 (vastgesteld 25 oktober 2021)
- Woonwagen- en standplaatsenbeleid (2023)
- Toewijzingsverordening woonwagenstandplaatsen (2023)
- Beleidsnota Huisvesting arbeidsmigranten (2019)
- Doelgroepenverordening (2022)
- Omgevingsvisie Montfoort (vastgesteld 13 december 2021) (GOVI)
- Uitvoeringsagenda Binnenstad (2020)
- Beeldkwaliteitsplan Binnenstad (vastgesteld 2010)
- Bouwverordening (vastgesteld 2012)
- VTH (Vergunning Toezicht en Handhaving) beleid (vastgesteld 12 mei 2020)
- Huisvestingsverordening 2019 1^e wijziging, vastgesteld 7 februari 2022
- Algemeen plaatselijke verordening (2023)
- Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) (2019)
- Afvalstoffennota 2020
- Erfgoednota (2021)
- Cultuurhistorische Waardenkaart (2020)
- Visie Recreatie & Toerisme Montfoort 2021-2024 (vastgesteld mei 2021)
- Lopikerwaardagenda 2024 (vastgesteld mei 2020)
- Regionale Energiestrategie (RES) 1.0 (2021)
- Transitievisie Warmte (April 2024)
- Afwegingskader zon en wind (2021)
- Regionale Adaptatie Strategie (2021)
- VAB-visie (2024)

Verbonden partijen/ Uitvoerende partijen

- I. ODRU
- II. AVU
- III. Woningcorporatie Cazas
- IV. Woningcorporatie Woonzorg Nederland
- V. Ondernemers participierend in ondernemersfonds
- VI. Platform Duurzaam Montfoort
- VII. Energie Diensten Centrum (EDC)
- VIII. Netwerk Water & Klimaat
- IX. Stichting Urgentieverklaring Utrecht West (SuWu)
- X. Stichting MooiSticht
- XI. Georganiseerde agrariërs
- XII. Werkgroep behoud Lopikerwaard
- XIII. Stichting Hugo Kotestein

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

Wat willen we bereiken?

1. We behouden veilige en functionele wegen met een ambitieniveau C volgens de CROW-systematiek wat ook wel wordt uitgedrukt als “sober en doelmatig”. Meer informatie staat in het Beheerplan Wegen.
2. Inzetten op een afvalscheidingspercentage van 75%.
3. Een duurzaam en klimaatbestendig beheer van het groen.
4. Inzet op efficiënt beheer en onderhoud van de riolering.

Wat gaan we ervoor doen?

1. We voeren systematisch klein en groot onderhoud uit aan de wegen. Daarnaast vervangen we de wegen in het buitengebied die genoemd worden in het beheerplan Wegen.
2. We zetten in op serviceniveau en communicatie, en starten een onderzoek naar mogelijkheden om tot een efficiëntere afvalinzameling te komen.
3. Bij het vervangen van bomen kijken we goed naar de locatie en specifieke eigenschappen daarvan. We kiezen bomen die goed passen en beter bestand zijn tegen de veranderingen van het klimaat. Dit is een eerste stap en zal uiteindelijk resulteren in een duurzaam te beheren bomenbestand.
4. Volgens ons Gemeentelijk Riolerings Plan worden, voor een efficiënt beheer, de (mini)gemalen in een deel van ons buitengebied vervangen.

Programmaonderdeel 3.03: Economie, recreatie en toerisme

Economie

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we ervoor doen?

1. We inventariseren de ruimtebehoefte en toekomstwensen van lokale ondernemers bij bedrijfsbezoeken en verbinden ondernemers met ondernemers(verenigingen). We brengen de wensen vanuit de lokale ondernemers en maakindustrie regionaal (U16) en provinciaal voor het voetlicht. Dit in samenwerking met het bedrijfsleven en Lopikerwaard-gemeenten.
2. We onderhouden een goede relatie met de (georganiseerde) agrariërs en Werkgroep Behoud Lopikerwaard, en gaan actief het gesprek aan over de toekomst van het buitengebied. We inventariseren wat de behoeften, wensen en knelpunten zijn. Vraagstuk daarbij is in welke vorm de agrarische kwaliteit behouden blijft, binnen de brede opgaven die in het buitengebied terecht komen, inclusief stikstofmaatregelen. We betrekken hen bij de Uitvoeringsstrategie Landelijk Gebied (ULG) van de provincie Utrecht en bij de uitvoering van de Visie Vrijkomende Agrarische Bebouwing (VAB-visie).
3. In 2024 gaan we samen met ondernemers en de koersgroep Recreatie en Toerisme de eerste projecten opzetten en uitvoeren die bijdragen aan vitale kernen en o.a. ten goede komen aan de middenstand. De projecten hebben o.a. betrekking op het aantrekkelijk maken van de winkelgebieden en het (nog meer) aantrekken van bezoekers. Dit gebeurt op basis van het ‘Toekomstbeeld Montfoort en Linschoten 2030’.
4. In gesprek met onder andere ondernemers, brancheorganisaties en onderwijs onderzoeken of, en zo ja hoe, een betere match tussen vraag en aanbod gerealiseerd kan worden. Hierbij bekijken we hoe (lokale, regionale) arbeid bijdraagt aan vitaliteit van onze lokale bedrijvigheid. En we pakken lokale initiatieven voor het bevorderen van de lokale arbeidsmarkt, zoveel mogelijk gezamenlijk op met lokale initiatiefnemers.
5. Deelname aan de ondernemersvereniging en – initiatieven. Onderdeel hiervan is het bijwonen van ledenvergaderingen en bestuursvergaderingen van het Ondernemersfonds. Actief bedrijven bezoeken met als doel het behouden en versterken van het netwerk. Ook werken we samen met het bedrijfsleven aan diverse opgaven met als doel een vitaal en toekomstbestendig bedrijfsleven in zowel Montfoort als Linschoten te behouden.
6. In 2023 is een voorkeursrecht op grond van de Wet voorkeursrecht gemeenten gevestigd op de gronden ten oosten van bedrijventerrein Heeswijk. In 2025 wordt toegewerkt naar een ruimtelijke procedure of het vaststellen van een visie op deze uitbreiding. Daarnaast is een extra uitbreiding van de locatie aangevraagd bij de provincie.

7. We stellen een economische visie op, met als doel om zowel op de huidige als toekomstige trends en ontwikkelingen in te spelen om het ondernemers- en vestigingsklimaat te versterken. Deze leggen we ter besluitvorming voor aan de raad.

Recreatie en toerisme

Wat willen we bereiken?

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we ervoor doen?

1. Als oprichters van de Koersgroep Recreatie&Toerisme (met daarin vertegenwoordigers uit de beide kernen en het buitengebied) geven we uitvoering aan het actieplan realisatie vitale en levendige kernen van Montfoort en Linschoten. Hiervoor is een projectenoverzicht recreatie en toerisme 2024-2026 opgesteld. De nadruk ligt op het levendig houden van onze kernen door ondersteuning vanuit recreatie. De projecten dragen bij aan het toekomstbestendig maken van de Toeristisch Informatie Punten, beleefbaar maken van erfgoed, monumenten en historie, ontplooiing waterrecreatie, aantrekkelijk maken van de binnenstad en (regionale) promotie. Daarnaast nemen we naast de Koersgroep Recreatie&Toerisme ook actief deel aan netwerken, zoals bijvoorbeeld; Visit Utrecht Region, Routebureau Utrecht, het Platform De Utrechtse Waarden en Stichting het Groene Hart.
2. We werken samen en faciliteren partners om nieuwe arrangementen op te zetten om zo de bezoekers te verleiden langer in ons gebied te blijven. Het speerpunt hierbij is fietsen, wandelen, varen en historie. We ondersteunen en faciliteren met de beperkte middelen gericht acties en dragen bij aan samenwerkingsinitiatieven. Zowel lokaal (bij voorbeeld in de Koersgroep) als regionaal. Ook door middel van het ontwikkelen van faciliteiten en het aantrekkelijker maken van de kernen en het buitengebied willen we bezoekers verleiden om langer in het gebied te blijven.
3. We blijven op zoek naar nieuwe mogelijkheden om de toeristische informatie fysiek en digitaal te ontsluiten, zoals de verspreiding van flyers op de Toeristische Informatie Punten en overnachtingslocaties. Ook onderzoeken we op welke wijze de marketing van ons gebied en de regio beter ontwikkeld en ontsloten kan worden. We zetten in op een duidelijkere profilering van onze gemeente bijvoorbeeld als historisch groene gemeente in het Groene Hart en aantrekkelijke achtertuin van Utrecht, en dragen dat ook uit richting provincie Utrecht en andere partners.

Programmaonderdeel 3.07: Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Wat willen we bereiken?

1. Leefbare vitale kernen, waarin het prettig wonen is en waar ruimte is voor diverse doelgroepen.
2. Opname van de Montfoortse woningbouwprojecten in het provinciaal programma wonen en werken, ook projecten die op langere termijn op de planning staan.
3. Een actueel beeld van de woningbehoefte met oog op lange termijn ontwikkelingen en keuzes.
4. Zorgvuldige inbedding van de Nationale Woon- en Bouwagenda.
5. De waarde en ruimtelijke kwaliteiten van gemeente Montfoort worden meegewogen in regionale en provinciale strategische visies en keuzes.
6. Een duidelijke toewijzing van (sociale) huurwoningen, middenhuurwoningen en betaalbare koopwoningen aan (onze) inwoners met aandacht voor toewijzing aan kwetsbare doelgroepen.
7. Vitaal buitengebied, dat ruimte biedt voor bij dit gebied passende ontwikkelingen, zonder het unieke karakter aan te tasten.
8. Een goede werking volgens de Omgevingswet.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Behartigen van onze belangen om onze kernen vitaal te houden binnen de ontwikkelingen rondom het NOVEX gebied Groene Hart. Daarnaast, om draagvlak te houden voor het verenigingsleven en voorzieningen, maar ook om een antwoord te bieden aan de grote vraag naar woningen, bouwen we 430 woningen voor 2030. In 2025 zal deze opgave, net als het woonbeleid, geactualiseerd worden in de 'Woonvisie 2019-2030 -2025. Deze actualisatie vindt plaats mede op basis van (regionaal) onderzoek naar de actuele woningbehoefte. De eisen en kwaliteiten, zoals beschreven in het Woningbouwprogramma 2019-2030 en de Aanpak vanuit wonen en zorg, zijn hiervoor een belangrijke basis. Hierbij een overzicht van de projecten en in welke fase deze zich op dit moment bevinden:
 - a. Voorbereiden van de eerste fase van uitbreidingslocatie De Bleek in Montfoort. Dit project bestaat uit 210 woningen. In 2025 wordt de beroepsprocedure afgerond en zullen omgevingsvergunningen worden aangevraagd voor een groot deel van de woningen in fase 1. Ook zullen de eerste werkzaamheden in het veld starten.

- b. Voorbereiden op de tweede fase van De Bleek. Dit project bestaat uit circa 300 woningen. Dit plan staat na 2030 op de planning om uitgevoerd te worden. In 2025 wordt de ruimtelijke procedure opgestart en wordt het stedenbouwkundig plan voor de tweede fase verder uitgewerkt.
 - c. We blijven in gesprek met de provincie over het naar voren schuiven van (een deel van) project Doeldijk. Hierbij ligt de nadruk op de realisatie van zorgwoningen. Deze ontwikkeling wordt in samenwerking met Woonzorg Nederland vormgegeven.
 - d. Voorbereiden van uitbreiding Park Rapijnen in Linschoten. Dit project bestaat uit 98 nieuwe woningen. In 2025 wordt de beroepsprocedure afgerond en zullen omgevingsvergunningen worden aangevraagd voor een groot deel van de woningen in fase 1. Ook zullen de eerste werkzaamheden in het veld starten.
 - e. Voorbereiden van uitbreiding Hofdijk-Lindeboomsweg in Montfoort. Dit project bestaat uit circa 50 woningen. Afhankelijk van de uitkomsten van de haalbaarheidsfase, wordt een anterieure overeenkomst gesloten met de ontwikkelende partij en wordt in 2025 de ruimtelijke procedure voorbereid.
 - f. Voorbereiden van realisatie van het maatschappelijk programma op de G. van Damstraat in Montfoort in samenwerking met Het Oudenhuis. In 2025 wordt de haalbaarheidsstudie afgerond.
 - g. Voorbereiden van realisatie van woningbouw op locatie De Goederen in Linschoten. Dit project bestaat uit circa 120 woningen. Afhankelijk van de uitkomsten van de haalbaarheidsfase, wordt een anterieure overeenkomst gesloten met de ontwikkelende partij en wordt in 2025 de ruimtelijke procedure voorbereid.
 - h. In 2025 wordt toegewerkt naar een omgevingsvergunning voor het nieuwe dorps huis en Burgemeester de Geusplein.
 - i. In 2024 maken we vervolgspraken met de woningcorporatie om versneld flexwoningen te realiseren. We verwachten de eerste flexwoningen in 2025 te kunnen opleveren.
2. Zowel ambtelijk als bestuurlijk in gesprek blijven met de Provincie Utrecht over opname van de Montfoortse projecten in het Provinciaal Programma Wonen en Werken.
 3. We starten met de uitvoering van de Woonvisie die in 2025 geactualiseerd wordt (vanuit de nieuwe koers van het rijk)
 4. Uitgaande van ingang van de Wet Versterking Regie Volkshuisvesting in 2025 starten we met de voorbereidingen voor het ontwikkelen van het Volkshuisvestingsprogramma, het nieuwe wettelijk verplichte instrument voor woonbeleid en we indexeren de Doelgroepenverordening
 5. We agenderen in de U16 en bij de provincie de onderwerpen die belangrijk zijn voor de Lopikerwaard als geheel en de vitale kernen binnen de gemeente Montfoort in het bijzonder
 6. Uitvoering van de Huisvestingsverordening 2024 en bijbehorende beleidsregels in de bestaande bouw en bij nieuwbouwprojecten.
 7. We maken, samen met de stakeholders en partners, een gebiedsplan voor een vitaal platteland. Het plan maakt het brede vraagstuk, waar ons buitengebied mee te maken heeft of gaat krijgen, inzichtelijk en beschrijft hoe daar het hoofd aan te bieden. We sluiten hierbij aan op het proces van de Uitvoeringsstrategie Landelijk Gebied van de provincie Utrecht. We stellen tevens een beleid vast over hoe om te gaan met vrijkomende agrarische bebouwing.
 8. We zijn klaar voor de Omgevingswet door:
 - a. Voorbereiden van het opstellen van het Omgevingsplan (waarin bestemmingsplannen, verordeningen en te decentraliseren landelijke regels samenkomen). Dit is de eerste stap om van het tijdelijke omgevingsplan van rechtswege naar het definitieve omgevingsplan te komen.
 - b. Voorbereiden van een actualisering van de Omgevingsvisie.
 - c. Op een passende manier belanghebbenden de ruimte geven te participeren bij (her)ontwikkelingsopgaven.

Programmaonderdeel 3.08: Duurzaamheid

Wat willen we bereiken?

1. Een toekomstbestendige inrichting van onze openbare (en private) ruimte waarin we voorbereid zijn op de gevolgen van klimaatverandering.
2. Het stimuleren van klimaatadaptieve inrichting op private terreinen.
3. Behoud en versterken van de biodiversiteit.
4. In 2030 50% van onze elektriciteit in onze gemeente duurzaam opwekken. In 2040 wekken wij 100% van onze elektriciteit in onze gemeente duurzaam op.
5. In 2030 verwarmen we 1.200 woningen op een duurzame manier en hebben we 1.750 woningen geïsoleerd.
6. We streven om in 2030 50% minder primaire grondstoffen te gebruiken.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Opstellen van en uitvoering geven aan een lokale adaptatie strategie (realiseren van een klimaatadaptieve openbare ruimte en stimuleren van klimaatadaptieve inrichting van private terreinen).
2. Opstellen van en uitvoering geven aan klimaatadaptieve maatregelen als onderdeel van het Water en rioleringsprogramma (WRP).

3. Opstellen van een Soortenmanagementplan waarmee we inzetten op behoud en versterken van de biodiversiteit en tegelijkertijd woningeigenaren in staat stellen hun woning te isoleren waarmee we uitvoering geven aan de transitie visie warmte/energiebesparing.
4. We zoeken in het proces richting de RES 2.0 naar een gepaste gebalanceerde mix van opwek van energie in zowel zon als wind. Daarbij zullen zowel de mogelijke lusten als lasten bij de afweging worden betrokken.
5. We sluiten ons aan bij het Energie Diensten Centrum (EDC) en gaan we verder met het Meerjarige Collectief Ontzorgingsprogramma (MCO) en de gemeentelijke verduurzamingsregeling (GVR).
6. De acties uit het circulaire actieprogramma 2024-2027 (vastgesteld door de raad) op het gebied van het buitengebied, het bedrijfsleven, de fysieke leefomgeving en de gemeentelijke organisatie voeren we uit.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 3. Wonen en ruimte	Rekening 2023	Begroting* 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
LASTEN (actuele begr'24)	9.360	10.720	10.720	10.720	10.720	10.720
Mutaties:						
<i>Groot onderhoud wegen</i>				500	500	500
<i>Kapitaallasten nieuwe investeringen</i>			31	31	31	31
<i>Doorbelasting salarissen</i>			238	238	238	238
<i>Budgetoverheveling 2023</i>			390	390	390	390
<i>Overige</i>			-1429	-1855	-1646	-1655
Totaal lasten Begroting 2025	9.360	10.720	9.950	10.024	10.233	10.224
BATEN (actuele begr'24)	5.128	4.596	4.596	4.596	4.596	4.596
<i>Belastingopbrengsten</i>			72	72	72	72
			107	60	-36	-36
Totaal baten begroting 2025	5.128	4.596	4.775	4.728	4.632	4.632
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	4.232	6.124	5.174	5.295	5.601	5.592
<i>- waarvan incidenteel</i>	321	63	-346	-298	0	0
<i>- waarvan structureel</i>	3.911	6.061	5.520	5.593	5.601	5.592
Toevoeging aan reserves	622	894	504	448	448	448
Onttrekking aan reserves	858	1.385	571	571	571	562
Saldo mutaties reserves	-236	-491	-67	-123	-123	-114
<i>- waarvan incidenteel</i>	-858	0	0	0	0	0
<i>- waarvan structureel</i>	622	-491	-67	-123	-123	-114
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	3.996	5.633	5.107	5.172	5.478	5.478
Structureel saldo na mutaties reserves	4.533	5.570	5.453	5.470	5.478	5.478

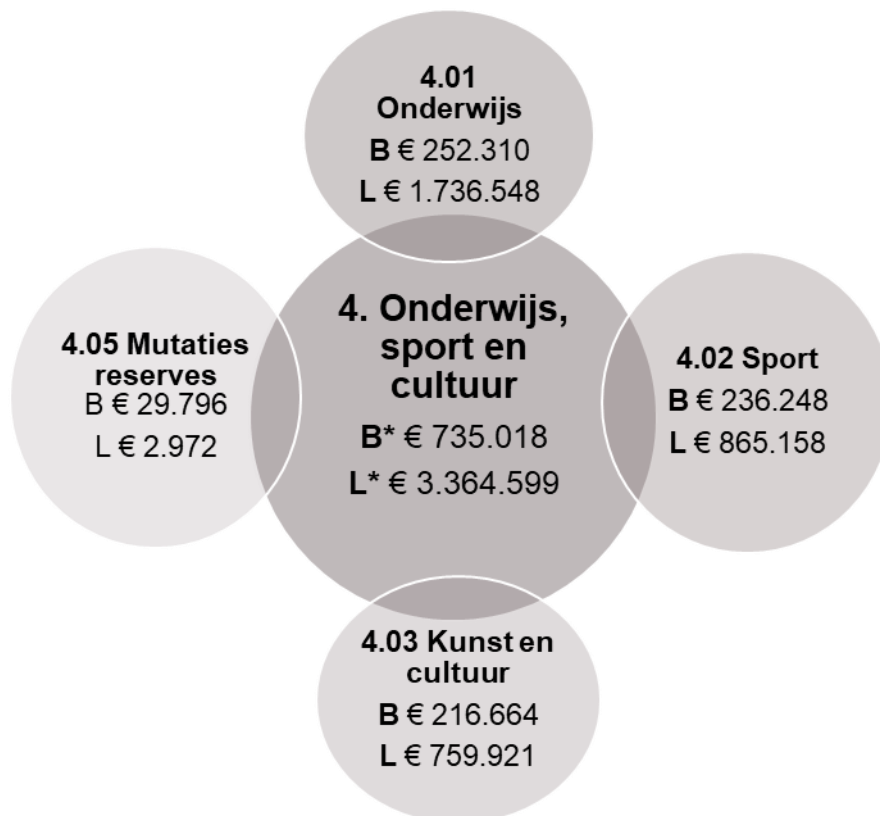
*) Begroting 2024 na vastgestelde wijzigingen

Kredieten 2025

Investeringen programma 3	Krediet per 2025	Planning jaar afronding	
Riolering vervangingen 2023 (GRP 2019)	700.000	2025	GRP 2019
Speelplaatsen 3e tranche herinrichting	245.000	2026	Beheerplan spelen
Korte Linschoten Westzijde	225.000	2025	Beheerplan Wegen
Brug Strick van Linschotenstraat	50.000	2025	Beheerplan kunstwerken
Brug Dorpsstraat	157.000	2025	Beheerplan kunstwerken

2.4. Onderwijs, sport en cultuur

Portefeuillehouder(s): drs. C. van Dalen



*) B = baten en L = lasten

Ambitie

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

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

Trends en ontwikkelingen

Algemeen

Met de realisatie van het Kindcentrum in 2025 is het scholenbestand in Montfoort goed voorbereid voor de toekomst.

Mede door de ontwikkeling van het Kindcentrum en de tijd en aandacht die daaraan besteed is, hebben we het voor-nemen meer inhoud te geven aan de samenwerking binnen het onderwijs en de partners binnen en buiten de ge-meente.

Schooljaar 2024-2025 is het laatste schooljaar dat de specifieke uitkering van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) kan worden besteed. Het eerder vastgestelde bestedingsbesluit NPO wordt in overleg met het onderwijs geac-tualiseerd.

Vanaf januari 2025 begint na de aanbesteding de nieuwe contractperiode van het leerlingenvervoer (en Jeugdwet en Wmo (regiotaxi)vervoer). De kosten daarvoor zijn na aanbesteding hoger dan voorheen. Dit is mede aanleiding voor een onderzoek en het actualiseren en herijken van het gemeentelijk beleid en de verordening leerlingenvervoer.

De inwerkingtreding van het wetsvoorstel 'van school naar duurzaam werk' wordt halverwege 2025 verwacht. Deze wet vergt van gemeente en diverse partners de nodige voorbereiding. De focus van de overheden en instellingen die zich bezighouden met Jeugd, (voortijdig schoolverlaten, werk) wordt verbreed van de 'klassieke' leerplichtleeftijd naar de leeftijd van 12 tot en 27 jaar.

De samenhang tussen onze programma's 4 en 5 is groot. Dat geldt ook voor de regio. De samenwerking in de regio Utrecht West binnen onderwijsgebied beweegt zich meer en meer richting de andere beleidsonderdelen van het sociale domein, cultuur (bibliotheek) en werk en inkomen. Dat betekent dat beleid en samenwerking binnen onze gemeente ook steeds meer afstemming vereist.

Sinds 2024 zijn in beide kernen eindelijk weer volledig ingerichte bibliotheken. We bevorderen de samenwerking van de bibliotheken met de SWOM, het onderwijs en andere organisaties.

Andere ontwikkelingen zijn de uitvoering van de harmonisatie in de afspraken rondom het gebruik van de buitensportaccommodaties en het element zelfwerkzaamheid daarin en de landelijke nota's en verplichtingen, zoals GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord) en IZA (Integraal Zorg Akkoord).

Kaderstellende beleidsnota's

- Integraal beleidsplan Sociaal Domein 2023 en verder
- Nota Armoedebeleid 2020
- Nota Gezondheidsbeleid 2023-2026
- Nota Sport, Bewegen en Meedoen
- Vitaliteitsakkoord III
- Integraal Plan van Aanpak Brede SPUK 2024-2026
- Algemene subsidieverordening gemeente Montfoort 2016
- Verordening leerlingenvervoer gemeente Montfoort 2018, Beleidsregels leerlingenvervoer gemeente Montfoort 2018
- Beleidskader voorschoolse voorzieningen, peuteropvangtoeslag en opdrachten aan kinderopvang voorschoolse educatie en peuteropvang
- Erfgoedverordening gemeente Montfoort 2020
- Subsidieverordening instandhouding gemeentelijke monumenten in Montfoort 2020
- Erfgoednota 2021

Verbonden en / of uitvoerende partijen

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

Programmaonderdeel 4.01: Onderwijs

Wat willen we bereiken?

1. De jeugd ontwikkelt zich optimaal naar hun talenten en hun leerweg is zo ononderbroken mogelijk. Dreigende voortijdige schooluitval wordt vroegtijdig gesignaleerd en hulp is laagdrempelig beschikbaar
2. Onderwijs- en kinderopvangvoorzieningen zijn goed bereikbaar en toegankelijk voor alle kinderen en de gemeente zorgt voor goede en voldoende huisvesting voor onderwijs.
3. Alle kinderen hebben toegang tot goede opvang. Peuters met een mogelijke (taal)achterstand worden goed voorbereid op de basisschool en we zorgen dat kleuters zonder achterstand naar groep 3 kunnen. Basisonderwijs sluit aan op voor- en vroegschoolse educatie (vve) programma's.
4. Om meer gelijke kansen voor kinderen te bieden, ondersteunen we richting startkwalificatie, duurzame zelfredzaamheid en participatie aan jongeren in een meer kwetsbare positie door het bieden van vormen van onderwijs en/of vormen van werk (verbeteren aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt door onder andere JIP (Ferm Werk) en de wet van school naar duurzaam werk (Arbeidsmarktregio Midden Utrecht/RBL-Doorstroompunt).

Wat gaan we ervoor doen?

1. We activeren en actualiseren afspraken met lokale en regionale instellingen en overheden. Bekendheid van de toegang en toegankelijkheid is een continu punt van aandacht.
2. Er is goed en voldoende divers aanbod van kinderopvang- en onderwijsvoorzieningen. We bieden vve aan voor kinderen die dit nodig hebben. De JGZ (consultatiebureau) beoordeelt of peuters hiervoor in aanmerking komen aan de hand van de doelgroepcriteria.
3. Het bieden van peuteropvangtoeslag voor peuters waarvan de ouders niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag. De toeslag wordt door de kinderopvanginstelling direct verrekend, zodat ouders het niet voor hoeven te schieten.
4. We werken actief mee aan initiatieven om jongeren naar een startkwalificatie en duurzaam werk of begeleide arbeidsparticipatie te begeleiden, faciliteren dat vluchtelingenkinderen en ontheemden die in de gemeente Montfoort verblijven snel de Nederlandse taal machtig zijn, participeren in VMBO on stage en zijn actief in de REA, RBL en de regionale ambities om onderwijs en jeugdhulp en jeugdzorg beter met elkaar te verbinden.

Programmaonderdeel 4.02: Sport

Wat willen we bereiken?

1. Sport meer integraal benaderen in combinatie met volksgezondheid en preventie en meer (sportieve) activiteiten ontplooiën met als doel stimuleren van beweging, voorkomen van ongezond gedrag en verminderen instroom sociale domein.
2. Sportaccommodaties in goede staat houden.
3. Voortborduren op het succes van de combinatiefunctionarissen (ook wel buurtsportcoaches).
4. Communicatie met en tussen sportverenigingen en beweegaanbieders verbeteren.

Wat gaan we ervoor doen?

1. We voeren het geactualiseerde Vitaliteitsakkoord III uit. Met de gelden die we ontvangen vanuit het landelijk Sportakkoord wordt samen met 'het veld' uitvoering gegeven aan het Vitaliteitsakkoord. Hierin zijn afspraken met maatschappelijke partners over de onderwerpen, sport, bewegen, volksgezondheid, preventie en inzet buurtsportcoach opgenomen.
In overleg met lokale partners en combinatiefunctionarissen werken we eraan dat het Vitaliteitsakkoord zodanig wordt geïnstitutionaliseerd dat de uitvoering structureel wordt.
We voeren het Integraal plan van aanpak Brede SPUK uit in samenwerking met partners uit de stuurgroep.
2. We voeren het nieuwe Buitensportaccommodatiebeleid uit in samenwerking met verenigingen. We hanteren een meerjarenplanning voor renovaties en groot onderhoud.
3. We gaan op zoek naar een partij die de goede elementen uit de huidige werkzaamheden kan voortzetten en enkele nieuwe (verplichte) werkzaamheden erbij kan oppakken, en gaan een overeenkomst met hen aan.
4. We bouwen voort op de georganiseerde Sportcafés, en spreken regelmatig met besturen van sport- en beweegaanbieders.

Programmaonderdeel 4.03: Kunst en cultuur (en erfgoed)

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we ervoor doen?

1. De bibliotheek en Welzijn faciliteren om hen zo optimaal mogelijk laten samenwerken.
2. Het voornemen van de scouting om in eigen beheer en voor eigen rekening een accommodatie te bouwen heeft niet tot een haalbaar plan geleid. In gezamenlijkheid met de scouting wordt voortvarend gewerkt aan een alternatief plan.
3. We blijven gemeentelijke monumenten aanwijzen, advies vragen bij de commissie Ruimtelijke Kwaliteit en de lokale stichtingen betrekken bij elementen die de cultuurhistorie raken. Verder zorgen we voor een goede implementatie van de erfgoedverordening en monumenten in de Omgevingswet. Er is gestart met de actualisatie van de archeologische beleidskaart, en er wordt onderzocht of de cultuurhistorische waardekaart geactualiseerd dient te worden.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 4. Onderwijs, sport en cultuur	Rekening 2023	Begroting* 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
LASTEN (actuele begr'24)	2.549	2.829	2.829	2.829	2.829	2.829
Mutaties:						
<i>Kapitaallasten; rente effect/buitensportaccommodatiebeleid</i>			398	398	398	398
<i>Incidenteel 2024 (antikraak, monumenten en NP onderwijs)</i>			-122	-122	-122	-122
<i>Leerlingenvervoer</i>			140	140	140	140
<i>Vroeg- en voorschoolse educatie</i>			22	22	22	22
<i>Sport: buurtsportcoach, onderhoud etc.</i>			51	51	51	51
<i>Overig</i>			44	-20	-48	-61
Totaal lasten Begroting 2025	2.549	2.829	3.362	3.298	3.270	3.257
BATEN (actuele begr'24)	675	750	750	750	750	750
Mutaties:						
<i>Incidenteel 2024 (NP onderwijs)</i>			-45	-45	-45	-45
<i>Overig</i>				-4	-7	-2
Totaal baten begroting 2025	675	750	705	701	698	703
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	1.874	2.079	2.656	2.598	2.572	2.553
- waarvan incidenteel	75	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	1.799	2.079	2.656	2.598	2.572	2.553
Toevoeging aan reserves	-	687	3	61	65	69
Onttrekking aan reserves	-	687	30	30	30	30
Saldo mutaties reserves	-	-	-27	31	35	39
- waarvan incidenteel	0	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	0	0	-27	31	35	39
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	1.874	2.079	2.630	2.628	2.607	2.593
Structureel saldo na mutaties reserves	1.799	2.079	2.630	2.628	2.607	2.593

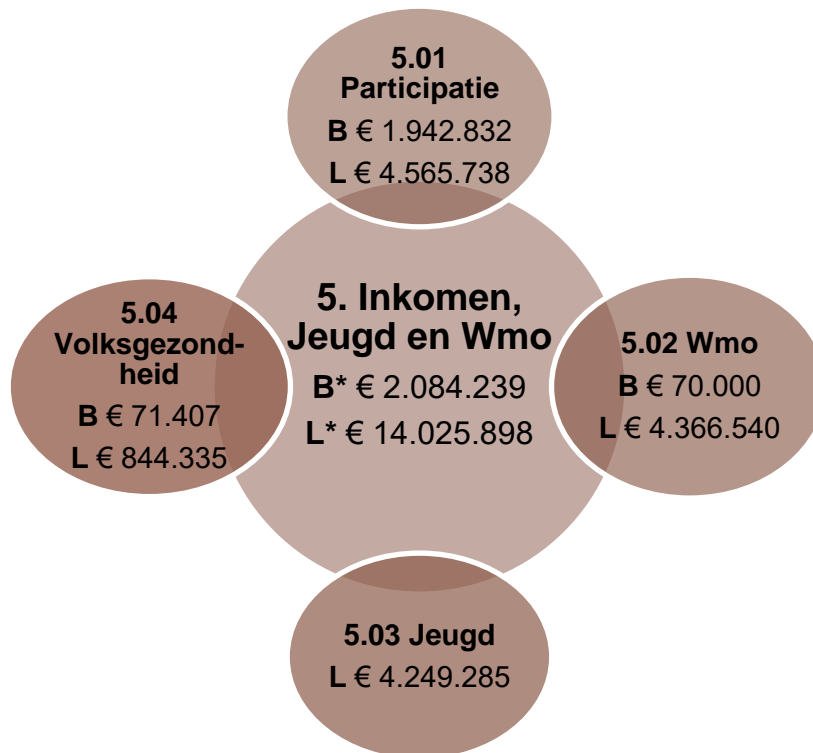
*) Begroting 2024 na vastgestelde wijzigingen

Kredieten 2025

Investeringsprogramma 4	Krediet per 2025	Planning jaar afronding
-	-	-

2.5. Inkomen, Jeugd en Wmo

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



*) B = baten en L = lasten

Ambitie

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

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

Trends en ontwikkelingen

Algemeen

Bovenstaande ambitie is afkomstig van het Integraal Beleidsplan Sociaal Domein en onze omgekeerde verordening en is de opdracht vanuit het Uitvoeringsprogramma 2022-2026: 'Samen verder bouwen aan een toekomstbestendig Linschoten en Montfoort'. Inhoudelijk gaat het om 'toekomstbestendigheid van de gemeenschap: een gemeenschap waar het prettig wonen, werken en verblijven is en waar sociale cohesie is'. Anders gezegd is dit de Brede Welvaartsbenadering. Brede Welvaart gaat over alles wat mensen van waarde vinden. Naast materieel gaat het over gezondheid, onderwijs, milieu en leefomgeving, sociale cohesie, persoonlijke ontplooiing en (on)veiligheid. Voor de huidige en toekomstige generatie.

We hebben in onze gemeente voor alle mogelijke onderwerpen beleid en uitvoeringsinstanties. Soms is echter de toegang tot de juiste informatie nog niet altijd even eenduidig. We willen naast het streven naar een algehele verbetering daarvan een 'zorgknop' op de gemeentelijke website creëren, met directe verwijzingen naar landelijke, regionale en lokale telefoonnummers en websites voor onder meer acute hulpvragen.

Netwerksamenwerking Sociaal Domein Utrecht West

De gemeente Montfoort neemt actief deel aan de regionale samenwerking op beleids- en uitvoeringsniveau van de vijf gemeenten in Utrecht West. Soms is sprake van verplichte samenwerking, soms ook bovenregionaal. Veelal is samenwerking vanwege de schaal van onze gemeente onvermijdelijk. Soms constateren we dat samenwerking op grotere schaal minder effectief is dan we zouden willen. Aan de andere kant zijn we als kleine gemeente kwetsbaar en doen we ons voordeel met de deskundigheid in de regio. De gemeente Montfoort speelt in de regio een naar verhouding behoorlijke rol. Omdat we het belangrijk vinden dat ons verhaal wordt gehoord, dat we onze manier van werken willen vasthouden en we van mening zijn dat we door de schaal van onze gemeente een goed overzicht hebben over de samenhang tussen de verschillende beleidsterreinen. We vinden het belangrijk dat we lokaal, binnen Montfoort en Linschoten, dienstbaar blijven aan de inwoner.

Door de toegenomen complexiteit van de samenleving en de druk op de budgetten verwachten we dat meer dan in het verleden keuzes zullen moeten worden gemaakt. Bijvoorbeeld over de vanzelfsprekendheid van actieve deelname in de regio op alle beleidsonderdelen in het sociale domein.

Belangrijke onderwerpen waar we actief in zijn en blijven is bijvoorbeeld de regionale inkoop WMO en Jeugdhulp. Daarin zal in 2025 veel inzet op gepleegd worden. Daarnaast is er de ontwikkeling van een door het rijk opgelegde gemeenschappelijke regeling om de robuustheid van het sociaal domein in de regio vast te leggen.

De komende jaren komen er grote veranderingen in het zorg-veld. Veel van de veranderingen vinden plaats in Regio Utrecht West verband. Dit gaat onder meer over Beschermd Wonen/Maatschappelijke opvang/dakloosheid, het Integraal Zorgakkoord (IZA), Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), Wijkgericht werken en doelgroepenvervoer (leerlingenvervoer, Jeugdvervoer en Wmo-vervoer).

Behalve huisvesting van statushouders en Oekraïners wordt door onze samenwerkingspartners en de gemeente het nodige ingezet om zorg en onderwijs te bieden. De verwachting is dat het verblijf van Oekraïners in Nederland langer duurt. Mocht de oorlog tot een einde komen, dan is de verwachting dat een flink deel van de Oekraïners in Nederland wil blijven.

Volksgezondheid

Preventieve gezondheidszorg en gezondheidsbevordering worden steeds belangrijker. Er is een toenemende nadruk op preventie ten opzichte van behandeling. Dit is ook nodig, gezien de groeiende druk op de zorg. Door meer te investeren in preventie kunnen gezondheidsrisico's en daarmee ook zorgkosten worden beperkt.

De impact van milieu- en klimaatverandering op de volksgezondheid is groeiende. Dit heeft te maken met luchtvervuiling, toegang tot schoon water en extreme weerssituaties zoals hitte. Gezondheid is daarom niet meer los te zien van de fysieke leefomgeving.

In de afgelopen jaren is er meer aandacht gekomen voor de mentale gezondheid, zowel op het gebied van bewustwording als dat van behandeling. De mentale gezondheid is van grote invloed op het algehele welzijn. Het bespreekbaar maken van bepaalde thema's en het toegankelijk maken van mentale gezondheidszorg zijn issues die de komende jaren relevant zullen blijven.

Gezondheidsongelijkheid is een thema dat al lang speelt en belangrijker lijkt te worden. De verschillen in gezondheid en toegang tot zorg tussen verschillende groepen (denk bijvoorbeeld aan etniciteit, inkomen, onderwijsniveau) worden niet kleiner. Vergrijzing is eveneens een belangrijke, reeds bekende, uitdaging. De toenemende levensverwachting en de groei van de oudere bevolking leggen druk op de ouderenzorg en zorgen voor een verschuiving naar langer zelfstandig wonen. Ook hierin is preventie onmisbaar.

De Gezondheidsmonitor Jeugd laat zien dat er in de gemeente Montfoort bovengemiddeld veel alcohol wordt gedronken door minderjarigen. Ook in de directe omgeving van jongeren staat men relatief veel toe qua alcoholgebruik.

De Gezondheidsmonitor Jeugd laat daarnaast ook zien dat de acceptatie van diversiteit aan seksualiteit enorm is gedaald de afgelopen jaren.

Werk en Inkomen (Participatiewet; Wet Inburgering, Wet Sociale Werkvoorziening)

De afgelopen jaren zijn vooral vanwege de bijstellingen van de loonkosten forse kostenstijgingen geweest. De rijksvergoedingen stijgen mee, al zit er in het vergoedingensysteem een gedeeltelijke vertraging. Ook in 2025 wordt een stijging geraamd, maar deze is meer overeenkomstig de 'vroegere' reguliere prijsindex. Het aantal cliënten met een 'uitkering levensonderhoud' (bijstand) is al enige jaren min of meer stabiel. Meer dan de helft van het bestand uitkering levensonderhoud bestaat uit mensen met een complexe problematiek die snelle uitstroom richting regulier werk belemmert. Het komende jaar gaan we door met de samenwerking tussen SWOM (DoeMeeHuis) en Ferm Werk voor deze groep inwoners. Wij zetten daarbij in op het vergroten van de zichtbaarheid van Ferm Werk in Montfoort.

Vanaf 2025 start de Groene Hart Pas. Deze vervangt voor Montfoort de Declaratieregeling Maatschappelijke Participatie. We hebben ervoor gekozen te beginnen met het overhevelen van de declaratieregeling in deze pas en daarmee voor een beperkte invoering. In de toekomst is het de bedoeling dat deze pas veel breder wordt en ook voor andere dan alleen regelingen voor mensen met een laag inkomen gebruikt gaat worden.

Sinds begin 2024 is de schuldhulpverlening binnen de gemeente Montfoort opgedragen aan Budgetiek. Ook is vanaf dat moment de uitvoering van de vroegsignaleringstaak belegd bij Budgetiek in samenwerking met het maatschappelijk werk van SWOM.

Jeugd

We willen vroeg signaleren waar ondersteuning nodig is. Samen met het Jeugdteam/jongerenwerk, GGD, GGZ en veiligheid is er een integrale aanpak voor het op tijd signaleren van problematische issues waar jongeren bij betrokken zijn. We reageren adequaat op hetgeen we signaleren om zo bijtijds ze te kunnen bijstaan op hun weg naar volwassenheid.

Het opvoeden van jongeren is voor opvoeders soms een te grote opgave. De pilot 'Samen opvoeden Samen opgroeien' schakelt steungezinnen in voor mensen met kinderen die veel aandacht nodig hebben waardoor ouders overbelast raken. Door een steungezin te betrekken bij het gezin dat overbelast is, verwachten we het leefklimaat van het overbelaste gezin te verbeteren. Het jeugdteam coördineert en voert dit onderdeel uit.

Landelijke ontwikkelingen in het jeugddomein zoals de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming hebben tot gevolg dat de netwerksamenwerking de komende jaren omgezet gaat worden in een verplichte gemeenschappelijke regeling. De inhoud, omvang en vorm wordt het komende jaar duidelijk. We blijven alert om hierin onze eigen identiteit te waarborgen en uit te dragen naar onze regiopartners.

Welzijn en Wmo

De SWOM is de gemeentelijke Welzijnsstichting. Maar daarnaast valt onder de SWOM ook het sociale team (o.a. Wmo), maatschappelijk werk, maatschappelijke opvang/beschermd wonen en vroegsignalering bij dreigende betalingsachterstanden. In 2024 zijn de belangrijkste opgedragen taken aan de SWOM 'opgedeeld' en in aparte modules beschreven. De modules zijn: Ontmoetingsruimte voor mensen met geheugenaandoening, DoeMeeHuis, Welzijn en Sociaal Team (o.a. Wmo).

Het ontmoetingshuis voor mensen met een geheugenaandoening ('t Bakkershuis) is vanaf 2025 geborgd in de begroting van de SWOM. Mantelzorg en Vrijwilligersbeleid ligt qua uitvoering ook grotendeels bij de SWOM. De SWOM heeft een mantelzorg coördinator die tot taak heeft het goed adviseren en ondersteunen van mantelzorgers. In 2025 wordt nieuw mantelzorgbeleid voor alle leeftijden opgesteld. Er wordt intensief samengewerkt met de mantelzorgcoördinator van de SWOM. Dit in de verwachting dat we de omvang en de kracht van de vrijwilligers in onze gemeente kunnen behouden.

De expertise van de GGZ bij het sociale team wordt verhoogd. Daardoor zal de samenwerking met Veiligheid sneller en beter worden waardoor er ook sneller oplossingsgericht kan worden gehandeld.

Het door de centrale overheid ingevoerde abonnementstarief leidt nog steeds tot een toename van meldingen en verstrekkingen bij de Wmo, met name op het gebied van de woningaanpassingen en hulp bij het huishouden.

Een inwoner wordt, als dat gewenst is, bij een hulpaanvraag ondersteund door bijvoorbeeld een cliëntondersteuner, mantelzorg of ervaringsdeskundige.

MOBW

Vanaf 2025 zijn we samen met de regio Utrecht West verantwoordelijk voor onze inwoners die dakloos zijn of dreigen te raken. We hebben in onze gemeente geen daklozenvoorzieningen en worden vooral geacht preventief beleid te ontwikkelen. Dat doen we in samenwerking met omliggende gemeenten. Inzet is kwetsbare inwoners breed te ondersteunen om te voorkomen dat zij in (financiële) problemen raken waardoor zij dakloos kunnen worden.

Beschermd wonen gaat over inwoners die (tijdelijk) niet volledig zelfstandig kunnen wonen. Deze inwoners kampen met psychische problemen en moeten 24/7 een beroep kunnen doen op zorg. Beschermd wonen kan gaan om ondersteuning in de thuissituatie of tijdelijk verblijven in een instelling. Ook hierbij is het beleid gericht op preventie. Hoe kunnen we deze kwetsbare inwoners zo ondersteunen dat zij geen beroep hoeven doen op beschermd wonen.

Werk en Inkomen, (Participatiewet, Wet Inburgering, WsW

- Ferm Werk is ons sociaal ontwikkelbedrijf voor mensen die steun nodig hebben bij het zoeken naar werk en is uitvoerder van de bovengenoemde wetten en aanvullend opgedragen taken.
- De begeleiding van mensen met een uitkering levensonderhoud en een grote afstand tot de arbeidsmarkt blijft prioriteit.
- Ferm Werk en de SWOM (DoeMeeHuis) werken samen om inwoners die niet snel naar reguliere arbeid kunnen worden begeleid, te activeren.
- Wij blijven ons inspannen om de zichtbaarheid van Ferm Werk in Montfoort te vergroten. De regie op de Wet Inburgering is opgedragen aan Ferm Werk; de uitvoering daarvan vindt plaats door Ferm Werk, Vluchtelingenwerk, de SWOM en de gemeente.
- We blijven ons inspannen om, naast de reguliere opdracht aan Ferm Werk, in de gemeente Montfoort wonende statushouders toe te leiden naar werk.
- In 2024 is de schuldhulpverlening overgegaan naar een lokale schuldhulpverlener. Tegelijkertijd is de vroegsignalering in samenwerking met de SWOM en bijvoorbeeld schuldhulpmaatjes na een eerdere proefperiode officieel gestart.

Kaderstellende beleidsnota's

- Integraal beleidsplan sociaal domein gemeente Montfoort 2023 en verder
- Nota Gezondheidsbeleid 2023-2026
- Vitaliteitsakkoord III
- Omgekeerde verordening sociaal domein
- Handelingskader personen met verward gedrag
- Inkoopcontracten
- Integrale woon/zorgvisie
- Nota Armoedebeleid
- Beleidsplan Schuldhulpverlening 2023 e.v.
- Landelijke kaderstellende nota's: GALA Gezond en Actief Leven Akkoord) en IZA (Integraal Zorg Akkoord)

Verbonden en / of uitvoerende partijen

- I. Ferm Werk
- II. SWOM (Sociaal team en welzijnsteam)
- III. Stichting de Thuisbasis (Jeugdteam)
- IV. GGD - regio Utrecht
- V. Regionaal Bureau Leerplicht Utrecht Noordwest (RMC, Doorstroompunt)
- VI. Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs en de schoolbesturen PO, VO en MBO
- VII. Inkoop en Monitoring Utrecht West (inkoop en contractbeheer Wmo en jeugdhulpaanbieders)
- VIII. Regiotaxi Utrecht
- IX. Vluchtelingenwerk Montfoort en Linschoten
- X. Woningcorporatie Cazas Wonen en Woningcorporatie Woonzorg Nederland
- XI. Coöperatie Groene Hart Vitaal
- XII. Coöperatie Montfoort-Linschoten Gezond
- XIII. Budgetiek schuldhulpverlening
- XIV. SchuldhulpMaatje Montfoort-Linschoten

Programmaonderdeel 5.01: Participatiewet

Wat willen we bereiken?

1. De Groene Hart Pas komt in de plaats van de Declaratieregeling Maatschappelijke Participatie.
2. Ook mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt doen mee.
3. Voorkomen van problematische schulden bij inwoners.
4. De toegang en communicatie met de uitvoerende instellingen is helder en op maat. Ze werken allen vanuit het principe van de omgekeerde toets.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Implementatie van de Groene Hart Pas en monitoren van de effecten daarvan
2. We hebben extra aandacht voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Laagdrempelige dagbesteding voor deze groep wordt zoveel mogelijk door de SWOM georganiseerd. Daarnaast gaan we door met het verbeteren van de samenwerking tussen bedrijven, gemeenten, Ferm Werk, UWV en onderwijs om inwoners met een groter dan gemiddelde afstand, waaronder statushouders te (be)geleiden richting duurzaam werk.
3. We monitoren periodiek de schuldhulpverlening en de vroegsignalering en stellen zo nodig afspraken en beleid bij.
4. In de contacten met uitvoerende instellingen de omgekeerde toets blijven uitdragen.

Programmaonderdeel 5.02: Wmo

Wat willen we bereiken?

1. Inwoners met een hulp- en zorgvraag actief helpen.
2. Meer eigen regie door de inwoners van de gemeente Montfoort.
3. Een verdere transformatie van maatwerkvoorzieningen naar algemene voorzieningen.
4. Een goede aansluiting van de woon/zorg behoefte bij het beschikbare woningaanbod.
5. Thuiswonende inwoners met beginnende geheugenproblematiek of die verward zijn in een vroeg stadium ondersteuning bieden.
6. De implementatie van de vernieuwde opdrachtverstrekking (modulen) aan de SWOM.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Samenwerking bevorderen van alle instellingen en organisaties die een verbindende schakel vormen tussen het sociaal-, medisch-, veiligheidsdomein en welzijn.
2. Bij een ondersteuningsvraag de inwoner zodanig handvatten aanreiken dat het ondersteuningsaanbod zoveel mogelijk past bij de wijze waarop de inwoner zijn leven wil leiden. We stimuleren hierbij het benutten van de eigen kracht.

3. Verder uitbouwen en borgen van onze laagdrempelige algemeen toegankelijke zorg-, hulp-, en welzijnsactiviteiten, zoals het DoeMeehuis en de bibliotheek.
4. Nauwer samenwerken met de woningbouwverenigingen en zorgorganisaties over de woonoplossingen voor zorg doelgroepen bij nieuwbouw en vrijkomend vastgoed.
5. Het budget voor het versterken aanbod mensen met geheugenprobleem blijven inzetten om thuiswonende inwoners met geheugenproblematiek en hun mantelzorgers te bereiken.
6. De SWOM modules continu monitoren en waar nodig herijken.

Programmaonderdeel 5.03: Jeugd

Wat willen we bereiken?

1. Het voortzetten van het de Hervormingsagenda Jeugd
2. Meer eigen regie door de inwoners van Montfoort en Linschoten en aansluiten bij de leefwereld van het gezin.
3. Een integrale aanpak.
4. Goede kwaliteit van zorg.
5. Meer grip krijgen op verwijzingen.
6. Het voorveld meer aantrekkelijk en bereikbaar maken voor onze jongeren.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Intensievere samenwerking tussen de gemeenten in de regio Utrecht West en aanbieders om te zorgen voor meer regionale-, en wanneer mogelijk lokale opvang van jongeren.
2. Bij een ondersteuningsvraag de jongere en de ouders handvatten aanreiken zodat het ondersteuningsaanbod zoveel mogelijk past bij de wijze waarop zij hun leven willen leiden. We stimuleren hierbij van de eigen kracht van de inwoners en zijn/haar naasten.
3. Toepassen van brede vraagverheldering en afstemming bij een gezinsplan met betrokken partijen als huisarts, school, Jeugdhulp/zorg, Wmo, Participatiewet, welzijn.
4. De in goed overleg met de zorgaanbieder verscherpte kwaliteitseisen blijven we monitoren.
5. Doorgaan met de goede samenwerking rondom verwijzingen met het medische veld. Hierdoor merken we dat de verwijzingen binnen de kaders kunnen blijven.
6. Door de pilot 'Samen Opgroeien en Samen Opvoeden' bereiken we het voorveld van de jongeren zij meer toegang krijgen tot aansprekende en laagdrempelige activiteiten. We gaan door met het jongerenwerk om zo jongeren te bereiken die zich moeilijker in de samenleving handhaven.

Programmaonderdeel 5.04: Volksgezondheid

Wat willen we bereiken?

1. Blijvend monitoren van de vaccinatiebereidheid van onze inwoners.
2. Lokaal Vitaliteitsakkoord III uitvoeren.
3. Zo gezond mogelijke inwoners van onze gemeente.
4. Buurtsportcoachactiviteiten nog beter laten aansluiten op het sociaal domein.
5. Gezonde inrichting van de bebouwde omgeving.
6. Onze inwoners duidelijkheid geven in het geval van extreme weerssituaties en/of infectieziekten.
7. Volksgezondheid meer integraal benaderen in combinatie met sport en preventie.
8. Komen tot een gecoördineerde regionale aanpak op overstijgende gezondheidsthema's.
9. Het aanpakken van laaggeletterdheid.
10. Verminderen van alcoholgebruik bij minderjarigen

Wat gaan we ervoor doen?

1. Informatie verstrekken, voorlichten en opzetten van sturing naar gedragsverandering.
2. Zie ook programma 4 onderdeel sport.
3. Intensiveren van onze samenwerking met de GGD en nog meer gebruik maken van de aanwezige expertise. Uitvoering van het Vitaliteitsakkoord en meer aandacht voor preventie.
4. De buurtsportcoaches meer betrekken bij de maatschappelijke opgaven in het sociaal domein. Meer samen optrekken met regiegroep Actief Montfoort en de lokale GALA-stuurgroep.
5. Gezondheid opnemen als thema in nieuwbouwprojecten en herontwikkeling. Initiatieven voor een beweegvriendelijke omgeving ondersteunen.
6. Uitvoeren van het lokaal hitteplan en bijbehorende communicatieplan.
7. Uitvoering van het Vitaliteitsakkoord III en het Integraal plan van aanpak Brede SPUK.
8. We voeren, samen met regio Utrecht West en andere samenwerkingsverbanden, het regioplan uit. We werken samen met omliggende gemeenten op thema's uit IZA en GALA.
9. Het opzetten en integreren van meerdere welzijnsonderdelen, zoals taalondersteuning, internetvaardigheid, cursussen die gaan over gezondheid en welzijn in de bibliotheekfunctie.
10. In samenwerking met het veiligheidsdomein en lokale partners stellen we een Preventie- en handavingsplan middelengebruik op. We werken samen aan de uitvoering daarvan.

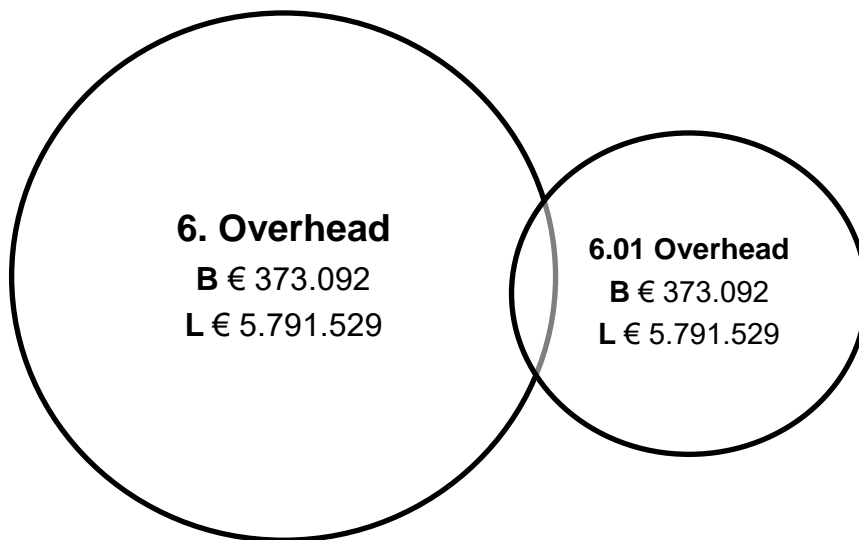
Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 5. Inkomen, jeugd en Wmo	Rekening 2023	Begroting* 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
LASTEN (actuele begr'24)	12.512	13.157	13.157	13.157	13.157	13.157
Mutaties:						
<i>Gemeenschappelijke regeling GGDrU</i>			73	73	73	73
<i>Doorbelasting salarissen</i>			74	74	74	74
<i>Subsidies (CAO en index)</i>			141	141	141	141
<i>Incidenteel 2024 (budgetoverhevelingen)</i>			-436	-436	-436	-436
<i>Gemeenschappelijke regeling Ferm Werk</i>			195	195	195	195
<i>Incidenteel robuuste regio</i>			121	61	0	0
<i>Tariefstijging hulp bij huishouden en jeugdhulp</i>			696	696	696	696
<i>Overig</i>			5	-320	-386	-360
Totaal lasten Begroting 2025	12.512	13.157	14.026	13.641	13.514	13.540
BATEN (actuele begr'24)	3.794	1.937	1.937	1.937	1.937	1.937
Mutaties:						
<i>BUIG middelen</i>			147	148	148	148
<i>Overig</i>				-34	-134	-134
Mutaties:						
Totaal baten begroting 2025	3.794	1.937	2.084	2.051	1.951	1.951
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	8.718	11.220	11.942	11.590	11.563	11.589
- waarvan incidenteel	1.084	450	121	61	0	0
- waarvan structureel	7.634	10.770	11.821	11.529	11.563	11.589
Toevoeging aan reserves	-	450	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	319	699	-	-	-	-
Saldo mutaties reserves	-319	-249	0	0	0	0
- waarvan incidenteel	-319	-249	-	-	-	-
- waarvan structureel	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	8.399	10.971	11.942	11.590	11.563	11.589
Structureel saldo na mutaties reserves	7.634	10.770	11.821	11.529	11.563	11.589

*) Begroting 2024 na vastgestelde wijzigingen

2.6. Overhead



*) B = baten en L = lasten

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

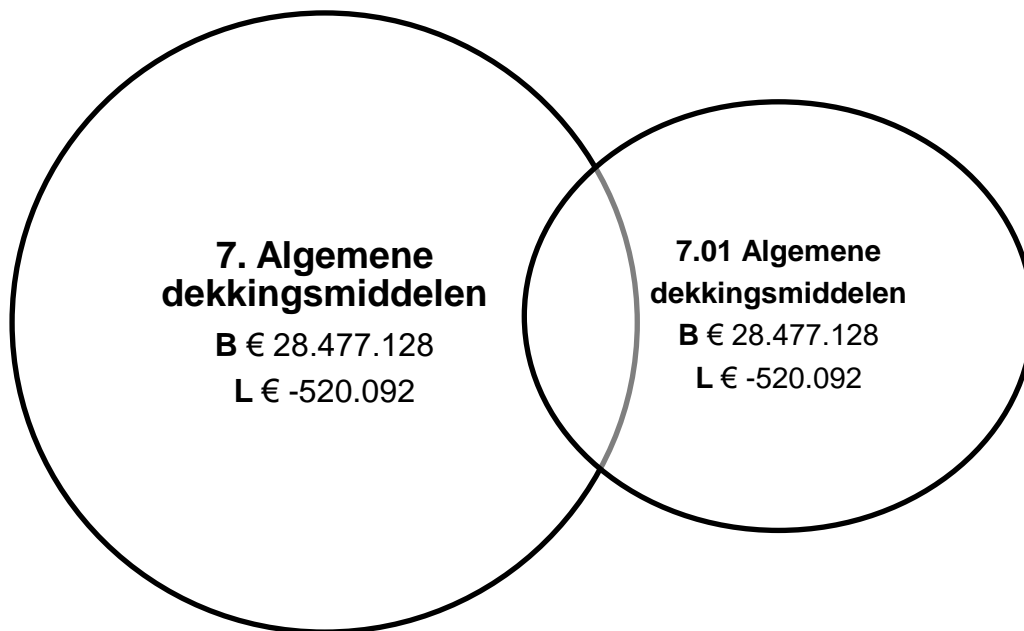
Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 6. Overhead	Rekening 2023	Begroting* 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
LASTEN (actuele begr'24)	5.997	5.889	5.889	5.889	5.889	5.889
<i>Mutaties:</i>						
<i>Kapitaallasten</i>			5	-20	-50	-9
<i>Advertenties</i>			20	20	20	20
<i>Budgetoverhevelingen jaarrekening 2023</i>			-251	-251	-251	-251
<i>Doorbelasting salarissen en overige personeelslasten</i>			123	-	-	-
<i>Overig</i>			6	8	-5	-51
Totaal lasten Begroting 2025	5.997	5.889	5.792	5.646	5.603	5.598
BATEN (actuele begr'24)	257	366	373	373	373	373
<i>Mutaties:</i>						
Totaal baten begroting 2025	257	366	373	373	373	373
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	5.740	5.522	5.418	5.272	5.230	5.225
- waarvan incidenteel	-	-	0	0	0	0
- waarvan structureel	5.740	5.522	5.418	5.272	5.230	5.225
Toevoeging aan reserves	-	-	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	88	109	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	-88	-109	0	0	0	0
- waarvan incidenteel		109	0	0	0	0
- waarvan structureel		0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	5.652	5.413	5.418	5.272	5.230	5.225
Structureel saldo na mutaties reserves	5.740	5.522	5.418	5.272	5.230	5.225

*) Begroting 2024 na vastgestelde wijzigingen

2.7. Algemene dekkingsmiddelen



*) B = baten en L = lasten

Algemene dekkingsmiddelen

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

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

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 7. Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2023	Begroting* 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
LASTEN (actuele begr'24)	555	126	126	126	126	126
Mutaties:						
<i>Treasury: totaal financiering en rente effect</i>			61	167	162	211
<i>Algemene uitkering (stelposten)</i>			10	210	573	586
<i>Loon/prijscompensatie</i>			-725	-811	-844	-844
<i>Overig</i>			8	-330	-347	-26
Totaal lasten Begroting 2025	555	126	-520	-638	-330	53
BATEN (actuele begr'24)	26.475	27.487	27.487	27.487	27.487	27.487
Mutaties:						
<i>Belastingopbrengsten</i>			134	134	134	134
<i>Algemene uitkering (inclusief stelposten)</i>			856	-772	1.246	1.188
<i>Overig</i>				206	-1.670	-1.504
Totaal baten begroting 2025	26.475	27.487	28.477	27.054	27.197	27.305
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	-25.920	-27.361	-28.997	-27.692	-27.528	-27.252
- waarvan incidenteel	-	-	0	0	0	0
- waarvan structureel	-25.920	-27.361	-28.997	-27.692	-27.528	-27.252
Toevoeging aan reserves	-		0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	-		0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	-	-	0	0	0	0
- waarvan incidenteel	-	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	-	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	-25.920	-27.361	-28.997	-27.692	-27.528	-27.252
Structureel saldo na mutaties reserves	-25.920	-27.361	-28.997	-27.692	-27.528	-27.252

*) Begroting 2024 na vastgestelde wijzigingen

2.8. Heffing Vpb en onvoorzien

Vennootschapsbelasting

Sinds 2016 moeten gemeenten (en andere overheden) vennootschapsbelasting (vpb) betalen over de winst die ze met een aantal, nader bepaalde, ondernemingsactiviteiten maken. Jaarlijks wordt er een analyse van de bedrijfsactiviteiten van de gemeente gemaakt. Hierbij is vastgesteld dat voor de gemeente Montfoort de ondernemingsactiviteiten in het kader van de vpb beperkt zijn en voornamelijk betrekking hebben op de grondexploitatie. Voor 2025 worden geen winsten verwacht, die tot een vpb-heffing leiden.

Vennootschapsbelasting	Rekening 2023	Begroting* 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	0	0	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	0	0	0	0	0	0

*) Begroting 2024 na vastgestelde wijzigingen

Onvoorzien

Voor het bedrag voor onvoorziene uitgaven hanteert de provincie Utrecht een richtbedrag van € 2,50 per inwoner. Op basis van inwoneraantal per 1 januari 2023 had een bedrag van € 35.000 kunnen volstaan. Vanwege de aanzienlijke toename van de omvang van de begroting sinds de decentralisaties in 2015 is er een bedrag van € 50.000 opgenomen voor onvoorziene uitgaven.

(bedragen x € 1.000)

Onvoorzien	Rekening 2023	Begroting* 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	0	50	50	50	50	50
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	-	50	50	50	50	50
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	-	50	50	50	50	50

*) Begroting 2024 na vastgestelde wijzigingen

3 Paragrafen

3.1. Lokale heffingen

Portefeuillehouder(s): **W. van Wikselaar**

Algemeen

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

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

De gemeente kent de volgende belastingsoorten:

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

Heffingen en leges

Op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) dient een bijlage te worden toegevoegd over de kostendekkendheid van de lokale lasten. Hierbij dient overhead –als onderdeel van de apparaatskosten- centraal onder een taakveld te worden opgenomen en extracomptabel (gegevens buiten de boekhouding om verwerkt) te worden berekend. Alle apparaatskosten en overige directe lasten die te relateren zijn aan een taakveld moeten op het taakveld van de desbetreffende leges en heffingen worden opgenomen. De directe kosten en de toerekenbare overhead worden op deze manier meegenomen om te bepalen in hoeverre de leges en de heffingen kostendekkend zijn. De leges en heffingen mogen maximaal kostendekkend zijn.

Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht

Afvalstoffenheffing

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

Voor de lokale heffingen wordt informatie op hoofdlijnen opgenomen van kostendekkendheid. Ten laste van de heffingen mogen alleen die baten en lasten van overhead worden toegerekend die betrekking hebben op het taakveld van de betreffende heffing.

Vanaf het begrotingsjaar 2021 is de afvalstoffenheffing toegenomen naar 100% kostendekkendheid. Voor het jaar 2025 is de kostendekkendheid wederom nagenoeg 100% evenals in 2024. De prijsindexering is achterwege gelaten. In december 2024 zullen de tarieven voor de afvalstoffenheffing door middel van de Verordening afvalstoffenheffing en reinigingsrechten 2025 ter vaststelling aan de raad worden aangeboden. De uitgaven en de opbrengsten zijn voor 2025 aangepast aan de realiteit.

Afvalstoffenheffing <i>Bedragen in euro's</i>	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Raming 2025
Kosten taakveld	1.491.578	1.543.742	1.654.522	1.636.416	1.623.784
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-157.610	-159.972	-169.570	-90.000	-90.000
Netto kosten product	1.333.968	1.383.770	1.484.952	1.546.416	1.533.784
Toe te rekenen kosten:					
Overhead	329.903	296.302	300.529	303.410	296.284
BTW	260.845	281.405	298.095	286.728	278.451
Uitgaven taakveld	1.924.716	1.961.477	2.083.576	2.136.553	2.108.520
Opbrengsten heffingen	1.730.014	1.954.798	2.079.905	2.079.905	2.039.905
Inkomsten taakveld	1.730.014	1.954.798	2.079.905	2.079.905	2.039.905
dekkingspercentage	90%	100%	100%	97%	97%

Reinigingsrechten

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

Reinigingsrecht betreft een belasting voor het verwerken van afval voor bedrijven die geen eigen vuilopslagmogelijkheid hebben. Voorgesteld is om deze belasting nagenoeg 100% kostendekkend te maken en te houden. Ook hier wordt uitgegaan van het principe "de gebruiker dan wel vervuiler betaalt".

De opbrengsten zijn voor 2025 aangepast aan de realiteit.

Reinigingsrechten <i>Bedragen in euro's</i>	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Raming 2025
Kosten taakveld	42.914	44.400	30.594	31.995	34.730
Toe te rekenen kosten:					
Overhead	9.492	8.522	5.557	6.581	6.337
BTW	7.615	8.939	9.346	7.273	7.800
Uitgaven taakveld	60.021	61.861	45.497	45.850	48.867
Opbrengsten heffingen	60.021	61.287	45.209	45.209	48.209
Inkomsten taakveld	60.021	61.287	45.209	45.209	48.209
dekkingspercentage	100%	100%	100%	99%	99%

Uitvoering Wet WOZ en bezwaren

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

Tegen de WOZ-beschikkingen zijn over 2023 in totaal 553 bezwaarschriften ingediend. Dit betreft uitsluitend bezwaarschriften waarin de WOZ-waarde wordt betwist (stand jaarrekening 2023).

WOZ tijdvak	Waarde-peildatum	WOZ-bezwaren	Aantal nog in behandeling	Aantal afgehandeld	Waarvan toegekend
2020	1-1-2019	191	0	191	131
2021	1-1-2020	272	0	272	106
2022	1-1-2021	201	0	201	91
2023	1-1-2022	553	2	551	287

Kwijtscheldingsbeleid

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

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

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

Overzicht van de kwijtscheldingen per heffing/belasting:

Kwijtschelding <i>Bedragen in euro's</i>	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal bedrag kwijtschelding afvalstoffenheffing	27.270	38.255	38.255	46.500
Totaal bedrag kwijtschelding rioolheffing	34.706	35.313	35.313	40.500
Totaal bedrag kwijtschelding extra containers				
Totaal bedrag	61.976	73.568	73.568	87.000

Heffingen en belastingen

Onroerendezaakbelasting

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

Voor 2025 wordt voorgesteld de opbrengst van de onroerendezaakbelastingen (OZB) met 3,2% te laten stijgen ten opzichte van 2024. De vaststelling van het tarief is mede afhankelijk van de waardeontwikkelingen van de grondslag voor de aanslagen OZB, de vastgestelde waarde van de onroerende zaak (WOZ-waarde). Bij het bepalen van het uiteindelijke tarief wordt hiermee rekening gehouden, zodat bij een gelijkblijvend areaal de totale baten toenemen met 3,2%.

Onroerendezaakbelasting <i>Bedragen in euro's</i>	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2024	Begroting 2025
OZB Baten woningen	2.697.403	2.902.406	2.902.406	2.995.282
OZB Baten niet woningen	1.618.209	1.726.749	1.726.749	1.768.073
Totaal opbrengst	4.315.612	4.629.155	4.629.155	4.763.355

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 en -tarieven te vergelijken met de belastingbaten en -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 preventief financieel toezicht is gesteld door het rijk vanwege een structureel slechte financiële situatie. Deze gemeenten moeten hun tarieven verhogen tot een 'redelijk peil eigen heffingen', willen zij in aanmerking komen voor rijkssteun. In de meicirculaire 2024 is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor 2025 vastgesteld op 0,1595%.

De berekening van de onbenutte belastingcapaciteit is als volgt:

Omschrijving	2025
Belastingcapaciteit woningen en niet-woningen in € per 1-1-2023	3.064.269.914
Maximale OZB opbrengst (Norm art. 12: 0,1595% van de WOZ-waarde)	4.887.511
Af: Geraamde OZB opbrengst 2025	4.763.355
Onbenutte belastingcapaciteit	124.156

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

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

Rioolheffing

De rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een eigendom dat direct of indirect is aangesloten op het gemeentelijke rioolstelsel. Er is geen sprake van een tariefdifferentiatie naar gezinsverhouding. De rioolheffing wordt in 2025 in rekening gebracht door de gemeenschappelijke regeling BSR. Op basis van het Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) Montfoort 2019-2023 is een verhoging van 4% op de geraamde opbrengst ingecalculleerd. De prijsindexering is achterwege gelaten. Het verschil dat ontstaat tussen de geraamde baten en de netto lasten van het taakveld riolering zal in de egalisatievoorziening riolering worden gestort om de kosten van toekomstige investeringen in het rioolstelsel op te vangen.

Rioolheffing <i>Bedragen in euro's</i>	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Raming
	2021	2022	2023	2024	2025
Kosten taakveld	1.182.334	1.197.415	1.291.451	1.351.836	1.420.826
Toe te rekenen kosten:					
Overhead	208.269	205.178	231.604	250.646	259.252
BTW	102.266	168.450	217.370	228.636	219.129
Uitgaven taakveld	1.492.869	1.571.042	1.740.426	1.831.118	1.899.207
Opbrengsten heffingen	1.492.869	1.576.471	1.740.425	1.810.042	1.882.444
Inkomsten taakveld	1.492.869	1.576.471	1.740.425	1.810.042	1.882.444
dekkingspercentage	100%	100%	100%	99%	99%

Marktgeden

Marktgeden worden geheven voor het huren van een kraam op de wekelijkse markt. De tarieven zijn met 3,2% prijsindexatie (afgerond) verhoogd.

Marktgeden <i>Bedragen in euro's</i>	Belastingjaar				Wijzigingen t.o.v. 2024		
	2021	2022	2023	2024	2025	Bedrag	in %
Standplaats per dag of gedeelte daarvan per strekkende meter							
Vaste plaatsen	3,00	3,05	3,25	3,50	3,60	0,10	3,2%
Dagplaatsen	3,60	3,65	3,90	4,20	4,35	0,15	3,2%
Standwerkersplaatsen	4,50	4,55	4,85	5,20	5,35	0,15	3,2%

Marktgeden <i>Bedragen in euro's</i>	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Raming
	2021	2022	2023	2024	2025
Kosten taakveld	8.661	9.207	9.207	9.407	9.761
Toe te rekenen kosten:					
Overhead	1.915	1.767	1.649	1.744	1.781
BTW	724	808	808	724	724
Uitgaven taakveld	11.300	11.782	11.664	11.875	12.266
Opbrengsten heffingen	6.440	6.543	6.962	7.491	7.731
Inkomsten taakveld	6.440	6.543	6.962	7.491	7.731
dekkingspercentage	57%	56%	60%	63%	63%

Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten worden geheven voor vergunningen voor begraven, bijzettingen en onderhoud van graven. Er is sprake van een uitgebreide tarieventabel. De tarieven van de lijkbezorgingsrechten zijn niet kostendekkend. Dit betekent dat de kosten deels vanuit de algemene middelen worden opgevangen. Voorgesteld wordt om de heffing voor 2025 met 3,2% prijscompensatie te laten stijgen ten opzichte van 2024. Een opsomming van de meest bepalende tarieven zijn:

Lijkbezorgingsrechten <i>Bedragen in euro's</i>	Belastingjaar				Wijzigingen t.o.v. 2024		
	2021	2022	2023	2024	2025	Bedrag	in %
Recht eigen graf 10 jaar	1.439,80	1.462,85	1.556,50	1.674,80	1.728,40	53,59	3,2%
Recht groot umgraf 20 jaar	1.439,80	1.462,85	1.556,50	1.674,80	1.728,40	53,59	3,2%
Recht kindergraf 20 jaar	1.439,80	1.462,85	1.556,50	1.674,80	1.728,40	53,59	3,2%
Begraafrecht	720,45	732,00	778,85	838,05	864,86	26,82	3,2%

Na actualisatie van het meerjaren-onderhoudsplan begraven zijn de kosten en opbrengsten aangepast.

Begraafrechten/lijkbezorgingsrechten	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2021	2022	2023	2024	2025
Kosten taakveld	192.020	221.392	86.069	100.663	99.102
Toe te rekenen kosten:					
Overhead	42.470	48.816	15.634	18.664	18.083
Uitgaven taakveld	234.490	270.208	101.703	119.327	117.185
Opbrengsten rechten	85.393	86.759	72.312	77.808	80.298
Inkomsten taakveld	85.393	86.759	72.312	77.808	80.298
dekkingspercentage	36%	32%	71%	65%	69%

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 3,2% prijsinflatiecorrectie te verhogen. Individuele legestarieven kunnen met meer dan 3,2% stijgen. Voorbeelden hiervan zijn de wettelijke vastgestelde tarieven en/of rijksleges, zoals paspoorten en rijbewijzen. De tarieven worden in december door de raad vastgesteld.

Leges Burgerzaken	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2021	2022	2023	2024	2025
Kosten taakveld	447.730	415.838	467.633	453.398	480.891
Toe te rekenen kosten:					
Overhead	99.028	79.815	84.941	84.065	87.746
BTW	4.633	4.633	4.633	6.154	6.234
Uitgaven taakveld	551.391	500.286	557.207	543.618	574.871
Opbrengsten heffingen	257.393	261.512	278.249	338.396	349.224
Inkomsten taakveld	257.393	261.512	278.249	338.396	349.224
dekkingspercentage	47%	52%	50%	62%	61%

Leges Omgevingsvergunning	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2021	2022	2023	2024	2025
Kosten taakveld	549.257	549.257	824.445	804.111	910.704
Toe te rekenen kosten:					
Overhead	91.549	105.423	149.783	149.091	166.172
BTW	115.344	115.344	11.634	11.486	7.286
Uitgaven taakveld	756.150	770.024	985.862	964.688	1.084.162
Opbrengsten heffingen	582.743	387.667	332.678	357.962	369.417
Inkomsten taakveld	582.743	387.667	332.678	357.962	369.417
dekkingspercentage	77%	50%	34%	37%	34%

3.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Portefeuillehouder(s): W. van Wikselaar

Algemeen

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

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

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

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de volgende drie componenten:

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

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

De incidentele weerstandscapaciteit:

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

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

Incidentele weerstandscapaciteit per eind 2024	
Saldo algemene reserve na jaarrekening 2023 (incl resultaatbestemming)	4.267.502
Saldo werkelijke onttrekkingen / dotaties aan algemene reserve 2023	876.623
Totale incidentele weerstandscapaciteit	5.144.125

NB: in deze berekening is alleen rekening gehouden met de vastgestelde reservemutaties in 2023 en nog niet met het verwachte exploitatieresultaat in 2024

De structurele weerstandscapaciteit:

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

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

Uitgaande van de artikel12-norm bij het OZB-tarief (redelijk peil OZB = 0,1595%) kan het volgende worden geconcludeerd:

Structurele weerstandscapaciteit (in €)

Stelpost onvoorzien	50.000
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	124.156
Totaal structurele weerstandscapaciteit	174.156

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

Risico's

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

De gemeente Montfoort hanteert de volgende criteria voor een risico:

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

Benodigde weerstandscapaciteit

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

Risico	Beheersmaatregelen	Ondernomen acties en risico inschatting 2025	Kans in %	Kans cat 1 tm 5	Bruto in €	Impact cat 1 tm 5	Score van 1 tm 25	Netto (kans % x € bruto) in €
Verstrekte garanties								
Er zijn diverse gemeentegaranties aan instellingen verstrekt (peildatum 31 december 2022). Het grootste deel hiervan zijn garanties voor woningbouwverenigingen waar de gemeente samen met het Rijk voor 50% een achtervang-positie inneemt.	Deze garanties zijn in eerste instantie gegarandeerd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).	In 2024 heeft zich geen problemen voorgedaan rondom de gemeente-garanties. Voor 2025 zijn de bedragen aangepast en blijft het risico-% gehandhaafd op 2%	2%	1	16.172.000	5	5	323.440
Planschadeclaim								
De wet 'Ruimtelijke ordening' biedt burgers de mogelijkheid voor om planschade te claimen bij de gemeente (artikel 6.1). Eind 2017 is een aanvraagformulier met een claim voor tegemoetkoming planschade ontvangen naar aanleiding van de vaststelling van het bestemmingsplan Buitengebied. In de wet ruimtelijke ordening wordt voor de beoordeling van de claim een onafhankelijk en deskundig adviseur aangewezen.	De beoordeling van deze claim is zeer complex, mede gezien de lange periode waarop deze zaak betrekking heeft. Om inzicht te krijgen wordt een conceptbeoordeling van de claim opgevraagd bij een onafhankelijk deskundige adviseur.	Er is bij een onafhankelijk deskundige adviseur een conceptbeoordeling aangevraagd en ontvangen. Hierin wordt het oordeel gegeven dat in deze casus de claim op planschade onterecht is. Op 21 augustus 2023 is het bezwaarschrift hiertegen behandeld. Bij besluit van 5 september 2023 is het bezwaarschrift ongegrond verklaard conform advies. Momenteel staat nog de mogelijkheid van beroep open (tot en met 17 oktober). Gezien dit besluit en het advies is het risico-% laag ingeschat, en gezet op 2%.	2%	1	356.345	3	3	7.127
Er is een claim (met een bedrag) ingediend naar aanleiding van huurderiving met betrekking tot parkeerplaatsen	De beoordeling van de claim ligt ter behandeling voor aan de rechterlijke macht.	De claim wordt door de gemeente betwist en een rechterlijke uitspraak is gedaan. Er is echter hoger beroep aangetekend. Het is onbekend of en hoe de hoogte van de claim door de rechters wordt vastgesteld en wanneer dit juridische	pm		pm			
Participatiewet uitkeringen (PW)								
De PW is een open-einde-regeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente is. Het risico-bedrag is gebaseerd op het totaal aan uitkeringen aan de gemeente volgens de Participatiewet.	Beheersing vindt plaats binnen de GR FermWerk Periodiek ontvangt de gemeente kwartaal- rapportages over realisatie van taken en middelen	Vanwege de bekostigingsystematiek van de BUIG uitkering voor Montfoort is het gekozen risicoprofiel passend. Per kwartaal worden rapportages ontvangen. Daarnaast is er wekelijks contact over de ontwikkelingen binnen Ferm Werk.	5%	1	1.621.647	5	5	81.082
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) excl. decentralisatie								
De WMO is een open-einde-regeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente is. Het gaat hierbij met name om huishoudelijke hulp, woon- en vervoersvoorzieningen (clientgebonden kosten). Door invoering van het abonnements tarief en loonontwikkeling bij huishoudelijke hulp is de kans groot dat de totale kosten zullen gaan stijgen. Zonder compensatie via de Rijksbijdrage komen deze méérkosten voor rekening van de gemeente.	1. Toewijzing voor ondersteuning worden binnen de grenzen van de wet individueel bepaald en gemonitor, waardoor de kosten zo beheerst mogelijk blijven. 2. De ramingen zijn bijgesteld n.a.v. de prognoses voor 2023.	1. Toewijzing van ondersteuning wordt scherp gemonitor. De bijraming gedaan in 2025 lijkt voldoende binnen de component clientgebonden kosten Wmo. Ook is in de raming rekening gehouden met cao stijgingen en indexeringen. Risico kan zitten in een grote woningaanpassing of exponentieel stijgende clientaantallen. Van dat laatste, de aantallen, is op dit moment lastig in te schatten en te onzeker, hoe die zich in 2025 gaan ontwikkelen. Tevens is onzeker of en hoe het Rijk gemeenten in voldoende mate compenseren voor de prijsstijgingen en eventuele stijgingen in aantallen.	20%	1	1.891.398	5	5	378.280

Jeugdzorg									
De jeugdzorg is een open-einderoging. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente is. Het grootste risico's betreft voornamelijk de complexe dure zorgtrajecten, waarbij incidentele zorgbehoeften tot forse extra uitgaven kunnen leiden. Bovendien is de zorgvraag ad hoc en is er nog beperkt historisch inzicht in de kostenontwikkeling. Zonder compensatie via de Rijksbijdrage komen eventuele méérkosten voor rekening van de gemeente. Het nieuwe kabinet is voornemens om enkele tegemoetkomingen te doen, de provincie geeft aan dat er enkele baten verwacht mogen worden, waarvoor de gemeente een stelpost mag opnemen. Dit is optioneel.	1. Toewijzing voor ondersteuning worden binnen de grenzen van de wet individueel bepaald en gemonitord, waardoor de kosten zo beheerst mogelijk blijven. 2. De ramingen zijn bijgesteld n.a.v. de prognoses voor 2023, omdat de aantallen voor 2024 nog onzeker zijn in verband met de invoering van een nieuw back-office systeem.	De (bij)raming voor 2025 lijkt vooral nog niet toereikend. Voor 2025 is de raming afhankelijk van de toepassing van het woonplaatbeginsel, van nieuwe contracten die worden afgesloten en prijstijgingen. Dit heeft voor Montfoort een negatief effect van ca. € 320.000,-. De raming over 2025 is ook sterk afhankelijk van startende of stoppende zorgtrajecten. Voor 2024 en 2025 worden we vanuit het Rijk deels gecompenseerd en is er dus dekking. Vanaf 2026 komt deze dekking te vervallen en ontstaat er een gat.	10%	1	2.216.048	5	5	221.605	
Verstrekte leningen									
Uit hoofde van de publieke taak heeft de gemeente leningen verstrekt aan de Stichting Zwembad, Stichting Kunstgras Montfoort en een voetbalvereniging.	Het beleid is erop gericht om de leningenportefeuille zo beperkt mogelijk te houden.	Het risicobedrag is gebaseerd op de omvang van de leningen, conform jaarrekening 2023. Gezien de stabiele trend en de beperkte omvang van de portefeuille blijft het percentage gehandhaafd	10%	2	189.000	3	6	18.900	
Gemeenschappelijke regelingen									
De gemeente kan worden geconfronteerd met financiële tegenvallers van verbonden partijen. Door deelname verplicht de gemeente zich namelijk ook om bij te dragen in eventuele extra méérkosten. Op basis van de informatie uit de paragraaf verbonden partijen wordt per verbonden partij ingegaan op de stand van zaken (zie tabel hieronder). Doordat de gemeente steeds meer samenwerkt met andere gemeenten, kunnen de risico's niet meer zelfstandig beheerst worden. Samenwerking hierin is dus van groot belang, maar ook lastig wanneer er verschillen van inzicht tussen gemeenten rondom de waargenomen risico's zijn.	We brengen de risico's zo goed mogelijk in beeld door de verbonden partijen scherp te monitoren via het accounthouderschap. Het benodigde weerstands-vermogen is gebaseerd op de omvang van de totale bijdrage en niet per regeling bepaald. Toegezonden kadernota's van GR-en worden beoordeeld op de getoonde budgettaire ontwikkeling. Waar noodzakelijk wordt hierop gereageerd via zienswijze en/of afgestemd met de eigen vertegenwoordiger binnen AB	Het door een GR gevraagde extra budget wordt beoordeeld op de parameters voor kostenontwikkeling conform de septembercirculaire. Toegezonden kadernota's van GR-en zijn beoordeeld op de getoonde budgettaire ontwikkeling. Waar noodzakelijk is hierop gereageerd via zienswijze en/of afgestemd met de eigen vertegenwoordiger binnen AB.	Per GR een ander %	3	5.385.947	5	15	312.197	
Gemeenschappelijke regelingen met een verschoven debiteurenbeheer, namens de gemeente, kunnen een post dubieuze debiteuren vormen. Conform recente jurisprudentie behoort het vormen van een voorziening ter dekking van dit risico niet bij de GR te worden gedaan, maar bij de opdrachtgever (de gemeente).	Als opdrachtgever is het zicht op de uitvoering van debiteuren-beheer en het beoordelen van risico's niet inzichtelijk. Een evt. voorziening dubieuze debiteuren kan de gemeente daarom niet onderbouwen met documenten richting accountant/ ihkv rechtmatigheid	Het opnemen van een noodzakelijke voorziening wordt vervangen door het benoemen van dit punt in de risico-paragraaf en wordt het financiële risico opgevangen binnen het gevormde weerstands-vermogen ten behoeve van de gemeenschappelijke regeling (hierboven)	zie	2	hierboven	3	6	0	
De gemeente Montfoort heeft beperkte eigen ambities vastgesteld en volgt in grote lijnen binnen de rijksambities. Er is buiten de rijksbijdrage geen (aanvullend) budget beschikbaar gesteld. Het risico bestaat dat Montfoort niet aan de door het Rijk gestelde doelen (met name CO2) voor 20230 uit het Klimaatakkoord kan voldoen.	Het blijven monitoren van de ontwikkelingen op duurzaamheid en CO2.	De situatie is dat er in het Klimaatakkoord van het Rijk afspraken gemaakt zijn, waaronder het reduceren van de CO2 in 2030. Vanuit het Rijk zijn hier enkele specifieke uitkeringen voor ingesteld, bijvoorbeeld de CDOKE tot en met 2026. De gemeente Montfoort geeft met deze tijdelijke middelen uitvoering aan de klimaatdoelstellingen, hiervoor zijn circa 2 fte mee gemoeid. Echter als deze tijdelijke middelen niet structureel worden gemaakt door het Rijk, dan valt de dekking voor deze fte's straks weg. Dat is een risico na 2026. Een inschatting van de raming van het risicobedrag is circa € 276.000,-.	p.m.		p.m.			0	
Implementatie Omgevingswet									
De invoering van de Omgevingswet staat gepland op 1-1-2024. Voor het implementeren van deze wet moeten kosten worden gemaakt. Deze invoeringsdatum is al meerdere opgeschoven door het Rijk, omdat er vertragingen waren. Op het moment van het opstellen van de begroting 2024 is er op Rijksniveau wederom sprake van ontwikkelingen. Het risico bestaat dat de invoeringsdatum weer wordt doorgeschoven.	Het intern voorbereiden van de implementatie en het blijven monitoren van de ontwikkelingen.	Ter voorbereiding wordt een inschatting van de kosten gemaakt. Na invoering van de wet wordt daarover in het eerstvolgend PC-document over gerapporteerd. Tevens worden de ontwikkelingen op Rijksniveau met de voet gevolgd.	p.m.		p.m.			0	
Totaal becijferde risico's excl. Grondexploitaties								€ 1.342.631	
Grondexploitaties								€ 0	
Risico's op grondexploitaties worden grotendeels bepaald door marktontwikkelingen.	De risico's op de grondexploitaties worden jaarlijks becijferd en verwerkt in het meerjarenpagina grondbedrijfsfunctie (MPG).	In 2024 en 2025 worden enkele uitbreidingslocaties onderzocht. Het is dan ook nog niet bekend of deze later zullen leiden tot een grondexploitatie.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	€ 0	
Totaal becijferde risico's incl. grondexploitaties								€ 1.342.631	

Toelichten risicobedrag verbonden partijen

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

Verbonden partij	Totale bijdrage in 2025	Correctie i.v.m. afzonderlijke geldstromen	Bijdrage aan risico	Risico in %	Op te nemen risicobedrag
Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	651.000	0	651.000	5%	32.550
Belasting Samenwerking Rivierlanden (BSR)	327.000	0	327.000	5%	16.350
Gemeentelijke GezondheidsDienst regio Utrecht	722.000	0	722.000	5%	36.100
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	971.000	0	971.000	5%	48.550
Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek/Lop	83.442	0	83.442	5%	4.172
Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)	858.000	0	858.000	10%	85.800
Ferm Werk (FW)	3.989.000	2.215.495	1.773.505	5%	88.675
Totaal	7.601.442	2.215.495	5.385.947		312.197

Verhouding benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Bij het bepalen van het benodigde weerstandsvermogen wordt aangenomen dat de algemene reserve een minimale omvang van € 2 miljoen moet hebben om risico's op te kunnen vangen.

Conform ons financieel beleid moet de factor voor het weerstandsvermogen minimaal 1,5 zijn. Met 3,96 wordt daaraan ruimschoots voldaan. Hierbij is uitgegaan van de stand van de algemene reserve en de benodigde weerstandscapaciteit per 1 januari 2025.

Ontwikkelingen weerstandsratio	2025	2026	2027	2028
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit (a)	5.318.281	4.944.125	5.727.502	5.654.841
Berekend weerstandsrisico (zie totaal risico's) (b)	1.342.631	1.342.631	1.342.631	1.342.631
Benodigde weerstandscapaciteit (c) (= 1,5x b)	2.013.947	2.013.947	2.013.947	2.013.947
Vrije ruimte in de weerstandsvermogen --> (d) (= a-c)	3.304.334	2.930.179	3.713.556	3.640.895
Weerstandsratio	3,96	3,68	4,27	4,21

In bovenstaande tabel, uitgaande van het meerjarig begrotingssaldo van 2026 tot en met 2028, is ook het meerjarig beeld van de weerstandsratio weergegeven.

Het beleid omtrent de aanwending van de weerstandscapaciteit

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

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

Kengetallen

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

Het gaat om de volgende kengetallen:

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

Kengetal	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Netto schuldquote	73,3%	35,8%	49,1%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	73,3%	35,5%	48,8%
Solvabiliteitsratio	21,1%	13,8%	17,4%
Grondexploitatie	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	5,9%	2,4%	1,0%
Belastingcapaciteit	124,2%	125,9%	123,5%

Toelichting:

Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen en hiervoor gecorrigeerd)

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een normale netto schuldenlast ligt voor gemeenten tussen 0% en 90%. Als de netto schuldquote tussen 90% en 130% ligt, is de gemeenteschuld hoog en dient deze niet verder toe te nemen. Een quote boven de 130% wordt algemeen beschouwd als te hoog. Voor Montfoort ligt dit cijfer dus ruim binnen de veilige marge. In aanloop van het opstellen van deze begroting is de financieringsbehoefte voor 2025 en verder geactualiseerd. In de paragraaf financiering is dit nader toegelicht.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. Dit cijfer ligt bij gemeenten doorgaans rond de 30%. Voor Montfoort ligt dit kengetal lager dan de norm, maar er is wel een lichte opwaartse beweging zichtbaar. Deze stijgende lijn komt door het positieve jaarresultaat van de jaarrekening 2023 en de positieve saldi van deze begroting. De financiële weerbaarheid van de gemeente verbetert hierdoor iets, maar blijft onder druk staan. Er is verhoudingsgewijs te weinig eigen vermogen beschikbaar ten opzichte van de hoeveelheid aangetrokken vreemd vermogen.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Voorgaande jaren zijn enkele grondexploitaties (o.a. Voorvliet) afgesloten. In 2025 en 2026 worden er enkele ontwikkellocaties onderzocht en eventueel enkele bouwlocaties gestart, waarvan nog bepaald gaat worden of deze tot een grondexploitatie zullen leiden.

Structurele exploitatieruimte

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

Belastingcapaciteit

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

3.3. Onderhoud kapitaalgoederen

Portefeuillehouder(s): drs. C. van Dalen

Intro

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

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

In cijfers betekent dit het volgende:

Onderdeel	Eenheid	Areaal 2023	Areaal 2024	Toe-/afname %	Toelichting
Openbaar groen	M2	476.096	465.021	-2,33%	Combinatie van gras, heesters en vaste planten
Bomen	St	7.788	8.166	4,85%	
Spelen	St	291	291	0,00%	
Verharding	M2	660.703	664.659	0,60%	39 % asfalt, 60 % elementenverharding, 1 % half verharding
Openbare verlichting	St	2.755	2.755	0,00%	
Weg- en straatmeubilair	St	275	275	0,00%	
Riolering	M1	82.800	82.800	0,00%	Gemeentelijk Rioleringsplan
Water	M2	20.628	20.630	0,01%	
Oeverbescherming	M1	12.050	12.050	0,00%	
Kunstwerken	St	36	36	0,00%	
Gebouwen	St	35	37	5,71%	
Gronden (met overeenkomst)	St	16	16	0,00%	

Een korte uitleg over de grootste veranderingen:

De beheergroep openbaar groen heeft door een aantal projecten en de wens naar meer parkeerplaatsen areaal moeten inleveren. Dat areaal heeft de beheergroep verharding er bij gekregen. De beheergroep bomen hebben een grote aanvulling gekregen in areaal, dit komt door het aanvullen van het beheersysteem met al bestaande bomen in het buitengebied. Er is dus is geen areaal uitbreiding in de openbare ruimte.

Bij de gebouwen is het anders, hier zijn er twee bijgekomen, namelijk IJsselveld 20 en het gebouw aan de G. van Damstraat. Hiervoor zijn eerder al besluiten genomen door de raad.

Kaders Montfoort

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

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

Ontwikkelingen in beleid

In 2021 is regionaal beleid voor klimaatadaptatie vastgesteld. Dit beleid heeft gevolgen voor de inrichting van de huidige en toekomstige openbare ruimte en dus ook voor onze kapitaalgoederen. Dit beleid gaat in op de gevolgen door het veranderen van het klimaat, dit zijn vier onderdelen namelijk: droogte, hitte, wateroverlast en gevolgenbeperking. Vooral de eerste drie onderdelen hebben invloed op het uiterlijk van de openbare ruimte. In een eerste uitvoeringsplan zal de invloed van klimaatadaptatie op het uiterlijk van de openbare ruimte beperkt zijn en zich vooral richten op de locaties waar wateroverlast speelt.

Daarnaast zijn er steeds meer uitdagingen en zeker ook mogelijkheden op het gebied van het verminderen van het gebruik van energie en de uitstoot van CO2 en het hergebruik van materialen en grondstoffen. In de (toekomstige) beheerplannen wordt aandacht gegeven aan deze onderwerpen en de mogelijkheden die er op dat moment zijn.

Ontwikkelingen door stedelijke uitbreidingen

Vanuit de woonvisie is aangegeven dat Montfoort de ambitie heeft om woningen te bouwen. Van hieruit zijn er een heel aantal projecten gestart voor de realisatie van woningen. Deze projecten hebben tot gevolg dat te zijner tijd ook nieuwe openbare ruimte wordt toegevoegd aan deze paragraaf. In de begroting nemen we de ontwikkelingen mee en uiteindelijk ook de nieuwe arealen openbare ruimte. De projecten die nu lopen en zeker gevolgen hebben op het totaalareaal van onze openbare ruimte en dus ook de begroting zijn:

Project	Toelichting	Gevolgen begrotingsjaar	Benodigd in euro
De Bleek fase 1	Nog in ontwerpfase	Volgt nog	-
Park Rapijnen, Linschoten Zuid	Met dit project wordt circa 4,5 ha nieuwe openbare ruimte toegevoegd aan het beheer-areaal, dit is circa 5% van het totaal.	Verwachting 2027	Nog niet bekend
Scholencomplex	Opgeleverd en met ingang van 2025 wordt het door gemeente onderhouden.	2025	Uit huidige begroting
G. van Damstraat	Volgt in een volgende begroting		
Hofdijk / Lindeboomsweeg	Volgt in een volgende begroting		

Met uitzondering van het scholencomplex zijn de projecten nog volop in ontwikkeling, hierdoor zijn nu nog geen concrete cijfers te geven. Wanneer er, bij een volgende begroting, wel nieuwe (areaal) cijfers beschikbaar zijn, worden die opgenomen in dit overzicht.

Ontwikkelingen binnen de beheerplannen

In de onderstaande tabel staan de betreffende beheerplannen met de status en planperiode. Het beheer is een cyclisch proces en zo ook de beheerplannen.

Per beheerplan is opgenomen of en hoe goed de middelen voor het onderhoud (klein- en grootonderhoud) en de vervanging zijn opgenomen in de begroting. Onder aan de tabel wordt een enkele nadere toelichting gegeven op de inhoud van de tabel en het eventuele achterstallige onderhoud.

Beheerplan	Looptijd van / tot	Financiële vertaling in begroting?	Opmerkingen	Achterstallig onderhoud?
Openbaar groen (niet aanwezig)	Vaststellen in 2025	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Het beheerplan wordt in 2024 geactualiseerd. Voor nu geldt dat vervanging van groen voor 10% gebudgetteerd is in de exploitatie.	Nee, door Bloemrijk*
Bomenbeheerplan*1	2020/ 2023	Onderhoud: Ja; Vervanging: ja	Voor de vervanging is voldoende gebudgetteerd in de begroting.	Nee
Speelbeheerplan	2022/ 2030	Onderhoud: Ja; Vervanging: Ja	Er zijn voldoende middelen voor onderhoud. Voor het vervangen is aanvullend krediet beschikbaar.	Nee
Beheerplan begraafplaatsen	2022/ 2025	Onderhoud: Ja; Vervanging: nvt		Nee
Wegenbeheerplan*2	2022/ 2026	Onderhoud: Ja; Vervanging: Nee	Met groot onderhoud kan kwaliteit behouden blijven, vervanging is vaak niet nodig.	Ja

Beheerplan openbare verlichting	2021/2031	Onderhoud: Ja; Vervanging: Ja	* zie bij de onderstaande toelichting	Nee
Weg- en straatmeubilair (niet aanwezig)	ntb	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Vanuit de begroting worden elementen vervangen	Nee
Gladheidsbeheerplan	2019/ 2025	Onderhoud: Ja Vervanging: nvt		Nvt
Gemeentelijk rioleringsplan	2020/ 2024	Onderhoud: Ja Vervanging: Ja	Met het vaststellen van het GRP in 2020 is het onderhoud en vervanging geregeld.	Nee
Beheerplan water*3 (baggeren en duikers)	2013/2022	Onderhoud: Ja Vervanging: nvt		Nee
Beheerplan oeverbescherming	Opstellen in 2025	Onderhoud: deels; Vervanging: Ja	Beschoeiing is vooral vervanging en zeer beperkt onderhoud.	Nee
Nota afvalstoffen	2020	Via leges		Nvt
Beheerplan kunstwerken*4	2021 - 2030	Onderhoud: Ja; Vervanging: Nee	In budget zitten middelen voor klein onderhoud, voor groot onderhoud is een krediet beschikbaar.	Nee
Tractieplan	Opstellen in 2023	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Investeringen worden meegenomen in begroting, kleine reserve aanwezig.	Nee
MJOP Gebouwen	2017-2026	ja		Nee

* Zie de onderstaande toelichting op de tabel

Uitleg/toelichting op beheerplannen

*1 *Bomenbeheerplan:*

In het beheerplan zijn de inspecties en de onderhoudsmaatregelen cyclisch ingepland. Dit loopt gewoon door. In 2025 zal het plan geactualiseerd worden.

*2 *Wegen:*

De wegen zijn in 2024 geïnspecteerd en er is een grotere hoeveelheid van D-niveau geconstateerd dan in de voorgaande inspectieronde. Dit kan met verschillende parameters te maken hebben en is niet direct ernstig te noemen. Wel wordt met de nieuwe cijfers en de gevonden kwaliteiten het beheerplan Wegen geactualiseerd. De resultaten worden in 2025 beschikbaar.

*3 *Beheerplan Water:*

Zoals hierboven al is opgenomen wordt het onderhoud van de watergangen en de bijbehorende duikers opgenomen in het nieuwe Gemeentelijk Rioleringsplan.

*4 *Kunstwerken:*

Volgens het beheerplan kunstwerken staat de Graafbrug in 2024 op de planning voor groot onderhoud. Voorbereidend onderzoek heeft geleid naar een goede keuze, aanbesteding volgt eind 2024 begin 2025. Voor het uitvoeren van de werkzaamheden is krediet beschikbaar.

Zoals in het huidige beheerplan is opgenomen, zijn alle kunstwerken geïnspecteerd. De gevolgen voor het beheerplan worden in 2025 duidelijk.

Kwaliteit

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

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

Legenda voor CROW-beeldkwaliteit:

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

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

Conclusies

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

Relatie beheerplan en de risico's

Beheerplan	Financieel tekort / ruimte	Opmerking
Algemeen		De kapitaalgoederen zijn goed in beeld en behalen de vastgestelde kwaliteit.
Algemeen		Jaarlijks zijn enkele beheerplannen weer toe aan actualisatie.
Openbaar groen		In 2025 komt een nieuw beheerplan beschikbaar.

3.4. Financiering

Portefeuillehouder(s): W. van Wikselaar

Algemeen

De paragraaf Financiering is op grond van de Wet financiering decentrale overheden (wet FIDO) en het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) 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 financierings- 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 op grond van 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 2023 tot en met 2028 opgenomen

Financieringspositie ultimo 2023-2028 (bedragen x € 1.000.000)						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Vaste activa						
Im- en Materieel	40,1	51,7	53,9	53,1	50,7	48,4
Financieel	0,2	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1
Onderhanden werk	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal vaste activa	40,3	51,9	54,1	53,2	50,8	48,5
Financieringsmiddelen						
Opgenomen leningen	26,6	25,2	23,8	22,3	20,9	20,9
Voorzieningen	7,8	8,1	8,5	8,9	9,2	9,6
Reserves	5,8	8,0	8,0	7,9	7,8	7,5
Resultaat	3,2	0,8	0,8	-0,1	-0,4	-0,7
Totaal vaste passiva	43,4	42,1	41,1	39,0	37,5	37,3
Financieringspositie (ultimo)	3,1	-9,8	-13,0	-14,2	-13,3	-11,2
Financieringspositie (gem. in het jaar)	8,4	-3,4	-11,4	-13,6	-13,8	-12,3

Naar de actuele inzichten ontstaat er in eind 2024 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 2023 en het begrote financieringsresultaat over 2024 tot en met 2028 weergegeven.

Financieringsresultaat 2023-2028 (bedragen × € 1.000.000)

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Rentebaten:						
Toegerekende rente aan investeringen	0,3	0,8	0,8	0,8	0,8	0,7
Toegerekende rente aan grondexploitaties	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ontvangen rente	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal rentebaten	0,6	0,8	0,8	0,8	0,8	0,7
Rentelasten:						
Betaalde rente van geldleningen	0,6	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5
Rente over financieringstekort	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal rentelasten	0,6	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5
Berekend financieringsresultaat	0,0	0,2	0,3	0,3	0,3	0,2

Rentescema begroting 2025		
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	545.888
b.	De externe rentebaten (idem)	0
	Saldo rentelasten en rentebaten	545.888
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	0
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0
c3.	De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0
		0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	545.888
d1.	rente over eigen vermogen	0
d2.	rente over voorzieningen	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	545.888
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-775.997
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury (baat)	-230.109
*	de boekwaarde van de activa die integraal zijn gefinancierd per 1 januari bedragen	51.733.137
	de boekwaarde van de activa die project zijn gefinancierd per 1 januari bedragen	102.664
	Rentepercentage van aan taakvelden toe te rekenen rente bedraagt 1,1% (afgerond 1,5%)	

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 te beheersen: de kasgeldlimiet voor korte financiering en de renterisiconorm voor lange financiering.

Kasgeldlimiet

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

Kasgeldlimiet Montfoort 2024-2028 (bedragen x € 1.000)					
	2024	2025	2026	2027	2028
Begrote lasten	37.926	36.846	36.195	36.512	36.896
Kasgeld limiet (8,5%)	3.224	3.132	3.077	3.104	3.136

Renterisiconorm

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

Renterisico 2024-2028 (bedragen x € 1.000)						
	berekening	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026	1-1-2027	1-1-2028
Renteherziening vaste schuld og	a	0	0	0	0	0
Renteherziening vaste schuld ug	b	0	0	0	0	0
Netto renteherziening	c=a-b	0	0	0	0	0
Nieuw aangetrokken schuld	d	0	0	0	0	0
Nieuw verstrekte leningen	e	0	0	0	0	0
Netto nieuwe schuld	f=d-e	0	0	0	0	0
Betaalde aflossingen	g	1.405	1.409	1.413	1.417	1.417
Herfinanciering	h=laagste f of g	0	0	0	0	0
Renterisico	i=c+h	0	0	0	0	0
<i>Renterisiconorm</i>						
Vaste schuld	j	26.571	25.166	23.757	22.344	22.344
Percentage vastgesteld	k	20	20	20	20	20
Renterisiconorm	l=jxk	5.314	5.033	4.751	4.469	4.469
<i>Toets renterisiconorm</i>						
Renterisiconorm	m=l	5.314	5.033	4.751	4.469	4.469
Renterisico vaste schuld	n=i	0	0	0	0	0
Ruimte	o=m-n	5.314	5.033	4.751	4.469	4.469

Schatkistbankieren

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

Begrote drempelbedragen schatkistbankieren Montfoort 2025-2028 (bedragen x € 1.000)				
	2025	2026	2027	2028
Begrote lasten	36.846	36.195	36.512	36.896
Drempel schatkistbankieren (2,0%)	737	724	730	738
Drempel minimum	1.000	1.000	1.000	1.000

Leningenportefeuille opgenomen gelden

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

Bank	Percentage	Stand 1-1	Rentebedrag	Aflossing	Stand 31-12
BNG Bank	1,749%	3.166.667	48.745	666.667	2.500.000
BNG Bank	1,970%	5.602.210	108.189	112.684	5.489.525
BNG Bank	1,530%	1.121.778	15.585	104.669	1.017.109
BNG Bank	0,295%	2.975.000	8.343	175.000	2.800.000
BNG Bank	3,040%	6.300.000	188.926	350.000	5.950.000
Provincie Limburg	2,935%	6.000.000	176.100	0	6.000.000
Totaal		25.165.654	545.888	1.409.020	23.756.634

Meerjarig laten de opgenomen leningen het volgende zien:

	2025	2026	2027	2028
Stand per 1-1	25.165.654	23.756.634	22.343.792	20.927.061
Opname	0	0	0	0
Aflossing	1.409.020	1.412.842	1.416.731	1.420.690
Stand per 31-12	23.756.634	22.343.792	20.927.061	19.506.371

Leningenportefeuille uitgezette gelden

Tot deze portefeuille behoren vooral leningen die conform de besluiten van de gemeenteraad zijn verstrekt aan de Stichting Kunstgras Montfoort en de Stichting Zwembad Montfoort. Het saldo van de verstrekte geldleningen bedraagt per 1 januari 2024 afgerond € 115.000, zonder hypothecaire zekerheid.

Beleggingsportefeuille

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

Aandelenportefeuille bestaat uit:

BNG Bank	€ 31.200
Vitens	€ 11.861
Totaal	€ 43.061

Leningen met een gemeentegarantie

In het kader van een publieke taak waarborgt de gemeente in sommige gevallen leningen voor investeringen die passen binnen de doelstellingen van de begroting. Het beleid ten aanzien van verstrekken van een garantie is vastgelegd in de Financiële Verordening en houdt in dat deze slechts in uitzonderlijke gevallen wordt afgegeven. De portefeuille van de gegarandeerde leningen bedraagt per 1-1-2024 ongeveer € 23,6 miljoen (saldo 31-12-2023 jaarrekening), waarvoor de gemeente indirect garant staat voor leningen van de woningcorporatie afgesloten via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) en Hypotheekgarantie Eigen Woningen (vóór 1995) en de Gemeentelijke Verduurzamings Regeling.

3.5. Bedrijfsvoering

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

Een eigen organisatie

Aan de ambtelijke capaciteit van onze organisatie zitten grenzen. Uit een benchmark van Berenschot (2021) bleek dat onze ambtelijke organisatie efficiënt haar taken uitvoert. De organisatie was op dat moment formatief slank maar vooralsnog passend voor onze opgaven en de basis voor zelfstandigheid. Mede gelet op de krappe arbeidsmarkt is balans tussen organisatiemogelijkheden en ambities van belang. Daarom is in 2024 weer een Benchmark uitgevoerd, waarvan de resultaten in oktober bekend gemaakt worden.

De afgelopen jaren hebben we gezien dat gemeente Montfoort een positief imago en goede naam heeft als werkgever en daarmee een aantrekkelijk werkgever is. Vacatures worden tot op heden nog steeds ingevuld. We kunnen goed concurreren op de arbeidsmarkt, kennen fatsoenlijke secundaire arbeidsvoorwaarden, kennen een fijne werksfeer en hebben daardoor een goede naam opgebouwd als werkgever.

In 2024 is een Medewerkerstevredenheidsonderzoek uitgevoerd onder het personeel. Vermeldenswaardig is onze Employee Net Promotor Score (dNPS). Dit laat zien in welke mate medewerkers de organisatie zouden aanbevelen, om voor te werken. Het zegt iets over de medewerkerstevredenheid maar ook over de 'employer branding', de reclame over en reputatie van een bedrijf op de arbeidsmarkt. De gemeente Montfoort scoort op de dNPS 49. In Nederland is de gemiddelde dNPS-score tussen de 4 en 8. Wereldwijd is de score van de top 3 van de beste werkgevers gemiddeld 48. De gemeente Montfoort scoort dus buitengewoon goed. Het is van groot belang dit zo te houden en te investeren in goed werkgeverschap. Zo kunnen we onze organisatie blijven bemensen in relatie tot de uitbreiding en steeds complexere taken waar we als gemeente voor staan en deze medewerkers ook vasthouden.

Om de kwaliteit en deskundigheid van de organisatie te behouden en bevorderen is het noodzakelijk te beschikken over goede mogelijkheden voor opleiding, vorming en training. Naast het bieden van mogelijkheden tot het volgen van vakinhoudelijke opleidingen en deelname aan de Groene Hart Academy gaan we in 2025 verder met de doorontwikkeling van de Montfoort Academy. Hierin bieden we opleidingen en trainingen op soft skills met als uitgangspunten de Montfoortse kernwaarden 'Betrokken, Loyaal en Deskundig' en met specifieke aandacht voor integriteit en weerbaarheid.

Een goed bemenste organisatie met deskundige en efficiënte medewerkers is weerbaar en levert kwaliteit. Zowel als zelfstandige organisatie die productief moet kunnen samenwerken met een bestuur dat elke vier jaar weer wezenlijk anders kan zijn en opereren, als ook als robuuste samenwerkingspartner. Een partner die niet onderdoet bij de kracht van het getal maar de gemeenschap van onze gemeente sterk en zelfverzekerd vertegenwoordigt. De resultaten van de Benchmark van 2021 hebben aan het licht gebracht dat de gemeente Montfoort een regiegemeente is. Voor diverse taken functioneert dit naar volle tevredenheid. Wel zien we dat, meer dan bij andere gemeenten, wij onze uitgaven minder kunnen beïnvloeden door vastgelegde verhoudingen in gemeenschappelijke regelingen. Door het principe van regiegemeente wat los te laten ontstaat de mogelijkheid om per uit te voeren taak, het terughalen daarvan naar de eigen ambtelijke organisatie te overwegen.

Door middel van gebiedsmanagement is het mogelijk verbinding en samenwerking tot stand te laten komen tussen inwoners en de gemeente. Daarnaast kunnen burgerinitiatieven worden ondersteund. Zo kunnen we bouwen aan een krachtige gemeenschap. In 2025 zullen we voor de praktische uitvoering hiervan binnen de ambtelijke organisatie actief naar mogelijkheden zoeken, zowel wat betreft capaciteit als kunde.

De financiële positie en de omvang van onze gemeente brengen enkele kwetsbaarheden met zich mee. Zo is er zeer beperkte ruimte om op onvoorziene gebeurtenissen en op projecten buiten 'going concern' te anticiperen. Ook hebben we relatief veel 'één-pitters functies', waardoor het bij verlof of ziekte een uitdaging is om taken op te vangen. Om de continuïteit en een stabiel personeelsbeleid te borgen voeren we een strategisch personeelsbeleid. We kijken drie jaar vooruit, brengen toekomstige vacatures wegens pensionering of loopbaanontwikkeling in kaart en anticiperen daarop. Dit doen we door aanpassingen in de organisatie inrichting aan te brengen en door het tijdig invullen van vacatures zodat er nog sprake kan zijn van overdracht van kennis en kunde.

Samengevat zijn onze belangrijkste aandachtspunten:

- Behouden van een positief imago als werkgever om kwantitatief en kwalitatief voldoende medewerkers te kunnen aantrekken (op de huidige krappe arbeidsmarkt).
- Borgen van, en blijven investeren in, goed werkgeverschap zowel in arbeidsvoorwaarden, arbeidsomstandigheden, als in werksfeer.
- Borgen van, en blijven investeren in, opleidingsmogelijkheden. Zowel vakinhoudelijk als organisatie breed (Montfoort Academy) en in samenwerking met buurgemeenten (Groene Hart Academy)
- Er continu zorg voor dragen dat onze organisatie zo efficiënt, doelmatig en praktisch mogelijk is ingericht.

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

Informatiebeveiliging

De Network and Information Security directive, of NIS2-richtlijn is de opvolger van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO2). De planning is dat de NIS2 in oktober 2024 ingaat. De richtlijn is vastgesteld door de Europese Unie (EU) en bedoeld om de cyberbeveiliging en weerbaarheid van essentiële diensten in EU-lidstaten te verbeteren.

Het grootste verschil tussen de NIS2 en de BIO2 is de 'zorgplicht'. De zorgplicht maakt dat organisaties zelf verplicht een risicobeoordeling uitvoeren. Op basis van deze risicobeoordeling moeten passende maatregelen genomen worden om de continuïteit van de diensten zoveel mogelijk te waarborgen en de gebruikte informatie te beschermen. Voor de gemeentelijke overheid omvat de risicobeoordeling in elk geval de BIO2.

Naast de bestaande meldplicht voor datalekken bij de Autoriteit Persoonsgegevens wordt er binnen de NIS2 ook een meldplicht geïntroduceerd voor grote beveiligingsincidenten. Deze richtlijn schrijft voor dat entiteiten, zoals een gemeentelijke organisatie, incidenten binnen 24 uur moeten melden bij de toezichthouder. Het gaat om incidenten die de continuïteit van dienstverlening van de essentiële entiteit aanzienlijk (kunnen) verstoren. Factoren die een incident meldingswaardig maken zijn bijvoorbeeld het aantal personen dat door de verstoring is geraakt, de tijdsduur van een verstoring en de mogelijke financiële verliezen.

Verder schrijft de NIS2-richtlijn voor dat er een onafhankelijk toezicht is op de naleving van de verplichtingen uit de richtlijn, zoals de zorg- en meldplicht. Voor de overheid wordt de Rijksinspectie Digitale Infrastructuur (RDI) aangewezen als toezichthouder. De RDI maakt voor het toezicht op NIS2 voor de overheid gebruik van bestaande verantwoordingsstructuren en dus van de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA). Dit om mogelijke administratieve lasten van het toezicht tot een minimum te beperken.

De aanpak van de gemeente Montfoort is dat 2025 wordt gebruikt om de BIO2 (onderdeel van de ENSIA) zo volledig mogelijk uit te voeren. Aanvullende en nieuwe onderdelen uit de NIS2 worden daarnaast door de organisatie in kaart gebracht. Hierbij kan gedacht worden aan: leveranciersmanagement, opleidingen voor het bestuur (verplicht onderdeel), bedrijfscontinuïteitsplannen en procesautomatisering (installaties voor verkeerslichten, bruggen, gemalen etc.).

Automatisering

Microsoft plaatst steeds meer kantoorautomatiseringstoepassingen in de Microsoft Cloud. Hierdoor moet ook de gemeente Montfoort een andere manier van werken gaan introduceren bij de medewerkers. Applicaties als Word, Excel, Teams, Outlook en OneDrive worden aan elkaar gekoppeld en geïntegreerd. Informatie en documenten worden in de Cloud opgeslagen en komen altijd en overal beschikbaar. In 2025 wordt in samenwerking met ICT Gouwe-IJssel gewerkt aan het uitwerken van de afspraken en inrichtingsvraagstukken rond archivering, de continuïteit (een afhankelijkheid van Microsoft kan ook nadelig zijn) en de veiligheid van informatie en gegevens.

Informatiebeheer

We hebben sinds maart 2021 onze automatisering ondergebracht bij ICT Gouwe-IJssel. In 2025 wordt het laatste deel van het digitale archief van het zaakstelsel Mozard dat nu nog in beheer is bij de gemeente IJsselstein definitief teruggehaald naar gemeente Montfoort.

Het contract rond de fysieke opslag van archieven bij gemeente IJsselstein is herzien. Gemeente Montfoort huurt voor de papieren archieven een deel van de kluisruimte bij de gemeente IJsselstein. Door de jaarlijkse vernietiging ontstaat er hierdoor ten aanzien van de fysieke opslag een sterfhuisconstructie.

Wet open overheid

De Wet open overheid (Woo) maakt overheden transparanter doordat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar en eenvoudiger te ontsluiten is. Voor deze wet zijn diverse aanpassingen doorgevoerd om de aanvrager en de behandelend ambtenaar te ondersteunen bij een soepele afhandeling van Woo-verzoeken. Werkprocessen zijn geïventariseerd, anonimiseringssoftware is beschikbaar gekomen en is er veel afstemming geweest tussen Juridische Zaken en de afdelingen die Woo-informatie moeten aanleveren. Er wordt daarnaast in 2025 een gemeente brede zoekmachine ingericht die al onze informatiebronnen met een handeling kan doorzoeken.

Gemeente Montfoort is aangemeld bij de Woo-index (het landelijke Woo-portaal voor overheden) en daarnaast wordt in 2025 gestart met een traject om eerder uitgewerkte Woo-verzoeken via de eigen website en via de Woo-index te ontsluiten. In november 2024 zal de gemeente Montfoort voldoen aan de eerste vier verplichtingen voldoen die het Rijk heeft aangewezen rond de actieve openbaarmaking, te weten met betrekking tot algemeen verbindende voorschriften en overige besluiten van algemene strekking, organisatie en werkwijze en bereikbaarheidsgegevens.

Wet Modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer

De Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv), die naar verwachting op 1 januari 2025 in werking treedt, regelt dat burgers en bedrijven alle zaken die ze met de overheid moeten doen, digitaal kunnen afhandelen. Deze omvat onder andere het recht om officiële berichten, zoals aanvragen voor vergunningen en bezwaarschriften, elektronisch aan het bestuursorgaan te zenden. Daarnaast wordt de rechtspositie in het digitale contact met de overheid verbeterd. De mogelijkheid om per post met de overheid te communiceren blijft; de Algemene wet bestuursrecht geeft burgers en bedrijven de keuze tussen de papieren of de digitale weg en legt een zorgplicht op waarbij de gemeente moet zorgen voor een passende ondersteuning.

Er is voor de Wmebv gestart met de procesinventarisatie bij het team Openbare Orde en Veiligheid (OOV) en bij Juridische Zaken. Voor de processen van deze teams komen in 2025 de ontvangstbevestiging, digitale formulieren, minimalisering van de gegevens, digitale afschrift van aanvraag, persoonlijke internetpagina (mijnmontfoort.nl), statusinformatie en doorlooptijden beschikbaar.

Als de basis voor de processen bij OOV en JZ gereed is wordt deze inrichting ook doorgevoerd op de overige gemeentelijke processen waar de Wmebv van toepassing is. Het proces en afspraken rond de zorgplicht en het langs een andere weg contact opnemen als een notificatie niet kan worden bezorgd zal in 2025 vormgegeven worden.

Jaarlijkse audits ENSIA, DigiD en Wet politiegegevens

Sinds 25 mei 2018 geldt in de hele EU dezelfde privacywetgeving, de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG). Aanvullend op de AVG is op 1 januari 2019 Wet politiegegevens van kracht geworden, waarbij deze wet specifiek gaat over verwerking van persoonsgegevens in de strafrechtelijke keten. Vanaf 2025 wordt bij deze audits extra getoetst op de werking van de processen. Dit als voorbereiding op de introductie van de NIS2-richtlijn.

3.6. Verbonden partijen

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

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

Algemeen

Deze paragraaf geeft conform de voorschriften van het *Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten* 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 taak zelf uit te voeren of de uitvoering te regelen met een aantal andere gemeenten gezamenlijk.

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

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

Naast de publiekrechtelijke regelingen neemt gemeente Montfoort deel in NV's (waterbedrijf Vitens en de Bank Nederlandse Gemeenten) en werkt zij samen in de Stichting Inkoopbureau Midden-Nederland en de Stichting Urgentieverlening West Utrecht. Daarnaast neemt de gemeente Montfoort deel aan de regionale netwerkorganisatie U10 en aan het platform voor kleine gemeenten K80.

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

Visie en beleidsvoornemens

De gemeente Montfoort heeft op het gebied van verbonden partijen de volgende visie:

De gemeente streeft naar het efficiënt uitvoeren van gemeentelijke taken op basis van samenwerking met een adequate regiefunctie, waarbij de sturingselementen zoals transparantie, kaderstelling, verantwoording en controle voldoende gewaarborgd zijn.

Op het gebied van verbonden partijen hebben we de volgende beleidsvoornemens:

1. het waarborgen van de juiste besteding van de publieke gelden;
2. het afdekken c.q. vermijden van risico's;
3. het uitvoeren van taken volgens de overeengekomen kwaliteitseisen.

Gemeenschappelijke regelingen

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel om op een doelmatige en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze sturing en uitvoering te geven aan het afvalstoffenbeleid in de provincie Utrecht.
Deelnemende 'partijen'	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist.
Openbaar belang	Het gaat om het zorgdragen voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwerking van door de gemeenten ingezamelde huishoudelijke afvalstoffen en de inzameling van glas, papier en karton, ofwel de inzameling, het overladen, het transport en de verwerking van huishoudelijke afvalstoffen. Daarnaast heeft de AVU een adviserende rol naar de deelnemende gemeenten, voor wat betreft nationale en internationale ontwikkelingen die zich op afvalgebied voordoen.
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur bestaat uit één deelnemer per gemeente, benoemd door de betreffende gemeenteraden. De vertegenwoordiger van Montfoort in het algemeen bestuur is wethouder Van Wikselaar.
Financieel belang	De Afvalverwijdering Utrecht sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen. Deze kosten worden op basis van de werkelijke aangeboden gewichten bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht samen met de opslag voor de apparaatskosten. Op basis van de begroting 2025 van de AVU bedragen de lasten voor de gemeente Montfoort € 650.200.
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Verhouding eigen en vreemd vermogen	In beginsel heeft de AVU geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten/tekorten worden verrekend met de gemeenten.
Resultaat	De AVU verrekent de voor- en nadelen met de deelnemers.
Risico's	Het afval uit de gemeente wordt verwerkt door zelfstandige marktpartijen. Een mogelijke liquidatie van de partijen kan negatieve gevolgen hebben voor de gemeenten die aangesloten zijn bij de AVU. Veranderende wet- en regelgeving kan leiden tot wijziging van de bedrijfsvoering of hogere kosten voor de eindverwerking van het afval (voorbeeld: verbranding belasting). Door het ontbreken van reserves en voorzieningen heeft de AVU geen weerstandsvermogen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden aan de deelnemers doorberekend. Als gevolg hiervan kunnen schommelingen optreden in de jaarlijks te betalen bijdragen. In de praktijk is dit effect zeer beperkt gebleken. Daarnaast is er een risico dat de werkelijk ingezamelde tonnages afval afwijken van de ingeschatte hoeveelheden (hoger of lager). Ten behoeve van de begroting 2024 worden door de deelnemers meer dan een jaar van tevoren de verwachte tonnages ingeschat. De AVU rekent met de deelnemers altijd af op basis van de werkelijke tonnages. De prijsverschillen zijn (door de over het algemeen langlopende contracten) beperkt.
Verplichte kengetallen Weerstandsvermogen	De AVU heeft geen eigen- en vreemd vermogen, alle kengetallen zijn 0.

Belasting Samenwerking Rivierenland (BSR)				
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen			
Vestigingsplaats	Tiel			
Doel	De gemeenschappelijke regeling heeft als doel het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen door professionalisering van de belasting. Door de samenwerking bij de heffing en invordering van waterschapsbelasting, afvalstoffenheffing en gemeentelijke belastingen, alsmede de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, het beheer en uitvoering van vastgoedinformatie en de uitvoering van de werkzaamheden Basisregistratie Adressen en Gebouwen.			
Deelnemende 'partijen'	De deelnemers zijn: de gemeenten Culemborg, Maasdriel, Montfoort, Tiel en West Maas en Waal, West Betuwe, Wijk bij Duurstede, IJsselstein, het Waterschap Rivierenland en de gemeenschappelijke regeling Regio Rivierenland ten behoeve van de Afvalverwerking Rivierenland (AVRI).			
Openbaar belang	Een goede en efficiënte heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen.			
Bestuurlijk belang	De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Regio Rivierenland wijzen uit hun midden elk één lid aan en het dagelijks bestuur van Waterschap Rivierenland wijst uit zijn midden twee leden aan. Wethouder Van Wikselaar vertegenwoordigt gemeente Montfoort in het algemeen bestuur.			
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2024 bedraagt € 331.000. (Hiervan is € 18.000 de door de gemeente te verrekenen BTW, via het BTW – compensatiefonds).			
Evt. veranderingen in een belang	Geen.			
Verhouding eigen en vreemd vermogen	In beginsel heeft de BSR geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten worden verrekend met de gemeenten.			
Resultaat	De BSR mag volgens de gemeenschappelijke regeling geen eigen vermogen hebben en verrekent derhalve alle voor- en nadelen binnen het boekjaar met de deelnemers.			
Risico's	<p>Omdat de BSR een goed lopend en gezond bedrijf is, willen meer gemeenten en waterschappen deelnemen. Op zichzelf is dat een goede ontwikkeling. Er zit wel het risico aan vast, dat het bedrijf te groot wordt en daardoor niet meer in control. Daar zal het bestuur het goede evenwicht in moeten zien te bewaren.</p> <p>De incidentele weerstandscapaciteit van BSR is gelijk aan de in de begroting opgenomen post onvoorzien. In 2009 is besloten dat er geen algemene reserve bij BSR zal worden gevormd. BSR heeft daardoor geen structurele weerstandscapaciteit.</p> <p>Voor eventuele risico's die niet in de begroting zijn opgenomen en niet gedragen kunnen worden uit de post onvoorzien, dienen deelnemers van BSR zelf een voorziening te treffen.</p> <p>Risico's met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico's van BSR.</p>			
Verplichte kentallen weerstandsvermogen		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
	Netto schuldquote	1,5%	6,2%	5,1%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-		
	Solvabiliteitsratio	3,2%	1,6%	1,0%
	Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%

Gemeentelijke Gezondheidsdienst 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 (Wpg) aan de colleges zijn opgedragen (Volksgezondheid basistaken).</p> <p>De GGD-regio Utrecht voert voor Montfoort ook taken uit binnen de Jeugdgezondheidszorg (maatwerktaken). Dat omvat onder andere de consultatiebureaus, de schoolartsen en het Meld- en Adviespunt Bezorgd.</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 Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, de Bilt, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Ronde Venen, Stichtse Vecht, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfherenlanden, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.																				
Openbaar belang	De Wet publieke gezondheid maakt de gemeenten verantwoordelijk voor de bescherming en bevordering van de publieke gezondheid voor hun inwoners. Daarbij verplicht de wet gemeenten tot het instandhouden van een GGD om uitvoering te geven aan deze verantwoordelijkheden.																				
Bestuurlijk belang	Het college van iedere deelnemende gemeente benoemt uit zijn midden één lid voor het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur benoemt het dagelijks bestuur. Wethouder van Dalen is lid van het algemeen en dagelijks bestuur.																				
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2025 is € 767.345. Hiervan is (exclusief huisvesting) € 36.130 maatwerk voor de gemeente Montfoort.																				
Evt. veranderingen in een belang	Geen.																				
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Balans 2024</th> <th>Balans 2025</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 2.609.000</td> <td>€ 2.669.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 25.354.000</td> <td>€ 21.085.000</td> </tr> </tbody> </table>		Balans 2024	Balans 2025	Eigen vermogen	€ 2.609.000	€ 2.669.000	Vreemd vermogen	€ 25.354.000	€ 21.085.000											
	Balans 2024	Balans 2025																			
Eigen vermogen	€ 2.609.000	€ 2.669.000																			
Vreemd vermogen	€ 25.354.000	€ 21.085.000																			
Resultaat	Het jaarresultaat over 2023 sluit met een positief saldo van € 288.000 exclusief mutaties in reserves.																				
Risico's	Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.537.750. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.409.460. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 1,567. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel afdoende afgedekt.																				
Verplichte kengetallen weerstandsvermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Rekening 2023</th> <th>Begroting 2024</th> <th>Begroting 2025</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Netto schuldquote</td> <td>7,1%</td> <td>16,5%</td> <td>13,4%</td> </tr> <tr> <td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td> <td>7,1%</td> <td>16,5%</td> <td>13,4%</td> </tr> <tr> <td>Solvabiliteitsratio</td> <td>12,5%</td> <td>10,9%</td> <td>11,2%</td> </tr> <tr> <td>Kengetal structurele exploitatieruimte</td> <td>0,0%</td> <td>0,0%</td> <td>0,0%</td> </tr> </tbody> </table>		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Netto schuldquote	7,1%	16,5%	13,4%	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	7,1%	16,5%	13,4%	Solvabiliteitsratio	12,5%	10,9%	11,2%	Kengetal structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%
	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025																		
Netto schuldquote	7,1%	16,5%	13,4%																		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	7,1%	16,5%	13,4%																		
Solvabiliteitsratio	12,5%	10,9%	11,2%																		
Kengetal structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%																		

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
Programma	Openbare orde en veiligheid
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Het doel van de veiligheidsregio is om de kwaliteit van de rampenbeheersing, crisisbeheersing en noodhulpverlening in de regio Utrecht te verbeteren. Door een intensieve samenwerking

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)													
	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	<p>Adequate rampen- en crisisbeheersing</p> <p>Ter behartiging van dit belang vervult de veiligheidsregio vier kerntaken:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Het ondersteunen en beheren van de regionale brandweezorg, bevolkingszorg en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR); 2. Het samen met de politie inrichten en in stand houden van een gemeenschappelijke meldkamer (GMU); 3. Het geven van adviezen over pro-actie en preventie aan de gemeentebesturen; 4. De voorbereiding van de crisisbeheersing en rampenbestrijding 												
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht bestaat uit de burgemeesters van de Utrechtse gemeenten.												
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2025 is € 971.000.												
Evt. veranderingen in een belang	Geen.												
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Balans 2024</th> <th>Balans 2025</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 28.319.000</td> <td>€ 22.976.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 64.945.000</td> <td>€ 73.919.000</td> </tr> </tbody> </table>					Balans 2024	Balans 2025	Eigen vermogen	€ 28.319.000	€ 22.976.000	Vreemd vermogen	€ 64.945.000	€ 73.919.000
	Balans 2024	Balans 2025											
Eigen vermogen	€ 28.319.000	€ 22.976.000											
Vreemd vermogen	€ 64.945.000	€ 73.919.000											
Resultaat	Het jaar 2023 is afgesloten met een positief resultaat voor bestemming van € 4.500.000. Het resultaat is deels gestort in de ontwikkel- en egaliseringsreserve als dekking voor activiteiten uit 2023 die doorlopen in 2024 en deels teruggestort naar de deelnemende gemeenten.												
Financiële risico's	<p>Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit voor 2024 € 0,97 miljoen. Onze beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,41 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) per 1 januari 2024 groter dan 1 (1,5).</p> <p>Taakdifferentiatie brandweer (verplichtend of niet verplichtend karakter van de brandweer)</p> <p>Onderzocht is hoe de brandweervrijwilligers nadrukkelijk en fundamenteel zijn te onderscheiden van de beroepskrachten, zodat wordt voldaan aan de normen uit Europese en internationale regelgeving en jurisprudentie van het Europese Hof van Justitie. In de denkrichting wordt een taakdifferentiatie voorgesteld tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers, waarbij het systeem van vrijwilligheid behouden blijft. Uitgangspunt van de denkrichting is een werkbaar en fundamenteel onderscheid te maken tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers dat geen afbreuk doet aan het niveau en de kwaliteit van brandweezorg.</p> <p>Er bestaat een reëel risico dat de kosten voor brandweezorg als gevolg van de taakdifferentiatie significant stijgen. De eventuele verschuiving van taken van vrijwilligers naar beroepskrachten kan leiden tot meer (parttime) beroepsaanstellingen en daarmee tot extra loonkosten voor de werkgever. Ook de kosten voor vakbekwaamheid kunnen toenemen als gevolg van een verschuiving van specialistische taken. Er is nog geen duidelijkheid over de omvang en fasering van de eventuele meerkosten als gevolg van de taakdifferentiatie.</p> <p>Uitgangspunt van het Veiligheidsberaad is dat eventuele financiële consequenties als gevolg van wijzigingen in het stelsel door het Rijk worden gecompenseerd.</p>												
Verplichte kengetallen weerstandsvermogen		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025									
	Netto schuldquote	28,6%	46,8%	51,7%									

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)					
		Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	28,5%	46,8%	51,7%
		Solvabiliteitsratio	30,4%	23,7%	24,6%
		Structurele exploitatieruimte	-0,5%	0,0%	0,0%

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard	
Programma	Onderwijs, sport en cultuur
Vestigingsplaats	Woerden
Doel	De gemeenschappelijke regeling heeft als doel het beheer van de in de archiefbewaarplaatsen berustende archieven en het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden voor zover deze niet naar een archiefbewaarplaats zijn overgebracht.
Deelnemende partijen	Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden en de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein.
Openbaar belang	Op grond van de Archiefwet 1995 moeten besturen van overheden er zorg voor dragen dat hun archieven in goede en geordende staat verkeren. De uitvoering van deze bepaling geschiedt via archiefdiensten. Op grond van diezelfde wet zijn alle overheidsarchieven van 20 jaar en ouder in principe openbaar en voor iedereen kosteloos te raadplegen. De gemeenten en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden werken onderling samen met het doel het bepaalde in art. 32, lid 1 en 2, en artikel 37, lid 1 en 2 van de Archiefwet 1995 gezamenlijk te doen verrichten.
Bestuurlijk belang	Burgemeester van Hartskamp-de Jong is lid van de Archiefcommissie.
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2025 bedraagt € 83.442 (hiervan is € 5.748 de door de gemeente te verrekenen BTW, via het BTW-compensatiefonds).
Evt. veranderingen in een belang	Geen.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Het Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard heeft geen eigen of vreemd vermogen.
Resultaat	De jaarrekening van 2023 kent een positief resultaat, dat terug is gevloeid naar de deelnemers.
Risico's	De risico's ten aanzien van deelname zijn beperkt. Het RHC levert in het algemeen de prestaties, die we van haar verwachten.
Verplichte kengetallen weerstandsvermogen	Het Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard heeft geen balanspositie en dus geen kengetallen.

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODrU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	De Omgevingsdienst regio Utrecht (ODrU) is ontstaan uit de twee regionale milieudiensten en heeft zich ontwikkeld tot een shared service-organisatie op het gebied van milieuvergunningverlening, toezicht en handhaving, alsmede tot een kenniscentrum voor milieu.
Deelnemende 'partijen'	De eigenaar-gemeenten zijn: de gemeenten Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, IJsselstein en Zeist.

Omgevingsdienst regio Utrecht (OdrU)																							
Openbaar belang	Een goede en efficiënte uitvoering van de Omgevingswet op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving en advisering op het milieuaspecten en archeologie bij ruimtelijke ordening plannen en projecten.																						
Bestuurlijk belang	De gemeente Montfoort wordt in het algemeen bestuur vertegenwoordigd door wethouder Van Wikselaar.																						
Financieel belang	De totale bijdrage voor 2025 is begroot op € 683.019. Daarnaast zijn er incidenteel desintegratiekosten (met betrekking tot het terughalen van de bouwtekeningen in 2022) en structureel projecturen geraamd.																						
Evt. veranderingen in een belang	<p>De belangrijkste inhoudelijke ontwikkeling binnen het fysieke domein is inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024. Gemeenten en omgevingsdiensten hebben te maken met grote onzekerheid over de financiële impact van deze wet. De verwachting is dat de structurele bijdrage (voor het aantal te contracteren uren en/of producten) zal stijgen met ongeveer 13%. Een deel hiervan betreft nieuwe bodemtaken, waar gemeenten extra middelen voor ontvangen van het rijk. In de jaren 2024 en 2025 wordt gemonitord wat de uitvoering van de Omgevingswet in financiële zin betekent. Omdat er te weinig inzicht is in de budgetten die de omgevingsdiensten hebben voor het uitvoeren van VTH-taken, monitort het Rijk dit ook vanaf de inwerkingtreding van de Omgevingswet.</p> <p>Vanaf 2024 is gestart met de voorbereiding voor de oprichting van een nieuwe omgevingsdienst in de provincie Utrecht per 1 januari 2026, waarin de twee huidige omgevingsdiensten, te weten de OdrU en de RUD opgaan.</p>																						
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1-1-2025</th> <th>31-12-2025</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>585.000</td> <td>€ 867.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 6.160.300</td> <td>€ 6.442.300</td> </tr> </tbody> </table>				1-1-2025	31-12-2025	Eigen vermogen	585.000	€ 867.000	Vreemd vermogen	€ 6.160.300	€ 6.442.300											
	1-1-2025	31-12-2025																					
Eigen vermogen	585.000	€ 867.000																					
Vreemd vermogen	€ 6.160.300	€ 6.442.300																					
Resultaat	Het resultaat van de jaarrekening 2023 bedraagt € 643.800 nadelig.																						
Risico's	In de geactualiseerde notitie zijn de risico's in kaart gebracht en gekwantificeerd op € 1.091.000. Hierin wordt aangesloten op de methodiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). In deze methodiek wordt gewerkt met waarderingscijfers en bandbreedte in de ratio's voor het weerstandsvermogen. Conform de systematiek wordt uitgegaan van waarderingscijfer C, wat een weerstandsvermogen betekent met een bandbreedte tussen 1,0 tot 1,4. Het huidige weerstandsvermogen van € 867.000. Het aanvullen van de algemene reserve kan plaatsvinden vanuit de bestemming van een eventueel positief rekeningresultaat of in het geval er geen positief rekeningresultaat is een incidentele bijdrage van gemeenten en zal uitsluitend plaatsvinden bij bestuursbesluit.																						
Verplichte kengedaten weerstandsvermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Rekening 2023</th> <th>Begroting 2024</th> <th>Begroting 2025</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Netto schuldquote</td> <td>-3,63%</td> <td>-4,61%</td> <td>-6,63%</td> </tr> <tr> <td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td> <td>-3,63%</td> <td>-4,61%</td> <td>-6,63%</td> </tr> <tr> <td>Solvabiliteitsratio</td> <td>8,20%</td> <td>9,48%</td> <td>12,87%</td> </tr> <tr> <td>Structurele exploitatieruimte</td> <td>0,00%</td> <td>0,00%</td> <td>0,00%</td> </tr> </tbody> </table>				Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Netto schuldquote	-3,63%	-4,61%	-6,63%	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-3,63%	-4,61%	-6,63%	Solvabiliteitsratio	8,20%	9,48%	12,87%	Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%
	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025																				
Netto schuldquote	-3,63%	-4,61%	-6,63%																				
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-3,63%	-4,61%	-6,63%																				
Solvabiliteitsratio	8,20%	9,48%	12,87%																				
Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%																				

Ferm Werk	
Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigingsplaats	Woerden
Doel	Ferm Werk is in de gemeenten Woerden, Oudewater, Montfoort en Bodegraven-Reeuwijk verantwoordelijk voor gemeentelijke taken op het gebied van participatie, werk en inkomen. Iedereen die wil en kan werken moet aan de slag kunnen. Ferm Werk richt zich op mensen die

Ferm Werk																	
	onder de Participatiewet vallen en helpt hen ontwikkelen naar zo regulier mogelijk werk. Daarnaast voert Ferm Werk de regie over de Wet inburgering en voeren zij het minimale beleid uit.																
Deelnemende 'partijen'	De gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Montfoort, Oudewater en Woerden.																
Openbaar belang	<p>Ferm Werk kent vier programma's, te weten:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Inkomensregelingen 2. Arbeidsparticipatie 3. Werkbedrijf en Nieuw Beschut (Begeleide participatie) 4. Aanvullende dienstverlening <p>De eerste drie programma's basisdienstverlening bevat de uitvoerende taken die door alle deelnemende gemeenten aan Ferm Werk zijn overgedragen, waaronder de Wet sociale werkvoorziening, de Participatiewet en het Besluit bijstandverlening zelfstandigen.</p> <p>Het programma aanvullende dienstverlening bevat alle taken die gemeenten ieder voor zich kunnen besluiten te laten uitvoeren door Ferm Werk. Bijvoorbeeld taken rond de huisvesting van vergunninghouders en de uitvoering van de declaratieregeling.</p>																
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit twee leden per deelnemer; een lid uit de gemeenteraad en een lid uit het college (portefeuillehouder met participatie, werk en inkomen en/of financiën). Namens het college zit wethouder van Dalen in het algemeen en dagelijks bestuur. Vanuit de gemeenteraad neemt de heer L. Hoogstraten deel in het algemeen bestuur.																
Financieel belang	<p>Het AB van Ferm Werk heeft in juli 2024 de begroting 2025 vastgesteld. De onderstaande cijfers zijn hieruit afkomstig.</p> <p>De reguliere bruto bijdrage voor 2025 bedraagt € 4.043.000.</p> <p>Bijdrage verdeeld over de programma's en netto bijdrage Montfoort:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Programma</th> <th style="text-align: right;">Bedrag 2025</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Inkomensregelingen inclusief overhead</td> <td style="text-align: right;">€ 2.598.786</td> </tr> <tr> <td>Werkbedrijf en beschut werk inclusief overhead</td> <td style="text-align: right;">€ 578.287</td> </tr> <tr> <td>Arbeidsparticipatie inclusief overhead</td> <td style="text-align: right;">€ 683.521</td> </tr> <tr> <td>Aanvullende dienstverlening inclusief overhead</td> <td style="text-align: right;">€ 182.406</td> </tr> <tr> <td><i>Bruto bijdrage</i></td> <td style="text-align: right;"><i>€ 4.043.000</i></td> </tr> <tr> <td>BUIG middelen</td> <td style="text-align: right;">€ -1.929.923</td> </tr> <tr> <td>Netto bijdrage</td> <td style="text-align: right;">€ 2.113.077</td> </tr> </tbody> </table>	Programma	Bedrag 2025	Inkomensregelingen inclusief overhead	€ 2.598.786	Werkbedrijf en beschut werk inclusief overhead	€ 578.287	Arbeidsparticipatie inclusief overhead	€ 683.521	Aanvullende dienstverlening inclusief overhead	€ 182.406	<i>Bruto bijdrage</i>	<i>€ 4.043.000</i>	BUIG middelen	€ -1.929.923	Netto bijdrage	€ 2.113.077
Programma	Bedrag 2025																
Inkomensregelingen inclusief overhead	€ 2.598.786																
Werkbedrijf en beschut werk inclusief overhead	€ 578.287																
Arbeidsparticipatie inclusief overhead	€ 683.521																
Aanvullende dienstverlening inclusief overhead	€ 182.406																
<i>Bruto bijdrage</i>	<i>€ 4.043.000</i>																
BUIG middelen	€ -1.929.923																
Netto bijdrage	€ 2.113.077																
Evt. veranderingen in een belang	Geen.																
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Per 1-1-2025</th> <th style="text-align: center;">Per 31-12-2025</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td style="text-align: center;">€ 75.000</td> <td style="text-align: center;">€ 75.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td style="text-align: center;">€ 5.125.000</td> <td style="text-align: center;">€ 5.125.000</td> </tr> </tbody> </table>		Per 1-1-2025	Per 31-12-2025	Eigen vermogen	€ 75.000	€ 75.000	Vreemd vermogen	€ 5.125.000	€ 5.125.000							
	Per 1-1-2025	Per 31-12-2025															
Eigen vermogen	€ 75.000	€ 75.000															
Vreemd vermogen	€ 5.125.000	€ 5.125.000															
Resultaat	De jaarrekening kent geen resultaat omdat alle tekorten of overschotten worden aangevuld door de gemeenten.																
Risico's	<p>Externe invloed op instroom</p> <p>In de eerste plaats is het aantal uitkeringsgerechtigden dat onvoorzien is, althans hoger dan begroot, een financieel risico. Per uitkeringshuishouden gaat het om een gemiddeld bedrag per jaar van ongeveer € 16.510.</p> <p>Zowel landelijke als mondiale economische ontwikkelingen zijn van invloed op het werkelijke aantal uitkeringsgerechtigden. Niet goed is te voorspellen welke impact die hebben op het aantal uitkeringsgerechtigden in het werkgebied van Ferm Werk. Voorts zijn ook ontwikkelingen als de huisvesting van vluchtelingen en ontheemden van invloed op het aantal uitkeringsgerechtigden.</p>																

Ferm Werk				
	<p>Financiële onrechtmatigheid</p> <p>Een tweede risico dat onderkend wordt is het verstrekken van uitkeringen of delen van uitkeringen aan niet rechthebbenden, de zogeheten financiële onrechtmatigheid. Hiervoor is een AO/IC ingericht die deze risico's voorkomt dan wel verkleint.</p> <p>Het onderkennen, herstellen en reageren op risico's in de bedrijfsvoering van Ferm Werk is vast onderdeel van periodieke monitoring en verantwoording aan directie en bestuur Ferm Werk.</p>			
Verplichte kengedaten weerstandsvermogen		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
	Netto schuldquote	1,02%	5,50%	1,12%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	1,02%	1,40%	1,12%
	Solvabiliteitsratio	1,02%	1,07%	1,55%
	Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,00%	0,00%

Stichtingen en verenigingen

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Vianen
Doel	Het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen door professionalisering van de inkoop- en aanbestedingsfunctie.
Deelnemende 'partijen'	Bodegraven-Reeuwijk, Giessenlanden, Leusden, Montfoort, Scherpenzeel, Stichtse Vecht, Vijfheerenlanden, Woudenberg, en IJsselstein.
Openbaar belang	Zie doel.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit de gemeentesecretarissen of gedelegeerden van de samenwerkende gemeenten.
Financieel belang	De kosten van de stichting worden gedekt door per deelnemer een vaste bijdrage vergoeding en een garantie omzet afname (aantal uur). Voor 2025: vaste bijdrage vergoeding aan de stichting € 10.295 + garantie afname uren 24.855 (intern doorbelast op de betreffende inkoopprojecten). Over aanvullende inzet boven de garantie uren maken de deelnemers ieder zelf afspraken met IBMN.
Evt. veranderingen in een belang	Geen.
Resultaat	De kosten worden gedekt door de deelnemersbijdragen (vaste bijdrage vergoeding en een garantie omzet afname). Per saldo is het resultaat € 0.
Risico's	Geen verhoogd risico.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	-

Stichting Urgentieverlening West Utrecht	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Woerden

Stichting Urgentieverlening West Utrecht	
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. Ook de hieruit eventueel voortvloeiende bezwaar- en beroepszaken neemt de stichting voor haar rekening.
Deelnemende 'partijen'	De gemeenten De Ronde Venen, Montfoort, Lopik, Oudewater, Stichtse Vecht en Woerden.
Openbaar belang	Transparant advies geven over het toepassen van de urgentieregeling op grond van de Huisvestingsverordening.
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur van de stichting wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. Wethouder C.L. Jonkers is lid van het algemeen bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor Montfoort voor 2025 wordt op € 1.875 geraamd (€ 1.815 + 3,2% prijscompensatie).
Evt. veranderingen in een belang	Geen.
Resultaat	-
Risico's	Geen.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	De stichting heeft geen eigen of vreemd vermogen.

Vennootschappen en coöperaties

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	's-Gravenhage
Doel	De Bank Nederlandse Gemeenten is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de Bank Nederlandse Gemeenten bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandeelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A). De Bank Nederlandse Gemeenten keert dividend uit en levert daarmee een bijdrage aan de algemene middelen.
Deelnemende partijen	De staat, gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.
Openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden in instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft geen zetel in het bestuur, maar heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders NV Bank Nederlandse Gemeenten. Wethouder Van Wikselaar is lid van de algemene ledenvergadering.
Financieel belang	De staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. Gemeente Montfoort bezit 12.480 aandelen à € 2,50.
Evt. veranderingen in een belang	Geen.
Resultaat	Het jaar 2023 sluit met een positief resultaat van € 254 miljoen (2022: € 300 miljoen). Aan dividend is € 120 miljoen uitgekeerd. Dit betekent € 2,16 per aandeel aan dividend.
Risico's	-

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)			
Verhouding eigen en vreemd vermogen		Per 1-1-2023	Per 31-12-2023
	Eigen vermogen	€ 4.615.000	€ 4.721.000
	Vreemd vermogen	€ 107.459.000	€ 110.819.000

Vitens			
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen		
Vestigingsplaats	Arnhem		
Doel	De uitoefening van een publiek (drink)waterbedrijf, daaronder begrepen de winning, de productie, transport, verkoop en distributie van water, alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn. Alles in de ruimste zin des woords.		
Deelnemende partijen	De aandeelhouders van Vitens zijn 105 gemeenten en 5 provincies.		
Openbaar belang	-		
Bestuurlijk belang	De gemeente Montfoort is aandeelhouder en heeft als zodanig stemrecht. Wethouder Van Wikselaar is lid van de algemene ledenvergadering.		
Financieel belang	De gemeente bezit 11.861 aandelen van € 1.		
Evt. veranderingen in een belang	Geen.		
Resultaat	Het netto resultaat over het boekjaar 2023 bedroeg € 27,2 miljoen (2022: € 8,2 miljoen). Voor 2023 is geen dividend uitgekeerd. Het bedrag is met het oog op de solvabiliteitsdoelstelling toegevoegd aan de reserves.		
Risico's / opmerking			
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2023	31-12-2023
	Eigen vermogen	€ 649.500.000	€ 677.700.000
	Vreemd vermogen	€ 1.446.600	€ 1.559.700

Overige verbonden partijen

U-10	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Diversen
Doel	U10 is de netwerkorganisatie waarin 16 gemeenten in de regio Utrecht samenwerken als antwoord op grote maatschappelijke thema's en uitdagingen. Doel van de samenwerking is dat, via regionale aanpak, regio Utrecht een aantrekkelijke vestigingsplaats blijft voor inwoners en bedrijven en er gezond kan worden geleefd in deze regio. Daartoe wordt samengewerkt aan regionale aanpak van uitdagingen op het gebied van woningbouw, mobiliteit, economie, energietransitie, groen en landschap en gezond leven.
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Houten, IJsselstein, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden en Zeist zijn lid van de U10. Het is een flexibele netwerksamenwerking waarbij de gemeenten niet allemaal even intensief deelnemen op alle thema's.
Openbaar belang	De U10 is een netwerksamenwerking die op basis van een breed gedragen perspectief en programma (REP, IRP) gemeenschappelijk de diverse vraagstukken van de regio Utrecht aanpakt, waaronder de verstedelijkings-, vergroenings- en mobiliteitsvraagstukken. De strategie van de U10 is hierbij om van de regio Utrecht een ontmoetingsplaats te maken voor gezond leven in een stedelijke regio.

U-10	
Bestuurlijk belang	<p>De U10 kent geen dagelijks of algemeen bestuur. Het is een 'lichte' samenwerking op basis van een bestuursconvenant. Leden van het college nemen op basis van hun portefeuille deel aan de regionale bestuurstafels. Portefeuillehouders per bestuurstafel:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Economie: wethouder Jonkers • Mobiliteit: wethouder Jonkers • Groen & Landschap: wethouder Van Wikselaar • Klimaat/energie: wethouder Van Wikselaar • Wonen: wethouder Jonkers en wethouder Van de Poll (doelgroepen huisvesting)
Financieel belang	<p>Het aantal inwoners van de gemeente Montfoort per 1-1-2024 bedroeg 13.868. Het bedrag per inwoner wordt vanwege de inflatie en de loonstijgingen volgend jaar met 4,3% verhoogd.</p> <p>De totale bijdrage aan het Samenwerkingsconvenant komt daarmee voor de gemeente Montfoort voor 2025 op een bedrag van € 19.195. De totale bijdrage aan het mobiliteitsconvenant bedraagt voor 2025 € 5.235.</p> <p>De financiële bijdrage voor de uitvoering van het Integraal Ruimtelijk Perspectief is voor 2025 geraamd op € 10.943.</p>
Evt. veranderingen in een belang	Gemeente Montfoort is onlosmakelijk onderdeel van de stedelijke regio Utrecht als het gaat om wonen, verplaatsen, werken en leven. Daarom is het in het belang van gemeente Montfoort om in regionaal verband te werken aan een gezonde, slimme en groene regio. Dat gebeurt aan bestuurstafels in het bestuurlijk netwerk U10.
Resultaat	De U10 richt zich vanaf 2023 op het opstellen van een uitvoeringsplan Integraal Ruimtelijk programma, waaronder een aanpak voor vitale kernen, met een tijdshorizon tot aan 2040. In het programma worden doelstellingen en acties opgenomen voor de regionale uitdagingen op het gebied van wonen, werken, bereikbaarheid, klimaatneutraal (o.a. energietransitie), groen en landschap.
Risico's / opmerking	De netwerksamenwerking drijft op de inzet van de deelnemers en de urgentie van de onderwerpen. Als de deelnemers zich niet inzetten (bijvoorbeeld omdat ze het belang er niet van inzien) is het rendement nihil.

K80	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Diversen
Doel	<p>Het netwerk van de K80 heeft twee doelen. Ten eerste het bundelen van de belangen van kleine gemeenten in Nederland en deze voor het voetlicht te brengen bij andere partijen zoals de VNG en bij het ministerie van BZK. Voor de korte termijn is er met name aandacht voor de thema's gemeentefinanciën en het breder bekend laten zijn van de kracht van kleine gemeenten op rijksniveau.</p> <p>Ten tweede biedt de K80 een platform voor kennis- en ervaringsuitwisseling, ontmoeting op bestuurlijk en ambtelijk niveau.</p>
Deelnemende partijen	Een 50-tal gemeenten, die allen minder dan 25.000 inwoners hebben, nemen deel in het netwerk.
Openbaar belang	Beter belangenbehartiging en kennisuitwisseling draagt bij aan het behouden van de kracht van kleine(re) gemeenschappen en onze kwaliteit van dienstverlening.
Bestuurlijk belang	Burgemeester Van Hartskamp-de Jong is lid van het algemeen bestuur van de K80.

K80	
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage was in 2024 vastgesteld op € 2.200,-. Voor 2025 wordt uitgegaan van het bedrag van 2024 inclusief inflatie van 3,2%: € 2.270,-.
Evt. veranderingen in een belang	n.v.t.
Resultaat	Een betere behartiging van de belangen van de kleinere gemeenten in Nederland.
Risico's / opmerking	De K80 is begin 2022 opgericht, waardoor haar positie in het bestuurlijk speelveld binnen de VNG en bij het departement nog in ontwikkeling is.

3.7. Grondbeleid

Portefeuillehouder: W. van Wikselaar

Algemeen

Eind 2023 is de nota "Actualisatie nota grondbeleid 2023" door de raad vastgesteld. Op grond van dat beleid wordt per geval en locatie - afhankelijk van de specifieke omstandigheden - de strategische keuze gemaakt of actief of faciliterend grondbeleid wordt gevoerd. Dit biedt voldoende ruimte voor maatwerk en afweging per locatie, zo wordt navolgend meer toegelicht.

Doelstellingen grondbeleid

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

Privaatrecht en publiekrechtelijke instrumenten

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

Basisprincipes bij grondverkoop

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

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

Actief grondbeleid en faciliterend grondbeleid

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

Toepassing grondbeleid

De raad heeft in het vastgestelde beleid aangegeven niet uitsluitend te kiezen voor actief of faciliterend grondbeleid. Per geval wordt beoordeeld welke vorm van grondbeleid of welke samenwerkingsvorm wordt gekozen ("Regie voeren door te faciliteren waar het kan en te acteren waar het moet"). Overigens wordt vooralsnog, mede gelet op de beheersing van financiële risico's, bewust voor gekozen om de bij actief grondbeleid behorende risico's extern te beleggen.

De Omgevingsvisie 2021, de woonvisie en de woningbouwagenda formuleren de grootste ruimtelijk ontwikkelingen voor gemeente Montfoort. Bij de realisatie daarvan wordt per situatie de vorm van samenwerking of grondbeleid bepaald. Het merendeel van de gronden waarop ontwikkeling is voorzien zijn geen gemeentelijk bezit en zal de gemeente vooral een faciliterende rol innemen. In het kader van realisatie van de woningbouwagenda is door de raad in 2021 op drie terreinen een voorkeursrecht gevestigd, deze zijn in 2024 verlopen.

Ten behoeve van de uitbreiding van bedrijventerrein Heeswijk en op het onderzoeksgebied voor windenergie is medio 2023 ook het voorkeursrecht gevestigd.

In exploitatie genomen gronden

In 2025 zijn er enkele ontwikkellocaties in beeld, waarvan er één de potentie heeft om zich te gaan ontwikkelen tot een actieve grondexploitatie. Echter, dit hangt af van allerlei ontwikkelingen en dat maakt het enigszins onzeker. Daarnaast wordt voor het verloop van de projecten en de verwachting voor 2025 en verder verwezen naar het programma Wonen en ruimte.

Financiële beleidsuitgangspunten

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

Uitgangspunt bij tussentijdse winstneming

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

Risicobeheersing

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

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

Op dit moment zijn er geen projecten in exploitatie.

3.8. Subsidieverlening

Portefeuillehouder: W. van Wikselaar

Inleiding

Gemeente Montfoort kent, volgens de subsidieverordening, incidentele en structurele subsidies. 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 structurele subsidieaanvragen. Incidentele subsidieaanvragen kunnen worden toegekend tot aan het subsidieplafond.

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

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

Het voornemen voor 2025 is om het Subsidiebeleid- en verordening te herijken. Het rekenkameronderzoek van 2024 is mede input hiervoor.

De subsidieplafonds per programma voor 2025 zijn:

Programma	Subsidieplafond 2025
Bestuur en organisatie	€ 0
Openbare orde en veiligheid	€ 0
Wonen en ruimte	€ 255.205
Onderwijs, sport en cultuur	€ 395.115
Inkomen, jeugd en Wmo	€ 2.292.408
Totaal	2.942.728

4 Financiële begroting

4.1. Overzicht baten en lasten

Algemeen

De begroting 2025 met meerjarenraming 2026-2028 is opgesteld binnen de bestaande beleidsmatige en financiële kaders. Verder zijn voor de samenstelling de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Bestaand beleid begroting 2024 voor jaarschijf 2025 - 2028 inclusief wijzigingen t/m juli 2024;
- Meicirculaire Gemeentefonds 2024;
- Loonsom toegestane formatie per 1 mei 2024 / CAO;
- Materiële budgetten zijn niet geïndexeerd.

Per programma

	Rekening 2023			Begroting 2024 na wijziging			Begroting 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's									
1. Bestuur en organisatie	2.003.579	482.107	-1.521.471	2.030.656	571.351	-1.459.305	2.087.283	558.357	-1.528.926
2. Openbare orde en veiligheid	1.453.957	63.755	-1.390.202	1.544.758	53.800	-1.490.958	1.594.023	55.522	-1.538.501
3. Wonen en ruimte	9.359.912	5.127.607	-4.232.305	10.720.029	4.596.196	-6.123.833	9.949.667	4.775.439	-5.174.228
4. Onderwijs, sport en cultuur	2.549.292	674.555	-1.874.737	2.828.894	749.737	-2.079.157	3.361.627	705.222	-2.656.405
5. Inkomen, jeugd en Wmo	12.512.155	3.794.419	-8.717.736	13.156.948	1.936.515	-11.220.433	14.025.898	2.084.239	-11.941.659
Totaal	27.878.894	10.142.442	-17.736.452	30.281.285	7.907.599	-22.373.686	31.018.498	8.178.779	-22.839.719
Algemene dekkingsmiddelen	554.802	26.474.566	25.919.764	125.615	27.486.719	27.361.104	-520.092	28.477.128	28.997.220
Overhead	5.997.137	256.612	-5.740.525	5.888.688	366.330	-5.522.358	5.791.529	373.092	-5.418.437
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	50.000	0	-50.000	50.000	0	-50.000
Resultaat voor toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	34.430.832	36.873.620	2.442.788	36.345.588	35.760.648	-584.940	36.339.935	37.028.999	689.064
Waan incidenteel	1.372.521	1.640.243	267.722	527.000	0	-527.000	-64.556	247.751	312.307
Waan structureel	33.058.311	35.233.377	2.175.065	35.818.588	35.760.648	-57.940	36.404.491	36.781.248	376.757
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma									
1. Bestuur en organisatie	30.000	72.696	42.696	0	43.000	43.000	0	0	0
2. Openbare orde en veiligheid	0	30.927	30.927		0	0	0	0	0
3. Wonen en ruimte	622.412	858.436	236.024	893.989	1.385.249	491.260	503.575	571.064	67.489
4. Onderwijs, sport en cultuur	0	14.146	14.146	686.667	686.667	0	2.972	29.796	26.824
5. Inkomen, jeugd en WMO	0	318.921	318.921		699.273	699.273	0	0	0
6. Overhead	0	88.444	88.444		109.080	109.080	0	0	0
7. Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0			0	0	0	0
Totaal	652.412	1.383.570	731.158	1.580.656	2.923.269	1.342.613	506.547	600.860	94.313
Waan incidenteel	512.712	512.712	0	-97.193	0	97.193	0	500.000	500.000
Waan structureel	139.700	870.858	731.159	1.677.849	2.923.269	1.245.420	506.547	100.860	-405.687
Resultaat na toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	35.083.244	38.257.190	3.173.946	37.926.244	38.683.917	757.673	36.846.482	37.629.859	783.377
Structureel begrotingssaldo	33.198.011	36.104.235	2.906.224	37.496.437	38.683.917	1.187.480	36.911.038	36.882.108	-28.930

Raming 2026			Raming 2027			Raming 2028		
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
2.073.753	558.357	-1.515.396	2.068.721	558.357	-1.510.364	2.068.382	558.357	-1.510.025
1.592.776	55.522	-1.537.254	1.591.521	55.522	-1.535.999	1.590.265	55.522	-1.534.743
10.023.514	4.728.439	-5.295.075	10.232.650	4.631.660	-5.600.990	10.223.657	4.631.660	-5.591.997
3.298.323	700.736	-2.597.587	3.270.413	698.436	-2.571.977	3.256.564	703.396	-2.553.168
13.641.223	2.051.288	-11.589.935	13.513.500	1.950.724	-11.562.776	13.539.752	1.950.724	-11.589.028
30.629.589	8.094.342	-22.535.247	30.676.805	7.894.699	-22.782.106	30.678.620	7.899.659	-22.778.961
-637.981	27.054.454	27.692.435	-330.301	27.197.208	27.527.509	52.578	27.304.684	27.252.106
5.645.506	373.092	-5.272.414	5.603.343	373.092	-5.230.251	5.598.217	373.092	-5.225.125
0	0	0	0	0	0	0	0	0
50.000	0	-50.000	50.000	0	-50.000	50.000	0	-50.000
35.687.114	35.521.888	-165.226	35.999.847	35.464.999	-534.848	36.379.415	35.577.435	-801.980
-101.058	169.548	270.606	0	-23.632	-23.632	0	-199.909	-199.909
35.788.172	35.352.340	-435.832	35.999.847	35.488.631	-511.216	36.379.415	35.777.344	-602.071
0	0	0			0			0
0	0	0			0			0
447.655	571.064	123.409	447.655	571.064	123.409	447.655	561.984	114.329
60.640	29.796	-30.844	64.803	29.796	-35.007	69.192	29.796	-39.396
		0			0			0
		0			0			0
		0			0			0
508.295	600.860	92.565	512.458	600.860	88.402	516.847	591.780	74.933
0	0	0	0	0	0	0	0	0
508.295	600.860	92.565	512.458	600.860	88.402	516.847	591.780	74.933
36.195.409	36.122.748	-72.661	36.512.305	36.065.859	-446.446	36.896.262	36.169.215	-727.047
36.296.467	35.953.200	-343.267	36.512.305	36.089.491	-422.814	36.896.262	36.369.124	-527.138

4.2. Geprognosticeerde balans

ACTIVA	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
Vaste activa				
Materiele activa	40.551	51.670	53.829	53.014
Financiele activa	165	165	189	189
Subtotaal vaste activa	40.716	51.835	54.018	53.203
Vlottende activa				
Voorraden	0	0	0	0
Subtotaal voorraden	0	0	0	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	7.760	7.760	7.760	7.760
Subtotaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	7.760	7.760	7.760	7.760
Liquide middelen				
Liquide middelen	108	108	108	108
Subtotaal liquide middelen	108	108	108	108
Overlopende vlottende activa				
Vlottende activa	2.100	2.100	2.100	2.100
Subtotaal overlopende vlottende activa	2.100	2.100	2.100	2.100
TOTAAL ACTIVA	50.684	61.803	63.986	63.171

PASSIVA	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
Vaste passiva				
Eigen vermogen				
Algemene reserves	3.718	5.144	5.144	5.144
Bestemmingsreserves	2.902	2.808	2.715	2.627
Nog te bestemmen resultaat	1.426	0	0	0
Subtotaal eigen vermogen	8.046	7.952	7.859	7.771
Voorzieningen				
Voorzieningen	8.068	8.068	8.483	8.858
Subtotaal voorzieningen	8.068	8.068	8.483	8.858
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar				
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	26.587	26.587	26.773	26.773
Subtotaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	26.587	26.587	26.773	26.773
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	4.344	4.344	1.600	1.600
Subtotaal vlottende passiva	4.344	4.344	1.600	1.600
Overlopende passiva				
Overlopende passiva	3.639	14.852	19.271	18.169
Subtotaal overlopende passiva	3.639	14.852	19.271	18.169
TOTAAL PASSIVA	50.684	61.803	63.986	63.171

Gewaarborgde geldleningen (x € 1.000)	17.000	17.000	17.000	17.000
--	--------	--------	--------	--------

4.3. Jaarlijks terugkerende arbeidskosten

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

Wachtgelden/pensioenen ambtenaren

Hieronder vallen de volgende uitkeringen:

Werkloosheidswet

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

RVU (Regeling vervroegd uitreden)

In de nieuwe CAO Gemeenten (2023) is opgenomen dat medewerkers die twee jaar eerder met pensioen gaan en aan de gestelde voorwaarden voldoen, een RVU ontvangen ten laste van de werkgever. Ons personeelsbestand overziend zullen er naar verwachting vanaf 2024 twee personeelsleden per jaar gebruik van maken. Hiervoor is structureel € 45.000 in de begroting opgenomen.

Wachtgelden wethouders

Het gaat hierbij om verplichtingen aan wethouders die ontslagen zijn, dan wel wethouders die aan het einde van hun ambtstermijn (nog) geen andere werkrelatie hebben. De wachtgeldregeling wordt door een derde uitgevoerd. De verplichtingen voor het betreffende jaar worden rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht en werken door in de meerjarenraming (indien van toepassing). In de begroting 2025 is hiermee nog geen rekening gehouden.

Pensioenen wethouders

Om de huidige en toekomstige verplichtingen ten aanzien van de wethouders pensioenen te waarborgen dienen we een voorziening in de begroting op te nemen. Vanuit deze voorziening worden de pensioenverplichtingen voldaan. In het verleden kon de gemeente een verzekering hiervoor afsluiten. Bij het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van een voormalig wethouder komt deze verzekering dan tot uitkering en wordt in de voorziening opgenomen. Het afsluiten van een verzekering voor nieuw aantredende wethouders is al een aantal jaren niet meer mogelijk maar de reeds afgesloten verzekeringen voor voormalig wethouders lopen nog steeds.

De omvang van de voorziening is per 1 januari 2024 € 1.056.000 (afgerond). Jaarlijks wordt door een gespecialiseerde actuaire de benodigde omvang van de voorziening beoordeeld. Waar nodig wordt dan een voorstel gedaan voor aanvulling, dan wel valt er een bedrag vrij. In de begroting is opgenomen dat de dotatie in 2025 € 100.000 bedraagt.

5 Bijlagen

5.1. Reserves

Reserves	1-1-2025	1-1-2026	1-1-2027	1-1-2028	1-1-2029
Algemene reserve	5.144.125	5.144.125	5.144.125	5.144.125	5.144.125
Totaal Algemene reserve	5.144.125	5.144.125	5.144.125	5.144.125	5.144.125
<u>Bestemmings- en egalisereserves</u>					
Parkeerfonds	132.889	139.389	145.889	152.389	158.889
Volkshuisvesting	60.384	60.384	60.384	60.384	60.384
Sociaal domein	450.536	450.536	450.536	450.536	450.536
Groot onderhoud wegen	570.688	570.688	570.688	570.688	570.688
Groot onderhoud kunstwerken/bruggen	10.943	10.943	10.943	10.943	10.943
Baggeren	0	0	0	0	0
Speelplaatsen/-terreinen	90.860	90.860	90.860	90.860	90.860
Bomen	14.578	14.578	14.578	14.578	14.578
Tractie	51.463	51.463	51.463	51.463	51.463
Buitensportaccommodaties	180.000	182.972	243.612	308.415	196.941
IJsselveld	250.000	185.230	120.460	55.690	-
Duurzaamheid en energie	6.486	6.486	6.486	6.486	6.486
Mobiliteitsplan en uitvoeringsagenda binnenstad	39.987	39.987	39.987	39.987	39.987
Toekomstbestendig beheer	318.887	315.962	257.117	198.272	139.427
Dekking kapitaallasten	724.767	688.677	652.587	616.497	580.407
Totaal Bestemmings en egalisereserves	2.902.468	2.808.155	2.715.590	2.627.188	2.371.589
Totaal Reserves	8.046.592	7.952.279	7.859.714	7.771.312	7.515.713

Mutaties reserves begroting 2025	program	2025	2026	2027	2028
Parkeerfonds:					
Jaarlijkse storting	3	6.500	6.500	6.500	6.500
Buitensportaccommodaties:					
Saldo buitensportaccommodaties	4	2.972	60.640	64.803	-111.474
IJsselveld:					
Onttrekking i.v.m. projectrente IJsselveld	3	-64.770	-64.770	-64.770	-55.690
Toekomstbestendig beheer:					
Storting toekomstbestendig beheer	3	-2.925	-58.845	-58.845	-58.845
Dekking kapitaallasten:					
Onttrekking tbv krediet parkeervakken Heeswijkerpoort, parkeervakken Julianala	7	-36.090	-36.090	-36.090	-36.090
Groot onderhoud wegen:					
Onttrekking ivm groot onderhoud wegen	3	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Jaarlijkse storting conform beheerplan	3	500.000	500.000	500.000	500.000
Totaal mutaties reserves		-94.313	-92.565	-88.402	-255.599

5.2. Voorzieningen

Voorzieningen	1-1-2025	1-1-2026	1-1-2027	1-1-2028	1-1-2029
<i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>					
Pensioenen voormalige bestuurders	1.155.920	1.255.920	1.355.920	1.455.920	1.555.920
Verlofsparen	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
Bovenwettelijk verlof	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
Regeling RVU	-	45.000	90.000	135.000	180.000
Totaal Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.270.920	1.415.920	1.560.920	1.705.920	1.850.920
<i>Egalisatievoorzieningen</i>					
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	0	32.830	25.163	26.053	0
Totaal Egalisatievoorzieningen	0	32.830	25.163	26.053	0
<i>Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden</i>					
Graven	387.170	314.770	242.370	169.970	97.570
Riolering	6.086.115	6.396.115	6.706.115	7.016.115	7.326.115
Afval	239.021	239.021	239.021	239.021	239.021
Ondernemersfonds t.b.v. maatschappelijk vastgoed	85.199	85.199	85.199	85.199	85.199
Totaal Bestemmings en egalisatievoorzieningen	6.797.505	7.035.105	7.272.705	7.510.305	7.747.905
Totaal Voorzieningen	8.068.425	8.483.855	8.858.788	9.242.278	9.598.825

5.3. Meerjareninvesteringsplan

Omschrijving	Programma	Reeds beschikbaar gesteld in begroting:	Investing per boekjaar				Jaar gereed	Kapitaallasten per boekjaar					
			2025	2026	2027	2028		2025	2026	2027	2028		
Riolering vervangingen 2023 (GRP 2019)	3	2019	700.000				2025						
Speelplaatsen 3e tranche herinrichting	3	2023	245.000				2026						
Speelplaatsen 4e tranche herinrichting	3	2023		80000			2027						
Korte Linschoten Westzijde	3	2023	225.000				2025	€ -14.625	€ -14.456	€ -14.288			
Brug Strick van Linschotenstraat	3	2023	50.000				2025	€ -1.750	€ -1.735	€ -1.720			
Brug Dorpsstraat	3	2023	157.000				2025	€ -5.495	€ -5.448	€ -5.401			
Engherzandweg	3	2023		426000			2026		€ -27.690	€ -27.371			
Brug Zwarte Dijkje	3	2023		68750			2026		€ -3.781	€ -3.740			
Sluis IJsselkade	3	2023		88000			2026		€ -3.080	€ -3.054			
Brug sportvelden en kasteelplein	3	2023		37500			2026		€ -2.063	€ -2.040			
Brug Anne Franklaan	3	2023		37500			2026		€ -2.063	€ -2.040			
Kasteel Montfoort vervangen lift	1	2023		42018			2026		€ -3.431	€ -3.389			
Oude stadhuis vervangen lift	1	2023		30164			2026		€ -2.463	€ -2.433			
Nieuwe investeringen													
Investering in kantoorinrichting	1	-	118.000				2025	€ -9.637	€ -9.519	€ -9.401			
Aanschaf elektrische BOA auto	2	-	50.000				2025	€ -5.750	€ -5.675	€ -5.600			
Totaal			€ 168.000	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -15.387	€ -15.194	€ -15.001		

Nadere toelichting, in dit meerjarenoverzicht is onderscheid gemaakt in:

- de nieuwe investeringen voor 2025, die ter vaststelling zijn voorgelegd;
- de overige (bovenstaande) investeringen worden ook getoond, omdat die eveneens in 2025 en verder in beeld komen, om meerjarig inzicht te geven. Echter deze zijn reeds bij eerdere begrotingen vastgesteld (en zodoende niet van invloed op het begrotingssaldo 2025).

5.4. Verplichte indicatoren

Programma 1

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron			
					Montfoort	Nederland	Jaar
1.	0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	6,23	-	2023
2.	0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	6,40	-	2023
3.	0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen gegevens	€ 680,52	-	2023
4.	0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen gegevens	20,02%	-	2023
5.	0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	Eigen gegevens	20,60%	-	2023

Programma 2

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron			
					Montfoort	Nederland	Jaar
6.	1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	Bureau Halt	5	9	2023
7.	1. Veiligheid	Harde kern jongeren	Aantal per 10.000 inwoners	KLPD	vervallen	vervallen	
8.	1. Veiligheid	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,4	2,5	2023
9.	1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,2	4,3	2023
10.	1. Veiligheid	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,4	1,3	2023
11.	1. Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	3,2	5,8	2023

Programma 3

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort		
					Nederland	Jaar	
12.	2. Verkeer en vervoer	Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig	%	VeiligheidNL	vervallen	vervallen	
13.	2. Verkeer en vervoer	Overige vervoersongevallen met een gewonde fietser	%	VeiligheidNL	vervallen	vervallen	
14.	3. Economie	Functiemenging	%	LISA	54	54,2	2023
15.	3. Economie	Bruto Gemeentelijk Product	Verhouding tussen verwacht en gemeten product	Atlas voor Gemeenten	vervallen	vervallen	
16.	3. Economie	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA	205,7	197,1	2023
33.	7. Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	162	148	2022
34.	7. Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	39,2	41,3	2022
35.	8. Vhrosv	Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	455	379	2024
36.	8. Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	1,7	9,1	2023
37.	8. Vhrosv	Demografische druk	%	CBS	78,9	70,4	2024
38.	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	1.118	n.b.	2024
39.	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	1.272	n.b.	2024

Programma 4

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort		
					Nederland	Jaar	
17.	4. Onderwijs	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	0	4,2	2022
18.	4. Onderwijs	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	14	27	2023
19.	4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Ingrado	1,2	2,4	2023
20.	5. Sport, cultuur en recreatie	Niet sporters	%	RIVM	43,9	46,4	2022

Programma 5

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort		
					Nederland	Jaar	
21.	6. Sociaal domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	LISA	779,3	836,6	2023
22.	6. Sociaal domein	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	1	1	2022
23.	6. Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	3	6	2022
24.	6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	77,6	73,1	2023
25.	6. Sociaal domein	Achterstandsleerlingen	% 4 t/m 12 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	vervallen	vervallen	
26.	6. Sociaal domein	Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	n.b.	1	2022
27.	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	117,6	344,8	2023
28.	6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	CBS	160	191,5	2023
29.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	9,6	13,5	2023
30.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	0,5	1,1	2023
31.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	n.b.	0,3	2023
32.	6. Sociaal domein	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	420	705	2023

5.5. Overzicht van incidentele baten en lasten

De incidentele baten en lasten bestaan uit posten die naar zijn aard geen terugkerend karakter hebben. Veruit de meeste begrotingsposten zijn structureel van aard. Dit geldt niet voor reserve mutaties, die zijn in beginsel incidenteel van aard. Uitzondering hierop vormen bestemmingsreserves die bedoeld zijn om kapitaallasten in de exploitatie te dekken.

In onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in welke incidentele middelen in de begroting zijn opgenomen. Om onnodige complexiteit te voorkomen wordt - in lijn met de richtlijnen van de commissie BBV - een grensbedrag gehanteerd van € 50.000.

Overzicht incidentele baten en lasten 2025-2028		Jaar			
Omschrijving	Progr.	2025	2026	2027	2028
Incidentele lasten:					
Economische ontwikkeling	3	20.000	20.000		
Algemeen samenkracht en burgerparticipatie	5	62.108	50.464		
Hulpmiddelen Wmo	5	3.551			
Gezondheidszorg	5	71.407	50.100		
Riolering	3	45.000	45.000		
Milieubeheer	3	-276.000	-276.000	0	
Omgevingswet	3	9.378	9.378		
Totaal incidentele lasten		-64.556	-101.058	0	0
Incidentele baten:					
mutaties reserves (totaal)	div	-29.543	-27.795	-23.632	-199.909
Algemeen samenkracht en burgerparticipatie	5	62.108	50.464		
Gezondheidszorg	5	71.407	50.100		
Energietransitie	3	143.779	96.779		
Totaal incidentele baten		247.751	169.548	-23.632	-199.909
Saldo incidentele lasten en baten		-312.307	-270.606	23.632	199.909

Nadere toelichting:

- In raadsbesluit 'vitale kernen' is in totaal € 60.000,- aan incidenteel budget toegekend verdeeld over 3 jaar a € 20.000,-: 2024, 2025 en 2026;
- In 2023 zijn er incidentele middelen ontvangen voor de Brede SPUK 2023 – 2026;
- In de meicirculaire 2024 zijn incidentele middelen ontvangen voor Hulpmiddelen Wmo, dit betreft € 3.551,-;
- In 2024 zijn er incidentele middelen ontvangen voor de SPUK Breed 2024 (gezondheidszorg) vanuit het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport;
- Voor de riolering vindt er, naast de reguliere inspecties, incidenteel in 2025 en 2026 een extra inspectie en onderzoek plaats, ten bedrage van € 45.000;
- In 2024 zijn er incidentele middelen van het Rijk ontvangen voor uitvoering aan het klimaat – en energiebeleid (SPUK CDOKE). Het betreft een totaal bedrag van € 828.000,- voor de periode 2024 – 2026. Per jaar gaat het dan om € 276.000,-;
- Voor de invoering van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging bouw is er incidenteel budget ontvangen vanuit de septembercirculaire 2022 van € 9.378 tot en met 2026;
- Voor de Energietransitie zijn er in 2024 incidentele middelen ontvangen vanuit het Rijk: de subsidie Lokale Aanpak Isolatie en de subsidie Energiearmoede. De restanten van deze middelen worden, indien van toepassing, jaarlijks overgeheveld naar het volgende jaar.

5.6. EMU saldo

Omschrijving		2024	2025	2026
		x € 1000,-	x € 1000,-	x € 1000,-
		Volgens realisatie tot en met sept. 2024, aangevuld met raming resterende	Volgens begroting 2025	Volgens meerjarenraming in begroting 2026
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	584	-689	165
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	11.600	2.200	-900
3.	Mutatie voorzieningen	300	400	400
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	0	0	0
5.	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0	0
Berekend EMU-saldo		-10.716	-2.489	1.465

5.7. Overzicht begroting naar taakvelden

Taakveld	UITGAVEN	INKOMSTEN	SALDO
	Begroting 2025	Begroting 2025	Begroting 2025
Taakvelden	37.629.859	37.629.859	0
0.1 - Bestuur	1.397.096	0	1.397.096
0.10 - Mutaties reserves	506.547	600.860	-94.313
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten	783.377		783.377
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten	783.377		783.377
0.2 - Burgerzaken	421.957	296.502	125.455
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	268.230	261.855	6.375
0.4 - Overhead	5.791.529	373.092	5.418.437
0.5 - Treasury	-174.637	60.000	-234.637
0.61 - OZB woningen	199.000	2.995.282	-2.796.282
0.62 - OZB niet-woningen	52.000	1.768.073	-1.716.073
0.7 - Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-374.726	23.653.773	-24.028.499
0.8 - Overige baten en lasten	-171.729		-171.729
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	1.163.405		1.163.405
1.2 - Openbare orde en veiligheid	430.618	55.522	375.096
2.1 - Verkeer en vervoer	1.928.120	27.744	1.900.376
2.4 - Economische havens en waterwegen	142.382		142.382
2.4 - Economische havens en waterwegen	142.382		142.382
3.1 - Economische ontwikkeling	24.300		24.300
3.1 - Economische ontwikkeling	24.300		24.300
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	339.322	7.731	331.591
3.4 - Economische promotie	86.704		86.704
3.4 - Economische promotie	86.704		86.704
4.2 - Onderwijshuisvesting	964.920	96.033	868.887
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	771.628	156.277	615.351
5.1 - Sportbeleid en activering	288.748	99.312	189.436
5.2 - Sportaccommodaties	576.410	136.936	439.474
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	441.362	216.664	224.698
5.4 - Musea	1.628		1.628
5.4 - Musea	1.628		1,628
5.5 - Cultureel erfgoed	43.373		43.373
5.5 - Cultureel erfgoed	43.373		43.373
5.6 - Media	273.558		273.558
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.311.669	0	1.311.669
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	1.161.786	62.108	1.099.678
6.2 - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	2.326.995		2.326.995
6.3 - Inkomensregelingen	3.088.322	1.880.724	1.207.598
6.4 - WSW en beschut werk	567.982		567.982
6.4 - WSW en beschut werk	567.982		567.982
6.5 - Arbeidsparticipatie	540.438		540.438
6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	477.931	70.000	407.931
6.71A - Hulp bij het huishouden (WMO)	1.260.000		1.260.000
6.71A - Hulp bij het huishouden (WMO)	1.260.000		1.260.000
6.71B - Begeleiding (WMO)	444.061		444.061
6.71B - Begeleiding (WMO)	444.061		444.061
6.72A - Jeugdhulp begeleiding	111.204		111.204
6.72A - Jeugdhulp begeleiding	111.204		111.204
6.72B - Jeugdhulp behandeling	2.664.235		2.664.235
6.72B - Jeugdhulp behandeling	2.664.235		2.664.235
6.74B - Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	185.000		185.000
6.74B - Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	185.000		185.000
6.81A - Beschermd wonen (WMO)	29.047		29.047
6.81A - Beschermd wonen (WMO)	29.047		29.047
6.82A - Jeugdbescherming	324.562		324.562
6.82A - Jeugdbescherming	324.562		324.562
7.1 - Volksgezondheid	844.335	71.407	772.928
7.1 - Volksgezondheid	844.335	71.407	772.928
7.2 - Riolering	1.369.256	1.882.444	-513.188
7.3 - Afval	1.649.477	2.178.114	-528.637
7.4 - Milieubeheer	1.293		1.293
7.4 - Milieubeheer	1.293		1.293
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	185.014	166.210	18.804
8.1 - Ruimte en leefomgeving	391.858	143.779	248.079
8.3 - Wonen en bouwen	2.520.272	369.417	2.150.855
TOTAAL	37.629.859	37.629.859	0