



# 2020

## Programmabegroting



# **Programmplan 2020**



De programmabegroting 2020-2023 is als volgt ingedeeld:

- Infographic Begroting in één oogopslag
- Algemene financiële beschouwingen
- De beleidsbegroting
- De financiële begroting
- Bijlagen
- Belastingnota

### **Begroting in één oogopslag**

De infographic geeft een overzicht van de inkomsten en uitgaven in 2020, het begrotingsresultaat en wat de bron is van de inkomsten.

### **Algemene financiële beschouwingen**

Hierin wordt een uiteenzetting gegeven van de financiële positie in de begroting waarbij aandacht wordt besteed aan het (structurele) begrotingsresultaat, het verloop van de vrij aanwendbare reserves (egaliseringsreserve en reserve schommeling algemene uitkering), de structurele stelposten voor loon- en prijsontwikkeling en financieel meerjarenperspectief.

Tevens wordt hier een overzicht gegeven van het Europese Monetaire Unie-saldo (EMU-saldo) en de geprognoseerde meerjarenbalans.

### **Beleidsbegroting**

De beleidsbegroting is opgebouwd uit een programmaplan en de verplichte paragrafen.

Het programmaplan bevat de volgende onderdelen:

- de te realiseren programma's (hoofddijnen van beleid met het geld dat we daarvoor beschikbaar hebben);
- een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien;
- een overzicht van de kosten van overhead;
- het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting.

Elk programma begint met de doelstelling van het programma. Daaronder volgt een overzicht met de ontwikkelingen en knelpunten, de bestuurlijke prioriteiten en wijze de prioriteiten worden ingevuld. De totaalraming van de kosten (en baten) van het programma is opgenomen aan het eind van het programma.

De paragrafen gaan in op financiële en bedrijfsmatige onderwerpen die meerdere programma's raken, zoals de paragraaf lokale heffingen, weerstandsvermogen, kapitaalgoederen, bedrijfsvoering en grondbeleid. Alle opgenomen paragrafen zijn wettelijk verplicht.

### **Financiële begroting**

De financiële begroting gaat vooral in op de financiële positie van onze gemeente. Hier nemen wij het totale financiële overzicht op van baten en lasten van de taakvelden per programma en de algemene dekkingsmiddelen. Ook staat hier de berekening van het structurele begrotingsresultaat.

Daarnaast worden de incidentele baten en lasten nader gespecificeerd en worden de reserve mutaties verdeeld in structurele en incidentele mutaties.

## **Bijlagen**

Na de financiële begroting zijn vier bijlagen opgenomen te weten:

- Bijlage 1 Staat van subsidies en verbonden partijen
- Bijlage 2 Mutaties begrotingstoetsing en begrotingsactualisering
- Bijlage 3 Investeringsoverzicht
- Bijlage 4 Staat van reserves en voorzieningen

## **Belastingnota**

De belastingnota is een kadernota waarin alle aspecten die samenhangen met heffen en innen van belastingen nader worden toegelicht. Hierin worden ook de tariefvoorstellen meer expliciet toegelicht.

*Disclaimer: In het gehele document worden de financiële tabellen automatisch gegenereerd, waardoor er afrondingsverschillen in cijfers kunnen voorkomen.*

## Inhoudsopgave

---

|             | <b>Programmabegroting 2020</b>                                     | Blz. |
|-------------|--|------|
|             | Aanbieding begroting   | 9    |
|             | Kerngegevens   | 11   |
|             | Begroting in één oogopslag   | 13   |
| Hoofdstuk 1 | Algemeen financiële beschouwingen                                  | 15   |
|             | <b>BELEIDSBEGROTING</b>  | 27   |
| Hoofdstuk 2 | Programmaplan  | 29   |
|             | Algemeen bestuur en dienstverlening                                | 31   |
|             | Openbare orde en veiligheid  | 35   |
|             | Beheer en inrichting openbare ruimte                               | 44   |
|             | Sociale infrastructuur   | 53   |
|             | Maatschappelijke ondersteuning                                     | 58   |
|             | Ruimtelijke en economische ontwikkeling                            | 64   |
|             | Toelichting Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien                | 69   |
|             | Kosten van overhead  | 73   |
|             | Heffing vennootschapsbelasting                                     | 74   |
| Hoofdstuk 3 | Paragrafen   | 75   |
|             | Lokale heffingen   | 77   |
|             | Weerstandsvermogen en risicobeheersing                             | 91   |
|             | Onderhoud kapitaalgoederen   | 105  |
|             | Financiering   | 111  |
|             | Bedrijfsvoering  | 114  |
|             | Verbonden partijen   | 119  |
|             | Grondbeleid  | 130  |
|             | <b>FINANCIËLE BEGROTING</b>  | 133  |
| Hoofdstuk 4 | Overzicht baten en lasten  | 135  |
| Hoofdstuk 5 | Overzicht incidentele baten en lasten                              | 143  |
| Hoofdstuk 6 | Specificatie programma's en producten                              | 147  |
| Hoofdstuk 7 | Nieuw beleid   | 151  |
| Bijlagen    |  |      |
|             | 1 Staat van subsidies en verbonden partijen en indirecte subsidies | 157  |
|             | 2 Begrotingstoetsing en actualisatie begroting                     | 167  |
|             | 3 Investeringsoverzicht  | 185  |
|             | 4 Staat van reserves en voorzieningen                              | 189  |





Huizen, 24 september 2019

Aan de raad

**Onderwerp: Begroting 2020 en  
Meerjarenraming 2021 – 2023**

Hierbij bieden wij u de jaarbegroting 2020, de belastingnota 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 aan, inclusief een beschouwing van de financiële positie, de programma's, paragrafen en de staten en overzichten.

Wij hebben getracht de voornemens en doelstellingen te beschrijven op een wijze die recht doet aan de rol van de raad als afweiger en beslisser.

**Aanbevelingen rekenkameronderzoek “informatiewaarde begroting en jaarstukken”**

In deze begroting zijn diverse verbeteringen aangebracht om de leesbaarheid en de informatiewaarde van de begroting te vergroten. Hiermee geven wij invulling aan de uitkomsten van het rekenkamer onderzoek.

De verbeteringen die bij de begroting 2019 zijn aangebracht zijn voortgezet. Voor de begroting 2020 is in de programma's aandacht voor het eenduidig over de programma's heen opnemen van bestuurlijke prioriteiten en prestaties en de reguliere taken. Hierbij is een duidelijke verwijzing naar het betreffende actiepunt in het collegeprogramma 2018-2022 aangebracht. Zo wordt er inzichtelijk gemaakt dat uw college zich bezighoudt met de afgesproken prioriteiten. Ook dit jaar is er aandacht geweest voor het SMART formuleren van de opgave.

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Er is onder andere een koppeling gemaakt tussen de risico-inventarisatie en het weerstandsvermogen. In de paragraaf zijn de risico's in beeld gebracht en zijn deze gekwantificeerd en gewogen. Tevens wordt er een duidelijk onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele risico's en wordt aangegeven hoe deze opgevangen worden. In de paragraaf onderhoud kapitaal goederen zijn de financiële consequenties van het meerjarenonderhoudsplan openbare verlichting toegevoegd.

Er is een nieuwe infographic opgenomen om de baten en lasten in de begroting in 1 oogopslag weer te geven.

**Provinciaal toezicht**

Een belangrijk aandachtspunt vanuit de kaderbrief financieel toezicht 2020 van de provincie is het structureel en reëel evenwicht. In de u voorliggende begroting zijn hierin verbeteringen doorgevoerd ten aanzien van de totstandkoming hiervan. De incidentele baten en lasten kunnen, door een systeem aanpassing, beter vastgelegd worden. Dit heeft ertoe geleid dat alle begrotingsposten beoordeeld zijn en gelabeld. Ook zijn de posten binnen het sociaal domein geactualiseerd en reëel geraamd.

**Financiële koers**

Onze financiële positie zoals opgenomen in de voorliggende begroting, vereist bezuinigingsmaatregelen om de begroting structureel sluitend te krijgen.

De indicatoren en de normen met betrekking tot de financiële positie, opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, zijn een grofmazig instrument om een uitspraak te kunnen doen over de financiële positie van een gemeente. Als een indicator onvoldoende scoort of meerdere jaren op rij verslechtert, kan dit aanleiding zijn om bij te sturen. De indicatoren voor de Gemeente Huizen verhouden zich echter “goed tot zeer goed” tot de normen, met uitzondering van de structurele begrotingsruimte waarvoor een pakket aan bezuinigingsmaatregelen wordt voorgesteld om minimaal met ingang van 2023 het evenwicht te herstellen.

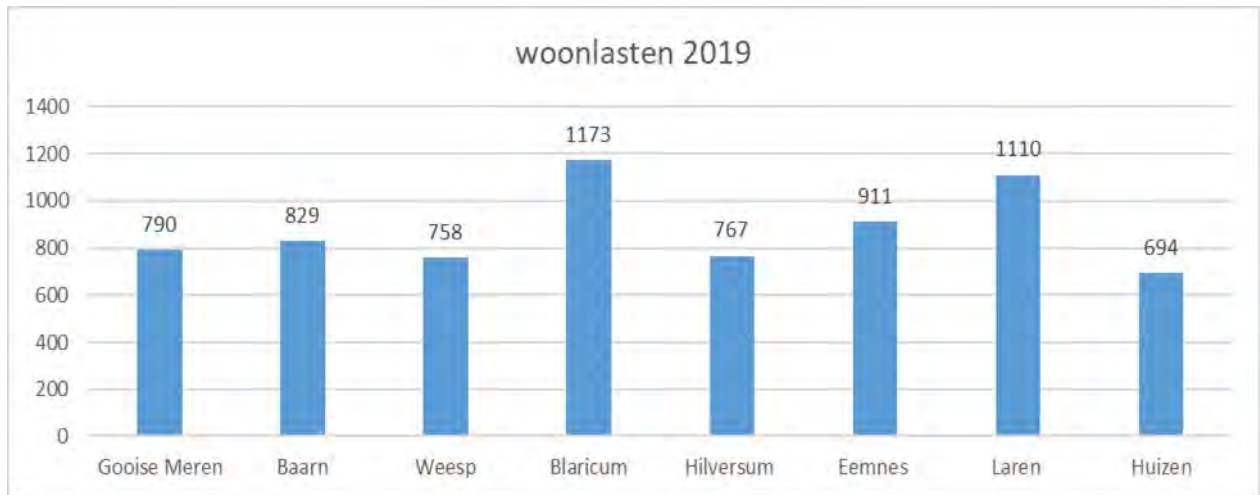
In totaliteit beoordelen wij de weerstandscapaciteit als “zeer goed” op basis van de beschikbare structurele weerstandscapaciteit ten opzichte van de structurele begrotingspositie, waarin de gekwantificeerde risico's zijn opgenomen.

Op het moment van het opmaken van deze begroting was de september circulaire gemeentefonds nog niet beschikbaar. In het raadsvoorstel zal de meest actuele stand van de begroting worden opgenomen.

## Woonlasten

Matiging van de lasten voor onze burgers en bedrijven blijft, indien haalbaar, de inzet van het college. Naast de in het collegeakkoord 2018-2022 vastgestelde uitgangspunten zijn de begrotingsuitgangspunten voor het jaar 2020 van invloed op de koopkracht. Verder wordt in de begroting rekening gehouden met bestaand beleid en wordt rekening gehouden met de verwachte prijsstijgingen uit de Macro Economische Verkenningen van het CPB.

Huizen blijft nog steeds een gemeente met lage gemeentelijke belastingen in de regio Gooi en Vechtstreek. Ook hanteert Huizen een sociaal belastingbeleid. In tegenstelling tot veel Nederlandse gemeenten hoeven huurders in Huizen geen rioolbelasting te betalen. Bovendien kent Huizen een ruimhartig kwijtscheldingsbeleid



|      | Woonlasten* |
|------|-------------|
| 2017 | € 615,00    |
| 2018 | € 647,00    |
| 2019 | € 694,00    |
| 2020 | € 703,00    |

\*Huizer tarieven van de laatste 4 jaren (bron coelo) 2020 voorlopige berekening.

Uit bovenstaande tabel/grafiek blijkt dat de woonlasten 2020 nog fors onder de woonlasten 2019 van de regio gemeenten zullen uitkomen.

Burgemeester en wethouders van Huizen,

De secretaris,

De burgemeester,

P.W.J. Veldhuisen

K.S. Heldoorn

## Kerngegevens

| Omschrijving                                  | Raming 2020            |                        | Raming 2019            |                        |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Sociale structuur</b>                      |                        |                        |                        |                        |
| Inwoners                                      | 41.276                 |                        | 41.295                 |                        |
| Uitkeringsgerechtigden WWB 65- en IOAW/Z      | 769                    |                        | 796                    |                        |
| <b>Fysieke structuur</b>                      |                        |                        |                        |                        |
| Oppervlakte gemeente                          | ha                     | 2.333                  | 2.333                  |                        |
| Aantal woningen                               |                        | 18.860                 | 18.840                 |                        |
| Lengte van wegen                              | km                     | 259                    | 259                    |                        |
| - wegen met open verharding                   | km                     | 184                    | 183                    |                        |
| - wegen met gesloten verharding               | km                     | 75                     | 76                     |                        |
| Openbaar groen                                | ha                     | 213                    | 213                    |                        |
| <b>Financiële structuur</b>                   |                        |                        |                        |                        |
|   | Totaal<br>(x € 1 mln.) | Per inwoner<br>(x € 1) | Totaal<br>(x € 1 mln.) | Per inwoner<br>(x € 1) |
| Uitgaven (saldo lasten)                       | 98                     | 2.376                  | 95                     | 2.300                  |
| Opbrengst lokalen heffingen (woningen)        | 12,5                   | 303                    | 12,3                   | 298                    |
| Gemeentefondsuitkering (incl. Sociaal Domein) | 56                     | 1.367                  | 54,5                   | 1.320                  |
| Boekwaarde vaste activa                       | 125,4                  | 3.038                  | 127,4                  | 3.086                  |
| Reserves en voorzieningen                     | 120,0                  | 2.907                  | 123,1                  | 2.981                  |



Deze begroting in één oogopslag geeft u een beeld van de voor 2020 geraamde inkomsten en uitgaven van de gemeente Huizen.

## BEGROTING 2020 IN ÉÉN OOGOPSLAG



### INKOMSTEN

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| ALGEMENE UITKERING RIJK        | € 53,7 MILJOEN |
| SPECIFIEKE UITKERINGEN RIJK    | € 14,8 MILJOEN |
| ONROERENDEZAAKBELASTING (OZB)  | € 4,8 MILJOEN  |
| HUREN EN PACTEN                | € 2,3 MILJOEN  |
| BELASTINGEN EN LEGES           | € 11,1 MILJOEN |
| OVERIGE INKOMSTEN (O.A. RENTE) | € 6,6 MILJOEN  |
| ONTTREKKING RESERVES           | € 4,9 MILJOEN  |

+98,2  
MILJOEN

### UITGAVEN

|   |                |
|---|----------------|
| ALGEMEEN BESTUUR EN DIENSTVERLENING     | € 3,0 MILJOEN  |
| OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID             | € 4,2 MILJOEN  |
| BEHEER EN INRICHTING OPENBARE RUIMTE    | € 16,0 MILJOEN |
| SOCIALE INFRASTRUCTUUR                  | € 10,9 MILJOEN |
| MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING          | € 42,3 MILJOEN |
| RUIMTELIJKE EN ECONOMISCHE ONTWIKKELING | € 4,6 MILJOEN  |
| OVERHEAD                                | € 15,6 MILJOEN |
| OVERIGE UITGAVEN                        | € 1,7 MILJOEN  |

-98,3  
MILJOEN

**NETTO RESULTAAT \* : - € 83.000**

\* = exclusief bezuinigingsmaatregelen en septembercirculaire 2019



## **Hoofdstuk 1**

### **Algemene financiële beschouwingen**





## 1. Actuele ontwikkelingen

### 1.1 Afnemende groei Nederlandse economie

Het hoge groeitempo van de Nederlandse economie is voorbij. De groei van de Nederlandse economie zal in 2020 teruglopen naar 1,4%. Met name de ontwikkelingen in het buitenland zijn hier debet aan.

De neerwaartse risico's komen vooral door het Amerikaanse handelsbeleid en de reacties hierop, de kans op een "no-deal-Brexit" en de politieke ontwikkelingen in Italië, aldus het Centraal Planbureau (CPB). In de Duitse economie was in het tweede kwartaal van dit jaar zelfs sprake van krimp.

Verwacht wordt dat de werkloosheid in 2019 het laagste punt heeft bereikt. De voorspelling is dat de werkloosheid voor 2020 nog uitzonderlijk laag blijft.

### 1.2 Rekenkameronderzoek informatiewaarde begroting en jaarstukken

In opdracht van de rekenkamercommissie van de gemeente Huizen heeft BDO Accountants & Adviseurs onderzocht of de begroting, de meerjarenraming en de jaarstukken voor de raad een effectief instrumentarium zijn om de kaderstellende en controlerende taak goed te kunnen vervullen.

Dit onderzoek heeft vorig jaar geleid tot de *Rapportage informatiewaarde begroting en jaarstukken*. In deze rapportage is een aantal aanbevelingen gedaan.

In de begroting 2019 is een aantal aanbevelingen reeds gerealiseerd. Zo is er meer aandacht voor visualisering o.a. door toevoeging van een infographic, verbeterde tabellen en grafieken en is een stap gezet om te komen tot een beter leesbaar document

Tevens is aanbevolen om de risico-inventarisatie te koppelen aan het weerstandsvermogen. In de paragraaf weerstandsvermogen van deze begroting is hier invulling aan gegeven.

De programma's zijn meer eenduidig uitgewerkt waarbij er een duidelijke koppeling met het collegeprogramma is aangebracht. De uitwerking van de aangepaste richtlijnen in de nieuwe notitie structurele en incidentele baten en lasten van de commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) zijn verwerkt.

### 1.3 Financieel toezicht

De provincie Noord-Holland heeft in haar kaderbrief financieel toezicht 2020 aangegeven welke toetsaspecten en ontwikkelingen de aandacht zullen krijgen bij de beoordeling van de begroting 2020.

Er moet in ieder geval sprake zijn van een structureel en reëel begrotingsevenwicht. Hierbij wordt ook beoordeeld of er geen sprake is van een zogenaamd opschuivend sluitend meerjarenperspectief. Hiervan is sprake als in de voorgaande begroting alleen de laatste jaarschijf in evenwicht was en dat dit zich ook weer voordoet in de nieuwe begroting. Voor de gemeente Huizen is dit niet het geval, aangezien in de begroting 2019 de jaarschijven 2021 en 2022 in evenwicht waren. Dit betekent dat voor de begroting 2020 tenminste de jaarschijf 2023 in evenwicht moet zijn. Zonder begrotingsevenwicht zal preventief financieel toezicht worden ingesteld wat betekent dat de begroting en de wijzigingen hierop eerst ter goedkeuring aan de provincie moeten worden voorgelegd voordat tot uitvoering hiervan kan worden overgegaan.

De berekening van het structureel begrotingsevenwicht van deze begroting is opgenomen in het hieronder opgenomen meerjarenperspectief. Een apart hoofdstuk (5) is in de begroting opgenomen met een toelichting op de incidentele baten en lasten.

Daarnaast is er specifieke aandacht voor o.a. de ramingen van het sociaal domein. Deze ramingen dienen voor de begroting 2020 reëel geraamd te worden. De afgelopen jaren werd door veel gemeenten de uitvoering van het sociaal domein budgettair neutraal geraamd. Dit wordt niet meer toegestaan.

De gemeente Huizen heeft al in de begroting 2019 reële ramingen opgenomen voor het sociaal domein. De ramingen voor de begroting 2020 zijn gebaseerd op de rekeningcijfers 2018 en de realisatiecijfers over het eerste halfjaar 2019 en kunnen daarom als reëel worden aangemerkt. Ook de gevolgen van het abonnementstarief bij de WMO zijn meegenomen in de ramingen.

### 1.4 Begrotingsregels

#### Beleidsindicatoren

De BBV regeling verplicht gemeenten een lijst met voorgeschreven beleidsindicatoren in hun begroting en jaarrekening op te nemen. Deze indicatoren zijn bij het betreffende programma opgenomen, met peildatum augustus 2019. De meest actuele gegevens zijn beschikbaar via: [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl).

De lijst met verplichte beleidsindicatoren is ten opzichte van de begroting 2019 niet gewijzigd.

De commissie BBV geeft in notities aan op welke wijze een bepaald onderwerp in de begroting verwerkt kan of moet worden. 'Kan', omdat de regelgeving meerdere verwerkingsopties toestaat en 'moet' als de regelgeving verplicht tot een bepaalde verwerkingswijze. De BBV-notities bevatten dan ook aanbevelingen ('kan') en stellige uitspraken ('moet') voor de juiste toepassing en uitvoering van het BBV.

In het najaar 2018 zijn twee notities geactualiseerd, te weten:

- Notitie structurele en incidentele baten en lasten;
- Notitie geprognoseerde balans en EMU-saldo.

De commissie BBV verwacht in de loop van 2019 een notitie 'prospectief inzicht' te publiceren. Deze notitie wordt uitgebracht ter ondersteuning van gemeenteraden (of leden van het Algemeen Bestuur) om hun autorisatiefunctie op een adequate wijze toe te passen. Voor beter meerjarig financieel inzicht zijn de onderdelen 'structurele en incidentele baten en lasten', meerjarenraming, kengetallen en beleidsindicatoren, resultaatbestemming en geprognoseerde balans van belang. De relatie tussen deze onderdelen wordt in deze notitie verder uitgewerkt. In juli 2019 is de notitie 'grondbeleid in begroting en jaarstukken' gepubliceerd.

In de nieuwe notitie "Structurele en incidentele baten en lasten" heeft een verduidelijking plaatsgevonden tussen het onderscheid structurele en incidentele baten en lasten aan de hand van een aantal uitgewerkte voorbeelden en een algemeen kader. Als gevolg hiervan zijn bij de voorjaarsnota al een drietal begrotingsposten omgezet van incidenteel naar structureel. Voor deze begroting zijn een aantal ramingen aan een nadere beoordeling onderworpen wat heeft geleid tot een aantal omzetting van structureel naar incidenteel en omgekeerd. In het nieuwe hoofdstuk Overzicht van incidentele baten en lasten (hoofdstuk 5) treft u een specificatie met toelichting aan.

In de nieuwe notitie "Geprognoseerde balans en EMU-saldo" wordt door middel van een aantal suggesties en voorbeelden aangegeven hoe de balans en het EMU saldo in de begroting gepresenteerd kan worden. De door ons gepresenteerde balans en het overzicht van het EMU-saldo voldoet aan de vereisten.

## 2. Meerjarenperspectief

De begroting is het tweede ijkmoment van de jaarlijkse budgetcyclus (financiële verordening gemeente Huizen 2017, artikel 6).

Ten opzichte van de voorjaarsnota 2019 is het hieronder opgenomen meerjarenperspectief geactualiseerd. Dat wil zeggen dat de financiële effecten verwerkt zijn van de begrotingstoetsing 2020, de begrotingsactualisering oktober 2019 en dat de risicoparagraaf is bijgewerkt.

In het raadsvoorstel worden (onder voorbehoud van definitieve besluitvorming) tevens de zaken opgenomen die nog niet tot definitieve besluitvorming hebben geleid maar die wel de toekomstige financiële positie beïnvloeden. Dit betreft de voorstellen voor de raadsvergadering van 26 september, voor de vergadering van 31 oktober (met o.a. de onderhoudsplanning voor riool- en infrastructuur) en 7 november. Daarnaast worden de effecten van de nieuwe cao voor gemeentepersoneel en de septembercirculaire 2019 meegenomen. Dit alles zal mogelijk leiden tot een aanvullende mutatie voor de reserve schommeling algemene uitkering.

### **Begroting structureel (nog) niet in evenwicht**

De (meerjaren)begroting 2020-2023 sluit voor alle jaren met een nadelig netto begrotingsresultaat. De begrotingssaldi zijn voor de komende jaren als volgt:

| <i>Bedragen x € 1.000</i>                    | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023        |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>Netto begrotingsresultaat (A)</b>         | <b>311</b>    | <b>-81</b>    | <b>-502</b>   | <b>-721</b>   | <b>-498</b> |
| Incidentele lasten                           | -6.018        | -2.948        | -1.427        | -776          | -23         |
| Incidentele baten                            | 2.047         | 531           | 197           | 194           | 0           |
| Incidentele stortingen in reserves           | -10.286       | -2            | 0             | 0             | 0           |
| Incidentele onttrekkingen uit reserves       | 17.722        | 4.138         | 2.035         | 1.072         | 39          |
| <b>Saldo incidentele baten en lasten (B)</b> | <b>3.465</b>  | <b>1.719</b>  | <b>806</b>    | <b>490</b>    | <b>16</b>   |
| <b>Structureel resultaat (A -/- B)</b>       | <b>-3.153</b> | <b>-1.800</b> | <b>-1.308</b> | <b>-1.211</b> | <b>-514</b> |

Het netto begrotingsresultaat van 2020 sluit met een nadelig saldo van afgerond € 81.000. Hierbij heeft, in afwachting van de septembercirculaire 2019, nog geen onttrekking plaatsgevonden uit de reserve schommeling algemene uitkering om het resultaat op nihil te laten sluiten.

Zoals hierboven reeds vermeld (en ook bij de voorjaarsnota 2019 al is aangegeven) zal vanaf 2023 sprake moeten zijn van een begroting die structureel in evenwicht is.

De meerjarenbegroting sluit voor 2023 met een structureel nadelig saldo van afgerond € 514.000. Aanvullende (bezuinigings)maatregelen zijn dan ook noodzakelijk om het structurele evenwicht te herstellen. De afgelopen maanden is geïnventariseerd welke mogelijkheden voorhanden zijn. Dit heeft geleid tot een pakket aan bezuinigingsmogelijkheden waarmee het begrotingsevenwicht wordt hersteld. De bezuinigingsvoorstellen zullen in het raadsvoorstel Programmabegroting 2020 ter besluitvorming aan u worden voorgelegd.

Voor een specificatie van de incidentele baten en lasten en de incidentele reserve mutaties wordt verwezen naar hoofdstuk 4 en 5.

## 2.1 Cijfers meerjarenbegroting en meerjarenperspectief

De becijfering van het resultaat volgens toepassing van het BBV vindt plaats door bepaling van het saldo van baten en lasten (bruto resultaat) en, na alle onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves, het geraamd resultaat (netto resultaat). Over de bestemming van het netto resultaat beslist de raad.

Op dit moment zien de cijfers er als volgt uit:

B = Bruto resultaat, resultaat voor bestemming

R = Resultaatbestemming (mutatie in reserves)

N = Netto, resultaat na bestemming

(Negatieve bedragen: tekort of tekort verhogend, positieve bedragen: overschot of tekort verminderend)

| Bedragen x € 1.000   |          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          |
|--|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bruto resultaat (stand raadsvoorstel voorjaarsnota 2019)     | B        | -8.928        | -4.081        | -2.587        | -2.275        | -1.438        |
| Begrotingstoetsing en actualisering begroting                | B        | 1.110         | -736          | -580          | -131          | 261           |
| <b>Saldo baten/lasten (Programmaplan)</b>                    | <b>B</b> | <b>-7.818</b> | <b>-4.816</b> | <b>-3.166</b> | <b>-2.406</b> | <b>-1.177</b> |
| Resultaatbestemming (stand raadsvoorstel voorjaarsnota 2019) | R        | 9.006         | 4.223         | 2.358         | 1.675         | 667           |
| Begrotingstoetsing en actualisering begroting                | R        | -877          | 512           | 306           | 10            | 12            |
| Mutatie reserve egalisatie schommeling algemene uitkering *  | R        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Geraamd resultaat (Programmaplan)</b>                     | <b>N</b> | <b>311</b>    | <b>-81</b>    | <b>-502</b>   | <b>-721</b>   | <b>-498</b>   |
| Risicoposten   | N        | 0             | -361          | -175          | -289          | -318          |
| <b>Meest waarschijnlijk perspectief</b>                      |          | <b>311</b>    | <b>-442</b>   | <b>-677</b>   | <b>-1.010</b> | <b>-816</b>   |

\*geen mutatie in afwachting van de septembercirculaire 2019

## 3. Vrij aanwendbare reserves

De doorrekeningen van de egalisatiereserve en de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering geven inzicht in de weerstandscapaciteit vanuit de vrij aanwendbare reserves.

### 3.1 Egalisatiereserve

Doel van de egalisatiereserve is het opvangen van financiële tegenvallers, voor zover daarvoor niet al een beroep wordt gedaan op de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering, en financiering van specifieke projecten. Hierbij kan de raad overigens altijd besluiten deze reserve anders in te zetten.

De bedragen van de egalisatiereserve zijn veranderd ten opzichte van de stand bij de voorjaarsnota 2019 omdat (a) de cijfers van het meest waarschijnlijk perspectief zijn gewijzigd t.o.v. juni dit jaar en (b) de prognose van het eindresultaat voor de grondexploitatie niet meer is gebaseerd op de jaarrekening 2018 maar op de actuele inzichten uit de exploitatieramingen. De opgenomen openbare oormerkingen die uit de egalisatiereserve worden bekostigd, zijn ook aangepast. Dit wordt hieronder toegelicht.

Het verloop van de egalisatiereserve is als volgt:

| <i>Bedragen x € 1.000</i>                                 | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023       |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| Saldo 01-01 (2019 conform de jaarrekening 2018)           | 13.038       | 4.651        | 2.357        | 2.073        | 1.025      |
| Resultaatbestemming rekening 2018                         | 2.417        |              |              |              |            |
| Disconteringspercentage (resultaatbestemming)             | 309          | 93           | 47           | 41           | 21         |
| Saldo mutaties stand voorjaarsnota 2019                   | -9.042       | -701         | -85          | -79          | 0          |
| Raad juli   | -1.497       | 0            | 0            | 0            | 0          |
| Oktoberactualisering 2019 / Begrotingstoetsing 2020       | 730          | -200         | 0            | 0            | 0          |
| Meest waarschijnlijk perspectief                          | 311          | -442         | -677         | -1.010       | -816       |
| <b>Saldo 31-12</b>  | <b>6.266</b> | <b>3.401</b> | <b>1.643</b> | <b>1.025</b> | <b>230</b> |
| Grondexploitatie, prognose eindresultaat (begroting 2020) | 0            | 540          | 1.245        | 0            | 0          |
| <b>Beschikbare middelen in de egalisatiereserve</b>       | <b>6.266</b> | <b>3.942</b> | <b>2.887</b> | <b>1.025</b> | <b>230</b> |
| <u>Opgenomen reserveringen / oormerkingen:</u>            |              |              |              |              |            |
| Af: reserveringen (openbaar)                              | -815         | -884         | -815         | 0            | 0          |
| Af: vertrouwelijke oormerkingen                           | -800         | -700         | 0            | 0            | 0          |
| <b>Vrije ruimte in de egalisatiereserve</b>               | <b>4.651</b> | <b>2.357</b> | <b>2.073</b> | <b>1.025</b> | <b>230</b> |

Bij de doorrekening zijn meegenomen:

- openbare reserveringen (gewijzigd t.o.v. voorjaarsnota 2019).  
De oormerking sanering voormalige Dijkstra gronden (€ 400.000) is vervallen, aangezien deze eventuele kosten niet meer voor rekening van de gemeente komen.  
Bij de voorjaarsnota 2019 is via amendement A1 van het rekeningresultaat 2018 een bedrag van € 2.298.749 geoormerkt voor uitvoering van het collegeakkoord. Daarnaast bedraagt het restant van de oormerking rekeningresultaat 2017 € 145.062. De totale oormerking voor realisering van de bestuurlijke ambities uit het coalitieakkoord 2018-2022 (€ 2.443.811) is verdeeld over 2019 tot en met 2021 met € 814.604 per jaar. Daarnaast is in 2020 € 69.626 opgenomen voor de 2e fase Oude Haven.
- vertrouwelijke oormerkingen (ongewijzigd t.o.v. voorjaarsnota 2019).  
Geen specificatie.

Na verwerking van bovengenoemde bedragen resteert er nog een vrije ruimte in de egalisatiereserve van € 230.000, zijnde de laagste stand in de periode 2019-2023. In het raadsvoorstel Programmabegroting 2020 zal de meest actuele stand worden gepresenteerd.

### 3.2 Cijfers reserve egalisatie schommeling algemene uitkering

Doel van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is het opvangen van schommelingen in de hoogte van de algemene uitkering om minder fluctuaties in de begroting te laten ontstaan. Jaarlijks zal bij de begroting een voorstel worden gedaan tot onttrekking of storting in de reserve. Beleid is dat toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve afgestemd worden op het actuele meerjarenperspectief.

Toevoegingen komen ten laste van het begrotingsresultaat, onttrekkingen verbeteren het begrotingsresultaat. Er is geen bovengrens. Hierdoor kan adequaat ingespeeld worden op gewijzigde omstandigheden. Als ondergrens geldt een nulstand van de reserve. Hierbij kan de raad overigens altijd besluiten deze reserve anders in te zetten.

Het verloop van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is als volgt:

| <i>Bedragen x € 1.000</i>                       | 2019         | 2020         | 2021         | 2022       | 2023       |
|---|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| Saldo 01-01 (2019 conform de jaarrekening 2018) | 6.699        | 4.303        | 2.335        | 1.320      | 755        |
| Disconteringspercentage (resultaatbestemming)   | 134          | 86           | 47           | 26         | 15         |
| Saldo van toevoegingen en onttrekkingen         | -2.530       | -2.055       | -1.062       | -591       | 0          |
| <b>Saldo 31-12</b>                              | <b>4.303</b> | <b>2.335</b> | <b>1.320</b> | <b>755</b> | <b>771</b> |

De bedragen van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering zijn ten opzichte van de stand bij de voorjaarsnota 2019 niet gewijzigd. Dit in afwachting van de septembercirculaire 2019.

## 4. Begrotingstoetsing 2020 en actualisering begroting 2019-2023

### 4.1 Kaders

#### Resumé kaders nominale ontwikkelingen 2020

- Voor loonontwikkeling 2020 geldt een index van 2,9%. CAO afspraken worden nagekomen;
- Voor loonontwikkeling 2020 van gesubsidieerde instellingen geldt eveneens een index van 2,9%, tenzij daarover afwijkende afspraken zijn gemaakt;
- Voor niet specifieke prijsontwikkeling geldt een index van 0%;
- Voor specifieke prijsontwikkeling (infrastructuur, riolering, werken derden, voorziening groot onderhoud gemeentelijke accommodaties), geldt als index 0%;
- Voor contractuele verplichtingen waarbij budgetten moeten worden aangepast, worden de betreffende afspraken gevolgd;
- Voor gemeenschappelijke regelingen worden de regionale afspraken gehonoreerd. Huizen kan wel meegeven dat de nullijn uitgangspunt moet zijn, maar is gebonden aan besluitvorming in het samenwerkingsverband;
- Bij de begrotingsstukken wordt aangegeven wat aan loon- en prijsontwikkeling in de begroting is opgenomen. Vrijval komt ten gunste van het begrotingsresultaat.

#### Resumé kaders belastingnota 2020

- De systematiek waarbij de tarieven van de OZB jaarlijks met maximaal de trendmatige verhoging stijgen, blijft gehandhaafd. Referentie voor de trendmatige bijstelling is net als vorig jaar de prognose van het Centraal Planbureau uit de Macro Economische Verkenning (2019), welke cijfers ook in de septembercirculaire (2018) zijn opgenomen. Voor 2020 betekent dat een index van 2,4%. De OZB opbrengst wordt voor de jaren na 2020 doorgerekend met 2%;
- Voor legestarieven wordt een trendmatige verhoging gehanteerd van 2,4%, tenzij (eerder) afwijkende uitgangspunten zijn overeengekomen en voor zover er geen wettelijke voorschriften zijn;
- De riolheffing wordt verhoogd met (1) een trendmatige bijstelling van 2,4% en (2) met 0,6% vanwege de toekomstige vervanging Oostermeent (raadsbesluit 30 juni 2016);
- Bij de jaarlijkse bepaling van de tarieven voor de afvalstoffenheffing worden de beschikbare middelen uit de voorziening afvalstoffenheffing verrekend. Om jaarlijkse schommelingen in de afvalstoffenheffing op te vangen wordt een buffer aangehouden met een maximum van € 100.000.
- De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riol- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de riolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing;
- Voor de tariefbepaling blijft het uitgangspunt gelden van integrale kostentoekening inclusief (compensabele) btw;
- Retributies, heffingen en tarieven zijn in principe kostendekkend, mits dit niet leidt tot een onbillijk hoge tariefstelling die niet meer in lijn is met andere gemeenten in de regio;
- Om begraven een algemeen toegankelijke voorziening te laten zijn, zullen de begraafstarieven jaarlijks met maximaal de trendmatige verhoging (voor 2020 2,4%) stijgen;
- Het beleid om de tarieven toeristenbelasting eens in de vijf jaar te verhogen, waarbij de inflatie wordt ingehaald omdat anders onwerkbaar tarieven ontstaan, blijft gehandhaafd. In 2017 is het tarief verhoogd. Voor 2020 blijft het tarief dan ook ongewijzigd op € 1,35 per persoon voor overnachtingen op campings, boten, mobiele kampeeronderkomens etc. Voor overnachtingen in hotels, pensions etc. geldt een (ongewijzigd) percentage van 2% van de overnachtingsprijs. Er geldt een aanslaggrens van € 250, indien de belasting wordt geheven van degene die verblijf biedt.

#### Resumé kaders decentralisaties

Met ingang van 2019 is het grootste deel van de Integratie Uitkeringen sociaal domein (IUSD) overgeheveld naar de algemene uitkering. Dit heeft tot gevolg dat er geen sprake meer is van afzonderlijke uitkeringen. Als onderdeel van de algemene uitkering komen de gelden ten goede aan de algemene middelen van de gemeente. Bij de uitgangspunten 2019 is de oormerking van deze budgetten komen te vervallen en worden ook niet meer als kader- en taakstellend gehanteerd. De budgetten worden reëel geraamd. Indexering van de budgetten vindt plaats op basis van de nota van uitgangspunten.

De onderdelen die (nog) niet zijn overgeheveld naar het gemeentefonds (WMO beschermd wonen, Jeugd onderdeel voogdij/18+ en Participatiebudget onderdeel WSW en re-integratie nieuwe doelgroepen) blijven nog wel geormerkt voor deze taken en zijn ook kaderstellend.

Als budgetten Wmo, Jeugd en Participatie in de begroting niet toereikend zijn, wordt incidenteel de reserve sociaal domein aangesproken voor zover de betreffende budgetten onder de werking vallen van deze reserve. Mocht blijken dat de budgetten structureel niet toereikend zijn, dan dient afgewogen te worden of het beleid moet worden aangepast.

Dit zal aan de raad worden voorgelegd.

#### 4.2 Stelpost loonontwikkeling

Bij de voorjaarsnota 2019 heeft de budgettaire vertaling plaatsgevonden van de verhoging van de stelpost loonontwikkeling op basis van de stijging pensioenpremie 2019, de loonontwikkeling 2020 en de stijgende loonkosten als gevolg van een grotere formatieomvang.

In de begroting 2020 zijn de lonen (conform de nota van uitgangspunten) geïndexeerd met 2,9%. Het hiervoor beschikbare bedrag op de stelpost loonontwikkeling is hiermee komen te vervallen.

In de begroting 2020 zijn op een stelpost nog de volgende bedragen opgenomen:

| Bedragen x € 1.000           | 2019 | 2020 | 2021 | 2022  | 2023 |
|------------------------------|------|------|------|-------|------|
| - Loonontwikkelingen 2021 ev | 159  | 303  | 500  | 1.000 | 1500 |
| - Periodieke bevorderingen   |      | 50   | 100  | 150   | 200  |

Vanaf 2021 is voor elk jaar € 500.000 gereserveerd voor toekomstige loonontwikkelingen, wat ongeveer 2,4% van de loonsom is. Voor 2019 en 2020 is nog incidenteel respectievelijk € 159.000 en € 303.000 beschikbaar.

#### Nieuwe Cao

Eind juni hebben de VNG en de vakbonden een principeakkoord bereikt over de nieuwe cao voor gemeentepersoneel. Deze cao loopt tot 1 januari 2021. Het akkoord is definitief geworden op 12 september 2019, nadat ook de leden hiermee hebben ingestemd.

De nieuwe cao houdt het volgende in:

- Per 1 oktober een loonstijging van 3,25%;
- Een eenmalige uitkering van € 750 voor medewerkers die op 28 juni 2019 in dienst zijn;
- Per 1 januari 2020 een loonstijging van 1%;
- Per 1 juli 2020 een loonstijging van 1%;
- Per 1 oktober 2020 een loonstijging van 1%.

In de gedrukte versie van de programmabegroting 2020, opgesteld in augustus, zijn de lasten van de nieuwe cao nog niet meegenomen. In het raadsvoorstel Programmabegroting 2020 wordt in de berekening van het meerjarenperspectief uiteraard wel rekening gehouden met deze lasten.

Voor 2019 en 2020 leidt de nieuwe cao tot een voordeel van respectievelijk € 41.000 en € 64.000 en vanaf 2021 tot een structureel nadeel van € 212.000.

Het voordeel in 2019 ontstaat doordat de cao pas ingaat per 1 oktober 2019, terwijl in de begroting 2019 rekening is gehouden met een loonindex vanaf 1 januari 2019 van 2,4%. Ondanks de eenmalige uitkering van € 750 ontstaat voor 2019 nog een voordeel van € 41.000. In de begroting 2020 zijn de lonen geïndexeerd met 2,9%. Aangezien in de nieuwe cao de lonen in 2020 stapsgewijs stijgen tot uiteindelijk 3%, ontstaat ook voor 2020 nog een voordeel van € 64.000

Het nadeel van € 212.000 ontstaat doordat met ingang van 2021 de totale loonstijging 6,25% is, terwijl de lonen in de begroting zijn geïndexeerd met in totaal 5,3%.

In het raadsvoorstel Programmabegroting 2020 wordt via de bezuinigingsvoorstellen tevens voorgesteld om de lasten van de nieuwe cao op te vangen door met ingang van 2021 de stelpost loonontwikkeling te verlagen van 2,4% naar 2%, wat vanaf 2023 een structureel voordeel oplevert van € 252.000. De verlaging van de stelpost is in navolging van het rijk, die in de meicirculaire 2019 de verwachte loonontwikkeling met ingang van 2021 ook heeft verlaagd naar 2%.

#### 4.3 Stelpost prijsontwikkeling

Bij de vaststelling van de uitgangspunten 2020 is, gezien het ontbreken van begrotingsevenwicht, besloten om ook voor de begroting 2020 voor de prijsontwikkeling geen trendmatige verhoging toe te passen, behoudens contractuele verplichtingen. Dit geldt ook voor gesubsidieerde instellingen.

Een index van 0% voor prijsontwikkeling is een effectieve manier gebleken om de uitgaven te beperken. Ook in de begroting 2020 is dit het geval. Aan contractuele verplichtingen is namelijk € 579.246 in de begroting verwerkt, terwijl de stelpost prijsontwikkeling € 625.000 bedraagt. Daarmee komt dus € 45.754 (structureel) ten gunste van het begrotingsresultaat.

Onder contractuele verplichtingen vallen ook de uitkomsten van aanbesteding, terwijl bij actualisering van onderhoudsplannen ook uitgegaan wordt van prijzen op de nieuw peildatum. Hierdoor ontstaan geen problemen in de uitvoering.

In de begroting 2020 zijn voor nominale ontwikkelingen prijzen de volgende bedragen opgenomen voor de komende jaren:

| Bedragen x € 1.000                             | 2019 | 2020 | 2021 | 2022  | 2023  |
|--|------|------|------|-------|-------|
| Reservering voor toekomstige prijsontwikkeling |      |      | 625  | 1.250 | 1.875 |

#### 4.4 Cijfers en toelichting begrotingstoetsing en begrotingsactualisering

De begroting wordt opgesteld op basis van bestaand beleid (onderliggende plannen en voornemens). Dit is het beleid dat eerder via besluitvorming is vastgesteld. Nieuwe ramingen zijn niet automatisch de oude ramingen plus (evt.) prijscompensatie, omdat er ook wordt gekeken naar de begrotingsuitvoering van het lopende jaar (2019), naar de rekeninguitkomsten over 2018 en naar andere ontwikkelingen, bijvoorbeeld knelpunten in de bedrijfsvoering die budgethouders kunnen zien aankomen.

Aangezien de begroting een momentopname is, zijn er op vaste momenten bijstellingen. Voor de begroting 2019 is de oktoberactualisering het tweede ijkmoment.

Resultaat begrotingstoetsing (autonome ontwikkelingen op basis van bestaand beleid):  
(-/- is nadeel)

| Bedragen x € 1                                 | 2019           | 2020           | 2021            | 2022            | 2023           |
|--|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Totaal (bruto) mutaties                        | 201.405        | -435.754       | -140.272        | -134.972        | 256.702        |
| Mutatie reserve schommeling algemene uitkering | -              | -              | -               | -               | -              |
| Mutaties overige reserves                      | -278.119       | 361.340        | -7.857          | 9.740           | 11.669         |
| <b>Netto resultaat begrotingstoetsing</b>      | <b>-76.714</b> | <b>-74.414</b> | <b>-148.129</b> | <b>-125.232</b> | <b>268.371</b> |

Resultaat begrotingsactualisering (aanpassingen n.a.v. besluitvorming en overige ontwikkelingen):

| Bedragen x € 1                                 | 2019           | 2020            | 2021            | 2022         | 2023         |
|--|----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| Totaal (bruto) mutaties                        | 908.555        | -299.972        | -439.303        | 4.192        | 4.452        |
| Mutaties reserves                              | -598.763       | 150.916         | 313.500         | -            | -            |
| <b>Netto resultaat begrotingsactualisering</b> | <b>309.792</b> | <b>-149.056</b> | <b>-125.803</b> | <b>4.192</b> | <b>4.452</b> |

Naast de hierboven vermelde mutaties op de stelposten loon- en prijsontwikkeling, kunnen kortweg nog een aantal majeure mutaties worden vermeld:

##### Begrotingstoetsing:

- De budgetten voor Wmo en jeugdzorg zijn op basis van de rekeningcijfers 2018 en ontwikkelingen over het eerste halfjaar 2019 geactualiseerd. Dit heeft geleid tot het verhogen van de budgetten voor 2019 met afgerond € 150.000, welke onttrokken wordt aan de reserve sociaal domein. Voor 2020 en 2021 zijn de budgetten verhoogd met gemiddeld € 390.000 per jaar (waarvan ca € 300.000 jeugdzorg) en vanaf 2022 met gemiddeld € 980.000 per jaar (waarvan afgerond € 877.000 jeugdzorg).
- Tegenover de verhoogde ramingen jeugdzorg staat vanaf 2022 een structurele (inkomsten)stelpost opgenomen van € 665.937 voor extra middelen Jeugdzorg. Hiervan is op 17 juli 2019 via een mededeling aan de commissie sociaal domein reeds melding gemaakt.
- Correctie van de extrapolatie naar 2023 van het budget buurtsportcoaches van afgerond € 273.000

- Hogere doorbelasting uitvoeringskosten HBEL samenwerking aan de BEL gemeenten van € 330.000 voor 2020 en afgerond € 172.000 voor de jaren daarna
- Doorschuiven van 2019 naar 2020 van in totaal € 600.000 voor de volgende projecten openbaar groen: ontwikkeling stadspark, vergroenen wijken en groenrenovatie.
- Doorschuiven van leges omgevingsvergunningen van 2019 naar 2020 van € 189.000 van met name het project Oude Haven 3<sup>e</sup> fase,

#### Begrotingsactualisering:

In de begrotingsactualisering is voor het overgrote deel sprake van verschuiving van (incidentele) budgetten van 2019 naar 2020 en/of 2021 waarbij in de meeste gevallen ook de dekking vanuit een bestemmingsreserve wordt doorgeschoven. Over deze 3 jaren is sprake van een netto voordelig resultaat van € 34.933. De voornaamste oorzaken hiervan zijn:

- Incidentele ontvangst in 2019 van € 214.525 van de regio G&V. De regionale reserve Bescherming en Opvang heeft eind 2018 zijn ingestelde plafond bereikt van € 2 miljoen. Het meerdere is aan de gemeenten gerestitueerd.
- Doorschuiven van het budget tracé HOV van € 562.500 in 2019, naar € 187.500 in 2020 en € 375.000 in 2021
- Doorschuiven van € 102.000 in 2019 naar gedeeltelijk 2020 en 2021 van de middelen voor uitvoering van de pilot Vroegsignalering & budgetcoach jongeren.

In bijlage 2 zijn de mutaties (per programma) toegelicht en is ook een detailoverzicht 'mutaties begrotingstoetsing' opgenomen.

## 5. Weerstandsvermogen / risicoparagraaf

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is gewijzigd ten opzichte van begroting 2019. In de paragraaf zijn de risico's (voor zover mogelijk) gekwantificeerd en worden nu gekoppeld aan het weerstandsvermogen. Hiermee wordt invulling gegeven aan de aanbeveling uit het rapport *Informatiewaarde begroting en jaarstukken*. Dit rapport is opgesteld door BDO Accountants & Adviseurs in opdracht van de rekenkamercommissie van de gemeente Huizen.

Ten opzichte van de voorjaarsnota 2019 is de paragraaf weerstandsvermogen geactualiseerd en zijn er ook een tweetal nieuwe risicoposten opgenomen, te weten:

- Nieuwe Verordening voorziening huisvesting onderwijs
- Uittreden gemeente Weesp uit diverse gemeenschappelijk regelingen

De actuele bedragen van alle risicoposten zijn verwerkt in het meerjarenperspectief (paragraaf 2.1).

#### Ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. Het geeft dus inzicht in hoe de vrij beschikbare middelen zich verhouden tot de financiële gevolgen van de eventuele risico's.

Het weerstandsvermogen dient minimaal een ratio van 1 te hebben om als "voldoende" te worden aangemerkt. Bij een ratio van meer dan 2 wordt het weerstandsvermogen als "uitstekend" aangeduid.

Het totale aanwezige weerstandsvermogen van de gemeente Huizen bedraagt € 18,4 miljoen (waarvan € 9,15 miljoen structureel). De totaal benodigde weerstandscapaciteit is € 579.310. Op grond hiervan komt het ratio weerstandsvermogen op 32. Dat is dus het aantal keren dat de benodigde weerstandscapaciteit past in de aanwezige weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen kan als "meer dan uitstekend" worden aangemerkt.

## 6. Nieuw beleid en incidentele subsidies

### 6.1 Nieuw beleid 2020

Voor deze nieuwe raadsperiode gelden ten aanzien van nieuw beleid de afspraken uit het collegeprogramma 2018-2022, t.w.:

*De coalitie is voornemens om autonome financiële meevallers (zoals bijvoorbeeld positieve saldi van de jaarrekening) bij voorrang in te zetten voor de dekking van de prioriteiten van het coalitieakkoord.*



*Eventuele overblijvende middelen kunnen worden ingezet voor nieuw beleid. Er is slechts ruimte voor incidenteel nieuw beleid, als het bruto resultaat incidenteel positief is. Er is ruimte voor structureel nieuw beleid als het bruto resultaat structureel positief is.*

Vanwege het ontbreken van het (structureel) evenwicht in de begroting zijn geen wensen nieuw beleid opgenomen.

Ten aanzien van nieuw beleid is bij de behandeling van de voorjaarsnota 2019 motie M2 (Havenconcert) aangenomen, waarin het college wordt opgedragen om te onderzoeken of incidentele subsidiëring van het havenconcert 2020 uit reeds beschikbare middelen kan worden gedekt.

Dit heeft geresulteerd in het nu voorliggende voorstel afweging nieuw beleid.

Voor een overzicht van de wensen nieuw beleid wordt verwezen naar hoofdstuk 6 van deze begroting.

## **7. Overige onderwerpen**

### **7.1 Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen**

Met deze voorziening worden ingeschatte waardeverminderingen van gemeentelijke eigendommen niet direct geëffectueerd door op de eigendommen af te boeken, maar worden bedragen gestort in de voorziening, zodat eventueel waardeherstel in de toekomst via de voorziening kan worden verwerkt. Daadwerkelijke afwaardering is afhankelijk van de definitieve bestemming van de eigendommen en marktontwikkelingen.

De voorziening wordt ingezet of valt vrij op het moment dat gronden / eigendommen een definitieve bestemming krijgen en de waardeverandering van het gemeentelijk eigendom definitief is

De huidige verwachte stand van de voorziening per ultimo 2019 bedraagt € 768.068.

Bij de decemberactualisering 2019 zal op basis van geactualiseerde WOZ-waarden worden berekend welke aanvullende storting of onttrekking eventueel nog noodzakelijk is.

Voor een overzicht van de mutaties wordt verwezen naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risico-beheersing, waar de voorziening bij het onderwerp grondexploitatie nader wordt besproken.

## 7.2 Geprognosticeerde meerjarenbalans 2020-2023

Volgens het BBV moet in de begroting een geprognosticeerde begin- en eindbalans worden opgenomen van het begrotingsjaar en de drie jaren volgend op het begrotingsjaar. De balans ziet er als volgt uit:

| Geprognosticeerde meerjarenbalans 2020-2023        |                              |                |                |                |                |
|--|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| x € 1.000  |                              |                |                |                |                |
| Omschrijving balansposten                          | 31-12-2019<br>primaire begr. | 31-12-2020     | 31-12-2021     | 31-12-2022     | 31-12-2023     |
| <b>ACTIVA</b>                                      |                              |                |                |                |                |
| <b>Vaste activa</b>                                |                              |                |                |                |                |
| Materiële vaste activa                             | 72.027                       | 69.924         | 67.395         | 65.254         | 63.871         |
| Financiële vaste activa                            | 55.416                       | 55.435         | 55.051         | 54.753         | 54.455         |
| <b>Totaal vaste activa</b>                         | <b>127.443</b>               | <b>125.358</b> | <b>122.446</b> | <b>120.006</b> | <b>118.326</b> |
| <b>Vlottende activa</b>                            |                              |                |                |                |                |
| Voorraden  | -923                         | 2.373          | -1.736         | -969           | -              |
| Uitzettingen met een looptijd < 1 jr.              | 18.958                       | 24.249         | 24.117         | 24.108         | 24.158         |
| Liquide middelen                                   | 505                          | 506            | 506            | 505            | 506            |
| Overlopende activa                                 | 3.663                        | 3.684          | 3.258          | 3.535          | 3.492          |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                     | <b>22.202</b>                | <b>30.812</b>  | <b>26.144</b>  | <b>27.179</b>  | <b>28.156</b>  |
| <b>Totaal activa</b>                               | <b>149.646</b>               | <b>156.170</b> | <b>148.591</b> | <b>147.186</b> | <b>146.481</b> |
| <b>PASSIVA</b>                                     |                              |                |                |                |                |
| <b>Vaste passiva</b>                               |                              |                |                |                |                |
| Eigen vermogen                                     | 119.617                      | 126.608        | 116.426        | 113.684        | 111.498        |
| Gerealiseerde resultaat                            | -4.636                       | -4.816         | -3.166         | -2.406         | -1.177         |
| Voorzieningen                                      | 21.350                       | 20.915         | 22.015         | 22.543         | 22.779         |
| Vaste schulden met een looptijd > 1 jr.            | 45                           | 41             | 40             | 42             | 41             |
| <b>Totaal vaste passiva</b>                        | <b>136.376</b>               | <b>142.748</b> | <b>135.315</b> | <b>133.863</b> | <b>133.141</b> |
| <b>Vlottende passiva</b>                           |                              |                |                |                |                |
| Netto-vlottende schulden, met een looptijd < 1 jr. | 9.581                        | 10.043         | 9.972          | 9.865          | 9.960          |
| Overlopende passiva                                | 3.689                        | 3.379          | 3.304          | 3.458          | 3.380          |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>                    | <b>13.270</b>                | <b>13.422</b>  | <b>13.276</b>  | <b>13.323</b>  | <b>13.340</b>  |
| <b>Totaal passiva</b>                              | <b>149.646</b>               | <b>156.170</b> | <b>148.591</b> | <b>147.186</b> | <b>146.481</b> |

## 7.3 EMU-Saldo

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Van dit maximale tekort van 3% van Nederland is 2,5% voor de rijksoverheid en 0,5% voor alle decentrale overheden. De EMU-systematiek werkt echter op een andere manier dan het baten-lastenstelsel dat decentrale overheden hanteren. Investerings en uitgaven die worden gedekt uit reserves tellen bijvoorbeeld niet mee in de uitkomst in het baten-lastenstelsel, maar tellen wel door in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben. Het EMU-saldo voor Huizen voor 2020 komt uit op € 17.108.000 nadelig, hetgeen overigens voor de gemeentelijke begroting geen consequenties heeft.

In onderstaande tabel is de voorgeschreven berekening van het EMU-saldo opgenomen.

| EMU-saldo  |                |                |              |            |            |
|--|----------------|----------------|--------------|------------|------------|
| Bedragen x € 1.000   |                |                |              |            |            |
| Omschrijving   | 2019           | 2020           | 2021         | 2022       | 2023       |
| 1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan cq onttrekking uit reserves                 | -7.818         | -4.816         | -3.166       | -2.406     | -1.177     |
| 2 Afschrijvingen   | 5.514          | 5.750          | 5.002        | 5.019      | 5.443      |
| 3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen t.i.v. de exploitatie                   | 2.663          | 2.636          | 3.311        | 3.003      | 3.046      |
| 4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd   | -9.612         | -16.842        | -1.544       | -2.848     | -4.032     |
| 9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden treffen | -3.595         | -3.836         | -2.210       | -2.475     | -2.810     |
| <b>Berekend EMU-saldo</b>  | <b>-12.848</b> | <b>-17.108</b> | <b>1.393</b> | <b>293</b> | <b>470</b> |

## **BELEIDSBEGROTING**



## **Hoofdstuk 2**

### **Programmaplan**



## Algemeen bestuur en dienstverlening

### Algemene doelstelling

Huizen is een moderne, innoverende en bestuurskrachtige gemeente met een kwalitatief goede dienstverlening als onderdeel van een effectief samenwerkende regio.

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend
- Visie op dienstverlening Goed geregeld, graag gedaan
- Rapport Organisatieontwikkeling een dubbelslag
- Informatiebeleid 2017-2020
- Diverse raadsuitspraken inzake herindeling, regionale samenwerking
- Burgerparticipatie: leren door doen!



|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>  | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>   | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>  |
|----|--|---|--|
| 1. | De afgelopen jaren is gewerkt aan de basis voor de (digitale) dienstverlening. Dat wil zeggen het uitbouwen van een goed fundament met duidelijke randvoorwaarden met projecten die gericht zijn op digitale infrastructuur, informatievoorziening, bedrijfsvoering en wettelijke verplichtingen. We werken toe naar een dienstverlening die uitgaat van de wensen van onze afnemers en ontsluiting van onze dienstverlening via mijnoverheid. | De (wensen van) inwoners, ondernemers en organisaties zoveel mogelijk centraal zetten. Dit uiteraard altijd in relatie tot efficiënt werken en met besef van wettelijke regels. Dat betekent inzicht creëren (kennis) in dat wat inwoners, ondernemers en organisaties belangrijk vinden als het gaat om onze dienstverlening. En dit alles binnen het kader van informatieveiligheid zoals die van een overheid mag worden verwacht. | Via de inzet van ons burgerpanel, het uitvoeren van klantreizen, laagdrempelige gebruikersonderzoeken en waarstaatjegemeente.nl krijgen we inzicht in de wensen die er zijn. Waar het kan stemmen we ons beleid en ons handelen daarop af.   |
| 2. | De eind 2018 door GS beëindigde arhi-procedure geeft de gemeenten weer de ruimte om zelf hun route naar versterking van lokale en regionale bestuurskracht te kiezen   | <p>Het collegeprogramma 2018-2022 noemt als speerpunten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zelfstandig Huizen (actiepunt 4.7.1);</li> <br/> <li>• Permanente raads werkgroep voor vermindering Regeldruk (actiepunt 4.8.1) ;</li> <li>• Betere democratische controle regio GV (actiepunt 4.8.2).</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• De in 2019 vastgestelde nieuwe RSA bevat meer focus op speerpunten en programmaonderdelen die mede relevant zijn voor een effectieve aanpak van regionale knelpunten. Uitvoering daarvan in 2020 zal aan de hand van die RSA en waar nodig, specifieke projectplannen moeten plaatsvinden.</li> <li>• Versterking van de gezamenlijke bestuurskracht blijft een doelstelling aansturing via de vernieuwde RSA lijkt dan een logische lijn.</li> <li>• Raads werkgroep vermindering regeldruk.</li> <br/> <li>• Betere democratische controle regio: werking nieuwe governancestructuur kan hieraan bijdragen, verder via nieuwe RSA betere focus pogen te krijgen op kerntaken van de regiosamenwerking en de uitvoering daarvan strak monitoren en terugkoppelen naar raad.</li> </ul> |



|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>  | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>  | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>  |
|----|--|--|--|
| 3. | Vernieuwing lokale democratie via burgerparticipatie (actiepunt coalitieakkoord 4.4) | Bij ontwikkelingen die een (grote) impact hebben op de omgeving en/of Huizer samenleving worden inwoners betrokken bij de besluitvorming. Aan de hand van een zogenaamde participatieladder moet van tevoren duidelijk zijn wat de invloed is die burgers, organisaties en belangengroeperingen hebben. Daarnaast maken wij ruimte in ons beleid en onze manier van werken voor bewonersinitiatieven. Zo moet duidelijk zijn bij wie inwoners terecht kunnen met hun idee of initiatief. Zij verdienen een houding waarin onderzocht wordt of en hoe het initiatief kans van slagen heeft. | De eindevaluatie van een jaar experimenteren en overleg met inwoners, ondernemers, organisaties en raad leidt tot een eindevaluatie in 2019. Die eindevaluatie is input voor een definitief voorstel aan de raad begin 2020. |

## **Prestaties reguliere taken**

### **Communicatie**

Wijkavonden (2 per jaar).

### **Informatieveiligheid**

Gemeenten hanteren sinds 2013 de Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten (BIG) als normenkader. Rijk, de waterschappen en provincies hanteren hun eigen respectievelijke normen, de BIR, BIWA en IBI. Deze zijn nu samen met de BIG gebundeld in de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).

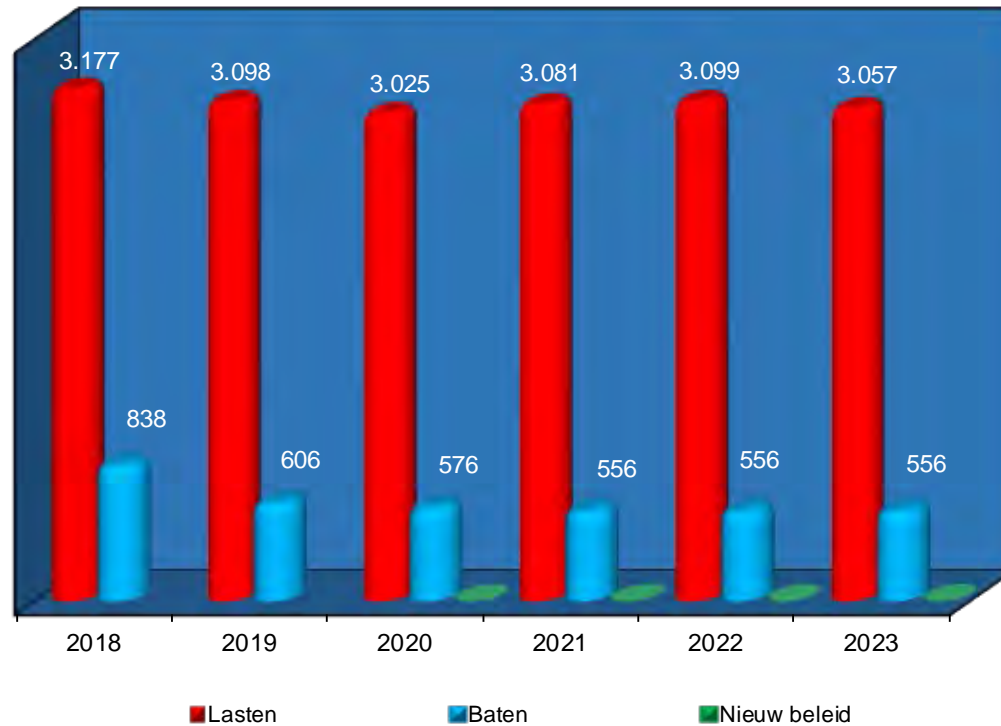
De nieuwe baseline informatiebeveiliging wordt het nieuwe normenkader voor alle overheden. In 2020 wordt deze BIO, na 2019 als overgangsjaar, van kracht en toegepast.

## **Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)**

| <b>Indicator</b> | <b>Eenheid</b>  | <b>Kengetal</b> |
|------------------|---|-----------------|
| Formatie         | In fte per 1.000 inwoners (bron: eigen begroting)                               | 6,85            |
| Bezetting        | In fte per 1.000 inwoners (bron: eigen begroting)                               | 6,23            |
| Apparaatskosten  | Kosten in Euro's per inwoner (bron: eigen begroting)                            | 298             |
| Externe inhuur   | Percentage van de totale loonsom + totale kosten inhuur (bron: eigen begroting) | 4,59%           |
| Overhead         | Percentage van de totale lasten (bron: eigen begroting)                         | 13,2%           |

## Wat mag het kosten?

x €1.000



| Algemeen Bestuur en dienstverlening |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|-------------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x €1.000                            | 2018<br>rekening | 2019<br>begr.na.wijz. | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| Lasten                              | 3.177            | 3.098                 | 3.025                | 3.081                | 3.099                | 3.057                |
| Baten                               | 838              | 606                   | 576                  | 556                  | 556                  | 556                  |
| Nieuw beleid                        |                  |                       | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>                        | <b>-2.339</b>    | <b>-2.492</b>         | <b>-2.449</b>        | <b>-2.525</b>        | <b>-2.543</b>        | <b>-2.501</b>        |

## Openbare orde en veiligheid

---

### Algemene doelstelling

De gemeente wil samen met inwoners, bedrijven, instellingen en de veiligheidspartners politie, brandweer en Geneeskundige Hulpverlening Ongevallen en Rampen (GHOR) op basis van gelijkwaardigheid en gezamenlijkheid werken aan een schone, hele en veilige woon-, werk- en leefomgeving. Het veiligheidsbeleid heeft tot doel dat de inwoners vertrouwen houden in de overheid als regievoerder voor veiligheid en dat de inwoners gefaciliteerd zijn om zelf bij te dragen aan een veiliger Huizer samenleving.

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend
- Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022
- Actieprogramma Veiligheid 2019-2020;
- Regionale veiligheidsstrategie Midden Nederland 2019-2022
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2016
- Regionaal CrisisPlan 2017
- Organisatieplan Bevolkingszorg 2013
- Dierenwelzijnsbeleid 2008, actualisatie 2020



|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>  | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>  | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>   |
|----|--|--|---|
| 1. | <p>In 2020 wordt gewerkt op basis van de Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022. (punt 4.1.7 coalitieakkoord) Na tien jaar werken met een integraal veiligheidsbeleid is in Huizen de aanpak steeds verder geprofessionaliseerd. De samenwerking met inwoners en ondernemers, allerlei partijen, en organisaties vormt de kern van de aanpak.</p> <p>Knelpunt blijft dat de objectieve veiligheid in Huizen zich positief ontwikkelt maar het (subjectieve) veiligheidsgevoel van de inwoners hier bij achter blijft.</p> <p>In de Veiligheidsmonitor 2017 is het percentage inwoners dat zich wel eens onveilig voelt in de eigen buurt gestegen naar 23%. In de Veiligheidsmonitor 2015 was dit percentage 19,4%.</p> | <p>Het zorgdragen voor de veiligheid van haar inwoners is een kerntaak van de overheid. (punt 1.12 coalitieakkoord)</p> <p>In de kadernota Integraal Veiligheidsbeleid zijn zes thema's benoemd waar de aankomende periode extra op wordt ingezet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aanpak van georganiseerd en ondermijnende criminaliteit (punt 4.1.9 coalitieakkoord)</li> <li>- Verbetering en uitbreiding toezicht en handhaving (punt 4.1.11 en 4.1.12 coalitieakkoord)</li> <li>- Jeugd en veiligheid (punt 2.3.8 coalitieakkoord)</li> <li>- Terugdringen High impact crimes (punt 4.1.1. coalitieakkoord)</li> <li>- Het borgen van sociale stabiliteit (punt 1.6 en 4.1.6 coalitieakkoord);</li> <li>- voorkomen van extremisme, radicalisering en polarisatie (punt 1.12 coalitieakkoord)</li> </ul> <p>Het programma is zo ingericht dat wijze waarop invulling wordt gegeven aan de aanpak van de topprioriteiten gedurende de looptijd van het programma kan wijzigen, afhankelijk van de maatschappelijke ontwikkelingen.</p> <p>De beoogde maatschappelijke effecten van de gemeentelijke inspanningen zijn: een structurele verbetering van het veiligheidsgevoel tot 85% van de inwoners die zich veilig voelen in de eigen woonomgeving in 2022 en een positieve ontwikkeling van het criminaliteitscijfer in totaal. (punt 1.12 coalitieakkoord)</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het tweejarig Actieprogramma 2019-2020 bevat concrete, transparante doelstellingen waar professionals en inwoners zich in herkennen en aan mee kunnen werken, ieder op het eigen niveau. Er zijn zes thema's waar extra capaciteit in wordt geïnvesteerd.</li> <li>• Dit actieprogramma wordt eind 2020 geëvalueerd en is tevens de tussenevaluatie van de kadernota. Op grond van de evaluatie wordt eind 2020 een tweede tweejarig actieprogramma 2021-2022 opgesteld.</li> <li>• In het coalitieakkoord is als ambitie opgenomen dat het onveiligheidsgevoel eind 2022 is gedaald naar 15% (punt 1.12 coalitieakkoord). Dit moet stapsgewijs worden gerealiseerd. Voor 2020 betekent dit een daling van 23% (niveau gemeten in 2017) naar 19% van de inwoners die zich wel eens onveilig voelt, 81% voelt zich veilig.</li> </ul> |
| 2. | <p>Georganiseerde en Ondermijnende Criminaliteit (GOC), omvat de meer "onzichtbare" criminaliteit, zoals hennepwekerijen, illegaal gokken, witwassen van illegaal verkregen geld, illegale prostitutie en mensenhandel. Ook gebruiken criminelen afpersing en intimidatie alsmede katvangers om legale ondernemingen in hun greep te krijgen, Hierbij vindt</p>  | <p>Het beoogde maatschappelijke effect is door de ontwikkeling van het bestuurlijk instrumentarium in samenwerking met de betrokken ketenpartners, de GOC effectiever te kunnen bestrijden en als één overheid op te treden De infiltratie van de onderwereld in de bovenwereld moet merkbaar en zichtbaar worden tegengewerkt.</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• De lokale projectorganisatie sluit aan bij het Districtelijk Team Ondermijning (DTO).</li> <li>• Eind 2020 komt er één meldpunt (intern/extern) waar alle informatie m.b.t. ondermijningstendensen wordt samengebracht (punt 4.1.9 coalitieakkoord)</li> <li>• Maximaal gebruik maken van het bestuurlijk instrumentarium (diverse specifieke bevoegdheden)</li> </ul>   |

|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>  | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>  | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>  |
|----|--|--|--|
|    | <p>een verschuiving plaats van vergunde activiteiten zoals horecabedrijven naar onvergunde detailhandelsactiviteiten (winkels, kappers, afhaalzaken etc).</p> <p>De regionale en landelijke ontwikkeling is positief. Er is extra geld beschikbaar gekomen in 2019 om de regionale samenwerking verder vorm te geven in DTO's (Districtelijke Teams Ondermijning). Knelpunt is de tijdrovendheid van een effectieve aanpak. Ook de integrale samenwerking met externe partners vergt veel tijd.</p>  | <p>Daarnaast wordt als maatschappelijk effect beoogd het bonafide Huizer bedrijfsleven te beschermen tegen oneerlijke concurrentie door malafide bedrijfsvoering van anderen.</p>  | <p>van de burgemeester) zoals m.b.t. sluiting drugspanen (punt 4.1.12 coalitieakkoord), sluiting voor publiek openstaande gebouwen, striktere toepassing bepalingen ten aanzien van horecaexploitatievergunningen en uitbreiding van het beleid Bevordering Integriteits-Beoordelingen door het Openbaar Bestuur (BIBOB-beleid) naar omgevingsvergunningen.</p>  |
| 3. | <p>Toezicht en Handhaving door de Boa's is in 2019 volledig herijkt, heringericht en uitgebreid. In 2020 werken de boa's informatie gestuurd én gebiedsgericht.</p> <p>Preventieve veiligheidstaken behoren tot het werkveld van de boa's; de politie richt zich meer op de opsporing strafbare feiten en handhaving openbare orde.</p>  | <p>Meer zichtbaarheid van de boa's op straat en meer zichtbare handhaving zijn de bestuurlijke prioriteiten (punt 4.1.1. coalitieakkoord)</p> <p>Het effect dat hiermee wordt beoogd is een verbeterd veiligheidsgevoel van de bewoners.</p> <p>Intensivering van de samenwerking tussen boa's en wijkagenten is eveneens een bestuurlijke prioriteit. (punt 4.1.11 coalitieakkoord).</p> <p>Het effect dat hiermee wordt beoogd is eenduidig overheidsoptreden op het gebied van toezicht en handhaving.</p> <p>Aanvullend onderzoek naar de uitbreiding van technische hulpmiddelen in het kader van toezicht en handhaving is de derde bestuurlijke prioriteit. (punt 4.1.2 en 4.1.3 coalitieakkoord)</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• De inzet van de twee tijdelijke boa's (2019 en 2020) wordt eind 2020 geëvalueerd.</li> <li>• Overlast en schade gedurende de jaarwisseling is gehandhaafd op het lage niveau van 2017-2018.</li> <li>• De inzet op het gebied van toezicht en handhaving wordt ook in 2020 gecoördineerd vanuit de werkgroep Veilige Omgeving en Jeugd.</li> <li>• In 2020 wordt een onderzoek uitgevoerd naar de haalbaarheid van een subsidieregeling voor cameratoezicht.</li> </ul>   |
| 4. | <p>Jeugd en veiligheid</p> <p>Het gedrag van jeugd/jongeren in de openbare ruimte blijft een terugkerend onderwerp in de veiligheidsbeleving. Van 2017- 2019 heeft het project "Aanpak overlast in de openbare ruimte" geleid tot meer integrale samenwerking, een gerichte aanpak van hotspots en jeugdoverlast en een daling van het aantal meldingen jeugdoverlast.</p> <p>De jaarwisseling als evenement heeft zich de laatste jaren positief ontwikkeld. Door extra inzet en maatregelen is de schade en overlast meer en meer beperkt.</p> | <p>Een van de topprioriteiten in de kadernota en het actieprogramma is het verder verminderen van jeugdoverlast en –criminaliteit en het zorgen dat de Huizer jeugd veilig kan opgroeien. De succesvol gebleken onderdelen van het project Integrale aanpak overlast in de openbare ruimte worden ingebed in de integrale aanpak jeugd en veiligheid. De (tijdelijke) uitbreiding van het aantal jeugdboa's maakt het mogelijk dat er nog gericht kan worden ingezet op het tegengaan van jeugdoverlast en – criminaliteit. Het tegengaan van middelengebruik en het beschermen van jeugd tegen loverboys,</p>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het aantal meldingen jeugdoverlast is eind 2020 minder dan 227.</li> <li>• Bij de aanpak van hinderlijke jeugd wordt groeps- en vindplaatsgericht opgetreden. Hierbij wordt zo mogelijk de buurt betrokken. Jeugd, buurtbewoners, buurtpreventieverenigingen (BPV's) en ondernemers worden betrokken bij de aanpak, ieder binnen hun eigen verantwoordelijkheden. De aanpak staat onder regie van de gemeentelijke integrale werkgroep Veilige Omgeving en Jeugd waarin gemeente, politie en jongerenwerk in ieder geval participeren. Bij de aanpak van ernstiger vormen van overlast</li> </ul> |

|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>   | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>  | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>   |
|----|---|--|---|
|    |   | <p>drugsdealers en wodka-boys heeft de bestuurlijke aandacht door gerichte handhaving op onder meer de activiteiten van drugsdealers (door politie) en wodka-boys (door gespecialiseerde regionale boa's). (Punt 2.3.8 coalitieakkoord)</p> <p>Het eerste beoogde maatschappelijk effect is een meer gerichte aanpak van de diverse vormen van jeugdhinder/-overlast/-criminaliteit met een verhoogde pakkans en waar mogelijk een lik-op-stuk-beleid.</p> <p>Het tweede beoogde maatschappelijk effect is een zichtbare daling van het aantal overlastmeldingen en vernielingen d.m.v. een integrale aanpak door de gemeente en haar partners. Aan jeugd en inwoners wordt duidelijk gemaakt dat jeugdoverlast en vernielingen niet worden getolereerd.</p> | <p>gevend of crimineel gedrag staat handhavend optreden door Boa's, wijkagenten en andere politieagenten voorop. Hierbij wordt primair gekozen voor een persoons(dader)gerichte aanpak door professionals. Afhankelijk van de aard en ernst van deze vormen van overlast en criminaliteit en de onderliggende problematieken voert de gemeente (lokale PGA-aanpak), of het regionale Veiligheidshuis hierop de regie. (punt 2.3.7 coalitieakkoord)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het aantal aangiften vernielingen is eind 2020 minder dan 253.</li> <li>• Er wordt voor loverboys, drugs- en drankdealers dadergericht en via lik-op-stukbeleid gewerkt (punt 2.3.8 en 4.1.1. coalitieakkoord).</li> <li>• Er wordt samengewerkt met scholen op het gebied van voorlichting, signalering, schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten.</li> <li>• Totaal schadebedrag tijdens de jaarwisseling blijft onder € 10.000.</li> <li>• Continueren van de aanpak jaarwisseling. Hiertoe worden de twee vuurwerkvrije zones in stand gehouden, is extra toezicht wenselijk en wordt er door Halt, de Boa's en de brandweer voldoende voorlichting gegeven op de basisscholen en de middelbare scholen. (punt 4.1.10 coalitieakkoord)</li> </ul> |
| 5. | <p>High Impact Crimes (HIC) zoals woninginbraken, autoinbraken, bedrijfsinbraken en overvallen zijn misdrijven met een grote impact op het veiligheidsgevoel.</p> <p>De HIC-misdrijven zijn de laatste jaren in totaliteit in Huizen gestaag gedaald, bij een gelijkblijvende aangiftebereidheid.</p> | <p>Aanpak HIC is een bestuurlijke topprioriteit. Het beoogd maatschappelijk effect is drieledig. In de eerste plaats wordt zichtbaar gemaakt dat de overheid (gemeente en politie) werk maakt van de aanpak om HIC-misdrijven tegen te gaan. (punt 1.12 coalitieakkoord)</p> <p>Het beoogde maatschappelijke effect is daarnaast gericht op het vergroten van de bewustwording en zelfredzaamheid bij de inwoners, ondernemers en bezoekers van Huizen om slachtofferschap te voorkomen. Tot slot wordt beoogd de angst bij inwoners om slachtoffer te worden van HIC-delicten te verminderen.</p>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• De integrale aanpak HIC is een gezamenlijke aanpak van gemeente, politie en overige ketenpartners. De aanpak is met name gericht op het verkleinen van de kans om slachtoffer te worden van een HIC-delict en het vergroten van de burgerbetrokkenheid en de pakkans (punt 4.1.6. coalitieakkoord). Hierbij staan preventieve maatregelen, preventiebewustzijn, burgerparticipatie, informatievoorziening, communicatie, toezicht, surveillance, opsporing en vervolging centraal. Hierbij wordt samengewerkt met actieve inwoners en ondernemers via buurtpreventieverenigingen, WhatsApp</li> </ul>  |

|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>   | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>   | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>  |
|----|---|---|--|
|    |   |   | <p>buurtgroepen, buurtpanels en bijeenkomsten van Keurmerk Veilig Ondernemen en woningbouwcorporaties. (punt 4.1.8 coalitieakkoord)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Politie werkt dadergericht en draagt uit dat aangifte doen altijd loont. Van de politie wordt gevraagd het doen van aangifte verder te vergemakkelijken. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de ter beschikking staande technische mogelijkheden. (punt 4.1.6 coalitieakkoord)</li> <li>• Omdat het Politiekeurmerk Veilig Wonen bijdraagt aan inbraakpreventie stimuleert en de gemeente het gebruik van PKVW erkende sloten.</li> <li>• Het lage aantal HIC-delicten uit 2018 vasthouden: Woninginbraken 92, Auto inbraken 124, Bedrijfsinbraken 29 en Mishandelingen 64</li> </ul> |
| 6. | <p><b>Sociale Stabiliteit</b><br/>Maatschappelijke spanningen die blijf geven van afnemende tolerantie tussen (groepen)inwoners binnen de gemeente. Deze spanningen kunnen leiden tot polarisatie, radicalisering, je niet thuis voelen of afkeren van de Huizer samenleving: kortom destabilisatie.<br/>Knelpunt is dat we niet altijd grip hebben op de aanleiding daarvan. Soms komen ze van binnenuit, meestal van buitenaf. Denk hierbij aan het fenomeen extremisme, sterke aanwezigheid van sociale media, polarisatie in het landelijke debat, het wij-zij denken, de migratieproblematiek of de economische ontwikkelingen en werkgelegenheid.</p> | <p>De borging van sociale stabiliteit is een van de zes thema's binnen de nieuwe kadernota Integraal Veiligheidsbeleid.</p> <p>Het verbreden, verduurzamen en onderhouden van de netwerken is de bestuurlijke prioriteit (punt 1.6 coalitieakkoord). Hiermee wordt beoogd dat een preventieve en repressieve aanpak ter voorkoming van maatschappelijke spanningen kan rekenen op een breed draagvlak onder de inwoners(groepen).</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Eind 2020 is er een duurzame verbinding met lokale gemeenschappen en zorgen we voor diversiteit en een alternatief geluid wanneer het gaat om problematisch gedrag.</li> <li>• Eind 2020 staat er een divers team van veiligheidsambassadeurs dat inzet op het vergroten van weerbaarheid tegen onveilige situaties en maatschappelijke spanningen.</li> <li>• Eind 2020 zijn de beschermende factoren ter bevordering van sociale stabiliteit breed onderdeel van het gemeentelijk beleid en ingebed in de uitvoering (netwerksamenleving, burgerschapsontwikkeling, orde en veiligheid, vertrouwen in overheid en verdraagzaamheid).</li> </ul>   |
| 7. | <p>Met het wegvallen de terroristische organisatie IS in Syrië en Irak lijkt de dreiging verminderd. Uit het laatste landelijke dreigingsbeeld blijkt echter dat dit niet het geval is: de jihadistische beweging in Nederland is zich aan het heroriënteren. Daarnaast is er ook een groei geconstateerd van andere vormen van extremisme (waaronder links, rechts,</p>  | <p>Voorkomen van de verspreiding en aanwas van extremistisch gedachtengoed is de bestuurlijke prioriteit. (punt 1.12 coalitieakkoord)</p> <p>Vergroten weerbaarheid onder jongeren.</p> <p>De doorontwikkeling van de regionale samenwerking</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Doel is de groep geradicaliseerde personen in aantal te verkleinen c.q. de groei te stoppen.</li> <li>• Huizen is eind 2020 ook formeel aangewezen als centrumgemeente voor het Gooi als het gaat om preventie van radicalisering.</li> <li>• De persoonsgerichte aanpak van extremisme is eind</li> </ul>  |

|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>   | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>   | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>   |
|----|---|---|---|
|    | dierenrechten en asielrechten). Dat betekent dat de opgezette werkwijze in Huizen niet kan worden afgebouwd maar verder ontwikkeld moet worden. Regionale samenwerking is daarbij noodzakelijk, want de problematiek beperkt zich niet tot de gemeentegrenzen.  | op het gebied van de aanpak van extremisme is een tweede bestuurlijke prioriteit.   | 2020 verder doorontwikkeld in nauwe samenwerking met Maatschappelijke Ondersteuning.  |
| 8. | In de Ontwerp-programmabegroting 2020 van de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (hierna: VRGV) zijn de beleidsvoornemens voor de komende vier jaar, zoals verwoord in het beleidsplan 2019- 2022 uitgewerkt. Ze zijn vertaald naar vijf strategische opgaven met onderliggende projecten en dossiers. Het uitgangspunt daarbij is om geen groot pakket aan nieuwe zaken op te pakken. De VRGV staat immers al voor de nodige uitdagingen. | Een optimale fysieke veiligheidsorganisatie, stuurbaar op de onderdelen Brandweer, Meldkamer, GHOR (Geneeskundige Hulpverlenings Organisatie Regio), Bevolkingszorg en Crisisbeheersing en Rampenbestrijding. | <p>In het beleidsplan 2019 - 2022 staan de volgende vijf opgaven centraal:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aansluiting op maatschappelijke veranderingen;</li> <li>2. Verbinding met externe partijen;</li> <li>3. Samenwerking met de Veiligheidsregio's Flevoland (VRF) en Utrecht;</li> <li>4. Integrale advisering op risicobeheersing;</li> <li>5. Integrale sturing en uitvoering.</li> </ol> <p>Ter realisatie van deze vijf opgaven worden de volgende thema's opgepakt:</p> <p>Opgave 1:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ontwikkelen brandweezorg (visie op toekomstige operationele brandweezorg);</li> <li>- Verduurzamen van de organisatie;</li> <li>- Participatiewet</li> <li>- Veranderde positie ambtenaren;</li> <li>- Tweede loopbaanbeleid;</li> <li>- Toekomst vrijwilligers.</li> </ul> <p>Opgave 2:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- De VRGV als platform voor veiligheidsvraagstukken;</li> </ul> <p>Opgave 3:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Schaalvergroting door samenwerking met VRF;</li> <li>- Landelijke Meldkamer Samenwerking;</li> <li>- Crisisorganisatie Midden-Nederland;</li> <li>- Interregionaal Crisiscentrum;</li> <li>- Professionaliseren crisisorganisatie (inrichten van een interregionaal crisiscentrum/IRCC);</li> <li>- Professionaliseren veiligheidsbureau</li> </ul> <p>Opgave 4:</p> |



|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>  | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>  | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>  |
|----|--|--|--|
|    |  |  | <p>- De Omgevingswet.<br/>Opgave 5:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kwaliteitssysteem;</li> <li>- Integrale informatievoorziening</li> </ul> <p>Het is overigens niet zeker dat deze thema's ook allemaal daadwerkelijk in 2020 kunnen worden gerealiseerd. Er wordt namelijk prioriteit gegeven aan de plannen voor een verregaande samenwerking met Flevoland.</p>  |
| 9. | De veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek is een kleine kwetsbare organisatie. De voortdurende uitbreiding van wettelijke eisen zorgen voor steeds meer druk op de personele en financiële mogelijkheden van de organisatie. Gekeken wordt naar schaalvergroting met behoud van lokale kennis. | De samenwerking met VRF en de GGD-organisaties in beide regio's is gericht op de behoud/verbeteren van de kwaliteit van dienstverlening, het verminderen van de kwetsbaarheid van de organisaties en het terugdringen van de kosten (minder meerkosten). | De nadruk ligt in eerste instantie op het primaire proces binnen de brandweer, zoals samenwerking op het gebied van vakbekwaamheid en risicobeheersing. Daarnaast wordt gekeken naar de mogelijkheden van een gezamenlijk veiligheidsbureau. De eerste stappen hiervoor zijn al gezet in 2019. Ook de beide GHOR-organisaties kijken naar een verdiepingsslag in de samenwerking. Op het gebied van bedrijfsvoering wordt gekeken naar het centraliseren van bepaalde ICT-taken. |

## **Prestaties Reguliere Taken**

### **Lokaal veiligheidsbeleid**

- Tweejaarlijkse rapportage over uitvoering Integraal Veiligheidsbeleid.
- Jaarlijks plan van aanpak jaarwisseling en evaluatie jaarwisseling.

### **Gemeenschappelijke regeling veiligheidsregio gooi en vechtstreek 2016**

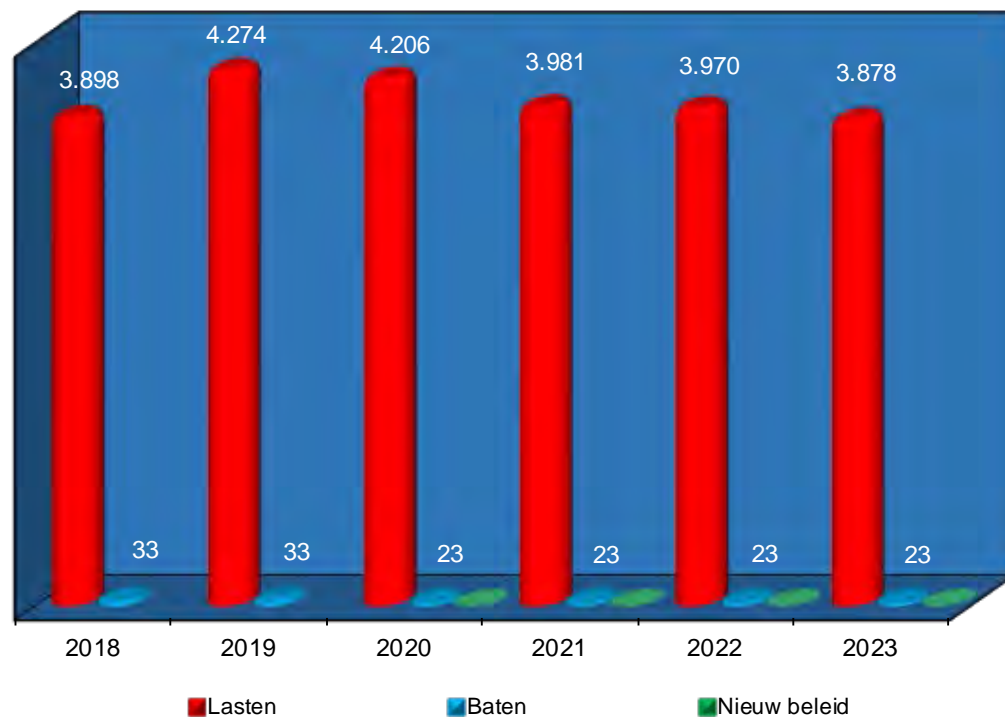
- Een jaarlijkse test om de slagkracht van de VRGV te meten.

**Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)**

| Indicator                             | Eenheid  | kengetal |
|---------------------------------------|--|----------|
| Aantal Halt verwijzingen              | Per 10.000 jongeren (12-17) in 2018 (bron bureau Halt) | 93       |
| Aantal winkeldiefstallen              | Per 1.000 inwoners in 2018 (bron meerdere)             | 1,8      |
| Aantal geweldsmisdrijven              | Per 1.000 inwoners in 2018 (bron meerdere)             | 3,3      |
| Aantal diefstallen uit woningen       | Per 1.000 inwoners in 2018 (bron meerdere)             | 2,2      |
| Aantal vernielingen en beschadigingen | Per 1.000 inwoners in 2018 (bron meerdere)             | 6,8      |

## Wat mag het kosten?

x € 1.000



| Openbare Orde en Veiligheid |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|-----------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x € 1.000                   | 2018<br>rekening | 2019<br>begr.na.wijz. | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| Lasten                      | 3.898            | 4.274                 | 4.206                | 3.981                | 3.970                | 3.878                |
| Baten                       | 33               | 33                    | 23                   | 23                   | 23                   | 23                   |
| Nieuw beleid                |                  |                       | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>                | <b>-3.865</b>    | <b>-4.241</b>         | <b>-4.183</b>        | <b>-3.958</b>        | <b>-3.947</b>        | <b>-3.855</b>        |

## Beheer en inrichting openbare ruimte

---

### Algemene doelstelling

Het verbeteren van de kwaliteit van de openbare ruimte, zodat deze mooi en voor alle gebruikers (verkeers-)veilig, schoon en gebruikersvriendelijk is. Het gemeentelijke beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend

#### Verkeer

- Actualisatie Verkeerscirculatieplan (2013), actualisatie in 2019 (Mobiliteitsplan Huizen 2019)
- Fietsnota (2013)  
*Wegen, Riolering, Water en Installaties*
- Meerjarenonderhoudsplan infrastructuur en riolering (jaarlijks 2e kwartaal en 3e kwartaal)
- Rapportage Wegbeheer 2016-2019 (2016) en Wegbeheer 2017-2026 (2016) en 40-jaren onderhoudsplan infrastructuur (mededeling portefeuillehouder juni 2017)
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen 2016-2025
- Verordening op de afvoer van hemel- en grondwater (2017)
- Beleidsplan openbare verlichting 2020-2025 (2019)

#### Groen en Reiniging

- Leidraad bomen- en groenstructuur 2013
- Nota duurzaam groenbeheer 2017
- Evaluatie wijk en buurtbeheer juni 2015
- Duurzame inrichting en beheer openbare ruimte door team W&S
- Evaluatie onkruidbestrijding verhardingen (2016)
- Evaluatie aanpak boomwortelschade (2013)
- Bestendig beheer openbare ruimte flora- en faunawet gedragscode bestendig beheer 2015-2019
- Veegplan 2009
- Beleidsplan gladheidsbestrijding 2011-2020
- Notitieplaatsingscriteria en actualisatie afvalbakken en zitmeubilair 2017



|             | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>  | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>  | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>   |
|-------------|--|--|---|
| <b>1.a.</b> | <p><i>Openbare ruimte</i><br/>De Nieuwe Bussummerweg is een belangrijke weg. Karakteristieke laanstructuur, fiets- en busroute naar Bussum, met veel ondergrondse kabels en leidingen. De kwaliteit van de bomen en het wegdek gaan achteruit. Wegens de beperkte ruimte moeten er keuzes worden gemaakt over de (toekomstige) inrichting.</p>   | <p>Veilige en duurzame inrichting van de Nieuwe Bussummerweg.</p>  | <p>In 2019 wordt een variantenstudie gestart. Wat zijn de (on)mogelijkheden als we kiezen voor de laanstructuur, of voor de fiets of voor de bus / auto? Hiervoor wordt een langetermijnvisie gecreëerd. Bewoners worden hierbij actief betrokken. Het gekozen scenario wordt in 2020 verder vormgegeven.</p>   |
| <b>1.b.</b> | <p><i>Herinrichting Stad en Lande Zuid</i><br/>Vanwege de slechte staat van het hoofdriool wordt de wijk vroegtijdig heringericht. Daarnaast is er veel schade door wortelopdruk van bomen en voldoet de inrichting niet aan de criteria van Duurzaam Veilig. De wens is om de wijk integraal aan te pakken en samen met bewoners tot een nieuwe toekomstbestendige inrichting te komen. Uit de klimaatstresstest volgt dat de wijk gevoelig is voor wateroverlast. Stad en Lande is ook een pilotwijk om te komen tot een wijkaanpak aardgasvrij wonen. Het is nog niet mogelijk om de wijk integraal van het aardgas af te sluiten en tot een alternatieve warmtevoorziening te komen. Waar mogelijk worden bewonersinitiatieven hiertoe gestimuleerd.</p> | <p>In het coalitieakkoord (actiepunten 3.10.1) wordt speciaal aandacht gevraagd om onze leefomgeving aan te passen om zo de gevolgen van klimaatverandering te beperken. Dit is in lijn met het Nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie dat stelt dat de openbare ruimte bij alle ingrepen klimaatbestendig moet worden ingericht.</p> <p>In het Coalitieakkoord is de wijkaanpak aardgasvrij wonen voor deze collegeperiode opgenomen en deze past in de Regionale Energiestrategie "Samen op pad". (actiepunten 3.10.2 coalitieakkoord).</p> | <p>In de wijk is in 2019 onderzoek uitgevoerd naar koppelmogelijkheden tussen verbeteringen in de openbare ruimte en de energietransitie (aardgasvrij wonen). De uitkomsten worden eind 2019 bekend. Wanneer grootschalige koppelingen niet kansrijk zijn, wordt de herinrichting van de openbare ruimte als zelfstandig project opgepakt. In de tussenliggende periode worden kleine verbeteringen in de openbare ruimte uitgevoerd.</p> |

|           | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>   | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>  | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>  |
|-----------|---|--|--|
| <b>2.</b> | <b>Verkeer</b>  |  |  |
| 2.a.      | <i>Verkeersveiligheid</i><br>Ondanks lage ongevallencijfers wordt er toch op meerdere locaties verkeersonveiligheid ervaren.  | Er wordt een impuls gegeven aan de verkeersveiligheid (actiepunt 3.11.2 coalitieakkoord).  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• In het mobiliteitsplan (2019) worden een aantal voorstellen gedaan om de verkeersveiligheid te vergroten. Deze voorstellen worden in 2020 verder uitgewerkt.</li> <li>• In 2020 wordt verkeersveiligheidssubsidie aangevraagd bij de provincie voor projecten die in 2021 worden uitgevoerd in combinatie met onderhoudswerkzaamheden.</li> </ul>   |
| 2.b       | <i>Verkeerscirculatie</i><br>In Huizen is op een aantal locaties in de ochtend- en avondspits sprake van verminderde doorstroming/filevorming, met name aan de westkant van Huizen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Huizen is goed regionaal bereikbaar met de auto (actiepunt 3.11.1 coalitieakkoord).</li> <li>• Een impuls wordt gegeven aan de doorstroming op verschillende plaatsen, waaronder de kruisingen Crailoseweg (actiepunt 3.11.2 coalitieakkoord).</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• In het mobiliteitsplan (medio 2019) worden een aantal voorstellen gedaan op het gebied van verkeerscirculatie. Deze voorstellen worden in 2020 verder uitgewerkt.</li> <li>• In 2019 zijn de verkeerslichten aan de Crailoseweg van nieuwe 'adaptieve' regelingsoftware voorzien. Deze software zorgt voor betere doorstroming van het verkeer, in met name de ochtend- en avondspits. In 2020 wordt de werking hiervan geëvalueerd.</li> </ul> |
| 2.c       | <i>Fiets</i> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lokaal en regionaal wordt gewerkt aan een goed fietsnetwerk.</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ingezet wordt op goede regionale bereikbaarheid per fiets. Op regionaal niveau wordt er gewerkt aan een fietsnetwerk (actiepunt 3.11.1 coalitieakkoord). Zorgen voor goede stallingsvoorzieningen is onderdeel van een goed fietsnetwerk.</li> </ul>      | <ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2018 is de regionale businesscase 'doorfietsen in Gooi en Vechtstreek' vastgesteld. In 2020 is het fietsnetwerk op groter detailniveau uitgewerkt.</li> </ul>  |

|     | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>   | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>   | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>   |
|-----|---|---|---|
| 2.d | <p><i>Regionale bereikbaarheid en OV</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Er zijn knelpunten op het gebied van regionale bereikbaarheid. Autonome groei van het verkeer en ruimtelijke ontwikkeling in de omliggende regio's zorgt voor toename van filevorming op de A1 en A27. Dit heeft ook gevolgen voor de bereikbaarheid van Huizen.</li> <li>• Ontwikkeling hoogwaardig openbaar vervoer (HOV) tussen Huizen en Hilversum.</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbeteren doorstroming A1 en A27 (actiepunt 3.11.1 coalitieakkoord).</li> <li>• Goed, bereikbaar en toegankelijk openbaar vervoer voor iedereen (actiepunt 3.11.1 coalitieakkoord).</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2019 wordt er in het MRA-programma 'Samen Bouwen aan Bereikbaarheid' door de MRA en het Rijk onderzoek gedaan naar quick wins voor de A27 tussen Almere en Eemnes. De resultaten hiervan zijn in 2020 bekend.</li> <li>• De planning is dat in 2020/2021 voor het HOV de volgende aanpassingen worden uitgewerkt: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Voorrangspoleinen in plaats van rotondes aan de Huizermaatweg;</li> <li>○ Fietsverbinding door stadspark</li> <li>○ Aanpassingen tracé meerijden via de Meent.</li> </ul> </li> </ul>  |
| 3.  | <p><i>Riolering – water</i></p> <p>Door de klimaatverandering krijgen we te maken met heftiger regenbuien en meer wateroverlast. De zomers zullen heter en droger worden, er zullen langere droge en warme perioden zijn. Daar moeten we ons op voorbereiden. Dit is de opdracht van het Nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie (2018), deze stelt dat we vanaf 2020 voor al onze plannen de gevolgen van klimaatverandering moeten betrekken. In 2018 hebben we een klimaatstresstest uitgevoerd. Hiermee zijn de knelpunten in Huizen in beeld en kunnen we bepalen waar we nog aan de slag moeten. Vanuit het Bestuursakkoord Ruimtelijke Adaptatie heeft het Rijk middelen beschikbaar gesteld, waardoor gemeenten</p> | <p>Door een goede inrichting van de totale fysieke omgeving moeten de negatieve effecten van de klimaatverandering beperkt blijven. (actiepunt 3.10.1 coalitieakkoord) De gemeente is slechts verantwoordelijk voor 40% van de fysieke leefomgeving. De overige 60% is particulier bezit. Het is dan ook belangrijk om bewoners, bedrijven en organisaties bij deze opgave te betrekken en tot een integrale aanpak te komen om Huizen klimaatbestendig te maken.</p> | <p>Alle plannen, voor de openbare ruimte en bebouwde omgeving, zijn klimaatbestendig. Bewoners betrekken bij ontsteden / vergroenen van tuinen. Hiervoor continueren we ons lidmaatschap van Operatie Steenbreek.</p> <p>In 2020 wordt er een risicodialoog doorlopen waarmee een prioritering wordt vastgesteld voor de knelpunten uit de klimaatstresstest. Hierbij worden het waterschap, bewoners en overige belanghebbenden betrokken. Dit zal leiden tot een uitvoeringsprogramma dat alle gemeenten in 2020 opgesteld moeten hebben. Voor de financiering zal er een subsidie aanvraag gedaan worden bij het ministerie in het kader van het bestuursakkoord Ruimtelijke</p> |

|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>  | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>  | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>  |
|----|--|--|--|
|    | worden aangespoord om met deze opgave versneld aan de slag te gaan.  |  | Adaptatie. Deze kan worden toegekend op basis van cofinanciering.  |
| 4. | <p><i>Groen en bomen</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>In delen van de Bovenmaten, Stad en Lande, Bovenweg, Bijvanck en de Zenderwijk is de omgeving versteend. Verloedering dreigt. Versteening draagt daarnaast niet bij aan de klimaatbestendigheid van een wijk.</li> <li>Mogelijke overlast en schade door invasieve exoten, zoals de Japanse duizendknoop en de Reuzeberenklauw.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Groene uitstraling van alle wijken, vooral de versteende wijken. Kwaliteitsimpuls openbare ruimte.</li> <li>Veilig gebruik van de openbare ruimte en beperking van schade.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Beperkte ingrepen die grote effecten hebben. In samenspraak met bewoners plannen ontwikkelen. Te denken valt aan het vervangen/plaatsen van bomen, bestrating vervangen door groen. Stimuleren van vergroenen van tuinen (Operatie Steenbreek).</li> <li>De effecten en ervaringen van de 2018/2019 opgestarte bestrijdingsacties meenemen in het vervolgproces.</li> </ul> |

## **Prestaties reguliere taken**

### **Algemeen**

Op alle beleidsterreinen zijn de beleidsmatige ontwikkelingen vastgesteld. Uitvoering vindt plaats op basis van de Meerjarenonderhoudsplanningen van Infrastructuur en Riolering, de Fietsnota, het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan, Openbare Verlichting, de Leidraad Groen- en Bomenstructuur, Rapport Wegbeheer, Opwaardering Stadspark, nota's voor vegen, afvalbakken, onkruidbestrijding en zwerfafval.

### **MOR**

Jaarlijks ontvangen we circa 4400 meldingen over gebreken in de openbare ruimte. Het meldpunt wordt steeds bekender en het absolute aantal meldingen blijft ongeveer gelijk. De meeste meldingen worden gedaan over bomen, groenvoorzieningen, handhaving, openbare verlichting, riolering / putten en verhardingen. Het effect van de onderhoud- en beheersmaatregelen zou moeten leiden tot een lager aantal meldingen (- 5%).



### **Wegen - Infrastructuur**

Met belangengroepen (Regionale Schouwgroep, Visio) de kwaliteit en toegankelijkheid van de openbare ruimte schouwen.

Twee keer per jaar (Voorjaarsnota en Begroting) wordt de Meerjarenonderhoudsplanning Infrastructuur geactualiseerd. Het uitvoeren van groot onderhoudswerkzaamheden aan wegen, voetpaden en fietspaden moet ervoor zorgen dat het percentage wegen met een onvoldoende kwaliteitsniveau wordt teruggebracht naar de streefwaarde van 8% in 2021. In 2020 wordt hier een weginspectie voor uitgevoerd.

### **Water - riolering**

Goede kwaliteit rioolbeheer en oppervlaktewater. Samenwerking in de Amstel Gooi en Vecht (AVG)-regio, door kennisuitwisseling en gezamenlijke onderzoeken. Uitvoeren van de maatregelen zoals genoemd in het nieuwe verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2016-2025 en Waterplan 2016-2025. Het aanleggen van ondergrondse voorzieningen om regenwater te bergen, het aanleggen van wadi's ("regenwatervijvers"), het toepassen van water passerende stenen, infiltratie in de bodem, het omvormen van stenen naar groen en onderzoek wateroverlast Bad Vilbelpark. Het bevorderen dat ook bewoners maatregelen nemen (afkoppelen dakoppervlakken, ontsteden van tuinen). Beperken van kostenstijgingen door efficiënt beheer van de waterketen. Twee keer per jaar (Voorjaarsnota en Begroting) wordt de Meerjarenonderhoudsplanning Riolering geactualiseerd.

### **Parkeren**

Gratis parkeren in huizen blijft gehandhaafd (actiepoint 3.11.4 coalitieakkoord). Daarnaast is de verwachting dat in 2020 meer laadpalen geplaatst gaan worden vanwege de stijging van het aantal elektrische auto's (actiepoint 3.10.2 coalitieakkoord).

### **Verkeer**

Fietsgebruik in Huizen stimuleren (actiepoint 3.11.1 coalitieakkoord). Verbeteren van fietsnetwerk, met goed onderhouden fietspaden en stallingvoorzieningen door het uitvoeren van diverse maatregelen uit de Fietsnota, zoals:

- fietspadenonderhoud,
- aanpassen van bochten en doorsteken,
- weghalen van obstakels.

### **Openbare Verlichting**

Het doel van openbare verlichting is om optimaal bij te dragen aan de sociale veiligheid, de verkeersveiligheid en de kwaliteit van de openbare ruimte (leefbaarheid). Jaarlijks worden de oudere masten getest en afgekeurde masten vervangen. De meest verouderde armaturen worden zoveel als mogelijk vervangen. Elke week wordt er op basis van storingsmeldingen een storingsronde uitgevoerd door de aannemer. In 2019 is het geactualiseerde beleid vastgesteld. Uitvoering van het gekozen beleid zal starten in 2020.

### **Groen en bomen**

Duurzaam beheren van het groen en bomenbestand. Opstellen van een (monumentale) bomenlijst. Behoud en intensivering structureel groen. Bewustwording van het belang van openbaar en particulier groen. Aanplanten van een grotere variatie van bomen en beplanting (kwaliteit, meer biodiversiteit, verschillende bloeitijden) en goede groeiplaatsvoorzieningen. Voortzetting van de aanpak van overlast door boomwortels.

**Stadspark**

Afgestemd op de uitwerking van het HOV-meerijdtracé wordt het laatste deel van de herinrichting van het Stadspark afgerond. In het noordelijk deel worden twee bruggen en de aansluitende paden gerealiseerd.

**Bad Vilbelpark**

De plannen voor de renovatie van het Bad Vilbelpark worden verder voorbereid. De bewoners worden actief betrokken bij de planvorming. Waarna dit verder uitgewerkt wordt en er gestart kan worden met de uitvoering.

**Duurzaam**

Ontwikkeling naar een circulaire economie. Nieuwe mogelijkheden om afval te hergebruiken. Bij uitvoering beheerswerkzaamheden afval gescheiden inzamelen en waar mogelijk hergebruiken. Deelnemen aan pilots in het kader van VANG (Van Afval Naar Grondstof). Zwerfafval beperken in de openbare ruimte. Verduurzamen van wagenpark.

**Participatie**

Bewoners en vrijwilligers faciliteren die actief zijn betrokken bij hun woon- en leefomgeving in hun wijk. Stimuleren van zelfwerkzaamheid door bewoners (bijv. groenonderhoud en zwerfafval opruimen).

**Inclusief**

Kansen in de openbare ruimte en sociaal domein. We dragen bij aan de inclusieve samenleving en inclusieve organisatie. Meer mensen krijgen kansen om te werken in de openbare ruimte. Bij openbare werken zijn jaarlijks 18 medewerkers van de Tomin gedetacheerd, geregeld zijn er stagiairs, er is 1 vaste Beroeps Begeleidende Leerweg plek (BBL), de gemeente geeft opdrachten aan het SPG (straatmakers in opleiding), er zijn plaatsen voor Re-integratieprojecten, meewerken aan Halt-projecten.

## Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

In de onderstaande tabel staat een overzicht van ongevallencijfers. De registratie van slachtoffers is over de afgelopen jaren verbeterd door het gebruik van meer bronnen (e.g. cijfers spoedopname ziekenhuizen). Desondanks zijn deze cijfers slechts een indicatie, dit omdat veel (kleine) ongevallen niet worden geregistreerd.

| Jaar | Verkeersongevallen | Gewonden | Doden |
|------|--------------------|----------|-------|
| 2001 | 135                | 51       | 0     |
| 2006 | 135                | 64       | 0     |
| 2014 | 113                | 40       | 0     |
| 2015 | 113                | 24       | 0     |
| 2016 | 128                | 39       | 0     |
| 2017 | 134                | 21       | 0     |
| 2018 | 137                | 15       | 1     |

Bron: VIA Signaal Ongevallen; VIA Statistiek; BLIQ Verkeersveiligheidsrapportage 2015-2018.

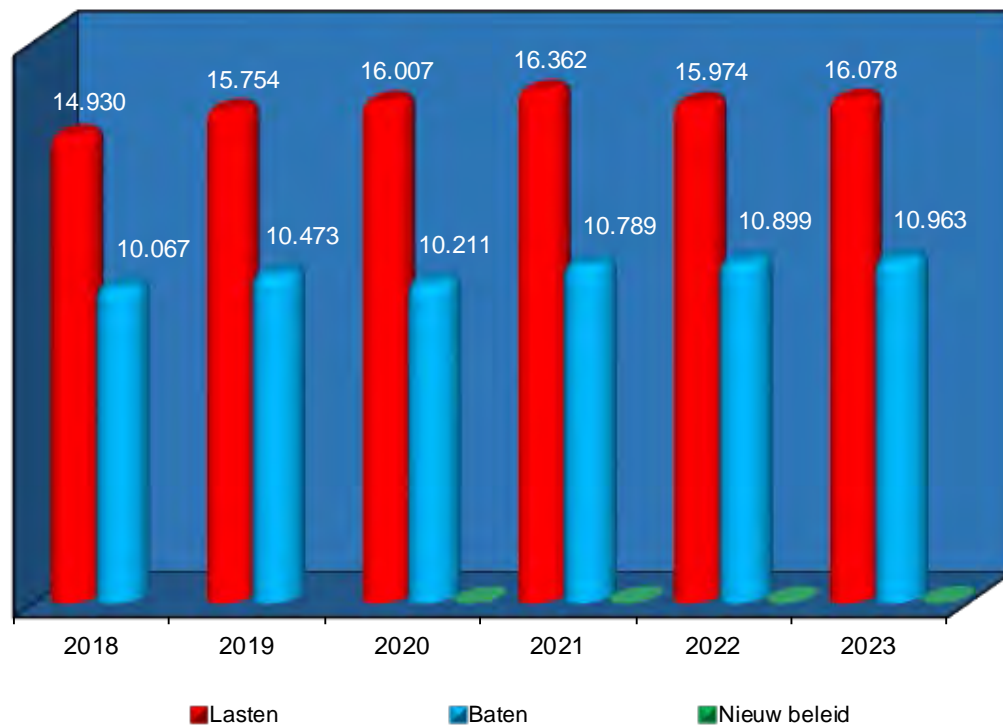
Het dodelijke ongeval in 2018 heeft plaatsgevonden op de N527. Deze weg is gelegen in Huizen maar is in beheer van de provincie Noord-Holland.

In 2017 lag het aantal geregistreerde verkeersongevallen per 1000 inwoners in Huizen (3,7) onder het regionaal (5,9) en landelijk (7,3) gemiddelde (bron: SWOV).

Kijkend naar leeftijd, vallen onder jongeren in de leeftijd van 12 tot en met 24 jaar de meeste slachtoffers (30%). De meeste verkeersslachtoffers (72%) vallen in de kwetsbare vervoersgroepen zoals voetgangers, fietsers, e-bikers en bromfietzers, snorfietzers en scootmobiel- en brommobielbestuurders. Deze gegevens worden meegenomen in het nieuwe Mobiliteitsplan (2019).

## Wat mag het kosten?

x € 1.000



| Beheer en Inrichting Openbare Ruimte |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|--------------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x € 1.000                            | 2018<br>rekening | 2019<br>begr.na.wijz. | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| Lasten                               | 14.930           | 15.754                | 16.007               | 16.362               | 15.974               | 16.078               |
| Baten                                | 10.067           | 10.473                | 10.211               | 10.789               | 10.899               | 10.963               |
| Nieuw beleid                         |                  |                       | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>                         | <b>-4.863</b>    | <b>-5.281</b>         | <b>-5.796</b>        | <b>-5.573</b>        | <b>-5.075</b>        | <b>-5.115</b>        |

## Sociale infrastructuur

---

### Algemene doelstelling

Het programma sociale infrastructuur is gericht op het behouden en bevorderen van goede voorzieningen voor onderwijs, cultuur, sportvoorzieningen en welzijn ten behoeve van de deelname naar vermogen van onze (jonge) inwoners in de samenleving.

Het gemeentelijke beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend
- Beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022
- Plan van aanpak gezondheid 2019-2022
- De Gemeenschappelijke regeling openbaar basisonderwijs
- De Gemeenschappelijke regeling educatie
- Kadernotitie Integraal onderwijshuisvestingsplan 2017-2027
- Motie 3 scholen
- Nota Speelruimtebeleid SpeelWijzer 2017
- Cultuurnota 2019
- Sportnota 2019 – 2025
- Meerjarenonderhoudsplannen voor alle gemeentelijke (sport, onderwijs & welzijn) accommodaties
- Plan van aanpak uitvoering VN-verdrag in Huizen



|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>  | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>   | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>  |
|----|--|---|--|
| 1. | Regionale samenwerking heeft geleid tot het Regionale programma Cultuur & Erfgoed, Recreatie en Toerisme (CERT). Het programma moet de regio met name aantrekkelijk maken voor bezoek en verblijf. In het coalitieakkoord is opgenomen dat daarbinnen aandacht moet zijn voor de relatie Huizen en het water en historische rol van Huizen (2.11.8).               | Verbetering van de regionale samenwerking op het gebied van cultuur en erfgoed tussen de culturele instellingen met als doel het op de kaart zetten van een aantrekkelijke regio Gooi en Vechtstreek voor bezoek en verblijf.   | In 2020 worden activiteiten en producten ontwikkeld die inhoud moeten geven aan de 5 vastgestelde kwaliteitsplekken voor de regio Gooi en Vechtstreek o.a. "Kustlijn en havens langs de Zuiderzee". Dit vindt plaats in samenspraak met organisaties uit de hele regio die bij dit onderwerp betrokken zijn.   |
| 2. | In het coalitieakkoord is opgenomen dat de mogelijkheden voor verdere ontwikkeling van het Huizer museum, ook qua locatie, nader worden onderzocht (2.11.3).   | Een Huizer museum dat qua invulling en locatie past bij de ambities in de door de gemeenteraad opgestelde cultuurnota.  | De mogelijkheden voor verdere ontwikkeling van het Huizer museum, waarvoor ook andere locaties worden bekeken, zal in de eerste helft van 2020 in samenspraak nader worden onderzocht.   |
| 3. | In het coalitieakkoord is opgenomen dat de mogelijkheden voor uitbreiding van de theaterfunctie in Huizen worden onderzocht (2.11.10).   | Een theaterfunctie in Huizen die qua invulling, omvang en locatie past bij de ambities in de door de gemeenteraad opgestelde cultuurnota.   | In de tweede helft van 2020 wordt een onderzoek gedaan naar de wenselijkheid en mogelijkheid voor uitbreiding van de theaterfunctie en wordt een voorstel aan de raad voorgelegd.  |
| 4. | Rijksregeling Buurtsportcoaches: om gemeenten te ondersteunen in het creëren van voldoende sport- en beweegaanbod voor alle inwoners van jong tot oud, investeert het ministerie van VWS in de uitbreiding van de bredere inzet van combinatiefuncties met extra buurtsportcoaches. In Huizen zijn bijna 10 fte buurtsportcoaches actief (coalitieakkoord 2.10.1). | Met de Buurtsportcoach zet de gemeente Huizen in op bewegen in de buurt, laagdrempelig en dichtbij. Sportief Huizen 2019 - 2021 is gericht op: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Inclusiviteit</li> <li>2. Nadruk op kwetsbare (groepen) mensen</li> <li>3. Nadruk op tegengaan bewegingsachterstanden (o.a. jeugd)</li> <li>4. Bevorderen van een actieve en gezonde levensstijl (positieve gezondheid)</li> <li>5. Toeleiding naar reguliere activiteiten</li> <li>6. Verbinden en versterken organisaties</li> </ol> | In 2019 hebben we de balans opgemaakt in hoeverre de inspanningen van de buurtsportcoaches (10 fte) bijdragen aan het behalen van de gestelde doelen. Op basis van zowel de behaalde resultaten tot en met 2018, als de invulling van de regeling door het Rijk, bepalen we hoe Huizen de voorzetting in 2019 bestendigt voor de periode 2019- 2021. |

|           | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>  | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>   | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>  |
|-----------|--|---|--|
| <b>5.</b> | 1 op de 6 mensen in Nederland heeft moeite met taal en/of rekenen. Voor 2019 was het moeilijk om deze doelgroep te bereiken en was er onderbesteding van het budget. Sinds 1 januari 2019 zijn er vijf taalaanbieders die volwasseneducatie aanbieden, zij zijn actief op zoek gegaan naar de doelgroep. Hierdoor was er na het eerste kwartaal in 2019 al een overbesteding van het totale budget voor 2019.  | Inwoners in Huizen die laaggeletterd zijn krijgen extra ondersteuning (volwasseneducatie), zodat hun kansen om mee te doen in de samenleving worden vergroot. | In 2020 gaan we de instroom doseren door middel van twee instroommomenten. Het beschikbare budget wordt in twee gelijke delen verdeeld over het jaar. Hierdoor is het voor inwoners mogelijk een vervolgtraject te volgen en wordt er het gehele jaar volwasseneducatie aangeboden. Daarnaast gaan we de output van de taaltrajecten monitoren om de effectiviteit van de taaltrajecten in kaart te brengen.   |
| <b>6.</b> | 8,6% van de mantelzorgers voelt zich zwaar overbelast. We willen deze overbelasting voorkomen (coalitieakkoord 2.1.6). Mantelzorgers geven aan niet goed te weten dat en hoe de gemeente hen kan ondersteunen.   | Mantelzorgers in Huizen krijgen desgewenst ondersteuning om overbelasting te voorkomen.   | Voor mantelzorgers is samen met Versa Welzijn, de Vrijwilligerscentrale, mantelzorgers zelf, huisartsen en andere betrokken zorgorganisaties in 2019 een gezamenlijke aanpak opgezet voor een betere bereikbaarheid van mantelzorgers. Deze aanpak wordt in 2020 geïmplementeerd.  |
|           | Uit de gezondheidspeiling 2016 is gebleken dat 37,5% van de volwassen inwoners van Huizen te maken heeft met matige tot ernstige gevoelens van eenzaamheid. Ook al is dit lager dan in 2012 en lager dan het landelijke gemiddelde, blijft aandacht voor eenzaamheid belangrijk vanwege de individuele gezondheidsrisico's bij langdurige eenzaamheid en de maatschappelijke effecten. (Coalitieakkoord 2.1.9) | Tegengaan eenzaamheid en sociaal isolement.   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Samen met onze samenwerkingspartners Versa welzijn en de vrijwilligerscentrale Huizen zetten we ons in voor een betere communicatie over eenzaamheid: wie doet wat en wat is waar te vinden.</li> <li>• We zetten bij vrijwilligers en professionals, die actief zijn binnen het sociaal domein, in op deskundigheidsbevordering over eenzaamheid.</li> <li>• Specifiek voor jongeren: Huizen doet mee aan het regionale programma STORM dat gericht is op kwetsbare jongeren (o.a. eenzaamheid en depressie).</li> </ul> |

## Prestaties reguliere taken

### Sociaal domein breed

- Uitvoeren plan van aanpak uitvoering VN-verdrag inzake de rechten van mensen met een beperking in Huizen.
- Uitvoeren preventie- en handavingsplan alcohol jeugd 2017-2020.
- Zorgdragen voor dekkend netwerk AED's en voldoende opgeleide vrijwilligers.
- Uitvoeren plan van aanpak gezondheid.
- Uitvoeren communicatieplan sociaal domein.
- Uitvoeren actieprogramma 2020 LHBTI+.
- Uitvoeren aanpak beter bereik mantelzorgers.
- Nieuwe bestuursopdracht Versa welzijn 2021- 2024.
- Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs actualiseren na afstemmingsoverleg met de onderwijsbesturen.

### Sport

- Implementatie van nieuwe beheerconstructie binnensportaccommodaties en zo nodig Sijsjesberg.
- Uitvoeren van meerjarenonderhoud- en investeringsplannen sportaccommodaties.
- Start (ver)bouw Sijsjesberg.
- Continueren schoolzwemmen.

### Kunst en cultuur

- Faciliteren en ondersteunen van culturele ondernemers die voor het BNI-terrein aan de Havenstraat plannen willen ontwikkelen. Alsmede nieuwe initiatieven op het gebied van kunst en cultuur en evenementen faciliteren en ondersteunen, waarbij het gebruik van tijdelijk leegstaande gebouwen als "creatieve broedplaatsen" in beeld kunnen komen.
- Verbeteren van de regionale samenwerking op het gebied van cultuureducatie en cultuurparticipatie zowel binnen als buiten het onderwijs.

### Onderwijs

- Uitvoering Motie 3 scholen: Rehobothschool, Maria Montessorischool en De Springplank.
- Uitvoering en waar nodig actualisering van de kadernotitie integraal huisvestingplan onderwijs 2017-2027.

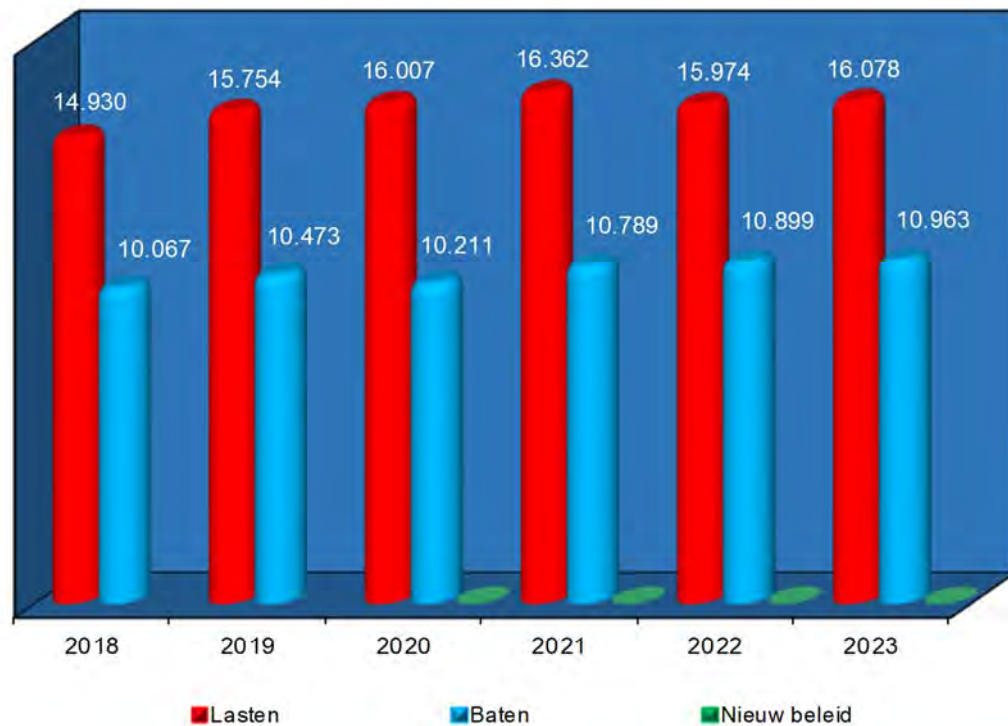
## Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

| Indicator   | Eenheid   | Kengetal |
|---|---|----------|
| Absoluut verzuim  | Per 1.000 leerlingen in 2017 (bron DUO/Ingrado)                     | 0        |
| Relatief verzuim  | Per 1.000 leerlingen in 2017 (bron DUO/Ingrado)                     | 33,70    |
| Aantal vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) | % deelnemers aan het VO en MBO onderwijs in 2017 (bron DUO/Ingrado) | 1,8%     |
| Aantal niet sporters  | % in 2016 (bron Rivm/gezondheidsenquête)                            | 46,6%    |



## Wat mag het kosten?

x € 1.000



| Beheer en Inrichting Openbare Ruimte |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|--------------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x € 1.000                            | 2018<br>rekening | 2019<br>begr.na.wijz. | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| Lasten                               | 14.930           | 15.754                | 16.007               | 16.362               | 15.974               | 16.078               |
| Baten                                | 10.067           | 10.473                | 10.211               | 10.789               | 10.899               | 10.963               |
| Nieuw beleid                         |                  |                       | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>                         | <b>-4.863</b>    | <b>-5.281</b>         | <b>-5.796</b>        | <b>-5.573</b>        | <b>-5.075</b>        | <b>-5.115</b>        |

## Maatschappelijke ondersteuning

---

### Algemene doelstelling

Doel is het bevorderen van maatschappelijke participatie en economische zelfredzaamheid van inwoners.

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend
- Beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022
- Beleidsplan bescherming en opvang 2017-2020
- Regionaal uitvoeringsprogramma sociaal domein 2017-2018



|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>  | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>   | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>   |
|----|--|---|---|
| 1. | Ook in 2020 zullen nieuwe statushouders zich vestigen in onze gemeente. We vinden het belangrijk dat zij zo snel mogelijk kunnen participeren in en een bijdrage leveren aan onze samenleving (coalitieakkoord 2.4.3).     | Economische en sociale zelfredzaamheid van statushouders.   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• (Door)ontwikkelen van (werk)afspraken met de verschillende organisaties die betrokken zijn bij integratie van statushouders.</li> <li>• (Door)ontwikkelen van maatwerktrajecten voor statushouders, met name jonge statushouders tussen 21 en 30 jaar.</li> <li>• Statushouders die het betreft hebben een plan, zijn gematched en zijn 10 dagdelen actief binnen onderwijs, werk, dagbesteding, zorg en/of activeringstraject.</li> </ul> |
| 2. | De uitvoering van het inburgeringsbeleid gaat terug naar gemeenten per 2021.   | Vorbereiding van de implementatie van de nieuwe wet inburgering in 2021 met als doel dat nieuwkomers vanaf het eerste moment aan de slag gaan met hun inburgering.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Actieplan inburgering vormgeven</li> <li>• Op basis van het actieplan een implementatieplan maken en uitvoeringsafspraken maken.</li> </ul>  |
| 3. | Niet iedereen die kan participeren, participeert nu. Eén van de oorzaken is onvoldoende arbeidsparticipatie plekken die aansluiten bij de mogelijkheden en behoeften van inwoners en organisaties (coalitieakkoord 2.4.4). | Arbeidsparticipatie projecten in co-productie met initiatiefnemers uit de samenleving, die bijdragen aan het maatschappelijk belang en aansluiten bij de behoeften en mogelijkheden van inwoners, waardoor mensen duurzaam aan de slag zijn en/of integreren in de samenleving. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Opstart van 5 nieuwe arbeidsparticipatie projecten voor 50 inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt.</li> <li>• Implementatie van de in 2019 opgestelde kaders en plan van aanpak voor deelname aan de projecten.</li> </ul>   |
| 4. | In de uitvoering wordt gekeken naar de mogelijkheden voor werkzoekenden om een eigen onderneming op te zetten (coalitieakkoord 2.4.2).   | Werkzoekenden die een eigen onderneming willen starten worden hierover geïnformeerd en ondersteund.   | We verbeteren de informatievoorziening aan werkzoekenden over de mogelijkheden rondom eigen ondernemerschap.  |
| 5. | We willen meer aandacht voor de doorstroming van jongeren naar kansrijke sectoren in de arbeidsmarkt zoals zorg en techniek (coalitieakkoord 2.4.6)  | Jongeren hebben een startkwalificatie en stromen uit naar banen in kansrijke sectoren.  | Met de extra middelen ontvangen in het kader van het arbeidsmarktwerkingsplan “Werken aan werk” worden afspraken gemaakt met onderwijsinstellingen en werkgevers over opleidingstrajecten op school of “on the job”.  |

|    | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>  | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>   | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>   |
|----|--|---|---|
| 6. | Jeugdwerkloosheid: met name voor jongeren zonder startkwalificatie of met een lichamelijke en psychische beperking is het soms moeilijk de weg naar werk te vinden (coalitieakkoord 2.4.7).  | In 4 jaar tijd worden 200 jongeren met of zonder uitkering, die geen startkwalificatie hebben of door lichamelijke of psychische problemen nog niet zelfstandig de weg richting arbeidsmarkt kunnen vinden, aan het werk geholpen.  | Uitvoering van het plan van aanpak 'kansen voor jongeren' <ul style="list-style-type: none"> <li>• Implementeren en monitoren van de afspraken met samenwerkingspartners</li> <li>• 200 jongeren zijn uitgebreid gesproken, geactiveerd en hebben een plan van aanpak.</li> <li>• 100 van deze jongeren hebben een baan gevonden, volgen een Leer-werktraject of volgen een (beroepsgerichte) opleiding</li> </ul>  |
| 7. | Het rijk stelt ieder jaar gelden ter beschikking om de armoede onder kinderen te bestrijden. In het coalitieakkoord (2.6.3) is afgesproken dat de beschikbare rijksmiddelen volledig voor dit doel besteed worden.   | Kinderen in armoede krijgen de ondersteuning die nodig is in de vorm van passende kindarrangementen waarbij ondersteuning in natura wordt geleverd die direct ten goede komt aan het kind, in plaats van financiële compensatie/ondersteuning.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2019 is het digitaal platform ten behoeve van de uitvoering van het kindarrangement opgezet.</li> <li>• In 2020 wordt dit platform geëvalueerd en daarna indien gewenst ook na 2020 voortgezet.</li> </ul>  |
| 8. | We gaan meer inzetten op de transformatie van de jeugdhulp. Met daarbij aandacht voor de aanpak van wachtlijsten (coalitieakkoord 2.3.4) en voldoende pleegzorg en residentiële zorg (2.3.5).<br><br>Door middel van ontschotting van budgetten ontstaan meer mogelijkheden voor betere samenwerking en innovaties in ondersteuning, hulp en zorg aan jeugdigen en gezinnen. In aansluiting op het coalitieakkoord: de juiste hulp is beschikbaar voor kinderen en gezinnen die zwaardere en mogelijk complexe problemen hebben (2.3.3). | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Voor iedere jeugdige die dat nodig heeft is er een passend aanbod op het snijvlak van onderwijs en jeugdhulp.</li> <li>• Jeugdigen en gezinnen krijgen zoveel als mogelijk ondersteuning in de directe omgeving en indien noodzakelijk groeien kinderen het liefst op in gezinshuizen of pleeggezinnen in plaats van residentiële instellingen.</li> </ul> | Implementatie van het transformatieplan Jeugd: Het betreft hier de volgende projecten: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Directe beschikbaarheid van jeugdhulp op een viertal scholen voor speciaal onderwijs scholen door middel van Zorgonderwijsarrangementen..</li> <li>• Project vindplaatsgericht werken op reguliere scholen.</li> <li>• Met het project: meer kinderen 'zo thuis mogelijk laten opgroeien', investeren in gezinshuizen, pleegzorg versterken en ontwikkelen interventies om uithuisplaatsingen van kinderen te verminderen.</li> <li>• Project aanpak van de wachtlijsten en kortere wachttijden.</li> </ul> |
| 9. | Het huidige Wmo vervoer is fijnmazig (van deur tot deur), maar niet altijd goed afgestemd op de behoeften van inwoners (lang vooraf klaar staan en lang onderweg) en het is niet goed afgestemd op het openbare vervoer.   | Fijnmazig en vraaggericht doelgroepenvervoer.   | Een verkennend onderzoek wijst uit dat het in eigen beheer uitvoeren van het Wmo vervoer en het overige doelgroepenvervoer (inbesteding) kansen biedt voor het verbeteren van de kwaliteit ervan, de positie van de chauffeurs, en het aansluiten op de behoeften van inwoners. Aan de hand van een businesscase wordt  |

|     | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>   | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>   | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>  |
|-----|---|---|--|
|     |   |   | begin 2020 een besluit genomen over het al dan niet investeren van doelgroepenvervoer.   |
| 10. | Er is sprake van een toenemende vraag naar geïndiceerde vormen van jeugdhulp. Willen jeugdigen en gezinnen in een eerder stadium en meer dichtbij bereiken zodat we zwaardere zorg waar mogelijk voorkomen. De mogelijkheden daarvoor zijn nu beperkt. We willen de preventieve inzet voor jeugdigen en gezinnen daarom versterken (coalitieakkoord 2.3.1). | Jeugdigen in Huizen groeien veilig, gezond en kansrijk op. We bieden ouders en jongeren waar nodig lichte ondersteuning om problemen die zij hierbij ondervinden zoveel mogelijk zelf op te lossen. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Extra en andere (meer vindplaatsgericht, outreachende, coachende) inzet van gezins- en opvoedcoaches;</li> <li>• Vergroten van de inzet op een goede start en stevig ouderschap van jonge ouders;</li> <li>• Toevoegen van kindwerk, zodat er sprake is van een doorlopende lijn van -9 maanden tot 23 jaar (peuterwerk-kinderwerk-jongerenwerk);</li> <li>• Ondersteunen van jonge mantelzorgers, jongeren die eenzaam zijn, jeugdigen die opgroeien in armoede, LHBTI+-jongeren en jongeren in het algemeen (o.a. met voorlichting).</li> </ul> |

### **Prestaties reguliere taken**

- Uitvoering maatwerkvoorzieningen, waaronder:
  - Inkoop maatwerkvoorzieningen maatschappelijke ondersteuning (excl. beschermd wonen) en jeugd, om te komen tot nieuwe inkoop afspraken voor 2021 en verder.
  - Monitoring ontwikkelingen rondom benutting en financiën, waaronder de effecten van de invoering van het abonnementstarief.
  - Bestuurlijke rapportage 2x per jaar over het gebruik van maatwerkvoorzieningen. Als er aanleiding is, wordt er ook op andere momenten gerapporteerd.
- Rol van het werkgeversservicepunt verder versterken en daarmee uitvoering geven aan het programma 'Werken aan werk' (2.4.1 coalitieakkoord)
- Uitvoeren RTC, minimaregelingen en Collectieve Zorgverzekering minima op basis van uitkomsten onderzoek uitgevoerd in 2019 (coalitieakkoord 2.6.1. en 2.6.2)
- Uitvoeren beleid bescherming en opvang
- Uitvoeren taken in het kader van aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling
- Samenwerking via het Zorg- en Veiligheidshuis

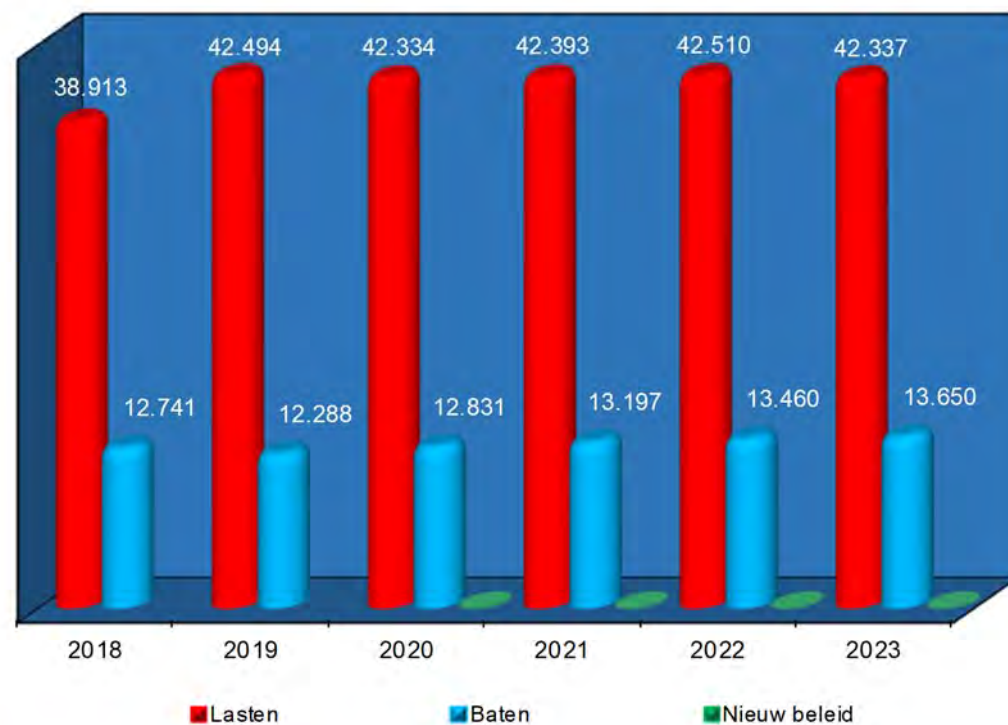
## Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

Hieronder een weergave van de indicatoren die vanuit het Rijk verplicht in de programmabegroting moeten worden opgenomen. De kengetallen/resultaten op deze indicatoren bieden vaak geen actueel beeld. Voor de meest recente stand van zaken, ontwikkelingen en analyses verwijzen we naar de bestuursrapportages.

| Indicator  | Eenheid  | Kengetal |
|--|--|----------|
| Aantal banen   | Per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar) in 2018 (bron LISA)                                    | 510,6    |
| Aantal jongeren met een delict voor de rechter           | % van jongeren van 12 t/m 21 jaar in 2015 (Verwey Jonker instituut)                        | 0,94%    |
| Aan kinderen in een uitkeringsgezin                      | % kinderen tot 18 jaar in 2015 (Verwey Jonker instituut)                                   | 4,77%    |
| Netto arbeidsparticipatie                                | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking in 2018 (bron CBS) | 67,3%    |
| Aantal werkloze jongeren                                 | % in de leeftijd van 16 t/m 22 jaar in 2015 (bron Verwey Jonker instituut)                 | 1,56%    |
| Aantal personen met een bijstand uitkering               | Per 1.000 inwoners 18+ in 2018 (bron CBS)  | 31,3     |
| Aantal lopende re-integratievoorzieningen                | Per 1.000 inwoners (15 tot 65 jaar) over 2018 (bron CBS)                                   | 44,1     |
| Aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp                | % van alle jongeren tot 18 jaar in 2018 (bron CBS)   | 8,9%     |
| Aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming         | % van alle jongeren tot 18 jaar in 2018 (bron CBS)   | 1,0%     |
| Aantal jongeren van 12 tot 23 jaar met jeugdreclassering | % van alle jongeren van 12 - 22 jaar in 2018 (bron CBS)                                    | 0,4%     |
| Aantal cliënten met een maatwerkarrangement WMO          | Aantal per 1.000 inwoners in 2018 (bron GMSD)  | 28       |

## Wat mag het kosten?

x € 1.000



| Maatschappelijke Ondersteuning |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|--------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x € 1.000                      | 2018<br>rekening | 2019<br>begr.na.wijz. | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| Lasten                         | 38.913           | 42.494                | 42.334               | 42.393               | 42.510               | 42.337               |
| Baten                          | 12.741           | 12.288                | 12.831               | 13.197               | 13.460               | 13.650               |
| Nieuw beleid                   | -                | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>                   | <b>-26.172</b>   | <b>-30.206</b>        | <b>-29.503</b>       | <b>-29.196</b>       | <b>-29.050</b>       | <b>-28.687</b>       |

## Ruimtelijke en economische ontwikkeling

---

### Algemene doelstelling

Het bevorderen van een leefbare en duurzame gemeente waar het goed wonen, werken en recreëren is, die voor iedereen passende woonruimte biedt, een evenwichtige detailhandelstructuur kent, waarin de kwaliteit en omvang van de bedrijventerreinen belangrijk zijn en die veel te bieden heeft voor bezoekers en toeristen.

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend
- Toekomstvisie 2020 “Huizen, levendig dorp aan het water”
- Structuurvisie Huizen “Haven van het Gooi” 2011
- Bestemmingsplannen
- Welstandsnota Huizen 2012
- Definitieve rapportage RVO (Rijksdienst Voor Ondernemend Nederland) over verkleuringsmogelijkheden van leegstaande kantoorpanden naar woningen aan de Huizermaatweg 2015
- Nota Volkshuisvesting 2012
- Huisvestingsverordening 2015
- Prestatieafspraken met De Alliantie 2017
- Regionale woonvisie 2017
- Kadernota Economie 2008
- Detailhandelbeleid 2010
- kadernota evenementenbeleid 2011
- Actieplan evenementen 2019-2022
- Nota Toerisme 2014
- Beleid werklocaties 2014
- Milieuprogramma 2016-2020, waarin de ambitie “Huizen Klimaatneutraal in 2050” is opgenomen
- Nota's Vergunningen, Toezicht en Handhaving Omgevingsrecht (Wabo)
- Nota's Bodembeheer en Bodemkwaliteitskaart/bodemfunctieklassenkaart 2014
- Nota Grondbeleid 2015





|    | Ontwikkelingen/knelpunten   | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect   | Prestaties bestuurlijke prioriteiten  |
|----|---|--|---|
| 1. | <p>Onvoldoende benutting van de aantrekkelijke verblijfsgebieden van Huizen, te weten de kustzone, de waterrecreatie, het havengebied en het centrumgebied van het oude dorp.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Versterken ruimtelijke en recreatieve gebruiksmogelijkheden kustzone.</li> <li>• Versterken ruimtelijke en recreatieve gebruiksmogelijkheden Gooimeer.</li> <li>• Afronding project rond de Oude Haven.</li> <li>• In overleg met relevante actoren attractiever maken van de as haven-dorp.</li> <li>• Verder ontwikkelen oude dorp tot een attractief centrum voor winkelen en verblijven.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2020 wordt - daar waar de gemeente de initiatiefnemer is - begonnen met de concrete projecten die voortvloeien uit de in 2019 opgestelde kustvisie (actiepunten 3.4 coalitieakkoord).</li> <li>• Verbetering van de waterrecreatie door intergemeentelijke aanpak voor beheer en onderhoud van recreatieve voorzieningen, o.a. maaien waterplanten, onderhoud eilanden/aanlegplaatsen/stranden (actiepunten 3.4 coalitieakkoord).</li> <li>• De ruimtelijke procedure is in 2019 doorlopen. In 2020 wordt naar verwachting gestart met de uitvoering van de bouwwerkzaamheden in de 2<sup>e</sup> fase Oude Haven</li> <li>• In 2020 wordt met de uitvoering van de 3<sup>e</sup> fase Oude Haven gestart, al dan niet in relatie met de 2<sup>e</sup> fase.</li> <li>• Faciliteren van een herontwikkeling van het pand Silverdome (actiepunten 3.7 coalitieakkoord)</li> <li>• Bij de herontwikkeling van het BNI-terrein hanteert de gemeente een faciliterende niet risicodragende rol (actiepunten 3.1. coalitieakkoord)</li> <li>• Faciliteren van een herontwikkeling van het zgn. Blokkerpand tot een aansprekende entree van het Oude Dorp met horeca en supermarkt (actiepunten 3.3.4 coalitieakkoord).</li> <li>• Ontwikkelen cruisesteiger (faciliteiten) in de werkhaven en vermarkten van Huizen als ligplaats en bestemming (oude dorp en haven) voor de cruisevaart binnen de MRA.</li> <li>• Uitvoeren van stads promotionele activiteiten.</li> </ul> |
| 2. | <p>Behoud en promotie van ons cultuurhistorisch erfgoed.</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inventarisatie van beschermingswaardige gebouwen, bouwwerken en landschapselementen.</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2018 is een eerste inventarisatie gemaakt van beschermingswaardige gebouwen, bouwwerken en landschapselementen. In het collegeprogramma 2018 – 2022 is aangegeven dat er een nieuwe cultuurnota wordt opgesteld waarbij dit mogelijk wordt meegenomen. Hoe dit</li> </ul>   |

|    | Ontwikkelingen/knelpunten                                  | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect   | Prestaties bestuurlijke prioriteiten  |
|----|--|--|---|
|    |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Het thema cultuurhistorisch erfgoed verbinden met het thema toerisme.</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>een vervolg krijgt is op dit moment nog niet duidelijk.</li> <li>Verbinding van de thema's cultuurhistorisch erfgoed en toerisme wordt uitgewerkt in de regionale stuurgroep Cultuur, Erfgoed en Recreatie.</li> </ul>   |
| 3. | Voortschrijdende maatschappelijke trend naar duurzaamheid. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Een zichtbare en effectieve uitvoering van het milieu- en duurzaamheidsbeleid, op basis van het in 2015 vastgestelde Milieuprogramma 2016-2020, met de energietransitie en de circulaire economie als belangrijke speerpunten.</li> </ul>           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Begin 2020 zal een uitgebreide (vierde en laatste) voortgangsrapportage over het Milieuprogramma 2016-2020 voor vaststelling aan de raad worden aangeboden, waarin de prioritering en planning per milieuproject is opgenomen (actiepunt 3.10 coalitieakkoord).</li> <li>Er zal extra inzet op projecten in het kader van de vastgestelde regionale energiestrategie en de circulaire economie, zowel lokaal als regionaal, plaatsvinden. Een en ander overeenkomstig het collegeprogramma 2018-2022 (actiepunt 3.10 coalitieakkoord).</li> <li>Een van de speerpunten voor 2020 is het opstellen van de (concept-)Regionale Energiestrategie (RES), waarin keuzes worden benoemd voor de opwekking van duurzame energie en de regionale structuur warmte. De RES zal worden opgesteld in nauwe afstemming met professionele partners, de raad, inwoners, bedrijven en maatschappelijke instellingen.</li> </ul> |
| 4. | Schaarste aan woningen                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>Inventariseren van mogelijke bouwlocaties.</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Binnen de kaders van de lokale en regionale woonvisie zal het college op basis van de bestaande inventarisatie van mogelijke bouwlocaties komen met een nadere uitwerking van deze plannen.</li> </ul>   |
| 5. | Implementatie Omgevingswet                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>De gemeente Huizen pakt de implementatie van de Omgevingswet voortvarend op met inachtneming van de uitgangspunten van de wetgever, zoals verminderde regelgeving, meer ruimte voor initiatieven en passende aandacht voor participatie.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>In 2020 wordt het proces voor het pilot-omgevingsplan Kom-West in gang gezet met als doel dat dit pilot-omgevingsplan begin 2021 kan worden vastgesteld. In het proces wordt gekeken naar een passend participatieproces.</li> <li>In 2020 wordt verder gewerkt aan de omgevingsvisie voor Huizen.</li> <li>Daarnaast wordt verder gewerkt aan de</li> </ul>   |

|  | Ontwikkelingen/knelpunten | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect | Prestaties bestuurlijke prioriteiten   |
|--|---------------------------|--|--|
|  |                           |  | implementatie op basis van het eerder vastgestelde routeplan. Met name de veranderende werkprocessen en mogelijke verbetering van dienstverlening is daarbij relevant. |

### Prestaties reguliere taken

- Er komt een acquisitieambtenaar / stadsmanager voor uitvoering van diverse werkzaamheden die de levendigheid en aantrekkelijkheid van met name het hoofdwinkelcentrum, 't Plaveen en wijkcentrum Oostermeent moeten vergroten. (actiepoint 3.9.2 coalitieakkoord)

### Milieu

- Uitvoeren van de in het Milieuprogramma 2016-2020 voor in 2020 opgenomen projecten;
- Voorbereiding en vaststelling van een nieuw Milieuprogramma 2021-2024, met de energietransitie en de circulaire economie als belangrijke speerpunten.

### Omgeving

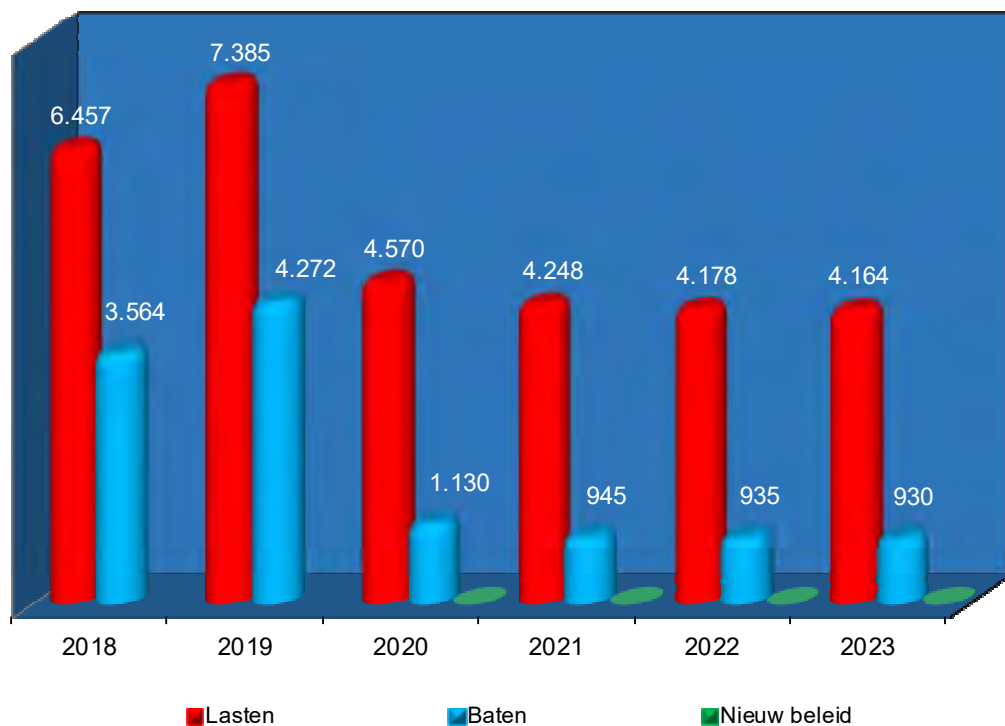
- Uitvoeren van het jaarprogramma omgevingsrecht 2020, waarvan het milieutoezicht en de milieuhandhaving door de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek wordt uitgevoerd;
- Het opstellen van het jaarverslag omgevingsrecht 2019;
- Het opstellen van het jaarprogramma omgevingsrecht 2021;
- Starters-, blijvers- en verzilveringen worden actief en permanent onder de aandacht gebracht. (actiepoint 2.9.3 coalitieakkoord)

### Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

| Indicator  | Eenheid   | Kengetal |
|--|---|----------|
| Functiemenging                                       | % in 2018 (bron LISA)                                   | 41, %    |
| Aantal vestigingen van bedrijven                     | Per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar) in 2018 (bron LISA) | 129,1    |
| Omvang van het huishoudelijk restafval               | In kg per inwoner in 2017 (bron CBS)                    | 190      |
| Elektriciteit opgewekt uit hernieuwbare bron         | % in 2017 (bron RWS/KMO)                                | 2,8%     |
| Gemiddelde WOZ waarde                                | Per 1.000 euro in 2018 (bron CBS)                       | 284      |
| Aantal nieuwgebouwde woningen                        | Per 1.000 woningen 2016 (bron BAG)                      | 3,6      |
| Demografische druk                                   | % in 2018 (bron CBS)                                    | 79,1%    |
| Gemeentelijke woonlasten van eenpersoonshuishoudens  | In Euro's in 2019 (bron Coelo)                          | 618      |
| Gemeentelijke woonlasten van meerpersoonshuishoudens | In Euro's in 2019 (bron Coelo)                          | 694      |

## Wat mag het kosten?

x € 1.000



| Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|---|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x € 1.000                               | 2018<br>rekening | 2019<br>begr.na.wijz. | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| Lasten                                  | 6.457            | 7.385                 | 4.570                | 4.248                | 4.178                | 4.164                |
| Baten                                   | 3.564            | 4.272                 | 1.130                | 945                  | 935                  | 930                  |
| Nieuw beleid                            |                  |                       | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>                            | <b>-2.893</b>    | <b>-3.113</b>         | <b>-3.440</b>        | <b>-3.303</b>        | <b>-3.243</b>        | <b>-3.234</b>        |

## Toelichting Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

### Beleid

Met de raad zijn afspraken gemaakt over het beleid. Deze liggen vast in de volgende door de raad vastgestelde documenten:

- Financiële verordening gemeente Huizen 2017;
- Nota van uitgangspunten (jaarlijks);
- Belastingnota (jaarlijks).

### Algemene dekkingsmiddelen

Het overzicht algemene dekkingsmiddelen bevat ten minste:

- Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is;
- Algemene uitkeringen;
- Dividend;
- Saldo van de financieringsfunctie;
- Overige algemene dekkingsmiddelen.

### Lokale heffingen

De Wet Waardering Onroerende Zaken bepaalt dat de gemeente jaarlijks de waarde moet vaststellen van alle onroerende zaken binnen de gemeente. De externe kosten, de direct toe te rekenen salarissen en de overhead maken deel uit van de lasten voor de lokale heffingen.

De lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is, bestaan uit:

- onroerende zaakbelasting (OZB);
- precariorechten;

Toeristenbelasting is volgens de BBV geen algemeen dekkingsmiddel en moet verantwoord worden onder taakveld economische promotie. De toeristenbelasting is daarom ondergebracht bij programma Ruimtelijke en economische ontwikkelingen.

Leges, rioolrecht en reinigingsheffingen behoren ook niet tot de algemene dekkingsmiddelen omdat de besteding daarvan gebonden is.

Grondslagen voor de tariefontwikkeling 2020 zijn het beleid dat eerder door besluitvorming is vastgesteld en de door de raad op 7 februari 2019 vastgestelde uitgangspunten.

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

|                           | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  |
|---------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Kwijtschelding OZB        | -1    | -1    | -1    | -1    | -1    |
| Kosten uitvoering Wet WOZ | -371  | -402  | -402  | -403  | -402  |
| Onroerende zaakbelasting  | 4.622 | 4.754 | 4.848 | 4.943 | 5.041 |
| Precariorechten           | 173   | 173   | 173   | 173   | 173   |

### Gemeentefonds

De gemeente ontvangt van het rijk geld uit het gemeentefonds. Het gemeentefonds kent naast de algemene uitkering ook integratie-uitkeringen sociaal domein. De ramingen van zijn gebaseerd op de meicirculaire 2019.

Bedragen x € 1.000  
 Negatieve bedragen: lasten  
 Positieve bedragen: baten

|                                    | 2019   | 2020          | 2021   | 2022   | 2023   |
|------------------------------------|--------|---------------|--------|--------|--------|
| Algemene Uitkering                 | 52.018 | <b>53.663</b> | 54.762 | 55.317 | 56.784 |
| Integratieuitkering sociaal domein | 3.106  | <b>2.777</b>  | 2.742  | 2.743  | 2.740  |

## Dividend

De gemeente is aandeelhouder van de NV Bank Nederlandse Gemeenten en bezit 85.956 aandelen. Over 2018 is een dividend uitgekeerd van € 2,85 per aandeel. Dit bedrag is in 2019 ontvangen. In 2019 is derhalve € 244.975 aan dividend ontvangen. Ter vergelijking, in 2018 is € 217.469 aan dividend ontvangen. Het hogere dividend is met name het gevolg van de verhoging van het dividendpercentage van 37,5% naar 50%. De dividendraming voor 2020 bedraagt € 150.423.

Bedragen x € 1.000  
 Negatieve bedragen: lasten  
 Positieve bedragen: baten

|                       | 2019 | 2020       | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|------|------------|------|------|------|
| Dividend aandelen BNG | 245  | <b>150</b> | 150  | 150  | 150  |

## Saldo financieringsfunctie

Onder het saldo van de financieringsfunctie wordt verstaan het saldo van:

- de betaalde rente(lasten) over de aangegane leningen en over de aangetrokken middelen in rekening courant;
- de provisie uitzetting middelen;
- de ontvangen rente(baten) over de uitgezette middelen;
- de ontvangen rente op verstrekte leningen.

Er zijn geen aangetrokken geldleningen en dus ook geen betaalde rentelasten. In 2020 is de raming voor de ontvangen rente op de post kortlopende (< 1 jaar) uitgezette middelen € 2.000 en de ontvangen rente over de langlopende (> 1 jaar) uitgezette middelen € 1.115.196. In de begroting 2020 is voor ontvangen rente op verstrekte leningen een bedrag opgenomen van € 48.000.

Bedragen x € 1.000  
 Negatieve bedragen: lasten  
 Positieve bedragen: baten

|                                    | 2019  | 2020         | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------------------------|-------|--------------|------|------|------|
| Rentelasten leningen / rek.courant | 0     | <b>0</b>     | 0    | 0    | 0    |
| Provisie uitzetten middelen        | -8    | <b>-8</b>    | -8   | -8   | -8   |
| Rentebaten uitgezette middelen     | 1.246 | <b>1.117</b> | 920  | 812  | 761  |
| Rente verstrekte leningen          | 48    | <b>48</b>    | 48   | 48   | 48   |

## Overige algemene dekkingsmiddelen

De volgende overige algemene dekkingsmiddelen zijn opgenomen:

- rente boekwaarde gronden;
- saldo kostenplaats kapitaallasten.

Bedragen x € 1.000  
 Negatieve bedragen: lasten  
 Positieve bedragen: baten

|                          | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|
| Rente boekwaarde gronden | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Saldo kapitaallasten     | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |

## Onvoorzien

De raming voor onvoorzien is gerelateerd aan de artikel 12 norm: 0,6 procent van de algemene uitkering, naar de stand van de septembercirculaire (voor de begroting 2020: septembercirculaire 2018, zonder aftrek van de inkomstenmaatstaf OZB). De post onvoorzien is voor 2019 inmiddels volledig ingezet. Bij voorstellen waarvoor de post onvoorzien wordt benut als dekkingsmiddel geldt als toetsingscriterium dat het voorstel dient te voldoen aan de 3 O's (onvoorzienbaar, onvermijdbaar en onuitstelbaar).

Bedragen x € 1.000  
 Negatieve bedragen: lasten  
 Positieve bedragen: baten

|                     | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------|------|------|------|------|------|
| Onvoorzien uitgaven | 0    | -315 | -315 | -315 | -315 |

## Nieuw beleid

Uitgangspunt zijn de afspraken uit het collegeakkoord 2018-2022, t.w.:

*De coalitie is voornemens om autonome financiële meevallers (zoals bijvoorbeeld positieve saldi van de jaarrekening) bij voorrang in te zetten voor de dekking van de prioriteiten van het coalitieakkoord. Eventuele overblijvende middelen kunnen worden ingezet voor nieuw beleid. Er is slechts ruimte voor incidenteel nieuw beleid, als het bruto resultaat incidenteel positief is. Er is ruimte voor structureel nieuw beleid als het bruto resultaat structureel positief is.*

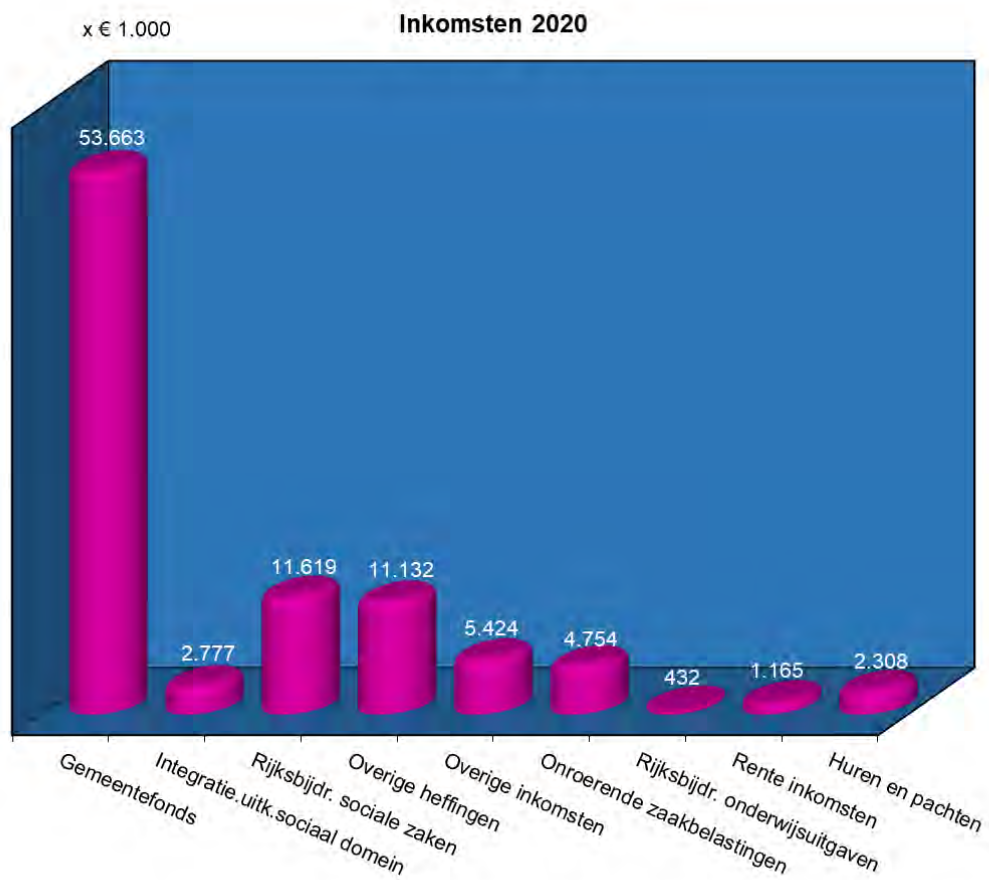
In de begroting zijn geen middelen voor nieuw beleid beschikbaar aangezien deze in het verleden zijn ingeboekt als bezuiniging.

In de begroting 2020 zijn geen wensen nieuw beleid opgenomen. Voor een overzicht van de ingekomen wensen nieuw beleid wordt verwezen naar hoofdstuk 7 (Nieuw beleid).

Bedragen x € 1.000  
 Negatieve bedragen: lasten  
 Positieve bedragen: baten

|                                 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|
| Nieuw beleid structureel (2020) |      | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Nieuw beleid structureel (2021) |      |      | 0    | 0    | 0    |
| Nieuw beleid structureel (2022) |      |      |      | 0    | 0    |
| Nieuw beleid structureel (2023) |      |      |      |      | 0    |

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de opbouw van de dekkingsmiddelen.





## Overzicht kosten van overhead

De kosten van overhead zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de programma's worden de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces.

Uitgangspunt voor de definitie van overhead is dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taakvelden. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten, die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden verantwoord. De overhead wordt centraal begroot en verantwoord in het overzicht overhead.

De kosten van overhead worden in onderstaand overzicht weergegeven.

| <i>Bedrag x € 1.000</i>                               |                       |                      |                      |                      |                      |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omschrijving  | Begr 2019<br>na wijz. | Begr 2020<br>primair | Begr 2021<br>primair | Begr 2022<br>primair | Begr 2023<br>primair |
| <b>Lasten</b>   |                       |                      |                      |                      |                      |
| • Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken) | 10.826                | 10.621               | 10.328               | 10.295               | 10.215               |
| • Financiën, toezicht en controle                     | 198                   | 200                  | 200                  | 207                  | 207                  |
| • Personeelszaken en organisatie                      | 1.381                 | 982                  | 976                  | 957                  | 957                  |
| • Inkoop  | 1                     | 1                    | 1                    | 1                    | 1                    |
| • Interne en externe communicatie                     | 180                   | 178                  | 174                  | 174                  | 174                  |
| • Juridische zaken                                    | 50                    | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
| • Bestuurszaken en bestuursondersteuning              | 57                    | 59                   | 54                   | 59                   | 54                   |
| • Informatievoorziening en automatisering (ICT)       | 2.871                 | 1.901                | 1.727                | 1.744                | 1.737                |
| • Facilitaire zaken en huisvesting                    | 1.466                 | 1.377                | 1.362                | 1.394                | 1.396                |
| • Documentaire informatievoorziening (DIV)            | 363                   | 244                  | 169                  | 169                  | 169                  |
| • Kostenplaatsen ca                                   | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Totaal lasten</b>                                  | <b>17.393</b>         | <b>15.615</b>        | <b>15.042</b>        | <b>15.051</b>        | <b>14.961</b>        |
| <b>Verrekeningen</b>                                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| • Toerekening overhead aan grondexploitaties          | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Totaal netto-lasten</b>                            | <b>17.393</b>         | <b>15.615</b>        | <b>15.042</b>        | <b>15.051</b>        | <b>14.961</b>        |
| <b>Baten</b>  |                       |                      |                      |                      |                      |
| • Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken) | 3.348                 | 3.246                | 3.021                | 3.054                | 3.053                |
| • Bestuurszaken en bestuursondersteuning              | 0                     | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| • Facilitaire zaken en huisvesting                    | 67                    | 71                   | 71                   | 71                   | 71                   |
| <b>Totaal baten</b>                                   | <b>3.415</b>          | <b>3.317</b>         | <b>3.092</b>         | <b>3.126</b>         | <b>3.125</b>         |
| <b>Saldo</b>  | <b>13.978</b>         | <b>12.297</b>        | <b>11.950</b>        | <b>11.926</b>        | <b>11.836</b>        |

## Heffing Vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De nieuwe wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

De gemeente Huizen heeft geïnventariseerd welke activiteiten mogelijk als belastingplichtig zijn aan te merken. Een extern fiscaal adviseur heeft de uitkomsten van de gemeente getoetst op basis van wet en jurisprudentie. De conclusie van het onderzoek is dat het grondbedrijf van de gemeente mogelijk belastingplichtig is. Overige belastingplichtige activiteiten zijn vooralsnog niet vastgesteld.

De gemeente neemt derhalve het standpunt in dat geen sprake is van overige belastbare activiteiten anders dan het grondbedrijf. Voor 2016 en 2017 was sprake van een belastingplicht van respectievelijk € 2 en € 42. In de jaarrekening 2018 is de belastinglast op nihil gesteld, met name als gevolg van een verliesneming. Net als bij de begroting 2019 is ook voor de begroting 2020 vooralsnog de verwachting dat de belastinglast nihil zal zijn.

De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2019 en volgende jaren zullen uiteindelijk echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2019 en de jaren daarna.

|                        | Rek 2018 | Begr 2019<br>na wijz. | Begr 2020<br>primair | Begr 2021<br>primair | Begr 2022<br>primair | Begr 2023<br>primair |
|------------------------|----------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Vennootschapsbelasting | 0        | 0                     | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>Totaal</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

*Bedrag x € 1.000*

## **Hoofdstuk 3**

### **Paragrafen**



## Lokale heffingen 2020

---

Deze paragraaf bevat informatie en voorstellen over de diverse gemeentelijke belastingen en heffingen en gaat in op de consequenties daarvan voor de inwoners. Eerst krijgen de belastingen die kunnen worden gerangschikt onder de zogeheten woonlasten aandacht, namelijk de:

- Onroerendezaakbelastingen (OZB),
- Afvalstoffenheffing en,
- Rioolheffing.

De paragraaf bevat voorts de belangrijkste beleidsuitgangspunten en ontwikkelingen op het gebied van belastingen en de uitvoering van de Wet WOZ.

In enkele rekenvoorbeelden worden de effecten weergegeven van de tariefsaanpassingen in bovengenoemde heffingen. De hier genoemde heffingen raken alle individuele huishoudens.

Andere heffingen zijn: marktgelden, BIZ-belasting, precariobelasting, begraafrechten, toeristenbelasting en gemeentelijke leges.

In de gemeente Huizen wordt naast de verplichte paragraaf lokale heffingen jaarlijks een "Belastingnota" opgemaakt. De "Belastingnota 2020" moet gezien worden als een kadernota waarin alle aspecten die samenhangen met het heffen en innen van belastingen nader worden toegelicht.

Hier worden ook de tariefvoorstellen meer expliciet toegelicht. De genoemde Belastingnota is toegevoegd aan de programmabegroting 2020.

### Algemeen

In het gemeentelijk belastinggebied doen zich diverse ontwikkelingen voor, waar aandacht aan wordt besteedt in de "Belastingnota 2020".

Kort samengevat wordt naast meer beleidsmatige, tariefgerichte aspecten en de uitvoering van de Wet WOZ nader ingegaan op;

- ontwikkelingen in het belastingstelsel welke van invloed zijn op het gemeentelijk belastinggebied. Hierbij kan gedacht worden aan de verschuiving van belastinginkomsten van het Rijk naar de gemeenten;
- toenemende digitalisering/automatisering. Een voorbeeld is het contact met de belastingbetaler waarbij de communicatie steeds meer via digitale kanalen zoals MijnOverheid verloopt;
- een toenemend belang van koppelingen met basisregistraties. Belastingen staat veelal centraal binnen gegevensstromen vanuit basisregistraties zowel binnen de gemeente als extern. Ter bepaling van de gedachten een aantal voorbeelden hiervan zijn: het kadaster (BRK), de Kamer van Koophandel (NHR), gemeentelijke Basisregistratie Personen (BRP) en de Basisregistratie Gebouwen (BAG) maar ook de koppeling met de Landelijke Voorziening WOZ;
- inzet van belastingen binnen het beleidskader van energiebesparing de zogenaamde "vergroening van belastingen".

### Begrote bedragen 2020

De volgende heffingen zijn in de gemeente Huizen ingevoerd:

1. Onroerende zaakbelasting
2. Afvalstoffenheffing
3. Rioolheffing
4. Begraafrechten
5. Marktgelden
6. Precariobelasting
7. Toeristenbelasting
8. BIZ belasting
9. Gemeentelijke leges

## Uitgangspunten tarievenbeleid

Naast de in het coalitieakkoord 2018-2022 vastgestelde uitgangspunten worden de begrotingsuitgangspunten voor het jaar 2020 als richtlijn gehanteerd. Verder wordt rekening gehouden met bestaand beleid. De tarieven van heffingen waarvoor geen specifiek beleid wordt gevoerd ten aanzien van het verkrijgen van een bepaald dekkingspercentage, worden conform de begrotingsrichtlijnen voor het jaar 2020 trendmatig aangepast met 2,4% vanwege de te verwachten prijsstijgingen (cijfer Macro Economische Verkenningen CPB 2019).

| Belastingsoort                     | Realisatie 2018 | Begroting 2019 | Begroting 2020 |
|------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Onroerende zaakbelasting:          |                 |                |                |
| • Woningen eigenaren               | 2.910.347       | 3.312.859      | 3.397.853      |
| • Niet-woningen eigenaren          | 672.339         | 765.747        | 790.935        |
| • Niet-woningen gebruikers         | 475.927         | 542.937        | 563.281        |
| Afvalstoffenheffing                | 4.708.779       | 5.064.700      | 5.071.415      |
| Rioolheffing:                      |                 |                |                |
| • Woningen                         | 3.852.573       | 3.943.203      | 4.051.670      |
| • Niet-woningen                    | 197.857         | 208.956        | 215.228        |
| Begraafrechten (onderhoudsrechten) | 110.425         | 113.000        | 116.000        |
| Marktgeden:                        |                 |                |                |
| • Zaterdagmarkt (Raadhuisplein)    | 63.167          | 65.529         | 65.529         |
| • Dinsdagmarkt (Oostermeent)       | 7.933           | 7.312          | 7.312          |
| Precariobelasting                  | 165.021         | 172.522        | 172.522        |
| Toeristenbelasting                 | 83.345          | 61.544         | 63.725         |
| BIZ belasting                      | 114.403         | 116.005        | 118.325        |

## Wet WOZ

### *De WOZ waarde als openbaar gegeven*

De WOZ waarde van woningen (niet van bedrijven) is sinds 1 oktober 2016 een openbaar gegeven. De waarde van woningen onderling kunnen worden vergeleken. Bij één centraal punt, het online WOZ-waardeloket (<http://www.wozwaardeloket.nl>), kan de woning waarvan men de waarde wil weten worden aangeklikt op een plattegrond. Alleen de WOZ waarde wordt getoond niet de onderbouwende gegevens zoals verkoopcijfers. Om te bezien hoe de waarde is onderbouwd kan een taxatieverslag worden ingezien. In Huizen zijn deze geplaatst op het e-loket (WOZ-portaal) en op MijnOverheid. De taxatieverslagen zijn (nog) niet openbaar maar worden uitsluitend aan belanghebbenden beschikbaar gesteld.

### *Gebruik WOZ-waarde*

De WOZ-waarde wordt breed gebruikt. Het meest bekend is de belastingheffing voor gemeenten, waterschappen en Belastingdienst. Ook speelt de WOZ-waarde een rol in het puntensysteem (woningwaarderingssysteem) voor sociale huurwoningen. Naast de belastingheffing en het woningwaarderingssysteem wordt de WOZ-waarde voor steeds meer andere doeleinden gebruikt, bijvoorbeeld door het Centraal Bureau voor Statistiek (CBS) en het Openbaar Ministerie (OM) maar ook door banken, verzekeraars en notarissen.

Notarissen bezien de waarde onder andere in het kader van de fraudebestrijding. De vergelijking van de WOZ-waarde met de overeengekomen verkoopprijs, en het hypotheekbedrag is hierbij een

hulpmiddel. Voor met name banken en verzekeraars speelt de WOZ-waarde bij de hypotheekverstrekking een rol.

#### *Waarderingskamer*

Het toezicht op gemeenten voor een juiste en zorgvuldige uitvoering van de Wet WOZ vindt plaats door de Waarderingskamer. Het toezicht richt zich op alle werkzaamheden die gemeenten moeten verrichten voor de uitvoering van de Wet WOZ. Gedurende het jaar worden diverse controles uitgevoerd zowel ter plaatse als door het opvragen van gegevens en cijfermateriaal. De kwaliteit van de uitvoering wordt weergegeven in sterren. Huizen heeft sinds jaren de hoogst haalbare kwalificatie.

#### *Ingekomen bezwaren*

Het aantal bezwaarschriften gericht tegen de WOZ-waarde stijgt. Dit beeld komt overeen met de landelijke ontwikkeling. De oorzaak ligt waarschijnlijk in de forse stijging van de waarde voor woningen van ca. 8% ten opzichte van de voorliggende periode. Ook worden de no-cure-no-pay bureaus steeds actiever. Deze bureaus die de burgers ondersteunen bij het maken van bezwaar zijn met name gericht op het genereren van zoveel mogelijk proceskosten. In 2019 werden 334 bezwaarschriften in behandeling genomen. Bij de vorige taxatieronde in 2018 lag het aantal ingekomen bezwaarschriften op 176. Bij de afhandeling van de bezwaren wordt waar mogelijk het principe van direct handelen gehanteerd en eventuele onjuistheden direct hersteld. Persoonlijke aandacht, uitleg en toelichting zijn hierbij essentieel. Een opname ter plaatse, vooral bij vermeend achterstallig onderhoud, is een standaard onderdeel bij de afhandeling van bezwaren. Ook indien niet tegemoet gekomen kan worden aan de bezwaren van belanghebbende is een correcte uitleg op zijn plaats.

#### *Kosten in relatie tot kwaliteit*

Het toezicht op gemeenten voor een juiste en zorgvuldige uitvoering van de Wet WOZ vindt plaats door de Waarderingskamer. Bij het algemeen oordeel gaat het over alle werkzaamheden die gemeenten moeten verrichten voor de uitvoering van de Wet WOZ. De geconstateerde kwaliteit wordt uitgedrukt in sterren. Huizen verkrijgt voor de uitvoering sinds jaren de hoogst haalbare kwalificatie namelijk 5 sterren. De kosten per object liggen rond het gemiddelde in de categorie waar Huizen is ingedeeld. Bij de berekening worden zowel de interne (personele lasten) als externe kosten betrokken.

#### *Ontwikkelingen*

Vanaf 1 januari 2022 wordt het voor de WOZ verplicht om woningen modelmatig te taxeren op basis van de gebruiksoppervlakte, nu geschiedt dit op basis van de m<sup>3</sup> inhoud. De vloeroppervlakten van alle woningen en niet-woningen zijn ingemeten en vanaf 2017 is gestart met een geleidelijke overgang naar deze taxatiemethodiek. In 2020 zal de gemeente alle woningen taxeren op basis van de gebruiksoppervlakte. Hiermee wordt ruim binnen de gestelde termijn voldaan aan een eis die de Waarderingskamer aan gemeenten stelt. De vergunningsvrije verbouw wordt door middel van mutatiesignalering vastgelegd. Hiermee is een aanvang gemaakt in 2018 en zal voortaan structureel worden uitgevoerd. Gebruik wordt gemaakt van specifieke software en luchtfoto's.

Overzicht van de belangrijkste gemeentelijke tarieven.

| Omschrijving  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  |
|---|---|---|---|---|
| OZB eigenaren woningen  | 0,0580  | 0,0551  | 0,0575  | *0,0536   |
| OZB gebruik niet woningen   | 0,1045  | 0,1060  | 0,1200  | *0,1229   |
| OZB eigenaren niet woningen   | 0,1267  | 0,1285  | 0,1449  | *0,1484   |
| Afvalstoffenheffing 1 persoon   | € 180,60  | € 212,16  | € 228,00  | € 227,04  |
| Afvalstoffenheffing > 1 persoon   | € 240,72  | € 282,84  | € 303,96  | € 302,64  |
| Rioolheffing  | € 218,08  | € 207,18  | € 212,57  | € 218,95  |
| Marktgeld zaterdagmarkt per m2  | € 54,14   | € 54,63   | € 55,72   | € 57,05   |
| Marktgeld dinsdagmarkt per m2   | € 39,91   | € 40,27   | € 41,08   | € 42,06   |
| Precariobelasting reclame uitingen per m2 op gemeentegrond seizoentarieff                             | € 26,29   | € 26,53   | € 27,09   | € 27,72   |
| Precariobelasting terrassen per m2 op gemeentegrond seizoentarieff                                    | € 8,77  | € 8,85  | € 9,00  | € 9,24  |
| Begraafrecht basistarief  | € 1.529,30  | € 1.543,05  | € 1.573,90  | € 1.611,65  |
| Toeristenbelasting (camping/haven) per persoon per overnachting.                                      | € 1,35  | € 1,35  | € 1,35  | € 1,35  |
| Toeristenbelasting (hotel/pensioen) Percentage van de prijs van de overnachting.                      | 2%  | 2%  | 2%  | 2%  |
| BedrijfsinvesteringsZone belasting (BIZ belasting)** binnen de centrumring € 1.100.000 of hoger       | Percentage van de WOZ-waarde<br>0,28%<br>Minimum bedrag € 450<br>Maximum bedrag € 1.350 | Percentage van de WOZ-waarde<br>0,2856%<br>Minimum bedrag € 459<br>Maximum bedrag € 1.377 | Percentage van de WOZ-waarde<br>0,2913%<br>Minimum bedrag € 468<br>Maximum bedrag € 1.404 | Percentage van de WOZ-waarde<br>0,2971%<br>Minimum bedrag € 477<br>Maximum bedrag € 1.432 |
| Hoger dan € 150.000 doch minder dan € 1.100.000   | idem  | idem  | idem  | idem  |
| € 150.000 of lager  | idem  | idem  | idem  | idem  |
| Belasting buiten de centrumring ongeacht de waarde  | Percentage van de WOZ-waarde<br>0,18%<br>Minimum bedrag € 300<br>Maximum bedrag € 600   | Percentage van de WOZ-waarde<br>0,1836%<br>Minimum bedrag € 306<br>Maximum bedrag € 612   | Percentage van de WOZ-waarde<br>0,1872%<br>Minimum bedrag € 312<br>Maximum bedrag € 624   | Percentage van de WOZ-waarde<br>0,1909%<br>Minimum bedrag € 318<br>Maximum bedrag € 636   |
| Huwelijksvoltrekking en geregistreerd partnerschap (gedurende kantooruren) ook op aangewezen locaties | € 450,00  | € 454,00  | € 463,10  | € 474,20  |
| Paspoort > 18 jaar 10 jaar geldig   | € 64,75   | € 65,30   | € 66,70   | € 71,35   |
| Rijbewijs   | € 38,80   | € 38,95   | € 39,45   | € 39,75   |
| Bouwleges (omgevingsvergunning)*****  | Tarieven aanpassen met 1,4%   | Tarieven aanpassen met 1,5%   | Tarieven aanpassen met 0,9%   | Tarieven aanpassen met 2,4% ****  |

\* Voorlopige tarieven: De opbrengst stijgt met 2,4%. Ook vindt een fictieve correctie (verlaging) van -/ 9% vanwege (ingeschatte) stijging van de waarden van woningen. Bij niet woningen is een stijging of daling nog niet aan te geven.

\*\* Op 7 juli 2016 is een nieuwe BIZ vastgesteld voor de periode 2017 t/m 2021. De tarieven structuur wijkt in die zin af van de voorgaande dat een verijning op de WOZ waarde is toegepast.

\*\*\* Deze tarieven worden van Rijksweg vastgesteld. De door de raad vastgestelde beleidslijn is deze voorgeschreven maximale tarieven te hanteren naar beneden afgerond op hanteerbare bedragen. Ten tijde van het opmaken van deze paragraaf waren de tarieven voor 2020 nog niet bekend. De redactie van de legesverordening voorziet in de inwerkingtreding na het bekend worden van de wettelijk voorgeschreven tarieven voor 2020.

\*\*\*\*Het basistarief wordt aangepast met 2,4%. Het percentage van de bouwsom blijft ongewijzigd omdat deze fluctueert met de marktontwikkeling.



## Onroerendezaakbelastingen (OZB)

*Coalitieakkoord 2018-2022 Hoofdstuk 4 punt 6.5*

*De lasten voor burgers en bedrijven dienen laag gehouden te worden en mogen maximaal stijgen met de inflatie, met uitzondering van de rioolheffing.*

De OZB is een zogenaamde algemene belasting, er is geen relatie tussen de heffing en een bepaalde taak of verleende dienst van de gemeente. De OZB bestaat uit twee belastingen: een eigenaren- en een gebruikersbelasting.

*Belastingplichtigen:*

- eigenaren van woningen;
- eigenaren van niet-woningen;
- gebruikers van niet-woningen.

De grondslag voor de berekening van de OZB is de WOZ-waarde van de onroerende zaak. Deze wordt jaarlijks opnieuw bepaald. Het tarief van de OZB wordt uitgedrukt in een percentage van de WOZ-waarde. Voor iedere groep belastingplichtigen wordt een afzonderlijk tarief vastgesteld. De hoogte van het tarief leidt tot de opbrengst die in de begroting is vastgesteld. De beoogde opbrengst van de OZB wordt per belastingplicht het OZB-tarief berekend. De ontwikkeling van het OZB-tarief is, naast de gewenste opbrengst, afhankelijk van de ontwikkeling van de vastgoedmarkt.

Als de gemiddelde waarde op de vastgoedmarkt stijgt, leidt dit tot een neerwaartse bijstelling van het OZB-tarief. Anders zou de OZB-opbrengst evenredig meestijgen. Andersom geldt hetzelfde. Een negatieve waardeontwikkeling van de vastgoedmarkt leidt tot een verhoging van het OZB tarief, om te voorkomen dat de OZB opbrengst daalt.

De opbrengst behoort tot de algemene dekkingsmiddelen en mag vrij worden besteed. De tarieven en de hieruit voortvloeiende opbrengst zijn gebaseerd op een trendmatige bijstelling van 2,4%. De jaarschijven volgende op de begroting 2020 zijn doorerekend met 2%.

*Macronorm vervangen door benchmark*

De gemeenten hebben een eigen beleidsvrijheid voor het bepalen van de hoogte van de tarieven c.q. gewenste opbrengst. Om te voorkomen dat de tarieven meer dan evenredig stijgen is een macronorm ingesteld. De macronorm is een bestuurlijk afgesproken percentage als plafond voor de totale OZB-opbrengst. De macronorm bepaalt dat de opbrengst voor de OZB van alle gemeenten tezamen niet meer mag stijgen dan de reële trendmatige groei van het bruto binnenlands product plus de prijsontwikkeling zoals door het Centraal planbureau wordt vastgesteld. In de praktijk is gebleken dat de macronorm geen effectief instrument is. Het heeft niet bijgedragen aan de gematigde lastenontwikkeling. De besluitvorming over tarieven is in de eerste plaats geënt op lokale afwegingen. De huidige berekening van de macronorm komt te vervallen per 2020. Het Rijk en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten hebben afgesproken dat er een benchmark komt waarin naast de ozb ook de riool- en afvalstoffenheffing wordt vergeleken. De gedachte hierbij is dat dat door een vergelijking van de gemeentelijke woonlasten en de tariefontwikkeling van landelijke en provinciale gemiddelden, de onderlinge verschillen tussen gemeenten inzichtelijker worden. Benchmarking maakt gemeenten attenter op de onderlinge verschillen, bevordert het lokale debat over het heffen van lokale middelen en de inzet ervan en zal daarom bijdragen aan het borgen van een gematigde lastenontwikkeling. In de gemeente Huizen vindt een vorm van benchmark op basis van vergelijking van de woonlasten al plaats. De woonlasten van regiogemeenten en een aantal gemeenten van vergelijkbare omvang worden vergeleken.

*Opbrengst OZB 2020*

Het bedrag dat in de begroting is opgenomen is als volgt bepaald: De opbrengst van 2019 wordt verhoogd met de inflatiecorrectie 2,4%. Toegevoegd wordt het saldo vanwege ingeschatte nieuwbouw minus sloop bij woningen en niet-woningen. Voorts wordt rekening gehouden met de waardeontwikkeling in de WOZ-taxaties. De gemeente Huizen is vanwege het gevoerde tarievenbeleid altijd ruim beneden de (oude) macronorm gebleven. De opbrengst wordt in 2020 verhoogd met de trend 2,4%. De definitieve tarieven worden in december vastgesteld als de uitkomst van de hertaxatie bekend is.

## Afvalstoffenheffing

*Coalitieakkoord 2018-2022 Hoofdstuk 4 punt 6.7 en 6.8*

*De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.*

*Er een wordt egalisatievoorziening getroffen voor de afvalstoffenheffing van maximaal €100.000 om jaarlijkse schommelingen in de tarieven van de GAD (Grondstoffen- en Afvalstoffendienst regio Gooi en Vechtstreek) te dempen en zo mogelijk te voorkomen.*

De kosten voor de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen worden verhaald via de afvalstoffenheffing. De heffing komt ten laste van gebruikers van percelen waarvoor de gemeente een inzamelverplichting voor huishoudelijk afval heeft. Er worden twee tarieven gehanteerd namelijk voor één- en meerpersoonshuishoudens.

Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven afvalstoffenheffing in Huizen is 100% dekking van de kosten. Het belangrijkste deel van de kosten bestaat uit de declaratie van het Gewest (GAD). Ook de kosten van het verlenen van kwijschelding worden verdisconteerd in de tarieven. Hierbij wordt rekening gehouden met een percentage van 5,1%. De financiële meevaller vanuit de rekening 2018 van de GAD, is voor Huizen bepaald op € 237.003,- (excl. btw). Ook wordt rekening gehouden met een meevaller van € 70.760,-, vanuit een overeenkomst afgesloten door de Regio Gooi en Vechtstreek met Nedvang. De hoeveelheid aangeboden recyclebaar verpakkingsmateriaal viel hoger uit dan verwacht. Ten slotte is er sprake van diverse kleinere meevallers in de exploitatie afvalstoffenheffing, te weten hogere inkomsten uit opgelegde aanslagen, lager aantal kwijschelding en actualisatie van doorbelaste overhead. In totaal wordt € 505.000,- aan de voorziening onttrokken. In de voorziening wordt een bedrag van € 96.000,- aangehouden om schommelingen in de hoogte van de tarieven te kunnen opvangen. Het Rijk heeft de afvalstoffenbelasting voor het verbranden en storten van restafval verhoogd van € 13,22 naar € 32,12. De inzet uit de voorziening, mogelijk gemaakt door meevallers, maakt dat de tarieven (beperkt) naar beneden kunnen worden bijgesteld. Het terugbrengen van de hoeveelheid restafval per inwoner van 201 kg in 2018 naar 128 kg in 2020, doelstelling GAD vanuit het VANG (van afval naar grondstof) project, heeft uiteraard ook effect op de kosten en in het verlengde hiervan de hoogte van de tarieven.

### Tarieven 2020

De autonome ontwikkelingen in de begroting van de GAD, het ten laste brengen van 20% van de kosten van straatreiniging in de afvalstoffenheffing en het toerekenen van 5,1% te verlenen kwijschelding resulteren in een daling van de tarieven van ca. 0,4% ten opzichte van 2019. In de voorziening wordt een bedrag aangehouden van ca. € 96.000,-.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing.

| Taakveld                 | Omschrijving                                     | Rekening 2018    | Begroting 2019   | Begroting 2020   |
|--------------------------|--|------------------|------------------|------------------|
|                          | <b>Kosten taakveld(en)</b>                       |                  |                  |                  |
| 7.3 - Afval              | Personeelslasten en inhuur derden                | 181.518          | 183.737          | 187.792          |
|                          | Inzameling en verwerking huishoudelijk afval GAD | 3.288.330        | 3.465.571        | 3.948.003        |
| 6.3 - Inkomensregelingen | Kwijschelding                                    | 242.467          | 269.000          | 259.000          |
|                          | <b>Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen</b>  |                  |                  | -                |
|                          | <b>Netto kosten taakveld(en)</b>                 | <b>3.712.315</b> | <b>3.918.308</b> | <b>4.394.795</b> |
|                          | <b>Toe te rekenen kosten:</b>                    |                  |                  |                  |
| 7.3 – Afval              | Aandeel straatreiniging afval                    | -107.209         | 134.921          | 135.999          |
|                          |  |                  |                  |                  |
|                          |  |                  |                  |                  |

|                |   |                  |                  |                  |
|----------------|---|------------------|------------------|------------------|
| 0.4 - Overhead | Overhead  | 232.714          | 222.739          | 229.743          |
|                | BTW   | 705.436          | 728.176          | 829.497          |
|                |   |                  |                  |                  |
|                | <b>Totaal kosten</b>                                  | <b>4.543.256</b> | <b>5.004.144</b> | <b>5.590.034</b> |
|                |   |                  |                  |                  |
|                | <b>Opbrengst heffingen</b>                            |                  |                  |                  |
|                |   |                  |                  |                  |
| 7.3 - Afval    | Afvalstoffenheffing                                   | 4.724.986        | 5.078.377        | 5.085.034        |
|                |   |                  |                  |                  |
|                | <b>Totaal opbrengsten</b>                             | <b>4.724.986</b> | <b>5.078.377</b> | <b>5.085.034</b> |
|                |   |                  |                  |                  |
|                | Dekking   | 104%             | 101%             | 91%              |
|                |   |                  |                  |                  |
|                | <b>Mutatie voorziening</b>                            |                  |                  |                  |
|                |   |                  |                  |                  |
| 7.3 - Afval    | Mutatie voorziening afvalstoffen (-/- is onttrekking) | 181.729          | 74.233           | -505.000         |
|                | <b>Dekking na mutatie voorziening</b>                 | <b>100%</b>      | <b>100%</b>      | <b>100%</b>      |

## Rioolheffing

*Coalitieakkoord 2018-2022 Hoofdstuk 4.6.6 en 6.7*

*Overeenkomstig het bestaande beleid wordt de rioolheffing in de komende periode verhoogd met de inflatiecomponent + 0,6%. De extra verhoging met 0,6% volgt uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) en heeft betrekking op de kosten van riolering in het uitbreidingsplan Oostermeent.*

*De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing*

Rioolheffing wordt geheven van de eigenaar van percelen van waaruit water direct of indirect wordt afgevoerd op de gemeentelijke riolering. Het betreft een vast bedrag per aansluiting.

Voor 2020 zijn de volgende aspecten van belang:

Bij het vaststellen van het Verbreed Rioleringsplan 2016-2025 is de extra verhoging van het jaarlijks inflatiepercentage van 1,5% teruggebracht naar 0,6% vanwege de stand van de voorziening. De extra verhoging heeft betrekking op het uitbreidingsplan in de Oostermeent. Het tarief wordt voorts aangepast met de inflatiecorrectie van 2,4%.

Tevens is sprake van een structurele verlaging van € 10 per aansluiting ingaande 2017 vanwege kostenbesparing in de afvalwaterketen (mantelovereenkomst Bestuurlijk Overleg Water AGV). De toerekening van de kosten verband houdende met de straatreiniging is vanaf 2018 voor de rioolheffing verlaagd van 50% naar 30%. De resterende 20% wordt toegerekend aan de afvalstoffenheffing.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de rioolheffing.

| Taakveld                 | Omschrijving                            | Rekening 2018 | Begroting 2019 | Begroting 2020 |
|--------------------------|---|---------------|----------------|----------------|
|                          | <b>Kosten taakveld(en)</b>              |               |                |                |
| 7.2 - Riolering          | Personeelslasten en inhuur derden       | 352.564       | 372.371        | 357.188        |
|                          | Informatiesystemen riolering            | 1.000         | 6.922          | 6.942          |
|                          | Investerings riolering                  | 2.155.547     | 2.327.000      | 2.484.000      |
|                          | Groot onderhoud riolering               | 31.762        | 53.000         | 53.000         |
|                          | Jaarlijks onderhoud riolering           | 263.341       | 311.479        | 307.573        |
|                          | Reinigen oppervlaktewater               | 21.572        | 25.381         | 26.198         |
| 2.1 - Verkeer en vervoer | Aandeel straatreiniging riolering (30%) | 231.929       | 202.381        | 203.997        |

|                 |   |                  |                  |                  |
|-----------------|---|------------------|------------------|------------------|
|                 | <b>Opbrengsten taakveld(en)<br/>excl. heffingen</b> |                  |                  |                  |
| 7.2 - Riolering | Bijdragen aansluiting riolering                     | -71.017          | -16.000          | -16.000          |
|                 |   |                  |                  |                  |
|                 | <b>Netto kosten taakveld(en)</b>                    | <b>2.986.698</b> | <b>3.282.534</b> | <b>3.422.898</b> |
|                 |   |                  |                  |                  |
|                 | <b>Toe te rekenen kosten:</b>                       |                  |                  |                  |
| 0.4 - Overhead  | Overhead  | 429.583          | 438.009          | 451.553          |
|                 | BTW   | 549.735          | 614.684          | 646.928          |
|                 |   |                  |                  |                  |
|                 | <b>Totaal kosten</b>                                | <b>3.966.016</b> | <b>4.335.227</b> | <b>4.521.379</b> |
|                 |   |                  |                  |                  |
|                 | <b>Opbrengst heffingen</b>                          |                  |                  |                  |
|                 |   |                  |                  |                  |
| 7.2 - Riolering | Rioolheffing  | 4.050.430        | 4.152.159        | 4.276.787        |
|                 |   |                  |                  |                  |
|                 | <b>Totaal opbrengsten</b>                           | <b>4.050.430</b> | <b>4.152.159</b> | <b>4.276.787</b> |
|                 |   |                  |                  |                  |
|                 | Dekking   | 102%             | 96%              | 95%              |
|                 |   |                  |                  |                  |
|                 | <b>Mutatie voorziening</b>                          |                  |                  |                  |
|                 |   |                  |                  |                  |
| 7.2 - Riolering | Mutatie voorziening riolering<br>-/- is onttrekking | 84.413           | -183.068         | -244.592         |
|                 |   |                  |                  |                  |
|                 | <b>Dekking na mutatie<br/>voorziening</b>           | <b>100%</b>      | <b>100%</b>      | <b>100%</b>      |

## Precariobelasting

*Coalitieakkoord 2018-2022 Hoofdstuk 4 punt 6.5*

*De lasten voor burgers en bedrijven dienen laag gehouden te worden en mogen maximaal stijgen met de inflatie, met uitzondering van de rioolheffing.*

De gemeenten kunnen precariobelasting heffen voor het hebben van voorwerpen op, boven en onder gemeentegrond. De opbrengst in Huizen wordt grotendeels bepaald door het aantal reclamevoorwerpen op of boven gemeentegrond en door terrassen op gemeentegrond. Hiernaast worden o.a. commerciële verkoopstandplaatsen in de heffing betrokken. Ook wordt via de precariobelasting het aansluitrecht op de riolering in rekening gebracht.

De tarieven voor precariobelasting op o.a. terrassen en commerciële uitstallingen in de gemeente worden verhoogd met 2,4%. De tarieven liggen op een lager niveau dan de gemiddelde tarieven in de regio. De onderlinge verschillen in zowel opbouw van de tarieven als de structuur van de gemeenten maken een verdere verhoging minder wenselijk. Voorts vervullen terrassen een ondersteunende rol ten aanzien van de toeristische functie.

## Begraafrechten

*Coalitieakkoord 2018-2022 Financiën hoofdstuk 4.6.10*

*Begraafrechten worden jaarlijks met maximaal de inflatie verhoogd, ondanks het feit dat er geen sprake is van een kostendekkende exploitatie.*

De tarieven worden trendmatig bijgesteld met 2,4%.

Overzicht berekening kostendeckendheid van de begraafrechten.

| Taakveld                            | Omschrijving                                    | Rekening 2018  | Begroting 2019 | Begroting 2020 |
|-------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|
|                                     | <b>Kosten taakveld(en)</b>                      |                |                |                |
| 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria | Personeelslasten en inhuur derden               | 243.174        | 252.447        | 232.966        |
|                                     | Informatiesystemen begraafplaatsen              | 8.937          | 54.184         | 9.039          |
|                                     | Begraven, ruimen en onderhoud begraafplaatsen   | 152.273        | 185.647        | 243.910        |
|                                     | Aula Ceintuurbaan                               | 15.568         | 13.931         | 12.707         |
|                                     | Loods Naarderstraat                             | 9.550          | 14.780         | 9.404          |
|                                     | Aula Naarderstraat                              | 16.843         | 13.661         | 6.261          |
|                                     | Tractie begraafplaatsen                         | 26.829         | 37.583         | 37.607         |
|                                     |   |                |                |                |
|                                     | <b>Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen</b> |                |                |                |
| 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria | Bijdrage onderhoud militaire graven             | -14            | -14            | -14            |
|                                     |   |                |                |                |
|                                     | <b>Netto kosten taakveld(en)</b>                | <b>473.160</b> | <b>572.219</b> | <b>551.880</b> |
|                                     |   |                |                |                |
|                                     | <b>Toe te rekenen kosten:</b>                   |                |                |                |
| 0.4 - Overhead                      | Overhead  | 197.069        | 201.448        | 193.046        |
|                                     |   |                |                |                |
|                                     | <b>Totaal kosten</b>                            | <b>670.229</b> | <b>773.667</b> | <b>744.926</b> |
|                                     |   |                |                |                |
|                                     | <b>Opbrengst heffingen</b>                      |                |                |                |
|                                     |   |                |                |                |
| 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria | Begraafrechten                                  | 716.960        | 644.000        | 647.000        |
|                                     |   |                |                |                |
|                                     | <b>Totaal opbrengsten</b>                       | <b>716.960</b> | <b>644.000</b> | <b>647.000</b> |
|                                     |   |                |                |                |
|                                     | Dekking   | 107%           | 83%            | 87%            |
|                                     |   |                |                |                |
|                                     | <b>Mutatie voorziening</b>                      |                |                |                |
|                                     |   |                |                |                |
| 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria | Storting voorziening begraafplaatsen            | 119.862        | 40.968         | 35.937         |
|                                     |   |                |                |                |
|                                     | <b>Dekking na mutatie voorziening</b>           | <b>91%</b>     | <b>79%</b>     | <b>83%</b>     |

## Marktgelden

*Coalitieakkoord 2018-2022 Hoofdstuk 4.6.11*

*De dinsdagmarkt op de Oostermeent zal worden vervangen door een nieuw standplaatsenbeleid, waardoor het tekort aan inkomsten op deze markt kan worden beperkt.*

Onder de naam marktgelden worden rechten geheven voor het gebruik of genot van een standplaats op de daarvoor aangewezen marktterreinen. Huizen kent twee markten: de dinsdagmarkt op de Oostermeent en de zaterdagmarkt op het Oude Raadhuisplein.

De tarieven worden trendmatig bijgesteld met 2,4%. Afgezien is van het omzetten van de dinsdagmarkt naar een standplaatsenbeleid zoals was omschreven in het coalitieakkoord. De markt zorgt voor een verlevendiging en aantrekkingskracht van het winkelcentrum Oostermeent. In de

kosten is bezuinigd door het terugbrengen van uren toezicht door de marktmeester en de daaruit voortvloeiende doorberekende kosten voor overhead (meer in verhouding gebracht met de feitelijke omvang van de markt). De zaterdagmarkt op het Oude Raadhuisplein is een populaire markt waar sprake is van een redelijk verhaal van de kosten.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktgelden zaterdagmarkt.

| Taakveld                                   | Omschrijving                                    | Rekening 2018 | Begroting 2019 | Begroting 2020 |
|--|---|---------------|----------------|----------------|
|  | <b>Kosten taakveld(en)</b>                      |               |                |                |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Personeelslasten en inhuur derden               | 27.588        | 27.402         | 30.005         |
|  | Onderhoud zaterdagmarkt                         | 885           | 948            | 948            |
|  | Energie, installaties en toilet                 | 12.268        | 14.794         | 14.993         |
|  | Schoonmaak zaterdagmarkt                        | 6.739         | 7.946          | 7.946          |
|  |   |               |                |                |
|  | <b>Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen</b> |               |                |                |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Leges wachtlijst en standplaats zaterdagmarkt   | -419          | 310            | 0              |
|  |   |               |                |                |
|  | <b>Netto kosten taakveld(en)</b>                | <b>47.061</b> | <b>51.400</b>  | <b>53.892</b>  |
|  |   |               |                |                |
|  | <b>Toe te rekenen kosten:</b>                   |               |                |                |
| 0.4 - Overhead                             | Overhead  | 30.681        | 26.492         | 29.892         |
|  |   |               |                |                |
|  | <b>Totaal kosten</b>                            | <b>77.742</b> | <b>77.892</b>  | <b>83.784</b>  |
|  |   |               |                |                |
|  | <b>Opbrengst heffingen</b>                      |               |                |                |
|  |   |               |                |                |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Marktgelden                                     | 60.081        | 65.219         | 65.679         |
|  |   |               |                |                |
|  | <b>Totaal opbrengsten</b>                       | <b>60.081</b> | <b>65.219</b>  | <b>65.679</b>  |
|  |   |               |                |                |
|  | Dekking   | 77%           | 84%            | 78%            |

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktgelden dinsdagmarkt.

| Taakveld                                   | Omschrijving                                    | Rekening 2018 | Begroting 2019 | Begroting 2020 |
|--|---|---------------|----------------|----------------|
|  | <b>Kosten taakveld(en)</b>                      |               |                |                |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Personeelslasten en inhuur derden               | 12.482        | 13.193         | 13.166         |
|  | Energie, installaties, div                      | 2.284         | 5.011          | -8.389         |
|  |   |               |                |                |
|  | <b>Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen</b> |               |                |                |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Leges standplaats dinsdagmarkt                  | -20           |                |                |
|  |   |               |                |                |
|  | <b>Netto kosten taakveld(en)</b>                | <b>14.746</b> | <b>18.204</b>  | <b>4.777</b>   |
|  |   |               |                |                |
|  | <b>Toe te rekenen kosten:</b>                   |               |                |                |
| 0.4 - Overhead                             | Overhead  | 13.882        | 12.756         | 13.116         |
|  |   |               |                |                |
|  | <b>Totaal kosten</b>                            | <b>28.628</b> | <b>30.960</b>  | <b>17.893</b>  |

|  |                            |              |              |              |
|--|----------------------------|--------------|--------------|--------------|
|  |                            |              |              |              |
|  | <b>Opbrengst heffingen</b> |              |              |              |
|  |                            |              |              |              |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Marktgelden                | 6.220        | 7.312        | 7.312        |
|  |                            |              |              |              |
|  | <b>Totaal opbrengsten</b>  | <b>6.220</b> | <b>7.312</b> | <b>7.312</b> |
|  |                            |              |              |              |
|  | Dekking                    | 22%          | 24%          | 41%          |

## Toeristenbelasting

Voor overnachtingen in hotels, of kampeeronderkomens binnen de gemeente Huizen wordt van niet ingezetenen toeristenbelasting geheven. Voor passanten in de jachthaven wordt een zogenaamde watertoeristenbelasting in rekening gebracht.

Het tarief voor overnachtingen op campings en in pleziervaartuigen is met ingang van 2017 verhoogd van € 1,25 naar € 1,35. De onderliggende reden dat het tarief niet jaarlijks wordt aangepast is gelegen in de hanteerbaarheid van het tarief voor de ondernemer. In de Belastingnota 2012 is aangegeven dat telkens na een periode van vijf jaar bezien wordt of een aanpassing van het tarief verantwoord is. De eerstvolgende afweging zal conform dit beleid plaatsvinden in 2022. Op dat moment zal een afweging gemaakt worden waarbij gekeken wordt naar de te hanteren tarieven in de regio. Camping de Woensberg zal onder de nieuwe eigenaar de huidige bedrijfsvoering voortzetten. Bij (voorheen) hotel Hampshire Newport vindt onderzoek plaats of hier in de toekomst de hotelfunctie kan worden herstelt.

Voor overnachtingen in hotels etc. geldt een percentage van de overnachtingprijs (2%). Dit percentage hoeft niet te worden verhoogd omdat dit gekoppeld is aan de marktwerking.

De gehanteerde efficiëntie vrijstelling is bepaald op € 250,-. De gedachte bij een efficiëntie vrijstelling is dat de noodzakelijke controlekosten de opbrengsten niet overstijgen. Ook moeten kleine initiatieven niet geconfronteerd worden met een niet in verhouding staande administratieve lastendruk. Vanwege heffing aan de bron is dit niet van toepassing voor de watertoeristenbelasting.

| Leges                            | Begrote kosten<br>2020 | Begrote opbrengsten<br>2020 | Dekkings-<br>percentage |
|----------------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Titel 1 Algemene dienstverlening |                        |                             |                         |
| 1 Burgerlijke stand              | € 62.493               | € 36.000                    | 58%                     |
| 2 Reisdocumenten                 | € 319.010              | € 250.000                   | 78%                     |
| 3 Rijbewijzen                    | € 257.134              | € 180.338                   | 70%                     |
| 4 Overige publiekszaken          | € 46.830               | € 50.887                    | 109%                    |
| 5 Overige                        | € 107.978              | € 32.783                    | 30%                     |
| Totaal Titel 1                   | € 793.445              | € 550.570                   | 69%                     |
| Titel 2                          |                        |                             |                         |
| Omgevingsvergunning              | € 840.418              | € 481.300                   | 57%                     |
| Titel 3                          |                        |                             |                         |
| Europese dienstenrichtlijn       | PM                     | PM                          | PM                      |

## Leges

### Algemeen

De tarieven die voorkomen in de legesverordening worden verhoogd met de trend (2,4%).

Voor tarieven van diverse uittreksels die worden afgegeven door de afdeling Publiekszaken wordt aansluiting gezocht bij het wettelijke tarief "legesbesluiten akten burgerlijke stand".

De legestarieven ten behoeve van de afgifte van reisdocumenten zoals paspoorten en de Nederlandse Identiteitskaart zijn gemaximaliseerd. In Huizen wordt aansluiting gezocht bij de volgens het besluit paspoortgelden voorgestelde tarieven. Het tarief voor rijbewijzen is gemaximaliseerd. Ook hier wordt aansluiting gezocht bij het door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat

voorgeschreven maximumbedrag. Voor zowel reisdocumenten als rijbewijzen geldt dat de voorgeschreven bedragen naar beneden worden afgerond op een veelvoud van vijf eurocent. Het RDW geeft jaarlijks cijfers van het aantal rijbewijzen dat verloopt. Het beeld voor de komende jaren geeft een dalende lijn aan tot en met 2024. Dit heeft effecten op de opbrengsten. De nieuwe aanwas aan af te geven documenten is hier logischerwijs niet in meegenomen.

Voor de leges huwelijksvoltrekkingen en geregistreerde partnerschap zowel in ons gemeentehuis als op externe locaties, waaronder Naarderstraat 3 (oude gemeentehuis), gelden twee tarieven namelijk voor binnen en buiten kantooruren. Deze tarieven worden verhoogd met de trend van 2,4%.

Als algemeen uitgangspunt wordt gestreefd naar kostendekkende tarieven. De begrenzing zit hem in de voorgeschreven maximumtarieven en ontwikkelingen zoals resterende bouwgelegenheden binnen de gemeentegrenzen in relatie tot de hoogte van de tarieven. We hanteren bij de leges de toegestane regels van kruissubsidiering.

Titel 1 Algemene dienstverlening. De binnen deze titel opgenomen leges zijn over het geheel gezien niet kostendekkend. In de tariefstelling kan hier nauwelijks beleid op gevoerd worden omdat de belangrijkste tarieven reisdocumenten en rijbewijzen zijn gemaximaliseerd.

Titel 2 Omgevingsvergunning. Binnen titel 2 wordt ca. 57% van de kosten gedekt door opbrengsten. De afgelopen jaren zien we dat de mate van kostendekking onder druk is komen te staan. Als oorzaken zijn te benoemen de afname van grotere bouwprojecten en de geldende vrijstellingen rond het bouwen zonder vergunningplicht. Grotere projecten zullen vanwege het ontbreken van bouwgelegenheden, op incidentele inbreiding na, beperkt voorkomen. Bij grotere projecten kan de opbrengst in het jaar van aanvraag fors stijgen. Eén van de grotere projecten is de Oude Haven fase 3. De Huizer tarieven voor bouwleges liggen voor kleine vergunningen iets boven het landelijk gemiddelde en voor reguliere vergunningen iets onder het landelijk gemiddelde. Toegevoegd is een artikel om voor vooroverleg leges in rekening te brengen. Dit bedrag wordt bij een werkelijk vergunningsaanvraag gerestitueerd. Voorgesteld is om het percentage van de bouwsom per 2021 te verhogen zodat voor de wat duurdere vergunningen de bouwleges rond het landelijk gemiddelde uitkomen.

Titel 3 Europese Dienstenrichtlijn. Vormt een klein deel van onze legesinkomsten. De legesinkomsten bedragen ongeveer € 4.200. Het betreft o.a. leges horecavergunningen, leges op basis van de APV en de huisvestingswet. Onze tarieven zijn hier niet kostendekkend.

## De experimentenwet bedrijfs- investeringszones (BIZ)

De BIZ-bijdrage is gebaseerd op de wet op de bedrijfsinvesteringszones. De BIZ is er voor en door ondernemers. Het initiatief komt van de ondernemers in een gebied, die er ook in meerderheid voor moeten stemmen. De gemeente heeft een faciliterende rol bij het innen van de gelden (BIZ-bijdragen) en stelt de verordening vast waarin de heffing wordt geregeld. De looptijd van de BIZ is in principe 5 jaar maar hij kan vervolgens worden verlengd met gelijke periodes. In Huizen is op verzoek van Ondernemingsvereniging 't Hart van Huizen met ingang van 2017 de toen lopende BIZ gecontinueerd tot en met 2021. De BIZ-bijdrage wordt geheven ter bestrijding van de kosten die zijn verbonden aan activiteiten in de openbare ruimte en op internet, die zijn gericht op het bevorderen van;

- de leefbaarheid of de veiligheid in de bedrijfsinvesteringszone;
- de ruimtelijke kwaliteit of;
- de economische ontwikkeling van de bedrijfsinvesteringszone.

De BIZ-bijdrage in Huizen wordt geheven naar een percentage van de WOZ-waarde van het belastingobject naar de vastgestelde waarde voor 2016 (waarde per 1 januari 2015). Voorts zijn er al naar gelang het belang dat de ondernemer heeft twee gebieden (ringen) aangewezen met een minimum en een maximum tarief. De BIZ-bijdrage heeft een duidelijke bestemming en is geormerkt voor de uitvoering van de geformuleerde plannen in het desbetreffende gebied. De gemeente int en verstrekt de verkregen opbrengst in de vorm van een subsidie. De kosten die verbonden zijn aan de heffing en invordering worden hierbij in mindering gebracht op het uit te keren subsidiebedrag. In de tweede helft van 2020 zullen, afhankelijk van de wens van Ondernemingsvereniging 't Hart van Huizen, de voorbereidende werkzaamheden worden opgestart voor een eventuele derde BIZ periode in het centrumgebied.



## Belastingdruk

Hieronder zijn enige voorbeelden gegeven die de belastingdruk van het totaal van de gemeentelijke woonlasten\* in diverse voorkomende situaties weergeven:

| Enkele rekenvoorbeelden     | OZB waarde woning | 2019   | 2020   | Mutatie 2019-2020 in procenten |
|-----------------------------|-------------------|--------|--------|--------------------------------|
| Alleenwonende huurder**     | 200.000           | 228,00 | 227,04 | -0,4                           |
|                             | 250.000           | Idem   | Idem   | Idem                           |
|                             | 400.000           | Idem   | Idem   | Idem                           |
|                             | 750.000           | idem   | idem   | Idem                           |
| Alleenwonende, eigen woning | 200.000           | 555,57 | 563,79 | 1,5                            |
|                             | 250.000           | 583,57 | 593,24 | 1,7                            |
|                             | 400.000           | 670,57 | 681,59 | 1,6                            |
|                             | 750.000           | 871,57 | 887,74 | 1,9                            |
| Gezin, huurwoning**         | 200.000           | 303,96 | 302,64 | -0,4                           |
|                             | 250.000           | Idem   | Idem   | Idem                           |
|                             | 400.000           | Idem   | Idem   | Idem                           |
|                             | 750.000           | idem   | idem   | Idem                           |
| Gezin, eigen woning         | 200.000           | 631,53 | 639,39 | 1,2                            |
|                             | 250.000           | 659,53 | 668,84 | 1,4                            |
|                             | 400.000           | 746,53 | 757,19 | 1,4                            |
|                             | 750.000           | 947,53 | 963,34 | 1,7                            |

\* Het rekestarief OZB wat wordt gehanteerd is dat van 2019 gecorrigeerd met: 2,4% inflatiecorrectie. Hiernaast de voorgestelde tarieven voor 2020 in de afvalstoffenheffing: alleenwonend € 227,04 meerpersoonshuishouden € 302,64 en rioolheffing: € 218,95

\*\*De huurders van woningen betalen in de gemeente Huizen uitsluitend afvalstoffenheffing.

## Kwijtschelding

De voorwaarden waarbinnen gemeenten kwijtschelding mogen verlenen van belastingen en heffingen zijn door het Rijk nauwgezet omschreven. Gemeenten kunnen daarbij zelf bepalen welke gemeentelijke belastingen onder het kwijtscheldingsbeleid vallen. In de gemeente Huizen betreft dit de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en onroerende-zaakbelastingen; de zogenaamde gemeentelijke woonlasten. Landelijk gezien en ook in de gemeente Huizen wordt de meest ruime vorm toegepast namelijk 100% van de bijstandsnorm.

### *Automatisch verlenen van kwijtschelding*

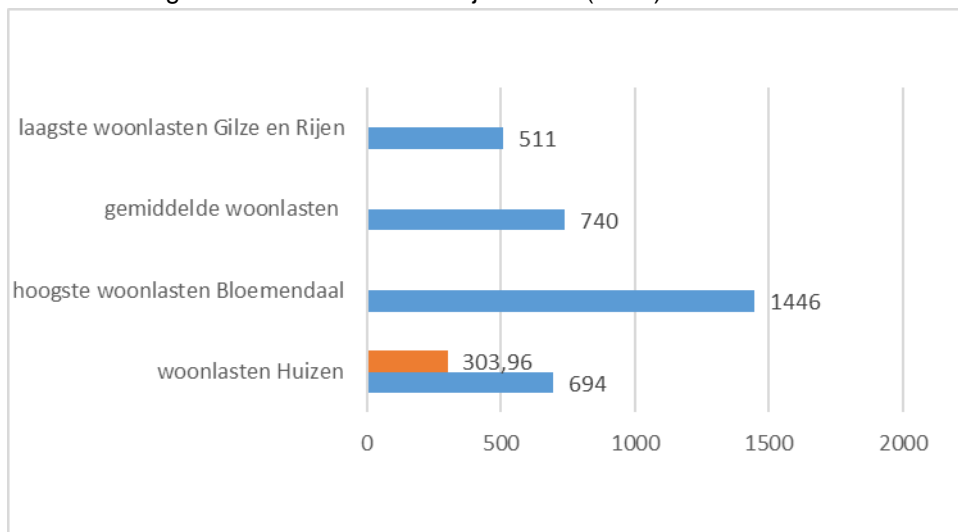
De mogelijkheid bestaat om in aanmerking te komen voor automatische kwijtschelding. Jaarlijks hoeft men niet steeds opnieuw kwijtscheldingsaanvragen in te dienen. De toetsing wordt uitgevoerd door de Stichting Inlichtingenbureau. De aanvrager van kwijtschelding zal bij de eerste initiële aanvraag moeten aangeven of hij/zij akkoord gaat met de geautomatiseerde toets en de gemeente Huizen toestemming moeten geven om hun persoonlijke gegevens door te geven aan het Inlichtingenbureau voor de kwijtscheldingstoets. In de daarop volgende jaren vindt dan zonder dat hierom gevraagd hoeft te worden op geautomatiseerde wijze de toetsing plaats. Geautomatiseerd betekent dat gegevens worden opgevraagd; niet dat er geen toetsing plaatsvindt.

## Benchmark belastingdruk situatie 2019

Onder de woonlasten wordt verstaan het gemiddelde bedrag dat een huishouden in een bepaalde gemeente betaalt aan onroerendezaakbelastingen (OZB), rioolheffing en afvalstoffenheffing. Huizen neemt ook landelijk gezien een gunstige positie in ten aanzien van de woonlasten. Dit is te lezen in het rapport van het Centrum voor Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden (COELO). In 2019 nam Huizen de 87ste plaats in waarbij nummer 1 de laagste lasten en nummer 372 de hoogste heeft. In 2019 hebben we overigens een minder goede positie ten opzichte van 2018. In 2018 werd

namelijk nog de 47ste plaats ingenomen. Een blik verder terug leert dat in 2007, de woonlasten in Huizen nog rond het landelijk gemiddelde lagen (239).

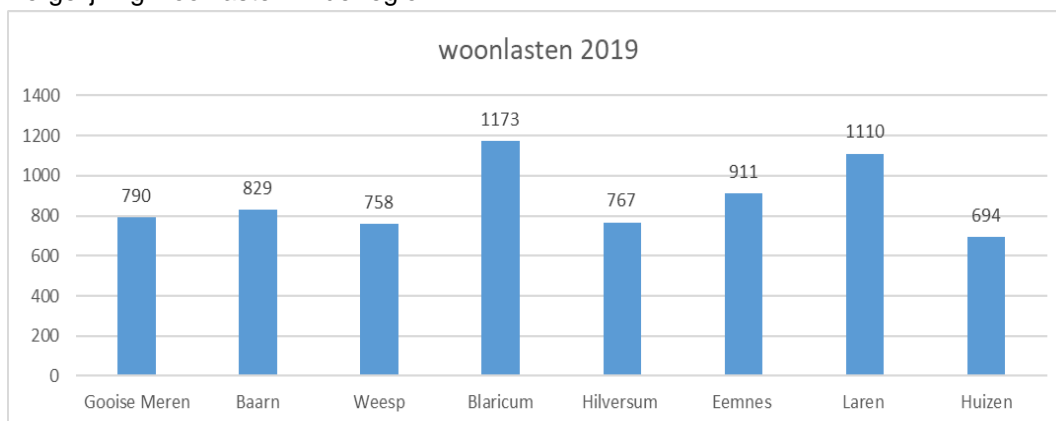
#### De verhouding in de woonlasten landelijk gezien (2019)



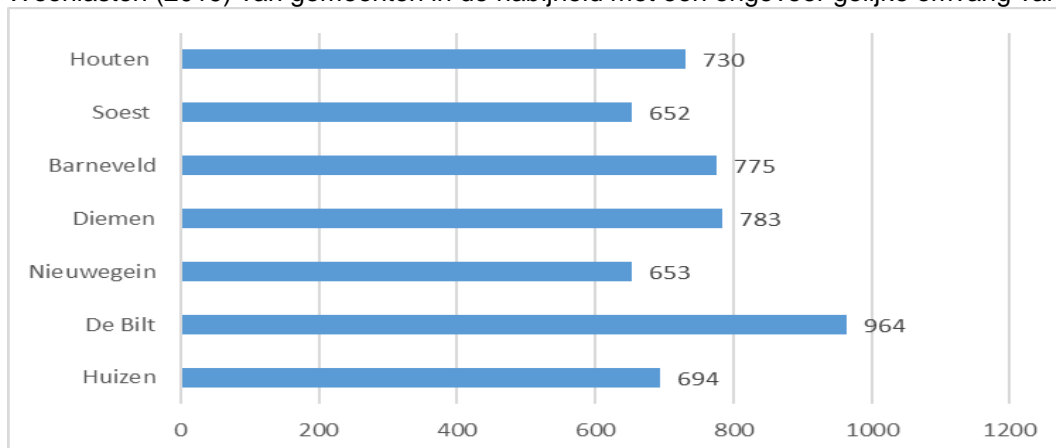
*In oranje zijn de woonlasten voor huurders weergegeven.*

Net als vorig jaar betalen de Huizer ingezetenen in 2019, in vergelijking met de regiogemeenten, minder aan woonlasten (onroerende zaakbelasting, rioolheffing en afvalstoffenheffing).

#### Vergelijking woonlasten in de regio.



#### Woonlasten (2019) van gemeenten in de nabijheid met een ongeveer gelijke omvang van Huizen.



## Weerstandsvermogen en risicobeheersing

---

Of de gemeente in staat is de gevolgen van de risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de 'weerstandscapaciteit'. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die de gemeente heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Het geld en de mogelijkheden bestaan onder andere uit de onbenutte belastingcapaciteit, de post onvoorzien en de vrij aanwendbare reserves.

Door aandacht te hebben voor het weerstandsvermogen (= de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de daaruit te dekken risico's) kan worden voorkomen dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen of andere maatregelen. Voor het beoordelen van het vermogen om financiële tegenvallers op te kunnen vangen is inzicht nodig in de begroting en de daarin aanwezige flexibiliteit, inzicht in de omvang en achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

Het weerstandsvermogen is dus een indicator hoe goed de gemeente financiële tegenvallers kan opvangen zonder afbreuk te doen aan al eerder overeengekomen beleidsdoelstellingen. Daarmee wordt de gemeente minder kwetsbaar. Daarnaast staat ook in de paragraaf 'financiering' informatie over de financiële risico's (namelijk renterisico's) die een gemeente loopt.

In het rapport van de rekenkamercommissie omtrent de informatiewaarde van begroting en jaarstukken (vastgesteld in de raad van 8 november 2018) is o.a. aanbevolen om de risico-inventarisatie te koppelen aan het weerstandsvermogen. Met ingang van deze begroting wordt hier invulling aan gegeven.

### Beleid

Volgens de financiële verordening gemeente Huizen 2017 (artikel 6) wordt bij de voorjaarsnota, de begroting en de decemberactualisering het financieel meerjarenperspectief geactualiseerd. Het meerjarenperspectief is inclusief de risicoparagraaf welke onderdeel uitmaakt van deze paragraaf.

De doorrekeningen van de egalisereserve en de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering geven inzicht in de weerstandscapaciteit vanuit de vrij aanwendbare reserves.

Doel van de egalisereserve is het opvangen van financiële tegenvallers, voor zover daarvoor niet al een beroep wordt gedaan op de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering, en financiering van specifieke projecten. Hierbij kan de raad overigens altijd besluiten deze reserve anders in te zetten.

Doel van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is het opvangen van schommelingen in de hoogte van de algemene uitkering om minder fluctuaties in de begroting te laten ontstaan. Beleid is dat toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve afgestemd worden op het actuele meerjarenperspectief. Hierbij kan de raad overigens altijd besluiten deze reserve anders in te zetten.

Bij het berekenen van de egalisereserve wordt uitgegaan van een bestendige en voorzichtige benadering, waarbij ook rekening wordt gehouden met bedragen die eerder wel al bestuurlijk zijn goedgekeurd omdat de dekking ten laste van de egalisereserve komt, maar die nog niet budgettair vertaald zijn.

De criteria die gehanteerd worden voor vorming en vrijval van reserves worden jaarlijks door de raad vastgesteld. De laatste keer was op 7 februari 2019 (uitgangspunten 2020).

Bij het inventariseren van de risico's worden voortdurend nieuwe en bestaande risico's gesignaleerd en gekwantificeerd. Deze inventarisatie is de input voor de risicoparagraaf.

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt door de provinciale toezichthouder beoordeeld in het kader van het financieel toezicht.

## Onderscheid in weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de incidentele weerstandscapaciteit en de structurele weerstandscapaciteit.

Voorzieningen behoren niet tot de weerstandscapaciteit omdat het hier om 'geoormerkt' geld gaat waarover niet vrij kan worden beschikt. Bij voorzieningen is de afwegingsruimte beperkt omdat de bestemming niet (of niet zonder consequenties) kan worden veranderd. Tegenover voorzieningen staan ook veelal (onderhouds-)verplichtingen.

## Risico-inventarisatie (risicoparagraaf)

Er kan sprake zijn van verschillende soorten risico's en risico's kunnen kwantificeerbaar, maar ook niet kwantificeerbaar zijn. Alleen risico's die niet op andere wijze zijn of kunnen worden afgedekt (bijvoorbeeld door verzekeringen of het treffen van voorzieningen) zijn opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Om te voorkomen dat de gemeente het beleid ingrijpend moet wijzigen of andere maatregelen moet treffen als niet afgedekte risico's zich voordoen, worden bij de voorjaarsnota, bij de begroting en bij de decemberactualisering risico's geïnventariseerd. Het monitoren van wijzigingen in de risico's is een vast onderdeel in de planning en control cyclus.

De risico's worden gekwantificeerd door een inschatting te maken van het bedrag dat met het risico gemoeid kan zijn met daarbij de kans dat het risico zich daadwerkelijk voordoet.

Bij het bepalen van de kans dat het risico zich daadwerkelijk voordoet wordt de volgende classificering gebruikt:

| Mate van waarschijnlijkheid | Risicopercentage |
|-----------------------------|------------------|
| Zeer klein                  | 10%              |
| Klein                       | 25%              |
| Gemiddeld                   | 50%              |
| Groot                       | 70%              |
| Zeer groot                  | 90%              |

### Zeer klein:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's waarvan het onwaarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar daadwerkelijk voor zullen doen. Het zijn risico's die zich slechts 1 keer in de 20 jaar voordoen of aan risico's waarvan de kans op optreden erg laag is (5-10%).

### Klein:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's waarvan het niet zo waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar daadwerkelijk zullen doen. Het zijn risico's die zich 1 keer in de 4 jaar voordoen of risico's waarvan de kans op optreden laag is (25%).

### Gemiddeld:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's die nog beide kanten op kunnen. Het kan zijn dat ze zich komend jaar voordoen, het kan ook zijn van niet. Het zijn risico's die zich 1 keer in de 2 jaar voor zullen doen of risico's waarvan de kans op optreden gemiddeld is (50%).

### Groot:

Deze classificatie wordt gebruikt voor gehanteerd voor risico's waarvan het waarschijnlijk is dat ze zich voor zullen doen in het komende jaar, of risico's waarvan de kans op optreden groot is (70%).

### Zeer groot:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's waarvan het zeer waarschijnlijk is dat ze zich komend jaar daadwerkelijk voor zullen doen of risico's waarvan de kans op optreden zeer groot is (90%).

De volgende risico's zijn gekwantificeerd:

| Nr            | Progr | Risico  | Geschat           | Kans        | Risicobedrag in € |                |
|---------------|-------|---|-------------------|-------------|-------------------|----------------|
|               |       |   | financieel risico |             | Incidenteel       | Structureel    |
| 1             | 3     | Goois Natuur Reservaat (GNR): Uittreden gemeente Amsterdam en Provincie Noord Holland | 220.000           | nihil       |                   | 0              |
| 2             | 4     | Herziening btw-regime sportaccommodaties  | 94.000            | 90%         | 84.600            |                |
| 3             | 4     | Reactivering investeringen onderwijs  | 114.000           | 90%         |                   | 102.600        |
| 4             | 4     | Onderwijshuisvesting: nieuwe Verordening voorziening huisvesting onderwijs            | 18.359            | 70%<br>+90% |                   | 14.610         |
| 5             | 9     | Algemene Uitkering gemeentefonds  | pm                | -           |                   | pm             |
| 6             | 10    | Ontvlechting Weesp uit diverse gemeenschappelijke regelingen                          | 340.000           | 25%         |                   | 85.000         |
| 7             | 6     | Privatisering gemeentelijke bouwplantoetsing  | pm                |             |                   | pm             |
| 8             | 10    | Fusie regionale archiefdiensten   | 144.000           | 90%         |                   | 129.600        |
| 9             | 10    | Risico datalek / overtreding privacywetgeving (AVG)                                   | 1.960.000         | 0-10%       | pm                |                |
| 10            | 6     | Faillissement Erven Westrik B.V.  | 4.000             | 10%         |                   | 400            |
| 11            | 6     | Afwikkeling Huizer Marina   | 650.000           | 25%         | 162.500           |                |
| <b>Totaal</b> |       |   |                   |             | <b>247.100</b>    | <b>332.210</b> |

Bovenstaande posten zijn voor de komende jaren ook meegenomen in de doorrekening van het meerjarenperspectief, en wel voor de volgende bedragen:

|               | 2019 | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     |
|---------------|------|----------|----------|----------|----------|
| Totaal risico | 0    | -361.270 | -174.670 | -288.570 | -317.570 |

Toelichtingen op de risicoposten:

### 1. Goois Natuur Reservaat (GNR): uittreden gemeente Amsterdam en Provincie Noord Holland

De huidige samenwerkingsovereenkomst is door de gemeente Amsterdam opgezegd omdat zij niet langer wil blijven bijdragen aan de exploitatiekosten. De andere participanten zouden daarvoor meer moeten gaan bijdragen. Uiteindelijk heeft de Hoge Raad op 15 april 2016 uitspraak gedaan waarbij de Hoge Raad oordeelt dat aannemelijk is gemaakt dat de "Participantenovereenkomst" onopzegbaar is door de samenhang tussen deze overeenkomst en de statuten van het GNR. Amsterdam krijgt de gelegenheid tegenbewijs te leveren, de zaak is door de Hoge Raad verwezen naar het Gerechtshof in Den Haag. Inmiddels wordt overwogen of een minnelijke schikking met Amsterdam tot een aanvaardbaar resultaat leidt voor de overige participanten. Om het GNR toekomstbestendig te maken heeft het bestuur een Transitieplan opgesteld en aan de participanten voorgelegd. Het bestuurlijk doel van het Transitieplan is het zeker stellen van een goede toekomst voor het GNR door een geborgd politiek en maatschappelijk draagvlak en gedragen door de werkorganisatie.

Ter uitvoering van het Transitieplan zijn in 2017 onderhandelingen gestart over een eventuele aanpassing van de uit 1992 daterende samenwerkingsovereenkomst tussen de participanten in het GNR.

De provincie heeft, in een op 5 juli 2018 verzonden brief, het voornemen kenbaar gemaakt om uit te treden uit het GNR per 1 januari 2019. Uittreden van Amsterdam en de provincie betekent een verder oplopen van de bijdrage van de Gooise gemeenten met globaal € 1.100.000 met een Huizer aandeel van circa € 220.000. Gezien echter de uitspraak van de Hoge Raad wordt er vanuit gegaan dat de uittredende partijen de schade die de uittreding veroorzaakt volledig vergoeden aan de participanten. Overleg over de voorwaarden waaronder de Gooise participanten willen instemmen met uittreden van Amsterdam en de provincie is al geruime tijd gaande.

### 2. Herziening btw-regime sportaccommodaties

De Nederlandse sportvrijstelling is per 1 januari 2019 gewijzigd. Tot dan toe konden gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen de btw, die aan hen in rekening werd gebracht, in aftrek brengen. Het recht op aftrek is, mede vanwege Europese jurisprudentie, komen te vervallen.

Deze verruiming van de sportvrijstelling leidt tot een structurele extra belastingopbrengst voor de Rijksoverheid. Daartegenover staan de extra kosten voor gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen. Om de kostenstijging voor gemeenten te beperken heeft het kabinet een subsidieregeling in het leven geroepen voor vooralsnog 5 jaar; regeling specifieke uitkering sport (hierna te noemen: SPUK).

De SPUK regeling subsidieert maximaal 17,5% van de bestedingen, inclusief btw. Tot bestedingen worden gerekend investeringen in hardware, zoals de bouw en onderhoud van accommodaties, en exploitatie van sportaccommodaties, zoals het beheer van een accommodatie.

Voor 2019 is er € 152 miljoen subsidie beschikbaar. Gemeenten hebben over 2019 voor € 228 miljoen aangevraagd. Dit is 50% hoger dan het subsidieplafond. Bij overschrijding van dit plafond is er een uitkering naar rato. Op basis van het door de gemeente Huizen aangevraagde bedrag van afgerond € 282.000 gaat het om een extra last van afgerond € 94.000. Het risico op overschrijding van het subsidieplafond wordt voor het komend jaar als zeer groot (90%) aangemerkt.

### **3. Lokaal onderwijsbeleid: reactivering investeringen**

In het verleden zijn op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) een groot aantal onderwijsaccommodaties gereactiveerd waarbij ter dekking van de kapitaallasten een afschrijvingsreserve is gevormd. Dit betekent dat in de begroting er feitelijk geen rekening is gehouden met de continuïteitsverplichting van deze accommodaties.

Op basis van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) is een aantal jaren geleden bepaald voor welke gebouwen voor de gemeente een reële continuïteitsverplichting bestaat. Van deze gebouwen zijn de betreffende kapitaallasten opgenomen in de risicoparagraaf zodat ook in het meerjarenperspectief rekening wordt gehouden met deze continuïteitsverplichting. Op dit moment betreft dit een achttal locaties.

De continuïteitsverplichting zal zich niet voor al deze accommodaties ineens voordoen. Er is een oplopend risicoprofiel vastgesteld, waarbij voor 2020 de investeringen zijn opgenomen die in de periode tot en met 2020, als gevolg van afschrijving, mogelijk in aanmerking komen voor de continuïteitsverplichting. Voor de jaren daarna wordt steeds een langere periode als risico opgenomen, waarbij 2022 het volledige risico weergeeft van € 114.000. Dit risico wordt als zeer groot aangemerkt (90%)

### **4. Onderwijshuisvesting: nieuwe Verordening voorziening huisvesting onderwijs**

Gemeenten hebben een wettelijke zorgplicht voor de huisvesting van het primair en voortgezet onderwijs. Gemeenten dragen (o.a.) de kosten van nieuwbouw en uitbreiding en ontvangen daarvoor geld via het gemeentefonds. Door middel van een gemeentelijke verordening huisvesting onderwijsaccommodaties wordt dit geld verdeeld.

Uit een analyse van het kennisinstituut voor bouwkostenontwikkeling BDB in 2016 blijkt dat de VNG-norm sinds 2009 achterblijft bij de feitelijke prijsontwikkeling. Per 2017 is dit verschil opgelopen tot 48% ten opzichte van het niveau van het Bouwbesluit.

Als reactie op de werkelijke kostenontwikkeling in de bouw heeft het VNG bestuur, na een positief advies van de commissies Financiën en Onderwijs Cultuur en Sport, begin 2018 besloten de normbedragen voor onderwijshuisvesting in de modelverordening eenmalig te verhogen met 40%.

Ook de leden van de VNG signaleren dat in veel gevallen niet meer gebouwd kan worden voor het normbedrag. Gevolg: gemeenten moeten in een later stadium aanvullende kredieten verstrekken. Diverse gemeenten hebben daarom inmiddels de normbedragen in hun verordening verhoogd. Ook in Huizen wordt gewerkt aan een nieuwe Verordening Voorziening Huisvesting Onderwijs (VVHO). Deze nieuwe verordening wordt naar verwachting in de raad van 7 november 2019 ter vaststelling voorgelegd.

In deze verordening zijn de geadviseerde (hogere) normen van de VNG als uitgangspunt gebruikt. Daarnaast zal in de verordening de mogelijkheid worden opgenomen dat, indien noodzakelijk, nog een toeslag kan worden toegekend voor de eisen van Frisse Scholen B en energie-neutraal. Hiermee is in de normering (bouwbesluit) nog geen rekening gehouden. Daarnaast wordt de mogelijkheid opgenomen dat een tijdelijke conjunctuurtoeslag wordt toegekend.

De meerkosten (kapitaallasten) als gevolg van de vaststelling van de nieuwe VVHO en de toeslag, voor de scholen waarvan de (ver)nieuwbouw reeds in de begroting zijn vertaald (prijsspeil 2017), worden geraamd op structureel € 8.794. Dit risico wordt als zeer groot (90%) aangemerkt. Het gaat hierbij om de Van de Bruggenschool en de Rehobothschool. De kapitaallasten zijn ook in de risicoparaagraaf opgenomen, zodat deze ook in het financieel meerjarenperspectief worden doorgerekend.

Daarnaast is de verduurzaming en revitalisering van de Springplankschool in de begroting vertaald. In de huidige (model)verordening is renovatie niet genormeerd en is de vergoeding een resultante van onderling overleg. Het is zeer aannemelijk dat gezien de huidige markt de huidige raming hiervoor eveneens ontoereikend is. Als ook hier wordt uitgegaan van een verhoging van 40% dan bedraagt het financieel risico structureel € 9.565. De kans hierop wordt als "groot" aangemerkt (70%).

## **5. Algemene Uitkering gemeentefonds**

De hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is afhankelijk van de Rijksuitgaven. Dit gaat op basis van het principe "samen de trap-op en samen trap-af". Als het rijk meer uitgeeft betekent meer geld voor het gemeentefonds, minder rijksuitgaven betekent minder geld voor het gemeentefonds.

Op dit moment vindt een herijkingsonderzoek plaats over de verdeling van de algemene uitkering. Het doel van de herziening van het gemeentefonds is te komen tot een volledige en integrale herijking van het gemeentefonds. Alle uitgavenclusters worden bij de herziening betrokken, evenals de manier waarop de inkomsten van gemeenten verevend worden. Het ministerie van BZK heeft gekozen voor een verdeelonderzoek langs twee sporen ("percelen"). Een voor het sociaal domein (de evaluatie verdeelmodellen sociaal domein) en een voor het "klassiek gemeentefonds" (de overige delen van het gemeentefonds). Met deze herijking wordt gestreefd naar een globale verdeling die aansluit bij de verschillen in kosten van gemeenten en bij de verschillen in inkomsten die gemeenten zelf genereren.

Het is de bedoeling om de nieuwe verdeelmodellen in 2021 in te voeren. Dat betekent dat de uitkomsten van het verdeelonderzoek in de meicirculaire van 2020 worden gepubliceerd

Hoe groot eventuele herverdeeleeffecten zullen zijn voor Huizen is op dit moment niet te kwantificeren. Deze herverdeeleeffecten kunnen zowel positief als negatief uitpakken. De ontwikkelingen van het Gemeentefonds worden nauwlettend gevolgd om zo snel mogelijk hierop te kunnen anticiperen. De eventuele (nadelige) financiële gevolgen kunnen voor zover mogelijk in eerste aanleg worden opgevangen door de reserve schommeling algemene uitkering. Het risico wordt daarom vooralsnog als nihil aangemerkt.

## **6. Uittreden gemeente Weesp uit diverse gemeenschappelijke regelingen**

De gemeente Weesp is op 1 juni 2019 een ambtelijke fusie aangegaan met de gemeente Amsterdam. De gemeente Weesp blijft bestaan als zelfstandige gemeente totdat ook bestuurlijk wordt gefuseerd met de gemeente Amsterdam. De bestuurlijke fusie zal niet eerder dan 2022 plaatsvinden. De gemeente Weesp neemt op dit moment deel in een zestal gemeenschappelijke regelingen waarin ook Huizen in deelneemt. Als gevolg van de bestuurlijke fusie zal Weesp per 1 januari 2022 uittreden uit deze gemeenschappelijke regelingen.

Uittreding brengt kosten met zich mee voor de overige participanten en het is daarom redelijk dat daar een vergoeding tegenover staat om de schade die de uittreding veroorzaakt (frictie- en desintegratiekosten) te compenseren. Daarnaast zullen de betreffende gemeenschappelijke regelingen, als gevolg van deze uittreding, ook hun eigen uitgaven op termijn zo veel als mogelijk moeten terugbrengen. Op basis van een indicatieve berekening bedraagt voor Huizen het geschat financieel risico afgerond € 340.000. Omdat de gemeenschappelijke regelingen in elk geval tot 2022 de tijd hebben zich op het vertrek van Weesp voor te bereiden en de gemeente Amsterdam heeft aangegeven de kosten voor de integratie op zich te nemen, wordt de kans op voordoen van dit risico naar beneden bijgesteld tot 25%.

## **7. Privatisering gemeentelijke bouwplantoetsing en -toezicht**

De Eerste Kamer nam op 14 mei 2019 de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (WKB) aan.

Tot de invoering van de WKB in 2021 worden landelijk pilots uitgevoerd met de eenvoudigere bouwprojecten.

Als uit de pilots blijkt dat het stelsel onvoldoende werkt of de kosten teveel stijgen, dan kan de minister besluiten de wet alsnog -of onderdelen van de wet- NIET in te laten gaan. Als de wet WEL wordt ingevoerd, dan gebeurt dit voorsnog alleen voor eenvoudige bouwprojecten (in Huizen is dat circa 95% van het totaal aantal bouwprojecten). Op een later moment wordt beslist of de wet ook gaat gelden voor complexere bouwprojecten.

Dit betekent in elk geval dat gemeenten zeker tot 2021 verantwoordelijk blijven voor het toetsen aan de bouwtechnische voorschriften, zowel in het kader van vergunningverlening als van het toezicht op de uitvoering.

Zoals het er nu naar uitziet zullen vanaf 2021 stapsgewijs de processen in de bouwkundige toetsing worden geprivatiseerd.

Mogelijk dalen als gevolg hiervan de legesinkomsten. Gezien echter het tijdsverloop en de onduidelijkheid omtrent de omvang wordt de risicopost als PM geraamd.

## **8. Fusie regionale archiefdiensten**

In de Gooi en de Vechtstreek zijn in de loop der jaren twee archiefdiensten ontstaan:

- het Streekarchief Gooi en Vechtstreek in Hilversum; voor de archieven van de gemeente Hilversum, Blaricum, Laren, Wijdmeren en van de regionale overheden (Regio en Veiligheidsregio).
- het Gemeentearchief Gooise Meren en Huizen in Naarden; voor archieven van de gemeenten Gooise Meren en Huizen.

De Colleges van burgemeester en wethouders van Gooise Meren en Hilversum hebben in april 2017 besloten tot het laten uitvoeren van een onderzoek naar een voorgenomen fusie van de Archiefdiensten van Gooise Meren & Huizen en Hilversum.

De fusie van beide archiefdiensten zou moeten leiden tot de vorming van een stabielere en robuustere archieforganisatie, die in staat is om de drie belangrijkste opgaven voor nu en de nabije toekomst; (1) voldoen aan de minimale wettelijke taken, (2) verbetering van de digitale dienstverlening en (3) de transitie naar duurzaam digitaal archiefbeheer, o.a. door middel van een e-depot, adequaat op te pakken en uit te voeren.

Op basis van de inmiddels achterhaalde businesscase zou bij fusie de bijdrage van Huizen stijgen van € 1,79 per inwoner tot € 5,27 per inwoner in 2024 op basis van een groeimodel. Dit betekent een kostenstijging van uiteindelijk afgerond € 144.000. Dit risico wordt als "zeer groot" (90%) aangemerkt. Recent hebben Gooise Meren en Hilversum een voorgenomen fusie bekend gemaakt, waarover nog geen overleg met de andere deelnemende gemeenten heeft plaatsgevonden.

## **9. Risico datalek / overtreding privacywetgeving (AVG)**

De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) heeft, als onafhankelijk toezichthouder in Nederland, die de bescherming van persoonsgegevens bevordert en bewaakt, in het toezichtkader 2018-2019 de uitgangspunten van dit toezicht vastgelegd. Zo moeten overheden kunnen aantonen dat zij in overeenstemming handelen met de AVG en hanteert de AP in haar toezicht een risicogerichte aanpak dat extra aandacht heeft voor mogelijke inbreuken op de bescherming van persoonsgegevens waarbij grote groepen mensen kunnen worden geraakt. De AP richt zich de komende periode in het bijzonder op de overheid, de zorg en bedrijven die handelen in persoonsgegevens. De ervaring leert dat het merendeel van de datalekken ontstaat door menselijk handelen en een beperkt deel van dergelijke lekken ontstaat door ernstige tekortkomingen in de beveiliging. De AP kan bij overtredingen van de AVG hoge boetes opleggen. De beleidsregels met betrekking tot het bepalen van de hoogte van bestuurlijke boetes zijn aangescherpt.

Binnen de ambtelijke organisatie wordt in een doorlopend bewustwordingstraject aandacht besteed aan vergroting van het privacybewustzijn van de medewerkers en het voldoen aan de in de AVG opgenomen bepalingen rondom het verwerken van persoonsgegevens. Menselijk fouten blijven mogelijk en kunnen leiden tot claims van betrokkenen van wie persoonsgegevens zijn gelekt dan wel tot boetes opgelegd door de AP voor overtreding van de AVG.

Het is lastig om de impact en de kans op een datalek te kwantificeren.



Op basis van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) kan een boete worden opgelegd van maximaal 2% van de omzet. De omvang van de begroting bedraagt afgerond € 98 miljoen, zodat de boete maximaal € 1.960.000 zou bedragen. Uitgaande van het feit dat er tot dusver landelijk al veel datalekken worden gemeld maar dat daar tot nu toe geen boetes voor zijn opgelegd, wordt de kans op voordoen geschat op tussen de 0 en 10% en wordt vooralsnog het risicobedrag als PM geraamd.

#### **10. Faillissement Erven Westrik B.V.**

De gemeente Huizen heeft een erfpachtovereenkomst met Erven Westrik B.V.. Als gevolg van het faillissement van Erven Westrik B.V., exploitant van Jachthaven de Brug Huizen zal sprake zijn van inkomstendering. De financiële impact bedraagt afgerond € 4.000. De kans wordt als “zeer klein” (10%) aangemerkt aangezien er vooralsnog vanuit wordt gegaan dat de grond wederom in erfpacht zal worden uitgegeven.

#### **11. Afwikkeling Huizer Marina**

Op 2 mei 2019 is een oproep ontvangen voor een, door ING bank als eiser tegen de gemeente, aangespannen rechtszaak inzake de afwikkeling van de executieverkoop van de in 2015 gefailleerde Huizer Marina. De ING bank stelt de gemeente aansprakelijk voor ruim € 650.000. Verwachting is dat deze vordering niet zal worden toegewezen, maar zekerheid daarover bestaat pas na een definitief vonnis. Vooralsnog wordt dit risico als “klein” (25%) aangemerkt.

### **Risico's zonder financieel effect op het weerstandsvermogen**

#### **Openeinde regelingen**

De begroting kent veel ‘openeinderegelingen’. Deze bevinden zich binnen het sociaal domein. Budgetten hiervoor zijn niet altijd precies te voorspellen en de financiële effecten zijn niet of slechts beperkt door de gemeente te beïnvloeden. Zeker op de korte termijn. Echter de huidige structurele ramingen van met name Wmo en Jeugd zijn gebaseerd op de rekeningcijfers 2018 en de realisatiecijfers over het eerste halfjaar 2019. De budgetten kunnen daarom als reëel worden aangemerkt. Ook de gevolgen van het abonnementstarief bij de WMO zijn (grotendeels) meegenomen in de ramingen.

Via (bestuurs)rapportages en de periodieke begrotingsactualisering worden grote afwijkingen zo veel mogelijk voorkomen en is de reserve Sociaal Domein op dit moment toereikend om de risico's in het Sociaal Domein (Wmo, Jeugd en uitvoering Participatiewet) af te dekken. De risico's in het Sociaal Domein worden daarom niet meegenomen in de berekening voor de benodigde weerstandscapaciteit.

Voor wat betreft de rijksmiddelen jeugdzorg is voor 2022 en volgende jaren een structurele (inkomsten)stelpost in de begroting opgenomen conform de richtlijn zoals die door het Rijk (in samenspraak met VNG en provinciale toezichthouders) is opgesteld. De stelpost is gebaseerd op de € 300 miljoen zoals deze ook voor 2021 wordt ontvangen. Aangezien het niet vast staat dat de € 300 miljoen vanaf 2022 ook structureel wordt toegevoegd, ontstaat hier wel een risico dat de werkelijke toevoeging uiteindelijk lager wordt vastgesteld. Daar staat echter tegenover dat op dit moment in de meerjarenbegroting het inverdieneffect van het lopende transformatietraject aan de lastenkant grotendeels ook nog niet is opgenomen.

#### **Weerstandsvermogen verbonden partijen**

Uitgangspunt bij de beoordeling van begroting en jaarrekening van de verbonden partijen is dat het weerstandsvermogen voldoende is voor het dragen van de door hen geïnventariseerde bedrijfsmatige risico's. Overige risico's met betrekking tot verbonden partijen worden, voor zover deze zich kunnen voordoen, wel opgenomen. Met uitzondering van het hierboven vermelde risico ten aanzien van het Goois Natuur Reservaat (GNR) doen deze overige risico's zich op dit moment niet voor.

#### **Grondexploitaties**

De actualisatie van de grondexploitaties, de risico's en de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie komen terug in de paragraaf grondbeleid. De exploitatiebegrotingen worden tenminste jaarlijks herzien.

Het risicoprofiel wordt uiteindelijk bepaald en vertaald door opvattingen omtrent ontwikkelingen en de wegging daarvan geprojecteerd op datgene dat voorcalculatorisch was bepaald en besloten. Uiteindelijk kan dit er toe leiden dat grondprijzen onder druk van de markt moeten worden aangepast, de kos-

tenverdeling tussen koper en verkoper een andere verhouding krijgt, de tijdlijn voor het maken van kosten en het genereren van opbrengsten moet worden aangepast. Een uiterste conclusie kan zijn dat een project volledig on-hold wordt gezet of wordt afgeblazen. Al deze omstandigheden vertalen zich uiteindelijk in een aangepaste grondexploitatie. Een risico dat nog niet vertaald is of waarvan de omvang ongewis is, wordt opgenomen in de risicoparagraaf. Er zijn geen algemene risicoreserves voor grondexploitaties en ook geen reserves gekoppeld aan een complex. Wel is in de algemene reserve een buffer opgenomen voor risico's.

Het verwachte eindresultaat voor het totaal van alle in exploitatie genomen complexen bedraagt afgerond € 968.576 voordelig. Hierbij is het verwachte tekort op de Keucheniusstraat buiten beschouwing gelaten, aangezien dit tekort is afgedekt door een oormerking (reservering) die hiervoor is opgenomen binnen de egaliseringsreserve. Dit betekent niet dat er geen risico's zijn.

Voor ingeschatte waardevermindering van gemeentelijke eigendommen kan worden beschikt over een voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen.

De raad krijgt jaarlijks bij de begrotingsbehandeling een overzicht van de inzet op de voorziening. De huidige stand van de voorziening per ultimo 2019 bedraagt € 768.068

De voorziening wordt ingezet of valt vrij op het moment dat gronden / eigendommen een definitieve bestemming krijgen en de waardeverandering van het gemeentelijk eigendom definitief is. Bij de decemberactualisering 2019 zal op basis van geactualiseerde WOZ-waarden worden berekend welke aanvullende storting of onttrekking eventueel noodzakelijk is.

### **Ziekteverzuim / kosten inhuur**

Binnen de organisatie is al langere tijd sprake van een hoog ziekteverzuim (ca 7%). Daar waar nodig moet, om de continuïteit van de werkzaamheden niet in gevaar te brengen, worden overgegaan tot de inhuur van externen bij verschillende afdelingen. Daarbij wordt selectief omgegaan met inzet van externe vervangers en wordt in iedere situatie eerst gekeken of er alternatieve oplossingen kunnen worden bedacht. Daar waar geen uitstel mogelijk is moet tot de inzet van externe krachten worden overgegaan. Afgelopen jaren is ca 44% van de middel- tot langdurig zieken vervangen.

Om beter grip te krijgen op het ziekteverzuim is het ziekteverzuimbeleid geactualiseerd, waarbij de focus met name is gelegd op het beïnvloedbare verzuim en versterking van de rol van het lijnmanagement bij de ziekteverzuimbegeleiding.

Naast het ziekteverzuim leidt ook de krapte op arbeidsmarkt ertoe dat vacatures moeilijker zijn in te vullen waardoor mogelijk inhuur van tijdelijk personeel noodzakelijk is.

Ter dekking van de hogere kosten inhuur is de stelpost inschakeling tijdelijke krachten vanaf 2019 verhoogd met € 300.000 naar ruim € 453.000. Dit bedrag zal voor 2019 niet toereikend zijn. Bij de begrotingsactualisering december 2019 zal een voorstel tot dekking (naar verwachting uit vacatureruimte) aan de raad worden voorgelegd.

### **Planschade**

Er zijn thans geen verzoeken om toekenning van een vergoeding wegens planschade aanhangig bij ons college dan wel waarop in bezwaar of beroep moet worden beslist.

### **Vennootschapsbelasting (Vpb)**

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De nieuwe wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

De gemeente Huizen heeft geïnventariseerd welke activiteiten mogelijk als belastingplichtig zijn aan te merken. Een extern fiscaal adviseur heeft de uitkomsten van de gemeente getoetst op basis van wet en jurisprudentie. De conclusie van het onderzoek is dat het grondbedrijf van de gemeente mogelijk belastingplichtig is. Overige belastingplichtige activiteiten zijn niet vastgesteld.

### *Grondexploitaties*

In 2018 is verlies genomen op de exploitatie van Keucheniusstraat-West, ondanks de verkoop van Keucheniusstraat 18 en 20. Met name als gevolg van deze verliesneming kan de belastinglast voor de grondexploitaties in de jaarrekening 2018 op nihil worden gesteld. Voor 2016 en 2017 was sprake van

een belastingplicht van respectievelijk €2 en €42. Net als bij de begroting 2019 is ook voor de begroting 2020 voorsnog de verwachting dat de belastinglast nihil zal zijn.

#### *Overige activiteiten*

Voor het merendeel van de activiteiten van de gemeente wordt niet voldaan aan de criteria van het fiscale ondernemerschap en is mogelijk een vrijstelling van toepassing. Een aantal activiteiten, dat voldoet aan meerdere criteria voor een belastingplicht, is momenteel verlieslatend, zoals de havenexploitatie. Voor de activiteit lijkbezorging kan mogelijk een positief resultaat ontstaan, waardoor in dat geval sprake zal zijn van belastingplicht. Het resultaat van deze activiteiten wordt in ieder geval gevolgd, omdat bij een structurele winst sprake zal zijn van een belastingplicht.

Bij de verhuur van vastgoed door de gemeente is geen sprake van een belastingplicht, omdat dit cluster gekwalificeerd wordt als passief vermogensbeheer. Dit is mede gebaseerd op onlangs gepubliceerde, interne richtlijnen van de Belastingdienst. Tevens is bij de verhuur van vastgoed geen winst te verwachten, zodat er geen sprake is van een belastingplicht.

#### *Conclusie Vpb*

De gemeente neemt het standpunt in dat geen sprake is van overige belastbare activiteiten anders dan het grondbedrijf. Op basis daarvan heeft de gemeente in de jaarrekeningen 2016 tot en met 2018 en de begroting 2019 geen rekening hoeven te houden met een belastinglast.

Ook voor de komende jaren zal het uitgangpunt zijn dat voor de Vpb geen belastinglast ontstaat. De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2020 zullen echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2020. Mocht er sprake zijn van belastingplicht dan zal hiervan rapportage plaatsvinden via voorjaarsnota, begroting of decemberactualisering.

## Weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van de gemeente kan als volgt worden opgebouwd:

- Onbenutte belastingcapaciteit
- Budget voor onvoorziene uitgaven
- Vrije algemene reserves
- Stille reserves

#### ■ Onbenutte belastingcapaciteit

|                       |               |             |
|-----------------------|---------------|-------------|
| ○ OZB (artikel 12)    | 8.900.000     | structureel |
| ○ Afvalstoffenheffing | -             |             |
| ○ Rioolheffing        | -             |             |
| ○ Begraafplaatsen     | huidig tekort |             |
| ○ Markt               | huidig tekort |             |
| ○ Leges               | -             |             |
| ○ Hondenbelasting     | 250.000       | structureel |
| ○ Toeristenbelasting  | -             |             |
| ○ Bestuurlijke boete  | -             |             |

#### ■ Onvoorzien

|  |                  |             |
|--|------------------|-------------|
|  | <u>315.000</u>   | incidenteel |
| <b>Totale weerstandscapaciteit uit exploitatie</b> | <b>9.465.000</b> |             |

#### ■ Reserves per 1-1-2020

|   |                         |             |
|---|-------------------------|-------------|
| ○ Egalisatiereserve (vrije ruimte)                  | 4.651.337               | incidenteel |
| ○ Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering | 4.303.327               | incidenteel |
| ○ Stille reserves                                   | -                       |             |
| <b>Totale weerstandscapaciteit uit vermogen</b>     | <u><b>8.954.664</b></u> |             |

**Totale weerstandscapaciteit** **18.419.664**

### Algemene reserve

Daarnaast kan ook de algemene reserve (€ 57,5 miljoen) als incidenteel weerstandsvermogen worden aangemerkt. Inzet hiervan leidt echter tot een last in de begroting van 2% van het benutte bedrag vanwege wegvallende renteopbrengsten. De algemene reserve is dus niet "rente-vrij". De inzet van de algemene reserve ter dekking van risico's is daarom op dit moment niet aan de orde.

## Toelichting weerstandscapaciteit

### **Onbenutte belastingcapaciteit**

Bij de bepaling van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de ruimte die aanwezig is om de OZB-tarieven nog te verhogen. Hiertoe wordt het maximaal toegestane tarief vergeleken met de tarieven van de gemeente Huizen. Voor de maximale tarieven wordt uitgegaan van de normen volgens het "redelijk peil" zoals dat wordt gehanteerd voor de toelating tot artikel 12 van de financiële verhoudingswet. Dit redelijk peil wordt jaarlijks gepubliceerd in de meicirculaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken. Op basis van de laatst beschikbare gegevens (meicirculaire 2019) is dit 0,1853% van de totale WOZ-waarde.

De Financiële-verhoudingswet (Fvw) bepaalt dat de eigen inkomsten van de gemeente een bepaald 'redelijk' peil moeten hebben om in aanmerking te komen voor een aanvullende uitkering en de gemeente moet zorgen dat de financiële situatie verbetert.

Om dat te kunnen beoordelen moet duidelijk zijn welke eigen inkomsten daarbij worden betrokken en wat een redelijk peil is. Daarbij gaat het om de eigen inkomsten uit:

- o de onroerende-zaakbelastingen (OZB);
- o de rioolheffingen;
- o de afvalstoffenheffingen en reinigingsrechten.

Bij gemaximaliseerd tarief bedraagt de OZB-opbrengst voor de gemeente Huizen € 13,7 miljoen. De huidige raming van de OZB-opbrengst bedraagt € 4,8 miljoen. Dit brengt de onbenutte belastingcapaciteit op een bedrag van € 8,9 miljoen. De onbenutte belastingcapaciteit wordt voor de provincie in de monitoring steeds belangrijker.

De rioolheffingen en afvalstoffenheffingen moeten kostendekkend zijn. Dat is in Huizen het geval. De weerstandscapaciteit is daarom nihil.

De weerstandscapaciteit vanuit belastingexploitaties is beperkt. De meeste tarieven zijn kostendekkend of er is om politiek-bestuurlijke overwegingen gekozen voor marktconforme tarieven. Als er wettelijke tarieven zijn voorgeschreven, hebben deze uiteraard geen belastingcapaciteit.

Huizen kent geen hondenbelasting. Omdat deze wel zou kunnen worden ingevoerd, is er sprake van onbenutte belastingcapaciteit. Het opgenomen bedrag is op basis van de gemiddelde regionale tarieven.

Voor de toeristenbelasting is het beleid om eens in de vijf jaar te verhogen, waarbij de inflatie wordt ingehaald omdat anders onwerkbaar tarieven ontstaan. In 2017 is het tarief verhoogd voor de toeristenbelasting voor overnachtingen op campings. Voor hotels geldt een percentage van de overnachtingsprijs. Sinds de invoering in 2006 was dit dus de tweede verhoging.

Op basis van de gemiddelde regionale tarieven is er geen belastingcapaciteit.

Om de overlast in de openbare ruimte aan te pakken hanteert de gemeente Huizen sinds 1 januari 2009 de bestuurlijke strafbeschikking overlast. Hierbij legt de gemeente namens en onder verantwoordelijkheid van het OM (Openbaar Ministerie) strafrechtelijke boetes op. De proces-verbaal vergoedingen voor de handhavende taken door buitengewoon opsporingsambtenaren, welke vergoedingen overigens niet kostendekkend waren, zijn per 1 januari 2015 komen te vervallen door een bezuinigingsmaatregel van het Rijk.

De mogelijkheid bestaat voor een bestuurlijke boete te kiezen, zonder dat de baten daarvan naar het rijk verdwijnen. Omdat hiervoor zou kunnen worden gekozen is er sprake van onbenutte belastingcapaciteit. Gevolg daarvan is dat de gemeente zelf het innen en afhandelen van de boetes moet verzorgen. De verwachting is dat de kosten daarvan niet opwegen tegen de opbrengsten.

## Onvoorzien

In de begroting is een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen. Dit wordt aangemerkt als incidentele weerstandscapaciteit. De post is met ingang van 2019 verhoogd met € 85.000 (naar € 315.000) in verband met de overheveling van de Integratie Uitkeringen sociaal domein naar de algemene uitkering gemeentefonds.

## Reserves

In de gemeente Huizen wordt, volgens een bestendige gedragslijn, aan de egalisatiereserve, de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering en de reserve arbeidsvoorwaarden jaarlijks toevoegingen gedaan op basis van een disconteringspercentage van 2. Hierdoor zijn deze reserves "rentevrij" gemaakt en dus vrij aanwendbaar.

Bij de reserve arbeidsvoorwaarden gaat het echter om geblokkeerde middelen, daarom wordt deze reserve niet meegenomen als weerstandscapaciteit

Alle overige bestemmingsreserves zijn in principe niet vrij inzetbaar in geval van tegenvallers. Zo is bijvoorbeeld de reserve Sociaal Domein voor het afdekken van de risico's binnen het sociaal domein. Bij de berekening van het weerstandsvermogen worden de bestemmingsreserves niet meegenomen, tenzij de raad besluit dat de oorspronkelijke bestemming kan komen te vervallen.

Ook de algemene reserve behoort tot het weerstandsvermogen. Inzet hiervan leidt wel tot een last in de begroting van 2% van het benutte bedrag, aangezien de algemene reserve niet "rente-vrij" is. De inzet van de algemene reserve als weerstandsvermogen is op dit moment niet aan de orde.

De weerstandscapaciteit vanuit de reserves betreft op dit moment dus feitelijk de egalisatiereserve en de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering.

Tegenover de egalisatiereserve staan openbare reserveringen en vertrouwelijke oormerkingen die nog niet budgettair vertaald zijn. Ook nog niet budgettair vertaald is de prognose van het verwachte eindresultaat van alle grondexploitaties (prognose begroting 2020).

Bij elk beslismoment bij bestemming van de egalisatiereserve wordt bezien of de vrije ruimte (nog) toereikend is.

Bij stille reserves is de marktwaarde van bezittingen hoger dan de boekwaarde. Stille reserves verhogen de weerstandscapaciteit. Met aanwezigheid van stille reserves wordt geen rekening gehouden.

## Ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. Het geeft dus inzicht in hoe de vrij beschikbare middelen zich verhouden tot de financiële gevolgen van de eventuele risico's.

Voor de normering van het weerstandsvermogen wordt onderstaande waarderingstabel gehanteerd:

|   | Ratio weerstandsvermogen | Betekenis        |
|---|--------------------------|------------------|
| A | > 2                      | Uitstekend       |
| B | >1,4 - < 2               | Ruim voldoende   |
| C | >1,0 - < 1,4             | Voldoende        |
| D | >0,8 - <1,0              | Matig            |
| E | >0,6 - <0,8              | Onvoldoende      |
| F | < 0,6                    | Ruim onvoldoende |

De gemeente Huizen hanteert het uitgangspunt dat het weerstandsvermogen tenminste "voldoende" moet zijn, ofwel een ratio van minimaal 1.

In onderstaande tabel wordt het aanwezige weerstandsvermogen afgezet tegen het benodigd weerstandsvermogen.

|               | Aanwezig weerstandsvermogen | Benodigd weerstandsvermogen | Ratio weerstandsvermogen | Beoordeling       |
|---------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------|
| Incidenteel   | 9.269.664                   | 247.100                     | 38                       | Uitstekend        |
| Structureel   | 9.150.000                   | 332.210                     | 28                       | Uitstekend        |
| <b>Totaal</b> | <b>18.419.664</b>           | <b>579.310</b>              | <b>32</b>                | <b>Uitstekend</b> |

De incidentele weerstandscapaciteit is 38 en de structurele 28. Dat is dus het aantal keren dat de benodigde weerstandscapaciteit past in de aanwezige weerstandscapaciteit. Omdat wellicht niet alle risico's zijn gekwantificeerd is het bedrag aan benodigde weerstandsvermogen in werkelijkheid wellicht hoger. Maar het verschil tussen aanwezig en benodigd weerstandsvermogen is dermate groot dat de niet gekwantificeerde risico's slechts een marginale invloed hebben op het beeld dat de gemeente Huizen beschikt over een meer dan uitstekend weerstandsvermogen.

Daarbij kan nog worden opgemerkt dat de algemene reserve van € 57,5 miljoen vooralsnog niet is meegerekend als incidenteel weerstandsvermogen.

## Kengetallen financiële positie

De kengetallen zijn instrumenten om onderlinge verhoudingen tussen bepaalde (financiële) onderdelen van een begroting of een balans uit te drukken en helpen, in hun onderlinge samenhang, bij het verkrijgen van inzicht in de financiële positie van een gemeente. Daarmee geven deze kengetallen ook informatie over de weerbaarheid en wendbaarheid van de gemeentelijke begroting. De kengetallen zijn ook relevant bij de beoordeling of een gemeente in aanmerking komt voor een aanvullende uitkering.

Gemeenten zijn verplicht om de volgende kengetallen op te nemen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing: netto schuldquote, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit. Deze vijf kengetallen moeten in samenhang informatie geven over de financiële positie en over de weerbaarheid en wendbaarheid van de gemeente.

Op basis van normen van het Rijk zijn de kengetallen in te delen in 3 categorieën:

- categorie A: minst risicovol
- categorie B: gemiddeld risicovol
- categorie C: meest risicovol

|                                | Normering Rijk |         |        |
|--------------------------------|----------------|---------|--------|
|                                | Cat. A         | Cat. B  | Cat. C |
| Netto schuldquote              | < 90%          | 90-130% | > 130% |
| Netto schuldquote gecorrigeerd | < 90%          | 90-130% | > 130% |
| Solvabiliteitsratio            | > 50%          | 20-50%  | < 20%  |
| Structurele exploitatieruimte  | > 0%           | 0%      | < 0%   |
| Grondexploitatie               | < 20%          | 20-35%  | > 35%  |
| Belastingcapaciteit            | < 95%          | 95-105% | > 105% |

In onderstaande tabel zijn de kengetallen opgenomen van de gemeenten Huizen:

|                                | Rek. 2018 | Begr. 2019* | Begr. 2020 | Begr. 2021 | Begr. 2022 | Begr. 2023 |
|--------------------------------|-----------|-------------|------------|------------|------------|------------|
| Netto schuldquote              | -31%      | -21%        | -21%       | -17%       | -17%       | -16%       |
| Netto schuldquote gecorrigeerd | -81%      | -74%        | -78%       | -75%       | -74%       | -72%       |
| Solvabiliteitsratio            | 75%       | 77%         | 78%        | 76%        | 76%        | 75%        |
| Structurele exploitatieruimte  | -3%       | -1,0%       | -2,0%      | -1,4%      | -1,3%      | -0,5%      |
| Grondexploitatie               | 3%        | -1,1%       | 2,6%       | -1,9%      | -1,0%      | 0%         |
| Belastingcapaciteit            | 89%       | 93%         | 94%        | 98%        | 98%        | 97%        |

\*Kengetallen begroting 2019 zijn zoals opgenomen in de primitieve begroting 2019

## Toelichting financiële kengetallen

### Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Ook wordt in beeld gebracht in hoeverre er sprake is van verstrekte leningen. Dit is relevant omdat er bij verstrekte leningen een risico bestaat dat deze niet worden terugbetaald. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Aangezien Huizen geen schulden heeft is sprake van een negatief percentage. Het percentage van -21% kan dus als “zeer goed” worden aangemerkt.

### Netto schuldquote gecorrigeerd

Een oorzaak van een hoge schuldquote kan zijn dat veel van de geleende gelden doorgeleend worden. De rentelasten en aflossingen worden dan voldaan door de organisaties aan wie deze leningen zijn verstrekt. Om inzicht te krijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote gecorrigeerd met verstrekte leningen. Dit leidt tot de gecorrigeerde netto schuldquote. Deze geeft dus inzicht in het deel van de leningen waarvan de rentelasten en aflossingen drukken op de eigen organisatie. Doordat Huizen geen schulden heeft, maar juist uitleent aan met name andere gemeenten valt het gecorrigeerde percentage (-78%) nog gunstiger uit.

### Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Huizen kan als zeer solvabel worden aangemerkt.

### Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves gedeeld door de totale structurele baten en uitgedrukt in een percentage. Het kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor 2020 voldoet Huizen niet aan de norm. Ook de jaren daarna is geen sprake van een structureel sluitende begroting. Met de voorgestelde bezuinigingsmaatregelen zal minimaal in 2023 het begrotingsevenwicht hersteld zijn.

### Grondexploitatie

De grondexploitatie is van belang voor de financiële positie van de gemeente, omdat de boekwaarde van de grond moet worden terugverdiend bij verkoop. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten exclusief mutaties van reserves. In totaliteit worden er, mede door dekking van de voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen, geen verliezen verwacht.

### Belastingcapaciteit

De ruimte die een gemeente heeft om de belastingen te verhogen, kan worden gerelateerd aan de totale woonlasten. De woonlasten bestaan uit de OZB, de rioolheffing en afvalstoffenheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde. De woonlasten voor een meerpersoonshuishouden worden vergeleken met het landelijk gemiddelde. Cijfers worden jaarlijks gepubliceerd door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden van de Rijksuniversiteit van Groningen (Coelo).

Een belastingcapaciteit van 100% betekent dat de woonlasten op het landelijk gemiddelde liggen. Met een percentage van 94% voor 2020 bevinden de Huizer woonlasten zich ruim onder het landelijk gemiddelde.

Tot slot voldoet Huizen aan de wettelijke renterisiconorm en kasgeldlimiet voor de financiering (zie hiervoor de paragraaf financiering bij deze begroting).

## Oordeel

De hierboven vermelde indicatoren en normen zijn een grofmazig instrument om een uitspraak te kunnen doen over de financiële positie van een gemeente. Als een indicator onvoldoende scoort of meerdere jaren op rij verslechtert, kan dit aanleiding zijn om bij te sturen. De bovenstaande indicatoren ver-

houden zich echter “goed tot zeer goed” tot de normen, met uitzondering van de structurele begrotingsruimte waarvoor een pakket aan bezuinigingsmaatregelen wordt voorgesteld om minimaal met ingang van 2023 het evenwicht te herstellen.

In totaliteit beoordelen wij de weerstandscapaciteit dan ook als “zeer goed” op basis van de beschikbare structurele weerstandscapaciteit ten opzichte van de structurele begrotingspositie, waarin de gekwantificeerde risico’s zijn opgenomen. Daarnaast kan worden beschikt over incidentele weerstandscapaciteit in de vorm van de vrije aanwendbare reserves, de post onvoorzien en over een buffer voor risicobeheer binnen de algemene reserve. Tevens heeft Huizen geen schulden, lage (woon)lasten en een goede reservepositie. De grondexploitaties zijn actueel en er worden, mede door inzet van de voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen, in totaliteit geen verliezen verwacht. De aanwezige reserves zijn voldoende voor het opvangen van de eventuele risico’s.



## Onderhoud kapitaalgoederen

---

### Beleidskader

- Actualisatie Verkeerscirculatieplan (2013), actualisatie in 2019 (Mobiliteitsplan Huizen 2019)
- Fietsnota (2013)
- Meerjarenonderhoudsplan infrastructuur en riolering (jaarlijks 2e kwartaal en 3e kwartaal)
- Rapportage Wegbeheer 2016-2019 (2016) en Wegbeheer 2017-2026 (2016) en 40-jaren onderhoudsplan infrastructuur (mededeling portefeuillehouder juni 2017)
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen 2016-2025 (2016)
- Verordening op de afvoer van hemel- en grondwater (2017)
- Beleid openbare verlichting 2020-2025 (2019)
- Notitie plaatsingscriteria afvalbakken en zitmeubilair gemeente Huizen 2017
- Evaluatie en voortgang zwerfafvalprojecten (2011)
- Beleidsplan gladheidsbestrijding 2011-2020
- Leidraad bomen- en groenstructuur (2013)
- Nota duurzaam groenbeheer 2017
- Evaluatienota wijk en buurtbeheer (2015)
- Duurzame inrichting en beheer openbare ruimte door team W&S (2015)
- Evaluatie onkruidbestrijding verhardingen (2016)
- Evaluatie aanpak boomwortelschade (2013)
- Veegplan (2009)
- Bestendig beheer openbare ruimte flora en fauna wet gedragscode bestendig beheer 2015-2019
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs (2009)
- Sportnota (2013)

### Financieel kader

Als Financieel kader worden de, bij het beleidskader genoemde, onderhoudsplannen gehanteerd. Voor de onderdelen Infrastructuur (wegen en kunstwerken), Riolering, Openbare verlichting en Gemeentelijke accommodaties zijn onderhoudsvoorzieningen ingesteld. Voor deze onderdelen zijn de onderhoudsplannen recent herzien of opgesteld.

Voor de groenvoorzieningen zijn de in de begroting opgenomen middelen voldoende om de korte termijn onderhoudsplanung uit te voeren. Voor de lange termijn is de beschikbare data naar verwachting niet voldoende om een verantwoorde meerjarenonderhoudsplanung op te stellen. In 2020 wordt een start gemaakt met een kwaliteitsslag hierin.

### Openbare ruimte algemeen

Het beheer van de bovengrondse en ondergrondse infrastructuur is complex. De gegevens over de infrastructuur, zoals wegen, bruggen, plantsoenen, bomen, begraafplaatsen, openbare verlichting, verkeersregelinstallaties, riolering, pompen en gemalen, ondergrondse kabels en leidingen beheren we in een aantal operationele beheersystemen. In deze systemen houden we gegevens bij over materialen, locaties, historische gegevens en over de onderhoudstoestand. De bestaande beheerdata is opgeslagen in verschillende systemen die momenteel niet met elkaar gekoppeld zijn. Met het voorstel om de verschillende databases te koppelen in één overzichtelijke basiskaart, is het mogelijk om onder andere meerjarenonderhoudsplannen zowel planmatig als financieel middels de systemen integraal op elkaar af te stemmen. Dit maakt het dan ook cruciaal om de data kritischer te inventariseren en bij te houden per beheeraspect.

De energietransitie en klimaatbestendigheid zijn actuele thema's. Nederland wordt gasloos en klimaatbestendig. Op basis van een verkenning is gebleken dat de wijken Stad en Lande en Bovenweg het meest kansrijk zijn. Met een groot aantal externe partijen, zoals Liander, PWN, Waternet, provincie en regio vindt overleg plaats. Op die manier werken we integraal, maken we "werk met werk" en worden de middelen efficiënt ingezet. Aangezien we de bewoners hier zorgvuldig in meenemen en de alternatieven voor gasloos wonen zich verder ontwikkelen, is er tijd nodig om deze energietransitie en klimaatbestendige herinrichting

zorgvuldig uit te werken. Kleine aanpassingen in de openbare ruimte zullen worden doorgevoerd. Uit inspectie is gebleken dat de kwaliteit van de riolering in de wijk Stad en Lande nog steeds afdoende is.

De fiets en voetpaden hebben gemeente breed meer aandacht nodig. De afgelopen jaren is vooral ingezet op het herstel van de rijbanen. In het belang van toegankelijkheid voor mindervaliden, leefbaarheid en aansprakelijkheid is het wenselijk om de maatregelen voor fiets- en voetpaden dit jaar in een apart programma uit te werken. Het onderhoud is opgenomen in de voorziening infrastructuur.

Periodiek, worden de wegen, rioleringen, bomen, openbare verlichting etc. geïnspecteerd. Genormeerde en gedetailleerde inspecties worden afgewisseld met globale visuele inspecties.

## Wegen

Alle wegen worden in principe elke 4 jaar conform de CROW geïnspecteerd, de eerstvolgende staat gepland voor 2020.

De resultaten 2015 staan in de hieronder opgenomen tabellen verwerkt. De belangrijkste constatering is:

- Ten opzichte van 2011 is de kwaliteit van de wegen verbeterd
- De kwaliteit van de asfaltwegen is het meest gestegen
- De kwaliteit van de elementenverharding (rijbanen van klinkers) is onveranderd
- Er is nog steeds een groot deel wegen met een onvoldoende kwaliteit, dit betreft vooral de voet en fietspaden

### Alle wegen

| jaar        | voldoende | matig | onvoldoende |
|-------------|-----------|-------|-------------|
| 2015        | 82%       | 2%    | 16%         |
| 2011        | 75%       | 4%    | 21%         |
| 2007        | 84%       | 2%    | 14%         |
| streefbeeld | 79-89%    | 8-13% | 3-8%        |

### Asfaltverhardingen

| jaar        | voldoende | matig | onvoldoende |
|-------------|-----------|-------|-------------|
| 2015        | 74%       | 4%    | 22%         |
| 2011        | 54%       | 10%   | 36%         |
| 2007        | 71%       | 5%    | 24%         |
| streefbeeld | 79-89%    | 8-13% | 3-8%        |

### Elementen

| jaar        | voldoende | matig | onvoldoende |
|-------------|-----------|-------|-------------|
| 2015        | 85%       | 1%    | 14%         |
| 2011        | 85%       | 1%    | 14%         |
| 2007        | 89%       | 2%    | 9%          |
| streefbeeld | 79-89%    | 8-13% | 3-8%        |

Voor 2020 zijn de volgende projecten gepland:

- Herinrichting in combinatie met rioolvervangning Sijsjesberglaan
- Herinrichting in combinatie met rioolvervangning Rokerijweg
- Herinrichting in combinatie met rioolvervangning Noorderweg
- Onderhoud asfaltwegen
- Onderhoud elementenverharding in wijken
- Onderhoud fiets- en voetpaden

- Herstraten nabij boomwortelschade
- Werkzaamheden in het kader van verkeersleefbaarheid
- Groot onderhoud verkeersregelinstantie Bovenmaatweg

## Kunstwerken

In 2017 zijn de 75 kunstwerken binnen de Gemeente Huizen door een extern bureau geïnspecteerd. Op basis hiervan is de Meerjarenonderhoudsplanning geactualiseerd. Deze planning is opgenomen in de Meerjarenonderhoudsplanning Infrastructuur en wordt twee keer per jaar geactualiseerd.

In de komende jaren zullen we ons vooral richten op het reguliere onderhoud, hetgeen wordt bekostigd uit het reguliere onderhoudsbudget.

De onderhoudsmaatregelen aan de kunstwerken gaan voornamelijk bestaan uit de volgende werkzaamheden:

- Reinigen van de kunstwerken
- Conserveren (schilderen) van houten en stalen onderdelen
- Vervangen houten leuningwerk en dekbeplanking
- Vervangen diverse houten onderdelen
- Vervangen voeg- en metselwerk
- Vervangen slijtlagen
- Vervangen voegafdichtingen
- Vervangen beschoeiingen

## Voorziening Infrastructuur

Voor de uitgaven aan het onderhoud van de wegen en kunstwerken is de voorziening infrastructuur ingesteld.

De geplande werkzaamheden voor onderhoud wegen is € 1.459.010 waarvan groot onderhoud € 605.000, jaarlijks onderhoud € 537.888 en projecten € 293.000. De geplande werkzaamheden voor onderhoud kunstwerken is € 221.456 waarvan groot onderhoud € 175.000 en jaarlijks onderhoud € 46.456. De totale begrote uitgaven aan onderhoud infrastructuur voor 2020 is € 1.680.466. Het beschikbare budget in de begroting 2020 voor onderhoud infrastructuur (wegen en kunstwerken) is totaal € 1.058.835. Het tekort € 598.509 wordt onttrokken aan de voorziening infrastructuur.

Voor de infrastructuur (wegen en kunstwerken) is een 40-jaren groot onderhoudsplan opgesteld. Op basis van het 40-jaren groot onderhoudsplan is de Voorziening Infrastructuur ingesteld en wordt jaarlijks € 523.370 gedoteerd.

De stand van de voorziening eind 2020 wordt begroot op € 1.593.750

## Riolering

In 2016 is het verbreed GRP en Waterplan geactualiseerd en vastgesteld. De hierin opgenomen planning is verwerkt in de meerjarenonderhoudsplanning riolering, die jaarlijks bij de begrotingsbehandeling wordt vastgesteld (gelijktijdig met de hiervoor genoemde meerjarenonderhoudsplanning infrastructuur).

De volgende projecten staan voor uitvoering in 2020 genoemd in de meerjarenplanning:

- Herinrichting in combinatie met rioolvervanging Sijsjesberglaan
- Herinrichting in combinatie met rioolvervanging Rokerijweg
- Herinrichting in combinatie met rioolvervanging Noorderweg
- Aanleg, vervanging drainage bij bestaande bebouwing

De begrote uitgaven voor 2020 zijn € 3.422.898 waarvan groot onderhoud en investeringen € 2.537.000 en jaarlijks onderhoud inclusief reinigen oppervlaktewater € 333.771. De overige kosten van de riolering inclusief doorrekeningen straatreiniging en overhead en de compensabele btw zijn begroot op € 1.650.608. De opbrengsten zijn begroot op € 4.276.787. Een bedrag van € 600.357 wordt gestort in de voorziening groot onderhoud riolering in verband met sparen vervanging Oostermeent.

De stand van de voorziening eind 2020 wordt begroot op € 3.484.477.

Er is sprake van een kostendekkende rioolexploitatie, waarbij de lasten en tarieven via de voorziening worden geëgaliseerd.

## Openbare verlichting

Met het nieuwe beleidsplan openbare verlichting 2020-2025 pakken we de huidige problemen op het gebied van veiligheid, veroudering, knelpunten en beheer van de openbare verlichting in Huizen aan. Het waarborgen van de installatieveiligheid wordt in 2020 extra belangrijk punt van aandacht. De staat van de installatie wordt grondig geïnspecteerd op verschillende onderdelen en vervolgens aangepast naar een hoger veiligheidsniveau volgens de geldende normen.

Het lichtniveau van alle hoofdwegen wordt gemeten en knelpunten waaronder Huizermaatweg, 't Merk en de Bovenmaatweg worden opgelost. Het onderhoud van masten en armaturen wordt opgeschaald. De vervangingen worden enerzijds op basis van inspectie en anderzijds op basis van technische levensduur uitgevoerd.

De begrote uitgaven voor 2020 zijn € 539.735, waarvan € 337.821 groot onderhoud en € 123.873 jaarlijks onderhoud. De overige kosten, inclusief elektriciteit en een doorbelasting aan derden, bedragen € 78.101.

Op basis van het 40-jaren groot onderhoudsplan is de Voorziening Openbare Verlichting ingesteld en wordt jaarlijks € 367.030 gedoteerd. De stand van de voorziening eind 2020 wordt begroot op € 29.209.

## Water

Het Waterplan Huizen 2016 – 2025 is vooralsnog niet financieel vertaald, vanwege een discussie met het waterschap over beheer van oevers. In 2020 vindt een pilot plaats, waarin we met het waterschap Amstel Gooi en Vecht langs een gedeelte van de singel wordt gebaggerd en (o.a. natuurvriendelijke) oevers worden aangelegd. De pilot moet leiden tot financiële inzichten.

## Groen

De bomen worden jaarlijks geïnspecteerd en gecontroleerd op vitaliteit en veiligheid. Nieuwe bomen worden zodanig geplant dat zij goede groeiomstandigheden hebben. De boom wordt bij voorkeur in een plantsoen geplant, maar indien dit niet mogelijk is worden bomen in de verharding geplaatst maar met goede ondergrondse groeivoorzieningen. Een 40-jaren onderhoudsplanning wordt in 2019 opgesteld. De begrote uitgaven voor 2020 zijn € 92.935.

Het herstellen van schade aan verharding door boomwortels is een voortdurend proces, op verspreide locaties wordt de verharding hersteld. De begrote uitgaven voor 2020 zijn € 52.000.

Voor het onderhoud van het overig groen zijn de begrote uitgaven voor 2020 € 3.044.187 waarvan € 287.242 voor groenrenovatie/groot onderhoud en kosten overhead € 1.231.479.

## Gemeentelijke accommodaties, inclusief sportaccommodaties, kinderopvanglocaties, begraafplaatsen, speelplaatsen en gymnastiekmeubilair gemeentelijke gymzalen

Gebouwen: begroot € 1.423.433, stand voorziening 31 december is € 5.750.643

Buitensportaccommodaties: begroot € 56.990, stand voorziening 31 december is € 62.320

Speelplaatsen en speeltuinen: begroot € 256.099.

Onderhoud van alle gemeentelijke accommodaties vindt plaats op basis van recente onderhoudsplannen. Deze worden in gedeelten eens in de 5 jaar geactualiseerd. De planperiode bedraagt 20 jaar voor bestaande gebouwen en 40 jaar bij nieuwe gebouwen, met de bedoeling om grote financiële tegenvallers in de toekomst te voorkomen. Het groot onderhoud van de

buitensportaccommodaties, de speelplaatsen en het gymnastiekmeubilair is gebaseerd op reële afschrijvingstermijnen.

De met de plannen gepaard gaande kosten zijn in de begroting opgenomen en worden geëgaliseerd middels onderhoudsvoorzieningen die op het gewenste peil zijn gebracht. Uitgangspunt daarbij is dat de onderhoudsvoorzieningen geen negatief saldo mogen vertonen.

Daarnaast is in 2007 besloten om niet meer te reserveren voor zaken met een duidelijk “gebruiksduur verlengend karakter”. Op het moment dat deze vervangingen aan de orde zijn, zullen de lasten daarvan worden afgezet tegen de verwachte resterende gebruiksduur van de accommodatie, zodat met het oog op de toekomst van het gebouw een juiste afweging kan worden gemaakt. Bij deze investeringen gaat het globaal om de volgende zaken:

- de algehele vervanging van kozijnen, ramen en deuren,
- de algehele vervanging van de radiatoren en
- de algehele vervanging van de bestrating rond een gebouw.

De voorziene investeringen voor de komende 20 jaar worden door bureau Facilicom per gebouw inzichtelijk gemaakt op basis van een visuele inspectie en worden in ons meerjareninvesteringsprogramma opgenomen. De kapitaallasten, gebaseerd op een gebruiksduurverlenging, worden opgenomen in de begroting.

De grotere investeringen in de buitensportaccommodaties zoals de atletiekbaan en de kunstgrasvelden worden, gelet op het karakter van vernieuwbouw, geactiveerd en afgeschreven over de genormeerde gebruiksduur. Het meerjarenonderhouds- en investeringsplan voor de buitensportaccommodaties is in 2019 geactualiseerd.

## Inspectie volgens kwaliteitsnorm NEN 2767

NEN 2767 zorgt voor het uniform inspecteren en in kaart brengen van de technische staat van alle bouw- en installatiedelen m.b.t. gebouwen en/of infrastructuur. Door middel van conditiescores kunnen gemakkelijk vergelijkingen worden gemaakt tussen de verschillende onderhoudstoestanden van accommodaties. Zo geven de resultaten inzicht in onderhoudskosten en mogelijke risico's. Kortom met deze norm kan de kwaliteit worden gewaarborgd en worden vergeleken met ander vastgoed van andere vastgoedbeheerders.

|                 |                           |
|-----------------|---------------------------|
| <b>NEN 2767</b> | 1 = nieuwbouw kwaliteit   |
|                 | 2 = goed                  |
|                 | 3 = redelijk              |
|                 | 4 = matig                 |
|                 | 5 = slecht                |
|                 | 6 = zeer slecht           |
|                 | 8 = nader onderzoek nodig |
|                 | 9 = niet te inspecteren   |

Volgens planning zijn in 2017 en 2018 alle meerjarenonderhoudsplannen van de gemeentelijke gebouwen geactualiseerd. Deze plannen zijn volgens de nieuwe standaard geconverteerd naar conditiemeting conform NEN 2767 en de gegevens zijn verwerkt in O-prognose. Daarnaast zijn de 'erkende energiemaatregelen' uit het Activiteitenbesluit apart in de plannen verwerkt. Deze duurzaamheidsmaatregelen zullen worden uitgevoerd op het moment dat het betreffende gebouw(deel) moet worden vervangen.

In het algemeen kan gesteld worden dat er geen sprake is van achterstallig onderhoud met betrekking tot het beheer van de kapitaalgoederen.

## **Project Verduurzaming maatschappelijk vastgoed**

In het collegeprogramma 2018-2022 van de gemeente Huizen is opgenomen dat in deze collegeperiode beleid wordt opgesteld voor het aardgasvrij en energieneutraal maken van het gemeentelijke vastgoed. Het kabinet presenteerde 28 juni 2019 het Klimaatakkoord, waarin gesproken wordt over CO<sub>2</sub>-arme vastgoedportefeuille in 2050. Dit betekent in elk geval aardgasvrij en klimaatneutraal. Het streven is energieneutraal. Deze ambitie heeft gevolgen voor het gemeentelijke vastgoed, zowel technisch, financieel als voor de gebruikers van de gebouwen.

Vooraf moet inzicht worden verkregen in de bestaande meerjarenonderhoudsplanning, het geplande onderhoud in de komende vijf jaar en meekoppelkansen. Met die input wordt de beleidsnotitie "Verduurzaming gebouwen" opgesteld, inclusief een meerjarenplan tot 2050.

## Financiering

### Wet Fido

De wet Fido stelt regels voor het financieringsgedrag voor decentrale overheden en dan met name de regels voor het beheersen van financiële risico's zowel bij het aantrekken als uitzetten van gelden en voor het beheer van treasury. De wet is in 2013 aangepast in verband met het verplicht schatkistbankieren.

### Schatkistbankieren

Met ingang van 1 januari 2014 zijn decentrale overheden verplicht tot schatkistbankieren. Dit houdt voor de gemeente in dat, behoudens een gering drempelbedrag, tegoeden aangehouden dienen te worden bij het ministerie van Financiën. Tevens is het toegestaan om leningen uit te zetten bij andere openbare lichamen mits er geen financieel toezicht relatie aanwezig is.

### Duurzaamheid beleggingsportefeuille

De beleggingsportefeuille zal niet meer worden gescreend op duurzaamheid. Door de verplichting tot schatkistbankieren zal de huidige portefeuille immers geen wijziging meer ondergaan, anders dan dat beleggingen aflopen en (her)beleggingen bij de Staat c.q. bij lokale overheden gaan plaatsvinden.

### Rendement 2020

Door de verplichting tot schatkistbankieren zijn voor de renteontwikkeling nog maar twee zaken van belang; het rendement op staatsleningen en de kapitaalmarkt voor leningen aan lokale overheden. Ten opzichte van vorig jaar zijn de rentetarieven op de geld- en kapitaalmarkt wederom gedaald. Zo is rente van een 10-jarige staatslening op dit moment ca -0.50%. Een 10 jarige fixe-lening aan een lokale overheid geeft een rente van ca 0,10%. Dankzij de bestaande langlopende beleggingen wordt verwacht dat voor 2020 nog een rendement van 1,98% op de belegde gelden kan worden behaald. De jaren daarna zal, als gevolg van schatkistbankieren, het rendement steeds verder dalen. Voor 2023 zal het rendement uitkomen op 1,32%.

### Overzicht treasuryfunctie

| Rentebaten   |              |              |              |            |
|--|--------------|--------------|--------------|------------|
| (bedrag x € 1.000)                                   | 2020         | 2021         | 2022         | 2023       |
| Rentebaten belegde gelden                            | 1.115        | 918          | 810          | 759        |
| Rentebaten verstrekte leningen (oa startersleningen) | 48           | 48           | 48           | 48         |
| Kosten effecten                                      | -8           | -8           | -8           | -8         |
| Dividend aandelen BNG                                | 150          | 150          | 150          | 150        |
| <b>Netto rentebaten</b>                              | <b>1.306</b> | <b>1.109</b> | <b>1.001</b> | <b>950</b> |

### Risicobeheer:

Volgens artikel 13 BBV dient de financieringsparagraaf in te gaan op risico's ten aanzien van rente, krediet, liquiditeit, koers en het feit dat de uitvoering van de treasuryfunctie uitsluitend de "publieke taak" mag dienen. De uitzettingen van overtollige middelen moeten een prudent karakter hebben.

### Renterisico: kasgeldlimiet en de rente-risiconorm

Evenals in voorgaande jaren zal de Gemeente Huizen ook voor het begrotingsjaar 2020 volgens de huidige liquiditeits- en financieringsplannen binnen de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm blijven. De kasgeldlimiet stelt een grens aan de netto-financiering met een looptijd van maximaal 1 jaar. De limiet wordt gedefinieerd als een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting

van de gemeente bij aanvang van het jaar. Op basis van het in de wet opgenomen percentage van 8,5% betekent dit voor de gemeente Huizen een limiet van ca € 18,4 miljoen euro. Tabel 1 geeft een overzicht van de prognose van het kasgeldlimiet voor 2020.

De wet FIDO bepaalt dat een gemeente op maximaal 20% (vast percentage) van zijn vaste schuld renterisico mag lopen. Aangezien het bedrag waarover de gemeente in het kader van renteaanpassingen en aan te trekken financieringsmiddelen uit hoofde van herfinanciering risico loopt in 2020 nihil is, voldoen wij aan de gestelde norm. Ook voor de jaren daarna geldt dat de gemeente, uitgaande van de meerjarenprognose met betrekking tot de financieringspositie, de norm onderschrijft. Er hoeven derhalve geen acties ondernomen te worden om aan de norm te voldoen. In tabel 2 worden renterisiconorm en renterisico's vaste schuld vermeldt. Uit het voorgaande blijkt dat de risico's die de gemeente Huizen loopt over haar treasury-activiteiten en uitgaande van de huidige meerjarenprognose gering zijn.

## Liquiditeitsrisico

Het liquiditeitsrisico is het risico dat de gemeente wordt geconfronteerd met een liquiditeitstekort. Dit risico kan voor 2020 (en volgende jaren) als laag worden aangemerkt. In de afgelopen jaren is sprake geweest van een liquiditeitsoverschot. Voor de komende jaren wordt verwacht dat door stijgende uitgaven en dalende inkomsten vanuit het Rijk het liquiditeitsoverschot zal dalen. Mede als gevolg van vrijvallende beleggingen zal het aantrekken van vreemd vermogen naar huidige inzichten niet aan de orde zijn.

## Koersrisico

Ook het koersrisico van de gemeente Huizen is zeer beperkt. Er zijn steeds middelen uitgezet tegen vastrentende waarden (deposito's, obligaties en onderhandse leningen). Door afstemming van de looptijden op de liquiditeitsplanning kunnen in principe alle uitzettingen tot het einde van de looptijd worden aangehouden. Vastrentende waarden garanderen dat op de einddatum de nominale waarde wordt uitgekeerd, zodat geen sprake is van koersrisico op de einddatum.

## Kredietwaardigheidsrisico

Er wordt blijvend extra aandacht besteed aan de kredietwaardigheid van financiële ondernemingen. Om het risico te beperken worden frequent de financiële ondernemingen getoetst ten aanzien van de rating bij Moody's, S&P en Fitch en worden de berichtgevingen omtrent de financiële ondernemingen nauwlettend gevolgd. Echter als een financiële onderneming tijdens de looptijd van de uitzetting een lagere rating krijgt, is de gemeente niet verplicht haar gelden bij die instelling terug te trekken. Het verplicht schatkistbankieren heeft hier niets aan veranderd.

Daarnaast wordt het totaal aan beleggingen bij financiële ondernemingen steeds kleiner doordat ieder jaar een aantal van deze beleggingen worden afgelost en indien mogelijk herbelegd bij lokale overheden. Per 1-1-2020 is van de totaal belegde gelden 84% ondergebracht bij lokale Nederlandse overheden en 16% bij financiële instellingen. Van deze laatste groep betreft het voor 59% Nederlandse banken.

Zolang er geen noodzaak is zullen bestaande beleggingen, waarvan de rating gedurende de looptijd is gedaald, worden aangehouden.

## Publieke taak

In het kader van de uitoefening van de treasuryfunctie geschieden al de transacties per definitie ten dienste van de publieke taak.

## Prudent beheer

Bij het prudent beheer van middelen draait het om voldoende kredietwaardigheid van de tegenpartij (debiteurenrisico) en een beperkt marktrisico van de uitzetting. De gemeente Huizen heeft in het



verleden uitsluitend belegd in onderhandse leningen en openbare obligaties binnen de kaders van de geldende regelgeving.

## Kasgeldlimiet (tabel 1)

|  | Bedragen x € 1.000 |               |               |               |
|--|--------------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 1e kw.             | 2e kw.        | 3e kw.        | 4e kw.        |
| <b>Omvang begroting per 1 januari 2020 (= grondslag)</b> | 98.589             | 98.589        | 98.589        | 98.589        |
| <b>1) Toegestane kasgeldlimiet</b>                       |                    |               |               |               |
| - in procenten van de grondslag *                        | 8,50%              | 8,50%         | 8,50%         | 8,50%         |
| - in bedrag  | 8.380              | 8.380         | 8.380         | 8.380         |
| <b>2) Omvang vlottende korte schuld</b>                  |                    |               |               |               |
| Opgenomen gelden < 1 jaar                                | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| Schuld in rekening-courant                               | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| Gestorte gelden door derden < 1 jaar                     | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld            | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| <b>3) Vlottende middelen</b>                             |                    |               |               |               |
| Tegoeden in rekening-courant                             | 10.000             | 10.000        | 10.000        | 10.000        |
| Overige uitstaande gelden < 1 jaar                       | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| <b>Toets kasgeldlimiet</b>                               |                    |               |               |               |
| 4) Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)               | -10.000            | -10.000       | -10.000       | -10.000       |
| Toegestane kasgeldlimiet (1)                             | 8.380              | 8.380         | 8.380         | 8.380         |
| <b>Ruimte (+) / Overschrijding (-); (1) - (4)</b>        | <b>18.380</b>      | <b>18.380</b> | <b>18.380</b> | <b>18.380</b> |

\* percentage is bij ministeriële regeling vastgesteld.

## Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld (tabel 2)

|  | Bedragen x € 1.000 |               |               |               |
|--|--------------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2020               | 2021          | 2022          | 2023          |
| 1a Renteherziening op vaste schuld o/g                 | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| 1b Renteherziening op vaste schuld u/g                 | 4.553              | 5.653         | 7.553         | 5.053         |
| 2 Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)        | -4.553             | -5.653        | -7.553        | -5.053        |
| 3a Nieuwe aangetrokken vaste schuld                    | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| 3b Nieuwe verstrekte lange leningen                    | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| 4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)        | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| 5 Betaalde aflossingen                                 | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| 6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)                 | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| <b>7 Renterisico op vaste schuld (2 + 6)</b>           | <b>-4.553</b>      | <b>-5.653</b> | <b>-7.553</b> | <b>-5.053</b> |
| <b>Renterisiconorm</b>                                 |                    |               |               |               |
| 8 Stand van de vaste schuld per 01-01                  | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| 9 Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage | 20%                | 20%           | 20%           | 20%           |
| <b>10 Renterisiconorm (8*9/100)</b>                    | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Toets renterisiconorm</b>                           |                    |               |               |               |
| 10 Renterisiconorm                                     | 0                  | 0             | 0             | 0             |
| 7 Renterisico op vaste schuld                          | -4.553             | -5.653        | -7.553        | -5.053        |
| <b>11 Ruimte (+) /Overschrijding (-); (10 - 7)</b>     | <b>4.553</b>       | <b>5.653</b>  | <b>7.553</b>  | <b>5.053</b>  |

## Bedrijfsvoering

---

### Algemeen

Organisatieontwikkeling is een continu proces dat mede wordt bepaald door allerlei interne en externe invloeden. Een belangrijke is het afblazen van de ARHI-procedure door de provincie. De gewenste zelfstandige gemeente en organisatie die in staat is en blijft om bestuurskrachtig te opereren wordt hiermee onderstreept. Andere ontwikkelingen waar we als organisatie rekening mee dienen te houden zijn:

- Veranderende eisen en wensen van burgers over dienstverlening en participatie;
- Toenemende communicatie via sociale media;
- Nieuwe (wettelijke) opdrachten voor de gemeente;
- Ontwikkelingen op het gebied van regionale samenwerking;
- Verdere digitalisering van diensten en producten;
- De financiële situatie van de gemeente;
- Andere opvattingen over de invulling van arbeid: hoe blijven we een aantrekkelijke organisatie om voor te werken.

Ten einde succesvol invulling te geven aan de geschetste ontwikkelingen kiest de organisatie jaarlijks nieuwe speerpunten van beleid waarbij wordt ingespeeld op de veranderende eisen en wensen vanuit de samenleving. Speerpunten in het concernplan 2019-2020 zijn Digitalisering, Versterken bedrijfsvoering en Versterken van de duurzame inzetbaarheid van personeel. De speerpunten zijn vertaald in een zevental projecten en focussen op een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering die dienend is aan de geformuleerde visie en missie. We omarmen de principes van dienend leiderschap. Dienend aan inwoners, raad en college. Dit vertaalt zich naar goede gemeentelijke producten en diensten aan zowel burgers als organisaties.

De toegankelijkheid van de organisatie – ook voor inwoners met beperkingen – borgen we door fysiek toegankelijke loketten en gestaag bouwen aan de digitale bereikbaarheid. In onze communicatie werken wij aan het duidelijk en voor alle burgers begrijpelijk verwoorden van onze besluiten en informatie.

### Visie en missie

In de missie van de gemeente Huizen zijn *dienstverlening* en *kwaliteit* de vaste kernbegrippen.

Het gaat om:

Een goede, professionele, kwaliteitsbewuste en flexibele organisatie:

- die klantgericht, resultaatgericht en vraaggestuurd opereert;
- die in staat is zich aan te passen aan de veranderende omgeving en daarmee samenhangende wensen en eisen en
- die er voortdurend aan werkt om de producten en diensten tijdig en op de best mogelijke manier te leveren.

Dit vraagt om een organisatie en om medewerkers met passende deskundigheden en competenties, en om instrumenten en processen die steeds worden afgestemd op de veranderende situatie.

Bij de missie gaat het om het 'wat', bij de visie en strategie gaat het om het 'hoe'. Met andere woorden: op welke manier willen we onze missie realiseren? Daarvoor gelden de volgende uitgangspunten:

- Integer en transparant werken;
- Opereren binnen het kader gevormd door wettelijke regels, lokaal beleid en politieke ambities uit het collegeprogramma voor de periode 2018-2022;
- Het centraal stellen van de klant en kwaliteit (in houding en gedrag, inrichting van processen, wijze van aanbidding van producten en diensten, de vormgeving van ruimte, en dergelijke);
- Werken vanuit een heldere bedrijfsvoering (planmatige aanpak en zorgvuldige werkwijze, doelgericht met oog voor de haalbaarheid, integraliteit, samenhang, efficiency en effectiviteit, beheersing van middelen en sturing op resultaten);
- Niet noodzakelijk als koploper, maar wel vanuit gezonde ambities optreden en nieuwe opdrachten en mogelijkheden aanpakken. (Dit met de focus op het tijdig inzoomen op de veranderende omgeving en de daarmee samenhangende wensen van de steeds mondiger wordende burger);

- Werken met oog voor de menselijke maat en maatwerk (zowel voor de inwoners van de gemeente als voor de medewerkers van de organisatie);
- Investeren in ontwikkeling van personeel en faciliteren van een adequaat opleidingsbeleid;
- Zorgen voor goed werkgeverschap;
- Werken volgens een heldere taakverdeling tussen bestuur en ambtelijke organisatie en beschikken over politiek-bestuurlijke sensitiviteit;

Waar mogelijk richten op samenwerking met andere partijen op die onderdelen waarin wij meerwaarde, behouden van de kwaliteit van producten en diensten, efficiencywinst of kostenverlaging verwachten. Participatie van inwoners bij ontwikkelingen is binnen (wettelijke) kaders een grote uitdaging en vergt een goed samenspel tussen inwoners, raad, college en ambtelijke organisatie.

## Bestuur en Organisatie

Aan de hand van de door de raad gemaakte keuzes en gestelde (financiële) kaders is het college verantwoordelijk voor een goede uitvoering van zowel het bestaande als het nieuw te ontwikkelen beleid. Als omstandigheden dit nodig maken wordt de wijze van uitvoering van het beleid aangepast.

### Fraude- en integriteitsrisico's

Ons beleid is erop gericht dat wij als overheid zorgvuldig en betrouwbaar opereren, een veilige en integere werkomgeving bieden en fraude- en integriteitskwesties voorkomen. Burgers en personeel moeten daar op kunnen rekenen. Dit vormt dan ook onderdeel van de dagelijkse bedrijfsvoering. Desondanks hebben zich in 2018 een ernstige fraudezaak en een ernstige integriteitschending voorgedaan, met een forse impact op de organisatie en de maatschappelijke omgeving. Daarbij zijn we overigens blij dat de organisatie veilig genoeg is gebleken om interne meldingen te doen. Dit positieve gedrag dient ondersteund en geborgd te worden.

De gebeurtenissen van 2018 hebben er toe geleid dat de bestaande maatregelen en acties (onder meer de gedragscode, ambtseed, workshops, presentaties en discussies, instructies en protocollen, metingen, analyses en rapportages, aandacht in kader van accountantscontrole) in 2019 op een aantal punten nog zijn geïntensiveerd. In 2020 wordt dit vervolgd. Zo zijn op basis van een analyse van het meldklimaat aanvullende acties ingezet gericht op preventie en bespreekbaarheid van integriteitsvraagstukken en het blijven aanbieden van laagdrempelige meldmogelijkheden. En met het oog op de bevordering van transparantie wordt een register aangelegd van nevenwerkzaamheden en financiële belangen van top ambtenaren. Voor de ambtelijke topfunctionarissen geldt dat uiterlijk in 2020 de nevenwerkzaamheden worden gepubliceerd, zoals dat ook voor collegeleden gebeurt.

Jaarlijks informeert het college de gemeenteraad middels de rapportage integriteitsbeleid over hoe in de organisatie aan het integriteitsbeleid vorm is gegeven en welke concrete activiteiten zijn uitgevoerd.

### Personeel

De organisatie blijft volop in beweging. Door het afblazen van de ARHI-procedure en door autonome ontwikkelingen in de verschillende vakgebieden ontstaat veel dynamiek in de manier van organiseren van het werk. Organisatieontwikkeling is de komende jaren belangrijk, en daar wordt stevig op ingezet. De zeven projecten die in het concernplan zijn geformuleerd geven hier mede vorm aan.

Ontwikkeling en scholing blijven belangrijk, net als doorontwikkeling van Dienend Leiderschap en de wijze van coaching en ondersteuning door het management. Ook duurzame inzetbaarheid blijft hoog op de agenda staan. Dit vraagt om de toepassing van alle personeelsinstrumenten vanuit de blik van het vitaal en inzetbaar houden van het personeel.

De invoering van de Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren (WNRA) op 1 januari 2020 waarbij de juridische status van "ambtenaar" grotendeels wordt omgevormd naar "reguliere werknemer" is in voorbereiding en wordt eind 2019 gerealiseerd. Het dagelijkse werk van de werknemers van de gemeente zal hierdoor niet veranderen.

De CAO die is afgesloten voor 2019-2020 kent een marktconforme loonontwikkeling, waardoor de concurrentiepositie van de gemeente op de arbeidsmarkt niet verder achteruit gaat ten opzichte van andere overheden of het bedrijfsleven.

## Informatievoorziening en informatieveiligheid

Onze visie op dienstverlening geeft een beeld van Huizen in 2020 en geeft richting aan waar we met elkaar naar toewerken. Die visie past binnen "Digitale overheid 2017", die uitgaat van het recht van digitaal aanvragen/afhandelen voor elke inwoner. We volgen in dat kader de uitvoeringsagenda van het Ministerie van binnenlandse zaken. De dienstverleningsvisie wordt uitgevoerd binnen het in 2018 vastgestelde informatiebeleidsplan. Voor 2019/2020 betekent dit het bestendigen/borgen van zaakgericht werken en het versterken van onze digitale infrastructuur en onze informatiseringsfunctie.

### Digitalisering

Verdere digitalisering is noodzakelijk om de ambities waar te maken. Ook dit is een speerpunt in het concernplan 2019/2020. Onder digitalisering valt een enorme verscheidenheid van onderwerpen die weliswaar allen met automatisering te maken hebben, maar de facto gaan over de realisering van een eigentijdse dienstverlening aan inwoners, inclusief de gestelde veiligheidseisen. De constatering is wel dat er in de organisatie veel stappen moeten worden gezet, om die eigentijdse dienstverlening mogelijk te maken. Zo zul je bijvoorbeeld eerst digitale werkprocessen en dossiers moeten hebben, voordat je aan inwoners digitaal status informatie en beschikkingen en vergunningen kunt tonen. Deze transitie van een analoge organisatie die werkt op papier naar een digitale organisatie zonder papier is al enige jaren aan de gang én zal een blijvende inspanning vragen.

Digitalisering betekent dat alle bestaande werkprocessen ter discussie worden gesteld. Niet alle medewerkers kunnen uit de voeten in die digitale werkomgeving en dat proberen we zorgvuldig te begeleiden.

### Informatieveiligheid

Sinds 2017 is de ENSIA van kracht. ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatieveiligheid bij gemeenten verder te professionaliseren door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control-cyclus. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de stand van zaken van de informatieveiligheid en kan het hier ook beter op sturen. De verantwoording bestaat uit de zelfevaluatie, een IT-audit, een verklaring van het College van B&W en een passage over informatieveiligheid in het jaarverslag. De verantwoordingsinformatie wordt gebruikt voor de horizontale verantwoording richting gemeenteraad en de diverse verticale verantwoordingslijnen richting departementen.

De huidige normen zoals vastgelegd in de BIG (Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten) zijn in overgangsjaar 2019 vervangen door de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid). Dit nieuwe normenkader geldt per 1-1-2020 en informatieveiligheid blijft daarmee een belangrijk speerpunt voor de komende jaren.

### Privacybescherming

Met de invoering van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) is er binnen de Europese Unie eenduidige wetgeving gekomen om de privacy en persoonsgegevens van de Europese burgers beter te beschermen. Ten opzichte van de hiervoor geldende Wet bescherming persoonsgegevens (WBP) zijn er nu strengere regels betreffende de omgang met en verwerking van persoonsgegevens. Ook zijn de rechten van betrokkenen uitgebreid. De hiervoor benodigde beleidsnotities, procedures en registers zijn opgesteld. Daarnaast is een groot aantal verwerkersovereenkomsten (van informatie in digitale systemen) met leveranciers gesloten. Borging van privacy richtlijnen is belegd bij de functionaris gegevensbescherming (FG). Deze houdt toezicht op de toepassing en naleving van de AVG en het gemeentelijk beleid betreffende de bescherming van persoonsgegevens. Dit betreft een wettelijk verplichte functie. Daarbij informeert en adviseert de FG de organisatie bij vragen over het AVG proof inrichten van werkprocessen, de ontwikkeling van beleid, procedures & werkinstructies en de opstelling van documentatie & brieven richting inwoners.

Verder is de FG het eerste aanspreekpunt voor inwoners bij vragen of klachten van en de indiening van verzoeken door betrokkenen over de verwerking van hun persoonsgegevens en de bescherming van de privacy. De FG beoordeelt welk soort verzoeken het betreft en waar behandeling van deze verzoeken dient plaats te vinden.

Op het moment dat er sprake is van inbreuken op de beveiliging die per ongeluk of op onrechtmatige wijze leiden tot de vernietiging, de wijziging of de ongeoorloofde verstrekking van persoonsgegevens danwel ongeoorloofde toegang tot doorgezonden, opgeslagen of anderszins verwerkte persoons-

gegevens en de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen hierdoor is geschaad, worden deze gemeld aan de Autoriteit Persoonsgegevens. Hierover wordt jaarlijks gerapporteerd.

## Financiën

### Financieel beleid en beheer

#### *Financiële positie*

Er is sprake van een blijvende zorg voor de staat van de gemeentelijke financiën. Door de verlaging van het Acres in mei 2019 dienen er bezuinigingsmaatregelen genomen te worden om het structureel evenwicht te herstellen. Een voorstel met bezuinigingsmaatregelen wordt bij de begroting 2020 aangeboden. De ontwikkeling van de algemene uitkering, de onduidelijkheid over de uitkering voor de kosten van de jeugdzorg in 2022 en 2023, de kosten die voortvloeien uit het klimaatakkoord en de uitvoering van het nieuwe college programma maken het noodzakelijk bij elke presentatie van het financieel meerjarenperspectief de vraag te beantwoorden of nieuwe maatregelen noodzakelijk zijn om de begroting structureel in evenwicht te brengen. Dit uitgangspunt is opgenomen in het coalitieakkoord 2018-2022 en de raad houdt hierop toezicht, zoals bepaald in de gemeentewet.

#### *Kwaliteitsslag begroting en rekening*

Vanuit het rekenkameronderzoek naar de informatiewaarde van de begroting en jaarstukken zijn een aantal aanbevelingen gekomen. Bij de begroting van 2019 is een start gemaakt met de verbetering van de leesbaarheid van de begroting. Voor de begroting 2020 is deze voortgezet voor met name de programma's.

#### *Technische aanpassingen financiële systeem*

Bij de begroting 2020 is een kwaliteitsslag gemaakt t.a.v. de bepaling van de incidentele baten en lasten. Er heeft in het 2e kwartaal van 2019 een upgrade plaatsgevonden van het financiële systeem waardoor het mogelijk is geworden om een codering aan de baten en lasten mee te geven. Hierdoor is er bij de begrotingsaanlevering 2020 een beter beeld verkregen van de incidentele begrotingsposten en verwerkt in de aangeleverde cijfers.

#### *Financieel beheer*

In 2019 wordt de budgethoudersregeling herzien en uitgedragen in de organisatie. Daarnaast is er deelgenomen aan de training frauderisicofactoren in een financiële rol. De financiële administratie houdt toezicht op de toepassing van het 4 ogen principe bij de verwerking van de facturen.

#### *Rechtmatigheidsverantwoording college*

Met ingang van de controle op de jaarrekening van, na verwachting, het boekjaar 2021 zal het college van B&W zelf een rechtmatigheidsverantwoording afgeven in de jaarstukken. De accountant geeft dan een controleverklaring af met alleen een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening, inclusief de rechtmatigheidsverantwoording door het college van B&W die in de jaarrekening wordt opgenomen. Met deze stap beoogt het Rijk de verantwoordelijkheid voor de interne beheersing, die ervoor moet zorgen dat de naleving van externe en interne regelgeving geborgd is, nog nadrukkelijker bij het college te beleggen.

Het is met het verstrijken van de tijd en het nog ontbreken van een gedetailleerde uitwerking van gewijzigde regelgeving steeds onzekerder dat de wijziging in de regelgeving in zal gaan in per boekjaar 2021. Sinds oktober 2018 staat op de website van de VNG dat de komende maanden duidelijk zal worden wat deze wijziging concreet gaat inhouden en wat de gevolgen daarvan zijn. Voor de uitwerking is het van belang om duidelijkheid te hebben over de (wets)wijziging en de concrete gevolgen voor gemeenten.

Bedoeling is dat in de tweede helft van 2019 gestart wordt met uitwerking van de interne vormgeving van de rechtmatigheidsverantwoording. Van uitgaande dat de ingangsdatum van de wetgeving ongewijzigd blijft is het de bedoeling dat we in 2020, in samenwerking met de externe accountant, kunnen gaan proefdraaien.

## **Belastingen**

### *Digitale dienstverlening*

Gestreefd wordt, over de volle breedte, naar een digitale 24 uurs dienstverlening. Het ligt voor de hand dat dit een combinatie zal worden tussen de gemeentelijke website van Huizen en de Berichtenbox van Mijnoverheid. De komende jaren zal dit zich verder ontwikkelen.

Op de gemeentelijke website worden de volgende diensten aangeboden:

### *WOZ-portaal:*

- Inzien en downloaden taxatieverslag.
- Inzien gecombineerde aanslag gemeentelijke belastingen.
- Digitaal bezwaar maken tegen de WOZ-waarde.
- Verschil in hoogte tussen de aanslag OZB in twee opeenvolgende jaren individueel berekenen.

### *Gemeentelijke belastingen:*

- Digitaal bezwaar maken tegen de aanslagen OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing.
- Formulier kwijtschelding aanvragen.
- Digitaal automatische incasso aanvragen, wijzigen van bank- of gironummer of stopzetten van de automatische incasso.

De beveiliging is geregeld via DigiD.

## Verbonden partijen

---

In de paragraaf verbonden partijen wordt aandacht besteed aan de door de gemeente onderhouden relaties met rechtspersonen/organisaties waarin de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. Dergelijke verbindingen met deze zogenoemde verbonden partijen worden aangegaan met het oog op de beeldvorming en/of de uitvoering van bepaalde publieke taken. Om die reden heeft de gemeente immers ook een bestuurlijke vertegenwoordiging in de betreffende rechtspersonen en draagt zij zorg voor de medefinanciering.

De paragraaf is om twee redenen van belang voor de raad:

- De verbonden partijen zijn betrokken bij (en soms vergaand bepalend voor) beeldvorming of uitvoering van de betreffende publieke taken.
- De gemeente blijft verantwoordelijkheid behouden voor de realisering van de doelstelling van de eigen (lokale) programma's uit de duale begroting (bijvoorbeeld werkgelegenheidsbeleid)). In dat opzicht blijft dus een kaderstellende en controlerende rol voor de raad aanwezig.

De gemeente Huizen participeert in een aantal gemeenschappelijke regelingen (op basis van de WGR) en privaatrechtelijke rechtspersonen die als verbonden partijen moeten worden beschouwd. Het betreft te verdelen over 3 rubrieken 9 verbonden partijen.

### A. Rubriek gemeenschappelijke regelingen

1. Gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek
2. Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
3. Gemeenschappelijke regeling Tomingroep
4. Gemeenschappelijke regeling uitvoering sociale zaken c.a. (Huizen/Blaricum/Eemnes/Laren)
5. Gemeenschappelijke regeling Gemeentearchief Gooise Meren
6. Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Flevoland en Gooi- en Vechtstreek

### B. Rubriek vennootschappen en Coöperaties.

7. N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
8. Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.

### C. Stichtingen en verenigingen.

9. Stichting het Gooisch Natuurreservaat (GNR)

Uitgangspunt bij de beoordeling van begroting en jaarrekening van deze verbonden partijen is dat het weerstandsvermogen voldoende is voor het dragen van de bedrijfsmatige risico's. Overige risico's worden benoemd in de paragraaf weerstandsvermogen van gemeente Huizen.

Bij de beschrijving van de programma's wordt voor zover relevant aandacht besteed aan de rol van de verbonden partijen bij de realisering van de gemeentelijke doelstellingen. De bijdrage van de regio Gooi- en Vechtstreek aan de gemeentelijke overheadtaken voor de inkoop en personele samenwerking kan buiten beschouwing blijven.

## Algemeen

Per verbonden partij wordt in een vast format informatie verstrekt.

| Naam regeling                               | Regio Gooi en Vechtstreek  |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
|---|--|---------------|--|------------|------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|---------------|----------------------|-------------|---------------|
| Vestigingsplaats                            | Gooise Meren   |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Visie/ openbaar belang                      | De regiogemeenten werken samen op tal van terreinen (ruimtelijke ordening milieu, natuurbeheer, volksgezondheid, verkeer en vervoer, volkshuisvesting) gericht op een harmonische ontwikkeling van de regio.   |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Link met programma                          | Algemeen bestuur en dienstverlening, ruimtelijke en economische ontwikkelingen, maatschappelijke ondersteuning   |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Deelnemende gemeenten                       | Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp, Wijdmeren en Eemnes (partieel)  |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Rechtsvorm                                  | Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr   |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Bevoegdheden                                | Overgedragen bevoegdheden voor Grondstoffen en Afvalstoffendienst (GAD), Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD), Regionale Ambulance Voorziening (RAV); bevoegd tot dienstverlening op basis van maatwerkcontracten. Na de herijking van de regionale samenwerking ligt het zwaartepunt van de beleidsmatige aansturing bij de colleges. Met ingang van 2018 is de governance van de regio aangepast.   |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur alsmede een zetel in het DB. In het huidige besluitvormingsmodel heeft iedere gemeente 1 stem.<br>Via de regio worden ook de (inhoudelijke en financiële) belangen van de gemeenten in MRA-verband behartigd op de betreffende beleidsvelden (verkeer en vervoer, woningmarktbeleid e.d.); veelal is er samenvat met taken/speerpunten die ook in de RSA zijn benoemd.  |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Financieel belang                           | De regiobegroting 2020 kent een Huizer aandeel van € 7.126.691   |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder dhr. B. Rebel  |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling BBO / BAJZ / R. van Zuiden (algemene dienst en GAD)<br>Afdeling MB / team ontwikkeling/ R. Blom (GGD + RAV)   |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Controller                                  | Hoofd financiën  |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | De regiogemeenten zijn in 2019 samen met de regio aan de slag gegaan om een nieuwe RSA tot stand te brengen, die meer focus moet brengen in de samenwerking op een aantal hoofddossiers; tegelijkertijd is het de bedoeling dat de reguliere (regio)begrotingscyclus de gemeenten betere in staat stelt om sturing aan te brengen in de "going-concern-beleidsonderwerpen". Deze accentverschuiving komt mede doordat de fusies niet doorgaan en daarom via de weg van een effectievere samenwerking wordt ingezet op versterking van de regionale bestuurskracht. Naast de nieuwe RSA komt dan ook de governance in de loop van 2020 opnieuw in beeld waarbij eventuele aanpassingen van de gemeenschappelijke regeling niet kunnen worden uitgesloten. |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Risico's                                    | Geen bijzonderheden.   |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Beleidsvoornemens                           | In 2020 wordt de gemeenschappelijke regeling weer geactualiseerd.  |               |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Financiële gegevens                         | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>01-01-2018</th> <th>31-12-2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 20.399.000</td> <td>€ 13.322.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 22.776.000</td> <td>€ 35.209.000</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 12.761.316</td> <td>positief 2017</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 2.860.758</td> <td>positief 2018</td> </tr> </tbody> </table>   |               |  | 01-01-2018 | 31-12-2018 | Eigen vermogen | € 20.399.000 | € 13.322.000 | Vreemd vermogen | € 22.776.000 | € 35.209.000 | Financieel resultaat | € 12.761.316 | positief 2017 | Financieel resultaat | € 2.860.758 | positief 2018 |
|   | 01-01-2018   | 31-12-2018    |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Eigen vermogen                              | € 20.399.000   | € 13.322.000  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Vreemd vermogen                             | € 22.776.000   | € 35.209.000  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Financieel resultaat                        | € 12.761.316   | positief 2017 |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |
| Financieel resultaat                        | € 2.860.758  | positief 2018 |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |              |               |                      |             |               |



| <b>Naam regeling</b>                        | <b>Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2016</b>   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
|---|--|-------------------|--|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|-----------------|--------------|--------------|----------------------|-------------|---------------|----------------------|-----------|---------------|
| Vestigingsplaats                            | Hilversum  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Visie/ openbaar belang                      | De VR behartigt de belangen van de 7 deelnemende gemeenten op de terreinen brandweezorg, geneeskundige zorg, bevolkingszorg, meldkamer en rampenbestrijding en crisisbeheersing.   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Link met programma                          | Openbare orde en veiligheid  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Deelnemende gemeenten                       | Regiogemeenten   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Rechtsvorm                                  | Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Bevoegdheden                                | bevoegdheden die voortvloeien uit de Wet Veiligheidsregio's (Wvr) en de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur.  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Financieel belang                           | In de gemeentebegroting 2020 is een bijdrage opgenomen van € 2.920.718 voor het onderdeel brandweer. Voor het onderdeel gemeentelijke bevolkingszorg wordt uitgegaan van een bijdrage van € 78.681   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Bestuurlijk trekker                         | Burgemeester H.S. Heldoorn   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling BBO / BAJZ / W.P Jore   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Controller                                  | Hoofd financiën  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | De doorontwikkeling van de regionale brandweezorg in welk kader onder andere het vrijwilligersbeleid, de uitrol van preventieve maatregelen, het nieuwe beleidsplan voor de veiligheidsregio en de voorbereiding op terroristische aanslagen. Voorts is een visie opgesteld over een gezamenlijke crisisorganisatie met de veiligheidsregio's Flevoland en Utrecht. De Gemeenschappelijke Meldkamer voor de drie regio's Utrecht, Gooi en Vechtstreek en Flevoland wordt samengevoegd en eveneens in Hilversum geplaatst.  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Risico's                                    | De belangrijkste risico's zijn sluiting van het oefencentrum Crailo, uitstel van de bouw van de nieuwe meldkamer en de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA). Deze risico's kunnen voor extra kosten zorgen. Voor het oefencentrum wordt bezien welke beheersmaatregelen getroffen kunnen worden, op de andere twee heeft de VR geen invloed.  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Beleidsvoornemens                           | Concretisering van de samenwerking met de VR Flevoland door het vaststellen van een samenwerkingsovereenkomst (SOK).<br>Bewuste (bestuurlijke) keuzes waardoor voldoende weerstandscapaciteit aanwezig is om eventuele risico's op te vangen.<br>De vorming van een (inter-)regionaal Veiligheidsbureau, een gemeenschappelijke meldkamer en de vorming van een kennis- en oefencentrum in samenwerking met de VR's Flevoland en Utrecht.<br>Het inrichten van eenduidige en veilige veiligheidsinformatievoorziening en databeheer.<br>De doorontwikkeling van de repressieve organisatie van de brandweer. |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Financiële gegevens                         | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th><b>01-01-2018</b></th> <th><b>31-12-2018</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 1.306.091</td> <td>€ 2.080.860</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 16.589.241</td> <td>€ 16.109.091</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>- € 341.189</td> <td>negatief 2017</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 696.593</td> <td>Positief 2018</td> </tr> </tbody> </table>  |                   |  |  | <b>01-01-2018</b> | <b>31-12-2018</b> | Eigen vermogen | € 1.306.091 | € 2.080.860 | Vreemd vermogen | € 16.589.241 | € 16.109.091 | Financieel resultaat | - € 341.189 | negatief 2017 | Financieel resultaat | € 696.593 | Positief 2018 |
|   | <b>01-01-2018</b>  | <b>31-12-2018</b> |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Eigen vermogen                              | € 1.306.091  | € 2.080.860       |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Vreemd vermogen                             | € 16.589.241   | € 16.109.091      |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Financieel resultaat                        | - € 341.189  | negatief 2017     |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |
| Financieel resultaat                        | € 696.593  | Positief 2018     |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |              |              |                      |             |               |                      |           |               |

| Naam regeling                               | Tomingroep  |
|---|---|
| Vestigingsplaats                            | Hilversum   |
| Visie/ openbaar belang                      | De Tomingroep heeft tot doel de WSW en de Participatiewet, voor zover opgedragen of overeengekomen uit te voeren.   |
| Link met programma                          | Maatschappelijke ondersteuning  |
| Deelnemende gemeenten                       | Almere, Blaricum, Eemnes, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdmeren  |
| Rechtsvorm                                  | Het Werkvoorzieningschap Tomingroep is een openbaar lichaam o.g.v. artikel 8 Wgr. De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen uit hoofde van de Wet sociale werkvoorziening (hierna: Wsw) overgedragen aan het Schap. Het Schap heeft voor deze taak Tomingroep B.V. aangewezen als werkverband in de zin van de Wsw. De sw-werknemers werken volgens een volwaardige arbeidsovereenkomst bij het Schap en zijn collectief gedetacheerd bij Tomingroep B.V. In een overeenkomst tussen het Schap en de BV is vastgelegd welke activiteiten Tomingroep B.V. uitvoert om sw-medewerkers te helpen bij het verkrijgen van een betaalde baan binnen of buiten Tomingroep. De gemeenten verlenen jaarlijks een bijdrage aan het Schap voor de uitvoering van de Wsw.  |
| Bevoegdheden                                | De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen uit hoofde van de Wsw overgedragen aan het Schap.  |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur  |
| Financieel belang                           | De via het gemeentefonds ontvangen middelen (2019: € 1.849.274 conform de begroting 2019, inclusief meicirculaire 2018) worden bestemd voor de Tomingroep.  |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder dhr. B. Rebel   |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling MB / team ontwikkeling/ D. Willems   |
| Controller                                  | Hoofd financiën   |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | Uitvoering arbeidsontwikkeling (op grond van de participatiewet) van 01-01-2015 tot 31-12-2016. Uitvoering werkgeversdienstverlening (op grond van de participatiewet) van 01-06-2016 tot 31-12-2016. Realisatie van 30% uitstroom van mensen met een loonwaarde van 40%-80% en 80%-100%. Samenwerking met UWV. Transformatie en herstructurering op basis van het 'bedrijfsplan Tomingroep 2015' en versterken van de governance van Tomingroep. Door sluiting van de WSW voor nieuwe gevallen kan geen nieuwe instroom op basis van de WSW meer plaatsvinden: wel heeft Tomingroep een rol in de uitvoering van beschut werk.   |
| Risico's                                    | De BV garandeert een nulresultaat (dus geen verliezen). Over 2018 sprake van een nadelig resultaat van € 342.000 wat door de BV is aangevuld tot nihil. In haar begroting 2020 onderkent Tomingroep een aantal risico's. Belangrijkste risico's zijn het verder doorvoeren van bezuinigingen op de rijkssubsidies wegens sociaaleconomische ontwikkelingen, waardoor de subsidie daalt en er moet worden gezocht naar alternatieve financiering, en onvoldoende resultaat van Tomingroep BV door plotselingen terugval van omzet en andere bedrijfsrisico's. Het geconsolideerd vermogen van het Werkvoorzieningschap Tomingroep en Tomingroep BV wordt als adequaat beoordeeld.  |
| Beleidsvoornemens                           | De komst van de Participatiewet, de beëindiging van nieuwe Wsw instroom, het natuurlijk verloop van zittende Wsw'ers en de cumulatieve korting op het Wsw-Rijksbudget van € 200 per SE per jaar heeft een ingrijpend effect op de financiële positie van Tomingroep. Dit heeft een transformatienoodzaak met zich meegebracht voor Tomingroep. Niet transformeren en herstructureren leidt tot grote financiële tekorten. In 2015 hebben gemeenten en Tomingroep een veranderstrategie bepaald en de stappen daartoe uiteengezet. Naast de Wsw heeft Tomingroep taken uitgevoerd op het gebied van de Participatiewet (arbeidsontwikkeling en werkgeversdienstverlening). Eind 2016 hebben de gemeenten geconstateerd dat zowel arbeidsontwikkeling als de werkgeversdienstverlening bij Tomingroep niet het gewenste effect hebben gehad. De arbeidsontwikkeltrajecten leidden onvoldoende tot duurzame uitstroom. Het continueren van deze arbeidsontwikkeltrajecten zou, in tegenstelling tot het beoogde doel, leiden tot grote(re) tekorten op de gemeentelijke budgetten. Besloten is daarom om met ingang van 2017 de werkgeversdienstverlening centraal |

onder te brengen bij de Regio en de uitvoerende medewerkers lokaal bij de gemeenten te positioneren.

***Aanpassing bestuursopdracht en aanpassing bedrijfsplan***

Als gevolg van het bovenstaande heeft het Algemeen Bestuur van Tomingroep in 2017 een aangepaste bestuursopdracht uitgewerkt op basis waarvan Tomingroep haar bedrijfsstrategie bijstelt. Met de aangepaste bestuursopdracht heeft het Algemeen Bestuur de directie van Tomingroep de opdracht verleend om het bedrijfsplan “Samen in Beweging 2015-2018” aan te passen. Het Algemeen Bestuur heeft de directie van Tomingroep gevraagd om niet meer uit te gaan van een ontwikkeling naar een arbeidsontwikkelbedrijf, maar in te zetten op een sterke positionering van Tomingroep BV. als inclusieve werkgever die werkgelegenheid biedt voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Voorwaarde daarbij is dat in ieder geval per gemeente de vertrekkende Wsw-ers worden vervangen door werkzoekende vanuit de Participatiewet. Naar aanleiding van de aangepaste bestuursopdracht heeft Tomin een nieuw bedrijfsplan “Tomin maakt er werk van” waarin wordt ingegaan op de wijze waarop Tomingroep de komende jaren vorm gaat geven aan de nieuwe bedrijfsstrategie.

In 2017 is tevens de juridische samenwerkingsvorm (governance) van het bedrijf aangepast zodat wordt voldaan aan de Wet gemeenschappelijke regelingen en de regeling beter aansluit bij de huidige context en tijdsgeest.

Financiële gegevens

|                      | 01-01-2018   | 31-12-2018    |
|----------------------|--------------|---------------|
| Eigen vermogen       | € 2.213.000  | € 1.906000    |
| Vreemd vermogen      | € 10.269.000 | € 9.908.000   |
| Financieel resultaat | € 307.000    | positief 2017 |
| Financieel resultaat | € 0          | positief 2018 |

| <b>Naam regeling</b>                        | <b>Gemeenschappelijke regeling samenwerking sociale zaken 2008</b>  |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
|---|---|-------------------|--|--|-------------------|-------------------|----------------|--------|--------|-----------------|--------|--------|----------------------|--------|------|----------------------|--------|------|
| Vestigingsplaats                            | Huizen  |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Visie/ openbaar belang                      | Intergemeentelijke uitvoering van de wetgeving op het gebied van sociale zaken c.a.   |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Link met programma                          | Maatschappelijke ondersteuning  |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Deelnemende gemeenten                       | Huizen en BEL-gemeenten   |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Rechtsvorm                                  | Huizen is centrumgemeente o.g.v. art. 8 Wgr   |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Bevoegdheden                                | De intergemeentelijke afdeling sociale zaken heeft uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de relevante wetgeving op het gebied van sociale / maatschappelijke zaken. De gemeentebesturen zijn volledig autonoom m.b.t. beleid e.d.  |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 2 vertegenwoordigers in het portefeuillehoudersoverleg HBEL  |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Financieel belang                           | De geraamde uitvoeringskosten van de samenwerking 2020 € 3.149.340 worden in rekening gebracht aan de BEL-gemeenten.  |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder M.W. Hoelscher  |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling maatschappelijk beleid / E. Kuijt  |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Controller                                  | Hoofd financiën   |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | De lopende arhi-trajecten in de regio, waaronder ook voor H/B/L/, kunnen gevolgen hebben voor de samenwerkingsconstructie; bij een fusie van Huizen, Blaricum en Laren dient ontvlechting van de BEL-organisatie plaats te vinden en moet worden bezien of en in welke vorm de samenwerking met Eemnes kan worden voortgezet.,  |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Risico's                                    | Geen bijzondere risico's  |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Beleidsvoornemens                           | Via het afdelingsplan worden jaarlijks de accenten bepaald.   |                   |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Financiële gegevens                         | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th><b>01-01-2018</b></th> <th><b>31-12-2018</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>n.v.t.</td> <td>2017</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>n.v.t.</td> <td>2018</td> </tr> </tbody> </table> |                   |  |  | <b>01-01-2018</b> | <b>31-12-2018</b> | Eigen vermogen | n.v.t. | n.v.t. | Vreemd vermogen | n.v.t. | n.v.t. | Financieel resultaat | n.v.t. | 2017 | Financieel resultaat | n.v.t. | 2018 |
|   | <b>01-01-2018</b>   | <b>31-12-2018</b> |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Eigen vermogen                              | n.v.t.  | n.v.t.            |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Vreemd vermogen                             | n.v.t.  | n.v.t.            |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Financieel resultaat                        | n.v.t.  | 2017              |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Financieel resultaat                        | n.v.t.  | 2018              |  |  |                   |                   |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |

| Naam regeling                               | Gemeenschappelijk regeling Gemeentearchief Gooise Meren en Huizen  |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
|---|--|------------|--|--|------------|------------|----------------|--------|--------|-----------------|--------|--------|----------------------|--------|------|----------------------|--------|------|
| Vestigingsplaats                            | Gooise Meren   |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Visie/ openbaar belang                      | Het Gemeentearchief voert voor de aangesloten gemeenten de Archiefwet uit v.w.b. de historische archivering. Tevens wordt jaarlijks per aangesloten gemeente aan de hand van Kritische Prestatie Indicatoren geïnspecteerd en daarmee toegezien op de kwaliteit van de gemeentelijke Informatiehuishouding.  |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Link met programma                          | Sociale Infrastructuur   |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Deelnemende gemeenten                       | Gooise Meren, Huizen   |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Rechtsvorm                                  | Gooise Meren is centrumgemeente o.g.v. art. 8 Wgr  |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Bevoegdheden                                | uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de Archiefwetgeving   |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in de commissie van advies.   |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Financieel belang                           | De gemeentebegroting 2020 kent een Huizer aandeel van €78.600.   |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Bestuurlijk trekker                         | Burgemeester S. Heldoorn   |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling BBO / FZ / B. Kirpensteijn  |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Controller                                  | Hoofd financiën  |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | De gemeenten Gooise Meren en Hilversum zijn in verregaande onderhandeling omtrent een fusie tussen de twee in regio aanwezige archiefdiensten. Tot dusver is de gemeenten Huizen hierbij onvoldoende bij betrokken geweest. De gesprekken hierover zijn gaande.  |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Risico's                                    | Geen bijzonderheden. Door centrumgemeente constructie en bijdrage regeling op basis van concrete maatstaf voor gebruik en aandeel in kosten geen bijzondere risico's; een mogelijke fusie zal veranderingen in de bijdragekosten opleveren; overleg hierover met Huizen dient nog plaats te vinden. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is hiervoor een risicopost opgenomen.   |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Beleidsvoornemens                           | Met gebruikmaking van de mogelijkheid van substitutie (digitaal voor papier) zet Huizen in op digitalisering van documenten en processen. De te bewaren (papieren) archiefbestanden van 1987 tot en met 2011 worden binnenkort na zorgvuldige bewerking overgebracht naar het Gemeentearchief. Voor de bouwvergunningen gaat het om de periode van 1987 tot oktober 2015 en is een digitale overdracht overeengekomen. Het volledige project zal 1 mei 2020 zijn afgerond. Aansluitend zal worden gestart met het bewerken van het (laatste) papieren archiefbestand 2012-2019. Afhankelijk van het moment waarop het college de machtiging tot vervanging kan afgeven zou het laatste jaartal nog wat kunnen schuiven. De machtiging tot substitutie zal namelijk niet eerder door het college kunnen worden verstrekt dan nadat het Handboek vervanging door het Gemeentearchief zal zijn goedgekeurd. |            |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Financiële gegevens                         | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>01-01-2018</th> <th>31-12-2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>n.v.t.</td> <td>2017</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>n.v.t.</td> <td>2018</td> </tr> </tbody> </table>  |            |  |  | 01-01-2018 | 31-12-2018 | Eigen vermogen | n.v.t. | n.v.t. | Vreemd vermogen | n.v.t. | n.v.t. | Financieel resultaat | n.v.t. | 2017 | Financieel resultaat | n.v.t. | 2018 |
|   | 01-01-2018   | 31-12-2018 |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Eigen vermogen                              | n.v.t.   | n.v.t.     |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Vreemd vermogen                             | n.v.t.   | n.v.t.     |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Financieel resultaat                        | n.v.t.   | 2017       |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |
| Financieel resultaat                        | n.v.t.   | 2018       |  |  |            |            |                |        |        |                 |        |        |                      |        |      |                      |        |      |

| <b>Naam regeling</b>                        | <b>Goois Natuur Reservaat</b>  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
|---|--|-------------------|--|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|-----------------|-----------|-----------|----------------------|-----------|---------------|----------------------|-----------|---------------|
| Vestigingsplaats                            | Hilversum  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Visie/ openbaar belang                      | Het GNR heeft tot doel de instandhouding van het natuurschoon in het Gooi en de openstelling daarvan voor publiek  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Link met programma                          | Beheer en inrichting openbare ruimte   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Deelnemende gemeenten                       | Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Amsterdam, provincie Noord-Holland   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Rechtsvorm                                  | Stichting; de inrichting en werkwijze hiervan zijn sterk vergelijkbaar met een gemeenschappelijke regeling waarbij een openbaar lichaam is opgericht.  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Bevoegdheden                                | Geen overgedragen bevoegdheden   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Bestuurlijk belang                          | Sinds 1 januari 2017 is het algemeen en het dagelijks bestuur vervangen door 1 bestuur waarin van elke deelnemende gemeente 1 bestuurder zitting heeft.  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Financieel belang                           | Huizen participeert voor 12,9 % in de kosten (de 5 Gooise gemeenten betalen thans 65%, hun onderlinge verdeelsleutel is gebaseerd op het aantal inwoners). De geraamde bijdrage voor 2019 bedraagt € 364.600 (netto). Het financiële aandeel van de participanten wordt periodiek in een overeenkomst vastgelegd.  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Bestuurlijk trekker                         | wethouder mw. M. Verbeek   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling BBO / Bajz / P. van Waard   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Controller                                  | Hoofd financiën  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | <p>De huidige samenwerkingsovereenkomst is door de gemeente Amsterdam opgezegd omdat zij niet langer wil blijven bijdragen aan de exploitatiekosten. De andere participanten zouden daardoor meer moeten gaan betalen. Partijen hebben besloten om het geschil hierover aan de rechter voor te leggen. Uiteindelijk heeft de Hoge Raad op 15 april 2016 uitspraak gedaan waarbij de Hoge Raad oordeelt dat aannemelijk is gemaakt dat de "Participantenovereenkomst" onopzegbaar is door de samenhang tussen deze overeenkomst en de statuten van het GNR. Amsterdam krijgt de gelegenheid tegenbewijs te leveren, de zaak is door de Hoge Raad verwezen naar het Gerechtshof in Den Haag. Inmiddels wordt overwogen of een minnelijke schikking met Amsterdam tot een aanvaardbaar resultaat leidt voor de overige participanten. Om het GNR toekomstbestendig te maken heeft het GNR een transitie doorgemaakt. Ter uitvoering van het Transitieplan zijn in 2017 onderhandelingen gestart over een eventuele aanpassing van de uit 1992 daterende samenwerkingsovereenkomst tussen de participanten in het GNR.</p> <p>Het college van Gedeputeerde Staten van de Provincie Noord-Holland heeft besloten om per 1 januari 2019 definitief uit te treden als participant van het GNR. Op basis van de door de participanten op 5 maart 2019 afgelegde "Verklaring bestuurlijk commitment bij natuur en landschap/GNR" zal een gezamenlijke intentieovereenkomst worden opgesteld, die zal worden voorgelegd aan de colleges.</p> |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Risico's                                    | Bij gelijkblijvende deelneming en subsidiering zijn er geen bijzondere risico's. Indien participanten en externe financiering (postcodeloterij sponsort o.a. projecten) wegvallen worden de lasten zwaarder en moet worden bezien of bijstellingen nodig zijn.   |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Beleidsvoornemens                           | Geen bijzonderheden  |                   |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Financiële gegevens                         | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th><b>01-01-2018</b></th> <th><b>31-12-2018</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 1.553.529</td> <td>€ 1.837.957</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 896.571</td> <td>€ 931.988</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 313.373</td> <td>positief 2017</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 284.428</td> <td>positief 2018</td> </tr> </tbody> </table>  |                   |  |  | <b>01-01-2018</b> | <b>31-12-2018</b> | Eigen vermogen | € 1.553.529 | € 1.837.957 | Vreemd vermogen | € 896.571 | € 931.988 | Financieel resultaat | € 313.373 | positief 2017 | Financieel resultaat | € 284.428 | positief 2018 |
|   | <b>01-01-2018</b>  | <b>31-12-2018</b> |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Eigen vermogen                              | € 1.553.529  | € 1.837.957       |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Vreemd vermogen                             | € 896.571  | € 931.988         |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Financieel resultaat                        | € 313.373  | positief 2017     |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |
| Financieel resultaat                        | € 284.428  | positief 2018     |  |  |                   |                   |                |             |             |                 |           |           |                      |           |               |                      |           |               |

| <b>Naam regeling</b>                              | <b>BNG Bank N.V.</b>  |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
|---|---|-------------------|--|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------------|--------------|--------------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
| Vestigingsplaats                                  | Den Haag  |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Visie/ openbaar belang                            | De BNG heeft tot doel het aanbieden van financiële diensten zoals kredietverlening, betalingsverkeer, elektronisch bankieren e.d. voor overheden en maatschappelijke instellingen.  |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Link met programma                                | Financiën en algemene dekkingsmiddelen  |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Deelnemende partijen                              | De staat, provincies, gemeenten en waterschappen  |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Rechtsvorm  | De BNG is een structuurvennootschap   |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Bevoegdheden                                      | Geen overgedragen bevoegdheden  |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Bestuurlijk belang                                | Huizen is vertegenwoordigd in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Stemrecht naar rato van aantal aandelen met een Huizer aandeel van 0,15%.   |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Financieel belang                                 | Huizen bezit 85.956 aandelen en participeert daarmee voor 0,15 % in de aandelen BNG. Jaarlijks wordt dividend ontvangen.  |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Bestuurlijk trekker                               | Wethouder dhr. B. Rebel   |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Ambtelijk trekker                                 | Afdeling Financiën / team Fin. Beleid en Beheer / O. van Rossum   |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Controller  | Hoofd financiën   |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Ontwikkelingen/<br>veranderingen in het<br>belang | <p>BNG Bank heeft de hoogst mogelijke credit rating van Moody's (Aaa) en Standard &amp; Poor's (AAA) en een rating AA+ van Fitch. De BNG bank behoort daarmee tot de meest kredietwaardige banken ter wereld. Sinds 4 november 2014 valt de BNG rechtstreeks onder toezicht van de Europese Centrale Bank. De sterke positie van de bank is bevestigd door de bevredigende uitkomst van de stresstest voor Europese systeemrelevante banken in juli 2016. De bank voldoet nu reeds aan de Europese minimumeis voor een leverage ratio van 3%, die per 1 januari 2018 van kracht wordt. Globaal gezegd is dit het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal.</p> <p>Gezien de aanhoudende onzekerheden acht de bank het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte nettowinst 2019.</p> |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Risico's  | Bij gelijkblijvende deelneming zijn er geen bijzondere risico's. De BNG heeft het predicaat 'nationaal systeemrelevante bank' gekregen. De Nederlandsche Bank (DNB) heeft dat bepaald. Dat betekent dat de BNG zo belangrijk wordt gevonden dat die niet 'om kan vallen'. Doordat de BNG als systeemrelevant is aangemerkt, dient de bank bovenop het minimum vereiste kapitaal een systeem-relevantiebuffer aan te houden. Hieraan voldoet de bank al ruimschoots.   |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Beleidsvoornemens                                 | Geen bijzonderheden   |                   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Financiële gegevens                               | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th><b>01-01-2018</b></th> <th><b>31-12-2018</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 4.687.000.000</td> <td>€ 4.991.000.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 135.041.000.000</td> <td>€ 132.518.000.000</td> </tr> <tr> <td>Achtergestelde schulden</td> <td>€ 31.000.000</td> <td>€ 32.000.000</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 393.000.000</td> <td>positief 2017</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 337.000.000</td> <td>positief 2018</td> </tr> </tbody> </table>   |                   |  | <b>01-01-2018</b> | <b>31-12-2018</b> | Eigen vermogen | € 4.687.000.000 | € 4.991.000.000 | Vreemd vermogen | € 135.041.000.000 | € 132.518.000.000 | Achtergestelde schulden | € 31.000.000 | € 32.000.000 | Financieel resultaat | € 393.000.000 | positief 2017 | Financieel resultaat | € 337.000.000 | positief 2018 |
|   | <b>01-01-2018</b>   | <b>31-12-2018</b> |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Eigen vermogen                                    | € 4.687.000.000   | € 4.991.000.000   |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Vreemd vermogen                                   | € 135.041.000.000   | € 132.518.000.000 |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Achtergestelde schulden                           | € 31.000.000  | € 32.000.000      |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Financieel resultaat                              | € 393.000.000   | positief 2017     |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Financieel resultaat                              | € 337.000.000   | positief 2018     |  |                   |                   |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |

| <b>Naam regeling</b>                        | <b>Omgevingsdienst Flevoland en Gooi en Vechtstreek</b>  |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
|---|--|-------------------|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|----------------------|-----------|---------------|----------------------|------------|---------------|
| Vestigingsplaats                            | Lelystad   |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Visie/ openbaar belang                      | Deze regeling is opgezet door de deelnemers om een robuuste omgevingsdienst te vormen ten behoeve van een adequate uitvoering van basismilieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Tevens kan de omgevingsdienst taken verrichten op basis van de Wabo en andere relevante wetgeving en uitvoeringsbesluiten voor zover de deelnemers hiertoe mandaten verlenen.  |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Link met programma                          | Ruimtelijke en economische ontwikkeling  |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Deelnemende gemeenten/provincies            | De provincies Flevoland en Noord-Holland en de gemeenten Almere, Zeewolde, Dronten, Noordoostpolder, Urk, Lelystad, Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdmeren   |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Rechtsvorm                                  | Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr   |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Bevoegdheden                                | Bevoegdheden die voortvloeien uit de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)   |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur.  |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Financieel belang                           | De gemeentebegroting 2019 kent een Huizer aandeel van €281.814.  |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder dhr. R. Boom   |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling Omgeving / team beleid / E. Weyland   |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Controller                                  | Hoofd financiën  |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | De kostprijsystematiek wordt in de loop van 2020 voor de periode 2021-t/m 2023 herijkt. Dit kan leiden tot aangepaste bijdragen vanaf 2021. .  |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Risico's                                    | De OFGV heeft de risico's in beeld en hiervoor een toereikende weerstandscapaciteit opgebouwd.   |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Beleidsvoornemens                           | In 2019 wordt doorgedaan met het verbeteren en efficiënter maken van de dienstverlening en het genereren van extra inkomsten via meerwerkopdrachten.   |                   |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Financiële gegevens                         | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th><b>01-01-2018</b></th> <th><b>31-12-2018</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 1.855.199</td> <td>€ 1.562.537</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 4.489.808</td> <td>€ 4.434.825</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 729.145</td> <td>positief 2017</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>-€ 334.866</td> <td>negatief 2018</td> </tr> </tbody> </table> |                   |  | <b>01-01-2018</b> | <b>31-12-2018</b> | Eigen vermogen | € 1.855.199 | € 1.562.537 | Vreemd vermogen | € 4.489.808 | € 4.434.825 | Financieel resultaat | € 729.145 | positief 2017 | Financieel resultaat | -€ 334.866 | negatief 2018 |
|   | <b>01-01-2018</b>  | <b>31-12-2018</b> |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Eigen vermogen                              | € 1.855.199  | € 1.562.537       |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Vreemd vermogen                             | € 4.489.808  | € 4.434.825       |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Financieel resultaat                        | € 729.145  | positief 2017     |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |
| Financieel resultaat                        | -€ 334.866   | negatief 2018     |  |                   |                   |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |            |               |



| <b>Naam regeling</b>                        | <b>Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.</b>   |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
|---|--|---------------|--|------------|------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|-----------|-----------|----------------------|------------|---------------|----------------------|-------------|---------------|
| Vestigingsplaats                            | Harderwijk   |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Visie/ openbaar belang                      | Beheer/onderhoud randmeren ten dienste van de belangen van de recreatie, natuurbescherming, natuur- en landschapsschoon alsmede gebiedspromotie.   |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Link met programma                          | Beheer en inrichting openbare ruimte   |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Deelnemende gemeenten/provincies            | Alle gemeenten gelegen aan Gooi- Eemmeer en Veluwerandmeren  |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Rechtsvorm                                  | Coöperatie (privaatrechtelijke samenwerkingsvorm)  |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Bevoegdheden                                | Voorbereiden en uitvoeren onderhoudswerkzaamheden (o.a. maaien waterplanten) toezicht, coördinatie ruimtelijke ontwikkelingen, belangenbehartiging.  |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen is vertegenwoordigd met 1 lid in het algemeen bestuur van de coöperatie.  |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Financieel belang                           | De gemeentebegroting 2020 kent een Huizer aandeel van € 29.520.  |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder mw. M. Verbeek   |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling Omgeving / team Beleid / Michel Beuving   |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Controller                                  | Hoofd financiën  |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | Dit betreft een samenwerkingsvorm om tot een gerichte aanpak van beheer en onderhoud in dit gebied te komen waarbij daadwerkelijke participatie vanuit de watersportsector wordt nagestreefd. Als watersportgemeente heeft Huizen groot belang bij optimale instandhouding en benutting van de bereikbaarheid en recreatieve potentie van het Gooimeer. Met name de problematiek van de waterplanten wordt door de Coöperatie voortvarend opgepakt.          |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Risico's                                    | Geen bijzonderheden.   |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Beleidsvoornemens                           | Deze worden via de jaarlijkse begrotings- en rekeningscyclus gepresenteerd en geëvalueerd.   |               |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Financiële gegevens                         | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>01-01-2018</th> <th>31-12-2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 15.115.670</td> <td>€ 14.116.627</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 150.424</td> <td>€ 138.069</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>-€ 507.117</td> <td>negatief 2017</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>- € 784.215</td> <td>negatief 2018</td> </tr> </tbody> </table> |               |  | 01-01-2018 | 31-12-2018 | Eigen vermogen | € 15.115.670 | € 14.116.627 | Vreemd vermogen | € 150.424 | € 138.069 | Financieel resultaat | -€ 507.117 | negatief 2017 | Financieel resultaat | - € 784.215 | negatief 2018 |
|   | 01-01-2018   | 31-12-2018    |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Eigen vermogen                              | € 15.115.670   | € 14.116.627  |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Vreemd vermogen                             | € 150.424  | € 138.069     |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Financieel resultaat                        | -€ 507.117   | negatief 2017 |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |
| Financieel resultaat                        | - € 784.215  | negatief 2018 |  |            |            |                |              |              |                 |           |           |                      |            |               |                      |             |               |

## Grondbeleid

---

In oktober 2015 heeft de raad de geactualiseerde nota Grondbeleid Gemeente Huizen vastgesteld. Er wordt naar gestreefd de nota in 2019 te herzien.

In de nota wordt onder andere gesproken over actief en passief grondbeleid. Bij actief grondbeleid verwerft de gemeente de te ontwikkelen gronden zelf. De gemeente kan daarbij gebruikmaken van een aantal instrumenten: reguliere aankoop van de grond, vestiging van gemeentelijk voorkeursrecht, grondruil, onteigening. De gemeente kan ook een passief grondbeleid voeren. Passief grondbeleid ligt in de praktijk dicht tegen faciliterend grondbeleid aan. Bij een passief/faciliterend grondbeleid laat de gemeente de grondverwerving en gronduitgifte over aan particulieren, ontwikkelaars e.d. en loopt de invloed van de gemeente op de toekomstige bestemming en de inrichting van de grond via het bestemmingsplan, de exploitatieovereenkomst en/of een exploitatieplan.

Een gemeentelijke grondexploitatie bestaat uit een combinatie van kosten en opbrengsten. Het saldo van de kosten en opbrengsten is het resultaat van een grondexploitatie. Dit saldo kan zowel positief (opbrengsten hoger dan de kosten) als negatief (opbrengsten lager dan de kosten) zijn. Belangrijk in de grondexploitatie is de factor tijd, omdat de ontwikkeling van een plan(gebied) vaak meerdere jaren duurt. De kosten worden veelal aan het begin gemaakt en de opbrengsten veelal aan het eind ontvangen.

De grondexploitaties worden jaarlijks geactualiseerd. In een eventuele situatie dat een geactualiseerde exploitatiebegroting een negatief saldo laat zien en er op basis van nadere voorstellen en bestuurlijke besluitvorming geen zicht is op een omslag, dan wordt een voorstel gedaan hoe met dit tekort om te gaan. Er zijn geen algemene risicoreserves voor grondexploitaties en ook geen reserve gekoppeld aan een complex. Uitzondering daarop vormt de exploitatie Keucheniusstraat-West waarvoor in de egaliseringsreserve middelen zijn geormerkt en gelden zijn gereserveerd in de voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen.

De nettoresultaten uit grondexploitaties worden tussentijds of na afsluiting van een complex in het resultaat verantwoord. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid/zekerheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Relevant daarbij zijn de voortgang in de werkzaamheden, de risico-inschatting en het voorzichtigheidsbeginsel. Zolang er geen sprake is van een voldoende mate van betrouwbaarheid/zekerheid, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

### **Aankopen en verkopen:**

Verwachte verkopen:

Momenteel is het wachten op de verdere invulling van de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> fase Oude Haven. De grondverkoop voor de 2<sup>e</sup> fase Oude Haven zal naar verwachting eind 2019/ begin 2020 plaatsvinden.

Voor de ontwikkeling van de 3<sup>e</sup> fase Oude Haven is de tender inmiddels gegund. Na verdere planuitwerking en afronding van de ruimtelijke procedure kan de grondverkoop in 2020 plaatsvinden.

## Ontwikkelingen

Inmiddels zijn diverse ontwikkelingen in gang gezet, te weten:

### **Oude Haven gebied:**

*Fase één en Fase twee:*

Voor de bebouwing van de kavel ten noorden van restaurant de Haven van Huizen en de kavel op het voormalige Pontmeyer terrein zijn voorstellen ingediend. De ontwikkelaar (VOF Oude Haven) heeft aangegeven de 1e en 2e fase het liefst aansluitend te willen realiseren. De verkoop van de grond en de start bouw zullen naar verwachting eind 2019/begin 2020 plaatsvinden.

*Fase drie:*

In 2015 heeft de gemeente de z.g. RAB grond (vm. Vos bouwmaterialen) ten behoeve van de ontwikkeling 3e fase Oude Haven in eigendom verworven. Inmiddels is de tender voor de ontwikkeling van het gebied afgerond. VORM ontwikkeling b.v. heeft de aanbesteding gewonnen. Na de verdere planuitwerking en het voeren van de benodigde ruimtelijke procedures kan naar verwachting in 2020 met de bouw worden begonnen.

**Holleblok/Amer**

Het terrein Amer 17 is in 2018 verkocht aan de Alliantie voor de realisatie van 39 zorgunits die door de stichting Philadelphia zullen worden gehuurd. Oplevering van het project heeft in 2019 plaatsgevonden. Het complex is inmiddels afgesloten.

**Keucheniusstraat westzijde**

Met Visser bouwmaatschappij is een overeenkomst gesloten voor de realisering van 13 woningen, 7 appartementen en 3 flexibel in te richten commerciële ruimtes. Indien de commerciële ruimten niet kunnen worden gevuld met detailhandel dan kunnen deze omgezet worden in 2 appartementen. De woningen en appartementen zullen in de vrije sector huursfeer worden uitgegeven. Het negatieve resultaat wordt gedekt binnen de voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen en de geormerkte middelen in de egaliseringsreserve. Na afronding van de oplevering van de panden en de inrichting van het openbaar gebied zal een besluit genomen moeten worden over het al dan niet verkopen van de woningen waarvan grond is gebruikt voor het realiseren van het project. Het betreft de panden: Ceintuurbaan 9 en Tuinstraat 12 en 14.

**Paragraaf Grondbeleid begroting 2020**

| Omschrijving                        | Boekwaarde<br>01-01-2018 | Vermeer-<br>deringen | Vermin-<br>deringen | Winst/verlies<br>neming | Boekwaarde<br>31-12-2018 | Geraamde<br>kosten | Geraamde<br>opbrengsten | Geraamd<br>eindresultaat* | m <sup>2</sup><br>uitgeefbaar | Boekwaarde<br>per m <sup>2</sup> |
|-------------------------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| <b>Bouwgronden in exploitatie</b>   |                          |                      |                     |                         |                          |                    |                         |                           |                               |                                  |
| Oude Haven 1e fase                  | 54.396                   | 6.500                |                     |                         | 60.896                   | 282.263            | -                       | -343.159                  |                               |                                  |
| Oude Haven 2e fase                  | 247.622                  | 18.661               |                     |                         | 266.283                  | 522.883            | 1.672.418               | 883.252                   | 3.374                         | 79                               |
| Oude Haven 3e fase                  | 2.087.502                | 9.639                |                     |                         | 2.097.141                | 767.261            | 4.109.123               | 1.244.721                 | 5.120                         | 410                              |
| Holleblok/Amer (afgesloten in 2019) | 361.650                  | 150.215              | 536.126             | 11.028                  | -35.289                  | 35.289             | -                       | -                         | 3.254                         | -11                              |
| Keucheniusstraat westzijde          | -                        | 4.340.479            | 1.700.000           | 2.533.095               | 107.384                  | 1.429.854          | 721.000                 | -816.238                  | 2.187                         | 49                               |
| <b>Totaal</b>                       | <b>2.751.170</b>         | <b>4.525.494</b>     | <b>2.236.126</b>    | <b>2.544.123</b>        | <b>2.496.415</b>         | <b>3.037.550</b>   | <b>6.502.541</b>        | <b>968.576</b>            | <b>13.935</b>                 |                                  |

\* Geraamd eindresultaat = Geraamde opbrengsten -/- Geraamde kosten -/- Boekwaarde 31-12-2018.

**Toelichting op de geraamde kosten en opbrengsten:**

**Oude Haven 1e fase**

Het bouwterrein dat geen gemeente eigendom is, is ca. 2.500m<sup>2</sup>, groen ca. 235m<sup>2</sup> en verharding ca. 1.460m<sup>2</sup>. De grondverkoop heeft al plaatsgevonden zodat na afloop van de bouw alleen de kosten voor het woonrijpmaken resteren.

**Oude Haven 2e fase**

Uitgeefbaar is ca. 3.374m<sup>2</sup>, groen ca. 1.195m<sup>2</sup> en verharding ca. 2.240m<sup>2</sup>. De grondverkoop t.b.v. de bouw van 23 grondgebonden woningen moet nog plaatsvinden. De kosten voor het bouw- en woonrijpmaken komen voor rekening van de gemeente.

**Oude Haven 3e fase**

Het terrein is ca. 5.120m<sup>2</sup>. De grond is middels een aanbesteding gegund aan VORM ontwikkeling b.v.. De gemeente zal de omliggende openbare ruimte inrichten.

**Holleblok: Amer 17**

Dit complex is in 2019 opgeleverd en de openbare ruimte is door de gemeente ingericht. Het complex is in 2019 afgesloten.

**Keucheniusstraat westzijde**

Het uit te geven bouwterrein bedraagt ca. 2.187 m<sup>2</sup> Het project wordt gerealiseerd door Visser bouw maatschappij b.v. De gemeente zal het openbaar gebied inrichten. De kosten voor het inrichten van het openbaar gebied worden gedekt uit de geormerkte middelen uit de egaliseringsreserve. Na afronding van de oplevering van de panden en de inrichting van het openbaar gebied zal een besluit genomen moeten worden over het al dan niet verkopen van de woningen waarvan grond is gebruikt voor de realisatie van het project. Het betreft de panden: Ceintuurbaan 9 en Tuinstraat 12 en 14.

**Vennootschapsbelasting**

In bovenstaand overzicht is nog geen rekening gehouden met eventueel af te dragen vennootschapsbelasting.

**Geraamde kosten**

In het resultaat wordt doorbelasting van overhead per exploitatie verwerkt.

## **FINANCIËLE BEGROTING**



## **Hoofdstuk 4**

### **Overzicht baten en lasten programma's 2020 t/m 2023**





**Taakvelden/Programma**

| Lasten   |   | (bedrag x € 1.000) |                       |                      |                      |                      |                      |
|--|---|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  |   | 2018<br>rekening   | 2019<br>begr.na.wijz. | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| <b>Algemeen bestuur en ondersteuning</b>                 |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 0.1  | Bestuur                                   | 1.868              | 1.836                 | 1.844                | 1.844                | 1.871                | 1.849                |
| 0.2  | Burgerzaken                               | 1.309              | 1.262                 | 1.180                | 1.237                | 1.228                | 1.209                |
| <b>subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning</b>       |   | <b>3.177</b>       | <b>3.098</b>          | <b>3.025</b>         | <b>3.081</b>         | <b>3.099</b>         | <b>3.057</b>         |
| <b>Openbare orde en veiligheid</b>                       |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 1.1  | Crisisbeheersing en brandweer             | 3.005              | 3.188                 | 3.110                | 3.107                | 3.105                | 3.104                |
| 1.2  | Openbare orde en veiligheid               | 893                | 1.086                 | 1.096                | 873                  | 864                  | 774                  |
| <b>subtotaal Openbare orde en veiligheid</b>             |   | <b>3.898</b>       | <b>4.274</b>          | <b>4.206</b>         | <b>3.981</b>         | <b>3.970</b>         | <b>3.878</b>         |
| <b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>              |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 2.1  | Verkeer en vervoer                        | 3.657              | 3.952                 | 3.981                | 4.018                | 3.622                | 3.647                |
| 2.2  | Parkeren                                  | 158                | 164                   | 161                  | 161                  | 161                  | 157                  |
| 2.5  | Openbaar vervoer                          | 8                  | 9                     | 9                    | 9                    | 9                    | 9                    |
| 5.7  | Openbaar groen en (openlucht) recreatie   | 3.247              | 3.708                 | 3.971                | 3.530                | 3.521                | 3.531                |
| 7.2  | Riolering                                 | 3.218              | 3.191                 | 3.270                | 3.444                | 3.393                | 3.434                |
| 7.3  | Afval                                     | 4.049              | 4.130                 | 4.026                | 4.610                | 4.677                | 4.706                |
| 7.5  | Begraafplaatsen en crematoria             | 594                | 601                   | 589                  | 590                  | 589                  | 595                  |
| <b>subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte</b>    |   | <b>14.930</b>      | <b>15.754</b>         | <b>16.007</b>        | <b>16.362</b>        | <b>15.974</b>        | <b>16.078</b>        |
| <b>Sociale infrastructuur</b>                            |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 2.3  | Recreatieve havens                        | 484                | 458                   | 449                  | 449                  | 449                  | 449                  |
| 4.1  | Openbaar basisonderwijs                   | 80                 | 97                    | 92                   | 92                   | 91                   | 94                   |
| 4.2  | Onderwijshuisvesting                      | 1.755              | 2.203                 | 2.291                | 2.151                | 2.128                | 2.115                |
| 4.3  | Onderwijsbeleid en leerlingzaken          | 1.967              | 1.336                 | 1.322                | 1.315                | 1.314                | 1.314                |
| 5.1  | Sportbeleid en activering                 | 706                | 574                   | 496                  | 491                  | 491                  | 198                  |
| 5.2  | Sportaccommodaties                        | 2.818              | 2.481                 | 1.784                | 1.779                | 1.787                | 1.769                |
| 5.3  | Cultuurpresentatie/productie/participatie | 445                | 326                   | 267                  | 258                  | 251                  | 252                  |
| 5.4  | Musea                                     | 65                 | 64                    | 64                   | 64                   | 64                   | 63                   |
| 5.5  | Cultureel erfgoed                         | 81                 | 180                   | 129                  | 116                  | 118                  | 116                  |
| 5.6  | Media                                     | 1.368              | 1.395                 | 1.309                | 1.239                | 1.243                | 1.247                |
| 5.7  | Openbaar groen en (openlucht)recreatie    | 814                | 998                   | 1.012                | 813                  | 814                  | 815                  |
| 6.1  | Samenkracht en burgerparticipatie         | 1.456              | 1.580                 | 1.689                | 1.656                | 1.671                | 1.657                |
| <b>subtotaal Sociale infrastructuur</b>                  |   | <b>12.039</b>      | <b>11.694</b>         | <b>10.905</b>        | <b>10.423</b>        | <b>10.422</b>        | <b>10.089</b>        |
| <b>Maatschappelijke ondersteuning</b>                    |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 4.3  | Onderwijsbeleid en leerlingzaken          | -                  | 688                   | 644                  | 644                  | 644                  | 644                  |
| 6.1  | Samenkracht en burgerparticipatie         | 2.276              | 2.058                 | 1.810                | 1.776                | 1.776                | 1.745                |
| 6.2  | Wijkteams                                 | 1.104              | 1.156                 | 1.118                | 1.022                | 948                  | 788                  |
| 6.3  | Inkomensregelingen                        | 13.694             | 14.184                | 14.287               | 14.567               | 14.808               | 14.993               |
| 6.4  | Begeleide participatie                    | 1.999              | 2.016                 | 1.888                | 1.847                | 1.830                | 1.811                |
| 6.5  | Arbeidsparticipatie                       | 1.680              | 2.537                 | 2.129                | 2.107                | 2.095                | 1.957                |
| 6.6  | Maatwerkvoorzieningen (WMO)               | 1.782              | 1.903                 | 1.737                | 1.728                | 1.719                | 1.719                |
| 6.7  | Maatwerkdienstverlening 18+               | 5.417              | 6.436                 | 6.670                | 6.662                | 6.661                | 6.661                |
| 6.8  | Maatwerkdienstverlening 18-               | 8.321              | 8.810                 | 9.061                | 9.049                | 9.037                | 9.038                |
| 6.81   | Geescaleerde zorg 18+                     | 512                | 418                   | 621                  | 620                  | 628                  | 628                  |
| 6.82   | Geescaleerde zorg 18-                     | 733                | 837                   | 857                  | 857                  | 857                  | 857                  |
| 7.1  | Volksgesondheid                           | 1.395              | 1.450                 | 1.514                | 1.515                | 1.507                | 1.497                |
| <b>subtotaal Maatschappelijke ondersteuning</b>          |   | <b>38.913</b>      | <b>42.494</b>         | <b>42.334</b>        | <b>42.393</b>        | <b>42.510</b>        | <b>42.337</b>        |
| <b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>           |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 0.3  | Beheer overige gebouwen en gronden        | -2.158             | 156                   | 154                  | 84                   | 84                   | 84                   |
| 2.4  | Economische havens en waterwegen          | 56                 | 52                    | 64                   | 64                   | 64                   | 64                   |
| 3.1  | Economische ontwikkeling                  | 228                | 56                    | 99                   | 99                   | 99                   | 99                   |
| 3.2  | Fysieke bedrijfsinfrastructuur            | 4                  | 87                    | 37                   | 37                   | 37                   | 37                   |
| 3.3  | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen      | 180                | 185                   | 197                  | 199                  | 199                  | 199                  |
| 3.4  | Economische promotie                      | 216                | 361                   | 324                  | 324                  | 324                  | 294                  |
| 7.4  | Milieubeheer                              | 762                | 1.220                 | 799                  | 808                  | 804                  | 816                  |
| 8.1  | Ruimtelijke ordening                      | 785                | 1.201                 | 1.161                | 896                  | 818                  | 821                  |
| 8.2  | Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)  | 4.989              | 2.205                 | 70                   | 70                   | 70                   | 70                   |
| 8.3  | Wonen en bouwen                           | 1.394              | 1.861                 | 1.666                | 1.668                | 1.680                | 1.681                |
| <b>subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b> |   | <b>6.457</b>       | <b>7.385</b>          | <b>4.570</b>         | <b>4.248</b>         | <b>4.178</b>         | <b>4.164</b>         |
| <b>Subtotaal bruto lasten</b>                            |   | <b>79.414</b>      | <b>84.699</b>         | <b>81.046</b>        | <b>80.488</b>        | <b>80.152</b>        | <b>79.603</b>        |

**Taakvelden/Programma**

| Baten  |   | (bedrag x € 1.000) |                       |                      |                      |                      |                      |
|--|---|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  |   | 2018<br>rekening   | 2019<br>begr.na.wijz. | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| <b>Algemeen bestuur en ondersteuning</b>                 |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 0.1  | Bestuur                                   | 1                  | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 0.2  | Burgerzaken                               | 837                | 606                   | 576                  | 556                  | 556                  | 556                  |
| <b>subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning</b>       |   | <b>838</b>         | <b>606</b>            | <b>576</b>           | <b>556</b>           | <b>556</b>           | <b>556</b>           |
| <b>Openbare orde en veiligheid</b>                       |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 1.1  | Crisisbeheersing en brandweer             | 20                 | 27                    | 16                   | 16                   | 16                   | 16                   |
| 1.2  | Openbare orde en veiligheid               | 13                 | 6                     | 7                    | 7                    | 7                    | 7                    |
| <b>subtotaal Openbare orde en veiligheid</b>             |   | <b>33</b>          | <b>33</b>             | <b>23</b>            | <b>23</b>            | <b>23</b>            | <b>23</b>            |
| <b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>              |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 0.63   | Parkeerbelasting                          | 5                  | 5                     | 5                    | 5                    | 5                    | 5                    |
| 2.1  | Verkeer en vervoer                        | 470                | 546                   | 170                  | 122                  | 122                  | 122                  |
| 2.2  | Parkeren                                  | 1                  | 1                     | 1                    | 1                    | 1                    | 1                    |
| 5.7  | Openbaar groen en (openlucht) recreatie   | 25                 | 30                    | 20                   | 20                   | 20                   | 20                   |
| 7.2  | Riolering                                 | 4.124              | 4.169                 | 4.283                | 4.314                | 4.340                | 4.366                |
| 7.3  | Afval                                     | 4.725              | 5.079                 | 5.085                | 5.677                | 5.758                | 5.793                |
| 7.5  | Begraafplaatsen en crematoria             | 718                | 644                   | 647                  | 650                  | 653                  | 656                  |
| <b>subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte</b>    |   | <b>10.067</b>      | <b>10.473</b>         | <b>10.211</b>        | <b>10.789</b>        | <b>10.899</b>        | <b>10.963</b>        |
| <b>Sociale infrastructuur</b>                            |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 2.3  | Recreatieve havens                        | 293                | 294                   | 331                  | 331                  | 331                  | 331                  |
| 4.1  | Openbaar basisonderwijs                   | 10                 | 0                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 4.2  | Onderwijshuisvesting                      | 223                | 155                   | 152                  | 152                  | 152                  | 152                  |
| 4.3  | Onderwijsbeleid en leerlingzaken          | 200                | 0                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 5.1  | Sportbeleid en activering                 | 7                  | 199                   | 8                    | 8                    | 8                    | 8                    |
| 5.2  | Sportaccommodaties                        | 1.083              | 810                   | 817                  | 817                  | 817                  | 817                  |
| 5.3  | Cultuurpresentatie/productie/participatie | 0                  | 1                     | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 5.4  | Musea                                     | -                  | 0                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 5.5  | Cultureel erfgoed                         | 54                 | 39                    | 55                   | 55                   | 55                   | 55                   |
| 5.6  | Media                                     | 342                | 342                   | 308                  | 241                  | 245                  | 249                  |
| 5.7  | Openbaar groen en (openlucht)recreatie    | 242                | 197                   | 203                  | 203                  | 203                  | 203                  |
| 6.1  | Samenkracht en burgerparticipatie         | 562                | 578                   | 591                  | 591                  | 591                  | 591                  |
| <b>subtotaal Sociale infrastructuur</b>                  |   | <b>3.016</b>       | <b>2.614</b>          | <b>2.465</b>         | <b>2.398</b>         | <b>2.402</b>         | <b>2.406</b>         |
| <b>Maatschappelijke ondersteuning</b>                    |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 4.3  | Onderwijsbeleid en leerlingzaken          | -                  | 432                   | 432                  | 432                  | 432                  | 432                  |
| 6.1  | Samenkracht en burgerparticipatie         | 77                 | 75                    | 75                   | 75                   | 75                   | 75                   |
| 6.2  | Wijkteams                                 | 110                | 220                   | 110                  | 110                  | 110                  | 110                  |
| 6.3  | Inkomensregelingen                        | 11.858             | 11.274                | 11.824               | 12.190               | 12.453               | 12.643               |
| 6.4  | Begeleide participatie                    | 52                 | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.5  | Arbeidsparticipatie                       | 109                | 0                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.6  | Maatwerkvoorzieningen (WMO)               | 46                 | 9                     | 9                    | 9                    | 9                    | 9                    |
| 6.7  | Maatwerkdienstverlening 18+               | 481                | 233                   | 337                  | 337                  | 337                  | 337                  |
| 6.8  | Maatwerkdienstverlening 18-               | 4                  | 1                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.81   | Geescaleerde zorg 18+                     | 4                  | 44                    | 44                   | 44                   | 44                   | 44                   |
| 6.82   | Geescaleerde zorg 18-                     | -                  | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 7.1  | Volksgesondheid                           | 1                  | 1                     | 1                    | 1                    | 1                    | 1                    |
| <b>subtotaal Maatschappelijke ondersteuning</b>          |   | <b>12.741</b>      | <b>12.288</b>         | <b>12.831</b>        | <b>13.197</b>        | <b>13.460</b>        | <b>13.650</b>        |
| <b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>           |   |                    |                       |                      |                      |                      |                      |
| 0.3  | Beheer overige gebouwen en gronden        | 128                | 966                   | 18                   | 15                   | 5                    | 0                    |
| 2.4  | Economische havens en waterwegen          | 47                 | 56                    | 77                   | 81                   | 81                   | 81                   |
| 3.1  | Economische ontwikkeling                  | -                  | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 3.2  | Fysieke bedrijfsinfrastructuur            | 204                | 200                   | 179                  | 179                  | 179                  | 179                  |
| 3.3  | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen      | 186                | 189                   | 191                  | 194                  | 194                  | 194                  |
| 3.4  | Economische promotie                      | 83                 | 62                    | 64                   | 65                   | 65                   | 65                   |
| 7.4  | Milieubeheer                              | 3                  | 0                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 8.1  | Ruimtelijke ordening                      | 0                  | 11                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 8.2  | Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)  | 2.378              | 2.205                 | 70                   | 70                   | 70                   | 70                   |
| 8.3  | Wonen en bouwen                           | 536                | 584                   | 531                  | 342                  | 342                  | 342                  |
| <b>subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b> |   | <b>3.564</b>       | <b>4.272</b>          | <b>1.130</b>         | <b>945</b>           | <b>935</b>           | <b>930</b>           |
| <b>Subtotaal bruto baten</b>                             |   | <b>30.259</b>      | <b>30.287</b>         | <b>27.236</b>        | <b>27.909</b>        | <b>28.275</b>        | <b>28.528</b>        |
| <b>Saldo programma's</b>                                 |   | <b>-49.155</b>     | <b>-54.411</b>        | <b>-53.809</b>       | <b>-52.579</b>       | <b>-51.877</b>       | <b>-51.075</b>       |

## Financiën en algemene dekkingsmiddelen

| Lasten   |                         | (bedrag x € 1.000) |                      |                      |                      |                      |                      |
|--|-------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  |                         | 2018<br>rekening   | 2019<br>begr.na.wijz | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
|  | Omschrijving            |                    |                      |                      |                      |                      |                      |
| 0.5  | Treasury                | 6                  | 8                    | 8                    | 8                    | 8                    | 8                    |
| 0.61   | OZB-woningen            | 414                | 467                  | 460                  | 460                  | 460                  | 460                  |
| 0.62   | OZB-niet woningen       | 52                 | 63                   | 65                   | 65                   | 65                   | 65                   |
| 0.64   | Belasting overig        | 153                | 157                  | 159                  | 159                  | 159                  | 159                  |
| 0.8  | Overige baten en lasten | 31                 | 221                  | 439                  | 1.311                | 2.486                | 3.661                |
| 0.8  | Onvoorzien              | -                  | 9                    | 315                  | 315                  | 315                  | 315                  |
| <b>Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b> |                         | <b>656</b>         | <b>924</b>           | <b>1.445</b>         | <b>2.317</b>         | <b>3.492</b>         | <b>4.667</b>         |

| Baten   |   | (bedrag x € 1.000) |                      |                      |                      |                      |                      |
|---|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   |   | 2018<br>rekening   | 2019<br>begr.na.wijz | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
|   | Omschrijving  |                    |                      |                      |                      |                      |                      |
| 0.5   | Treasury  | 1.596              | 1.539                | 1.316                | 1.118                | 1.011                | 960                  |
| 0.61  | OZB-woningen  | 2.910              | 3.313                | 3.398                | 3.489                | 3.568                | 3.639                |
| 0.62  | OZB-niet woningen                                       | 1.148              | 1.309                | 1.356                | 1.358                | 1.375                | 1.402                |
| 0.64  | Belasting overig  | 207                | 211                  | 211                  | 211                  | 211                  | 211                  |
| 0.7   | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | 51.855             | 55.124               | 56.440               | 57.503               | 58.060               | 59.524               |
| 0.8   | Overige baten en lasten                                 | -                  | -                    | -                    | -                    | 666                  | 666                  |
| <b>Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b> |   | <b>57.717</b>      | <b>61.495</b>        | <b>62.721</b>        | <b>63.680</b>        | <b>64.890</b>        | <b>66.402</b>        |
| <b>Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b> |   | <b>57.061</b>      | <b>60.571</b>        | <b>61.275</b>        | <b>61.363</b>        | <b>61.397</b>        | <b>61.735</b>        |

## Overhead

| Lasten                        |   | (bedrag x € 1.000) |                      |                      |                      |                      |                      |
|-------------------------------|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                               |   | 2018<br>rekening   | 2019<br>begr.na.wijz | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
|                               | Omschrijving  |                    |                      |                      |                      |                      |                      |
|                               | Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken) | 10.549             | 10.826               | 10.606               | 10.328               | 10.295               | 10.215               |
|                               | Financiën, toezicht en controle                     | 131                | 198                  | 200                  | 200                  | 207                  | 207                  |
|                               | Personeelszaken en organisatie                      | 952                | 1.381                | 982                  | 976                  | 957                  | 957                  |
|                               | Inkoop  | 1                  | 1                    | 1                    | 1                    | 1                    | 1                    |
|                               | Interne en externe communicatie                     | 162                | 180                  | 178                  | 174                  | 174                  | 174                  |
|                               | Juridische zaken                                    | 16                 | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
|                               | Bestuurszaken en bestuursondersteuning              | 61                 | 57                   | 59                   | 54                   | 59                   | 54                   |
|                               | Informatievoorziening en automatisering             | 1.276              | 2.871                | 1.901                | 1.727                | 1.744                | 1.737                |
|                               | Facilitaire zaken en huisvesting                    | 1.399              | 1.466                | 1.377                | 1.362                | 1.394                | 1.396                |
|                               | Documentaire informatievoorziening                  | 287                | 363                  | 244                  | 169                  | 169                  | 169                  |
| <b>Totaal lasten Overhead</b> |   | <b>14.834</b>      | <b>17.393</b>        | <b>15.600</b>        | <b>15.042</b>        | <b>15.051</b>        | <b>14.961</b>        |

| Baten                        |   | (bedrag x € 1.000) |                      |                      |                      |                      |                      |
|------------------------------|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                              |   | 2018<br>rekening   | 2019<br>begr.na.wijz | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
|                              | Omschrijving  |                    |                      |                      |                      |                      |                      |
|                              | Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken) | 3.006              | 3.348                | 3.246                | 3.021                | 3.054                | 3.053                |
|                              | Financiën, toezicht en controle                     | -                  | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
|                              | Personeelszaken en organisatie                      | -                  | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
|                              | Inkoop  | -                  | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
|                              | Interne en externe communicatie                     | -                  | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
|                              | Juridische zaken                                    | -                  | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
|                              | Bestuurszaken en bestuursondersteuning              | -                  | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
|                              | Informatievoorziening en automatisering             | 1                  | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
|                              | Facilitaire zaken en huisvesting                    | 71                 | 67                   | 71                   | 71                   | 71                   | 71                   |
| <b>Totaal baten Overhead</b> |   | <b>3.078</b>       | <b>3.415</b>         | <b>3.317</b>         | <b>3.092</b>         | <b>3.126</b>         | <b>3.125</b>         |
| <b>Saldo Overhead</b>        |   | <b>-11.757</b>     | <b>-13.978</b>       | <b>-12.282</b>       | <b>-11.950</b>       | <b>-11.926</b>       | <b>-11.836</b>       |

**TOTAAL OVERZICHT BATEN EN LASTEN**

| Omschrijving  | (bedrag x € 1.000) |                      |                      |                      |                      |                      |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | 2018<br>rekening   | 2019<br>begr.na.wijz | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| Lasten programma's                                  | 79.414             | 84.699               | 81.046               | 80.488               | 80.152               | 79.603               |
| Baten programma's                                   | 30.259             | 30.287               | 27.236               | 27.909               | 28.275               | 28.528               |
| <b>Saldo programma's</b>                            | <b>-49.155</b>     | <b>-54.411</b>       | <b>-53.809</b>       | <b>-52.579</b>       | <b>-51.877</b>       | <b>-51.075</b>       |
| Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen       | 656                | 924                  | 1.445                | 2.317                | 3.492                | 4.667                |
| Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen        | 57.717             | 61.495               | 62.721               | 63.680               | 64.890               | 66.402               |
| <b>Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>57.061</b>      | <b>60.571</b>        | <b>61.275</b>        | <b>61.363</b>        | <b>61.397</b>        | <b>61.735</b>        |
| Lasten Overhead                                     | 14.834             | 17.393               | 15.600               | 15.042               | 15.051               | 14.961               |
| Baten Overhead                                      | 3.078              | 3.415                | 3.317                | 3.092                | 3.126                | 3.125                |
| <b>Saldo Overhead</b>                               | <b>-11.757</b>     | <b>-13.978</b>       | <b>-12.282</b>       | <b>-11.950</b>       | <b>-11.926</b>       | <b>-11.836</b>       |
| Lasten  | 94.904             | 103.016              | 98.091               | 97.847               | 98.696               | 99.231               |
| Baten   | 91.054             | 95.198               | 93.274               | 94.681               | 96.290               | 98.055               |
| <b>SALDO BATEN EN LASTEN</b>                        | <b>-3.850</b>      | <b>-7.818</b>        | <b>-4.816</b>        | <b>-3.166</b>        | <b>-2.406</b>        | <b>-1.177</b>        |
| Bijdrage aan Reserves                               | 8.275              | 10.754               | 183                  | 134                  | 126                  | 99                   |
| Onttrekking aan Reserves                            | 14.542             | 18.883               | 4.919                | 2.798                | 1.810                | 777                  |
| <b>Saldo Reserves</b>                               | <b>-6.267</b>      | <b>-8.129</b>        | <b>-4.735</b>        | <b>-2.664</b>        | <b>-1.684</b>        | <b>-678</b>          |
| Lasten programmabegroting                           | 103.179            | 113.769              | 98.274               | 97.981               | 98.822               | 99.330               |
| Baten programmabegroting                            | 105.596            | 114.081              | 98.193               | 97.479               | 98.101               | 98.832               |
| <b>NETTO RESULTAAT</b>                              | <b>2.417</b>       | <b>311</b>           | <b>-81</b>           | <b>-502</b>          | <b>-721</b>          | <b>-498</b>          |

**TABEL STRUCTUREEL BEGROTINGSEVENWICHT**

| Omschrijving                           | (bedrag x € 1.000)   |                      |                      |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  | 2019<br>begr.na.wijz | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| <b>NETTO RESULTAAT</b>                 | <b>311</b>           | <b>-81</b>           | <b>-502</b>          | <b>-721</b>          | <b>-498</b>          |
| Incidentele lasten                     | 6.018                | 2.948                | 1.427                | 776                  | 23                   |
| Incidentele baten                      | 2.047                | 531                  | 197                  | 194                  | -                    |
| Incidentele stortingen in reserves     | 10.286               | 2                    | -                    | -                    | -                    |
| Incidentele onttrekkingen uit reserves | 17.722               | 4.138                | 2.035                | 1.072                | 39                   |
| <b>STRUCTUREEL RESULTAAT</b>           | <b>-3.153</b>        | <b>-1.800</b>        | <b>-1.308</b>        | <b>-1.211</b>        | <b>-514</b>          |

**Heffing Vennootschapsbelasting**

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De nieuwe wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

De gemeente Huizen heeft geïnventariseerd welke activiteiten mogelijk als belastingplichtig zijn aan te merken. Voor 2016 en 2017 was sprake van een belastingplicht van respectievelijk € 2 en € 42. Net als bij de begroting 2019 is ook voor de begroting 2020 vooralsnog de verwachting dat de belastinglast nihil zal zijn.

Een extern fiscaal adviseur heeft de uitkomsten van de gemeente getoetst op basis van wet en jurisprudentie. De conclusie van het onderzoek is dat het grondbedrijf van de gemeente mogelijk belastingplichtig is. Overige belastingplichtige activiteiten zijn niet vastgesteld.

De gemeente neemt het standpunt in dat geen sprake is van overige belastbare activiteiten anders dan het grondbedrijf. Op basis daarvan heeft de gemeente in de jaarrekeningen 2016 tot en met 2018 en de begroting 2019 geen rekening hoeven te houden met een belastinglast. Ook voor de komende jaren zal dit het uitgangspunt zijn. De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2020 zullen echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2020.

**Mutatie reserves**
**Resultaatbestemming begroting 2019 en volgende jaren**

| Onttrekkingen aan reserves                        |                            | (bedrag x € 1.000) |                      |                      |                      |                      |
|---|----------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Voorgenomen onttrekkingen reserves                |                            | 2019<br>begroting  | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| <b>Openbare orde en veiligheid</b>                |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                 | incidenteel<br>structureel | 287                | 169                  | 69                   | 69                   |                      |
| <b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>       |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                 | incidenteel<br>structureel | 50                 | 200                  |                      |                      |                      |
| Milieubeleid                                      | incidenteel<br>structureel | 22                 | 2                    | 2                    | 2                    | 2                    |
| Reserve HOV                                       | incidenteel<br>structureel |                    | 188                  | 375                  |                      |                      |
| Reserve kwaliteitsverbetering openbaar groen      | incidenteel<br>structureel | 29                 |                      |                      |                      |                      |
| <b>Sociale infrastructuur</b>                     |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                 | incidenteel<br>structureel | 211                | 6                    | 6                    |                      |                      |
| Afschrijvingsreserve Kop Oude haven               | incidenteel<br>structureel | 75                 | 75                   | 75                   | 75                   | 75                   |
| Afschrijvingsreserve Onderwijsaccommodaties       | incidenteel<br>structureel | 261                | 238                  | 221                  | 196                  | 196                  |
| Afschrijvingsreserve Schoolwoningen               | incidenteel<br>structureel | 33                 | 33                   | 33                   | 33                   | 33                   |
| Afschrijvingsreserve Erfgooiers college           | incidenteel<br>structureel | 263                | 276                  | 276                  | 276                  | 276                  |
| Afschrijvingsreserve sporthal/zwembad De Meent    | incidenteel<br>structureel | 239                |                      |                      |                      |                      |
| Afschrijvingsreserve M. Montessorischool          | incidenteel<br>structureel |                    | 64                   | 64                   | 64                   | 64                   |
| Afschrijvingsreserve Kustvisie                    | incidenteel<br>structureel | 78                 | 78                   | 78                   | 78                   | 78                   |
| Reserve Sociaal Domein                            | incidenteel<br>structureel | 100                | 100                  | 100                  |                      |                      |
| Reserve speelplaatsen (onttrekking t/m 2026)      | incidenteel<br>structureel | 21                 | 21                   | 21                   | 21                   | 21                   |
| Reserve theater De Boerderij                      | incidenteel<br>structureel | 36                 | 29                   |                      |                      |                      |
| Reserve stadspark                                 | incidenteel<br>structureel |                    | 150                  |                      |                      |                      |
| <b>Maatschappelijke ondersteuning</b>             |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Afschrijvingsreserve Waterstraat 2                | incidenteel<br>structureel | 16                 | 16                   | 16                   | 16                   | 16                   |
| Reserve verhoogde asielinstroom                   | incidenteel<br>structureel | 195                |                      |                      |                      |                      |
| Reserve Sociaal Domein                            | incidenteel<br>structureel | 2.398              | 603                  | 359                  | 338                  |                      |
| <b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>    |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                 | incidenteel<br>structureel | 218                | 126                  |                      |                      |                      |
| Reserve toerisme                                  | incidenteel<br>structureel | 136                | 30                   | 30                   | 30                   |                      |
| Reserve milieubeleid                              | incidenteel<br>structureel | 186                |                      |                      |                      |                      |
| Reserve duurzaamheid                              | incidenteel<br>structureel | 113                |                      |                      |                      |                      |
| Reserve stedelijke vernieuwing                    | incidenteel<br>structureel |                    |                      | 1                    | 11                   | 16                   |
| <b>Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>     |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                 | incidenteel<br>structureel | 9.573              | 400                  | 10                   | 10                   |                      |
| Reserve arbeidsvoorwaarden                        | incidenteel<br>structureel | 294                |                      |                      |                      |                      |
| Reserve stedelijke vernieuwing                    | incidenteel<br>structureel | 600                |                      |                      |                      |                      |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering | incidenteel<br>structureel | 2.530              | 2.055                | 1.062                | 591                  |                      |
| Reserve leeftijdsbewust personeel                 | incidenteel<br>structureel | 75                 | 60                   |                      |                      |                      |
| Reserve Metropoolregio Amsterdam                  | incidenteel<br>structureel | 185                |                      |                      |                      |                      |
| Reserve organisatie-ontwikkeling                  | incidenteel                | 312                |                      |                      |                      |                      |

| <b>Onttrekkingen aan reserves</b>                    |             | (bedrag x € 1.000) |                      |                      |                      |                      |
|--|-------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Voorgenomen onttrekkingen reserves                   |             | 2019<br>begroting  | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| Algemene reserve                                     | structureel |                    |                      |                      |                      |                      |
|  | incidenteel | 346                |                      |                      |                      |                      |
| <b>Totaal voorgenomen onttrekkingen aan reserves</b> |             | <b>18.883</b>      | <b>4.918</b>         | <b>2.798</b>         | <b>1.810</b>         | <b>777</b>           |
| Bovenstaand saldo is opgebouwd uit                   |             |                    |                      |                      |                      |                      |
|  | incidenteel | 17.722             | 4.138                | 2.035                | 1.072                | 39                   |
|  | structureel | 1.160              | 780                  | 763                  | 738                  | 738                  |

| <b>Toevoegingen aan reserves</b>                    |             | (bedrag x € 1.000) |                      |                      |                      |                      |
|---|-------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Voorgenomen toevoegingen reserves                   |             | 2019<br>begroting  | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| <b>Maatschappelijke ondersteuning</b>               |             |                    |                      |                      |                      |                      |
| Reserve sociaal domein                              | incidenteel | -325               |                      |                      |                      |                      |
|   | structureel |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>      |             |                    |                      |                      |                      |                      |
| Algemene reserve                                    | incidenteel |                    |                      |                      |                      |                      |
|   | structureel | -15                | -15                  | -15                  | -15                  | -15                  |
| Reserve stedelijke vernieuwing                      | incidenteel | -6                 | -2                   |                      |                      |                      |
|   | structureel |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>       |             |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                   | incidenteel | -530               |                      |                      |                      |                      |
|   | structureel | -309               | -76                  | -68                  | -81                  | -65                  |
| Afschrijvingsreserve Onderwijsaccommodaties         | incidenteel | -3.796             |                      |                      |                      |                      |
|   | structureel |                    |                      |                      |                      |                      |
| Afschrijvingsreserve kustvisie                      | incidenteel | -1.950             |                      |                      |                      |                      |
|   | structureel |                    |                      |                      |                      |                      |
| Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege              | incidenteel | -532               |                      |                      |                      |                      |
|   | structureel |                    |                      |                      |                      |                      |
| Afschrijvingsreserve M. Montessorischool            | incidenteel | -2.547             |                      |                      |                      |                      |
|   | structureel |                    |                      |                      |                      |                      |
| Algemene reserve                                    | incidenteel | -600               |                      |                      |                      |                      |
|   | structureel |                    |                      |                      |                      |                      |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering   | incidenteel |                    |                      |                      |                      |                      |
|   | structureel | -134               | -86                  | -47                  | -26                  | -15                  |
| Reserve arbeidsvoorwaarden                          | incidenteel |                    |                      |                      |                      |                      |
|   | structureel | -9                 | -4                   | -4                   | -4                   | -4                   |
| <b>Totaal voorgenomen toevoegingen aan reserves</b> |             | <b>-10.754</b>     | <b>-183</b>          | <b>-134</b>          | <b>-126</b>          | <b>-99</b>           |
| Bovenstaand saldo is opgebouwd uit                  |             |                    |                      |                      |                      |                      |
|   | incidenteel | -10.286            | -2                   | -                    | -                    | -                    |
|   | structureel | -468               | -181                 | -134                 | -126                 | -99                  |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen reserves</b> |             | <b>8.129</b>       | <b>4.735</b>         | <b>2.664</b>         | <b>1.684</b>         | <b>679</b>           |

## **Hoofdstuk 5**

### **Overzicht incidentele baten en lasten programma's 2020 t/m 2023**





## Incidentele baten en lasten

In het financieel perspectief zijn de hierna aangegeven incidentele posten opgenomen. Deze incidentele posten zijn relevant voor de beoordeling van de financiële positie. Hieronder worden per programma de incidentele baten en lasten gespecificeerd vanaf € 15.000. De overige posten zijn getotaliseerd per programma.

Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Hierbij is het van belang dat het gaat om eenmalige zaken, en dan vooral de uitschieters. Structurele baten en lasten zijn baten en lasten die in beginsel jaarlijks in de begroting, meerjarenraming en jaarrekening zijn opgenomen.

Meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan tevoren vastligt dat de looptijd langer dan drie jaar is, maar die wel binnen afzienbare tijd eindigen, worden tevens aangemerkt als incidentele baten en lasten.

| Omschrijving   | (bedrag x € 1.000) (-/- = lasten/nadelig, +/- is baten/voordelig) |                      |                      |                      |                      |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  | 2019<br>begroting   | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| <b>Algemeen bestuur en dienstverlening</b>   |   |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele lasten   | -5  |                      |                      |                      |                      |
| <b>Openbare orde en veiligheid</b>   |   |                      |                      |                      |                      |
| Overlast openbare ruimte   | -230  | -114                 |                      |                      |                      |
| Inbraakpreventie koopwoningen  | -23   |                      |                      |                      |                      |
| Polarisatie/radicalisatie  | -84   | -79                  | -79                  | -79                  |                      |
| BOA's goederen en diensten algemeen  | -16   | -12                  | -12                  | -12                  |                      |
| Lokaal veiligheidsbeleid   | -100  | -100                 |                      |                      |                      |
| <b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>  |   |                      |                      |                      |                      |
| Herinrichting parkeerplaats gemeentehuis   | -68   |                      |                      |                      |                      |
| Tracé Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV)   |   | -188                 | -375                 |                      |                      |
| Project Vergroenen wijken  | -50   | -250                 |                      |                      |                      |
| Projecten met betrekking tot het actief reduceren zwerfafval bijdrage Nedvang          | 48  | 48                   |                      |                      |                      |
| Projecten met betrekking tot het actief reduceren zwerfafval                           | -48   | -48                  |                      |                      |                      |
| Pilot nieuwe verlichting   | -20   |                      |                      |                      |                      |
| Renovatie Bad Vilbelpark   | -50   | -200                 |                      |                      |                      |
| Onderhoud paden/parkmeubilair  | -30   |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele baten  | 8   |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele lasten (watertappunten (=€ 2000) t/m 2026)                         | -17   | -2                   | -2                   | -2                   | -2                   |
| <b>Sociale infrastructuur</b>  |   |                      |                      |                      |                      |
| OLP/meubilair en revitalisering/vervangende nieuwbouw Maria Montessorischool           | -99   |                      |                      |                      |                      |
| Inrichting openbare ruimte Tweemaster/Koers  | -15   |                      |                      |                      |                      |
| OLP/meubilair De Parel   |   | -18                  |                      |                      |                      |
| Uitbreiding V.d.Bruggenschool  | -30   |                      |                      |                      |                      |
| Nieuwbouw Springplank  | 47  | -45                  |                      |                      |                      |
| Aframing budgetten en boekwaarden De Trappenberg i.v.m. vertrek Mytyschool             | -181  |                      |                      |                      |                      |
| Overheveling uitkering gemeentefonds naar Hilversum i.v.m. vertrek Mytyschool          | -205  |                      |                      |                      |                      |
| Onderzoek nieuwbouw Wijkcentrum Draaikom   | -14   |                      |                      |                      |                      |
| Buurtsportcoaches  | -294  | -294                 | -294                 | -294                 |                      |
| Onderzoek uitbreiding theaterfunctie (collegeprogramma '18-'22)                        | -25   |                      |                      |                      |                      |
| Onderzoek entree zwembad Sijsjesberg (collegeprogramma '18-'22)                        | -50   |                      |                      |                      |                      |
| Verbeteringen terreinen en voorzieningen breedtesport (collegeprogramma '18-'22)       | -100  |                      |                      |                      |                      |
| Ontwikkeling stadspark   |   | -150                 |                      |                      |                      |
| Uitbreiding camperplekken  | -30   |                      |                      |                      |                      |
| Uitwerking kustvisie (zwemplek)  | -44   |                      |                      |                      |                      |
| Uitwerking kustvisie (strandpaviljoen)   |   | -50                  |                      |                      |                      |
| Speelplaatsen groot onderhoud (t/m 2025)   | -117  | -21                  | -21                  | -21                  | -21                  |
| Huurinkomsten Botterwerf   | -11   |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele baten  | 16  |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele lasten   | -37   | -13                  | -6                   |                      |                      |
| <b>Maatschappelijke ondersteuning</b>  |   |                      |                      |                      |                      |
| Integratie en participatie statushouders   | -291  | -96                  |                      |                      |                      |
| Rekeningresultaat 2018 Regio G&V   | 25  |                      |                      |                      |                      |
| Uitvoering projecten beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022                              | -134  | -211                 | -211                 | -201                 | -                    |
| Project Vroegsignalering   | -6  | -80                  | -75                  |                      |                      |
| Wmo project Zorgen voor elkaar   | -22   |                      |                      |                      |                      |
| Trajecten inburgering  | -83   |                      |                      |                      |                      |
| Kosten Regeling Tegemoetkoming Chronisch zieken (RTC) voorgaande jaren                 | -160  |                      |                      |                      |                      |
| Project Kindarrangement  | -138  | -51                  |                      |                      |                      |
| Afrekening 2018 regionale reserve Beschermd Wonen                                      | 215   |                      |                      |                      |                      |
| Plaatsen lift verenigingsgebouw De Baat i.h.k.v. het project Toegankelijkheid gebouwen | -69   |                      |                      |                      |                      |
| Project Pilot Vangnet 2.0  | -90   | -90                  |                      |                      |                      |
| Project Pilot Vangnet 2.0 bijdrage Regio   | 110   |                      |                      |                      |                      |
| Project Jeugdwerkgelegenheid   | -138  | -138                 | -138                 | -138                 |                      |
| Overige incidentele baten  | 14  |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele lasten   | -6  |                      |                      |                      |                      |
| <b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>   |   |                      |                      |                      |                      |
| Bouwleges  | 243   | 189                  |                      |                      |                      |
| Nieuwe evenementen   | -21   | -5                   | -5                   | -5                   |                      |
| Huizerweek   | -25   | -25                  | -25                  | -25                  |                      |
| Nota toerisme en recreatie   | -41   |                      |                      |                      |                      |
| Budget voor het realiseren van nieuwe producten op het gebied van toerisme             | -50   |                      |                      |                      |                      |

| (bedrag x € 1.000) (-/- = lasten/nadelig, +/- is baten/voordelig)             |                   |                      |                      |                      |                      |
|---|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omschrijving  | 2019<br>begroting | 2020<br>begr.primair | 2021<br>begr.primair | 2022<br>begr.primair | 2023<br>begr.primair |
| Inhuur i.v.m. onderzoek huisvesting Rehoboth, Maria Montessori en Springplank | -92               |                      |                      |                      |                      |
| Verkoop eigendommen - grondverkopen   | 867               | -70                  |                      |                      |                      |
| Invoering nieuwe omgevingswet   | -339              | -358                 | -185                 |                      |                      |
| Bijdrage regionale aanpak energietransitie                                    | -26               |                      |                      |                      |                      |
| Budget voor energiesubsidies regeling Mijn Huis Klimaatbewust                 | -100              |                      |                      |                      |                      |
| Budget uit Milieuprogramma 2016-2020 t.b.v. incidentele milieuprojecten       | -371              |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele baten   | 35                | 4                    | 4                    |                      |                      |
| Overige incidentele lasten  | -30               | -8                   |                      |                      |                      |
| <b>Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>                                 |                   |                      |                      |                      |                      |
| Algemene uitkering gemeentefonds  | 325               | 242                  | 194                  | 194                  |                      |
| Algemene uitkering gemeentefonds vorige jaren                                 | 27                |                      |                      |                      |                      |
| Algemene uitkering gemeentefonds sociaal domein                               | 54                | 48                   |                      |                      |                      |
| Overige incidentele baten   | 9                 |                      |                      |                      |                      |
| <b>Overhead</b>   |                   |                      |                      |                      |                      |
| Project Digitaal Sociaal Plein  | -110              |                      |                      |                      |                      |
| Overbrengen Join naar de cloud en doorontwikkeling huidige functionaliteit    | -90               |                      |                      |                      |                      |
| Project Digitale overdracht bouwvergunningen                                  | -95               | -75                  |                      |                      |                      |
| Project Huizen Digitaal   | -153              |                      |                      |                      |                      |
| Project Outsourcing automatisering  | -796              | -97                  |                      |                      |                      |
| Leef tijdsbewust personeelsbeleid   | -75               | -60                  |                      |                      |                      |
| Gemeentehuis, aanpassen werkplekken   | -55               |                      |                      |                      |                      |
| Budget organisatieontwikkeling (o.a. IDV en Outsourcing)                      | -352              |                      |                      |                      |                      |
| Selectiekosten vacatures  | -50               |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele baten   | 4                 |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele lasten  | -21               |                      |                      |                      |                      |
| <b>Saldo incidentele baten en lasten</b>                                      | <b>-3.972</b>     | <b>-2.417</b>        | <b>-1.229</b>        | <b>-582</b>          | <b>-23</b>           |
| Bovenstaand saldo is opgebouwd uit  |                   |                      |                      |                      |                      |
| lasten  | -6.018            | -2.948               | -1.427               | -776                 | -23                  |
| baten   | 2.047             | 531                  | 197                  | 194                  | -                    |

## **Hoofdstuk 6**

### **Specificatie van programma's en taakvelden**



## Overzicht Programma's, Taakvelden, Paragrafen, Portefeuillehouders en Commissies

| Programma / Taakveld  | Portefeuillehouder | Commissie |
|---|--------------------|-----------|
| <b>Programma Algemeen bestuur en dienstverlening</b>        |                    |           |
| Bestuur   | Heldoorn           | ABM       |
| Burgerzaken   | Heldoorn           | ABM       |
| <b>Programma Openbare orde en veiligheid</b>                |                    |           |
| Crisisbeheersing en brandweer                               | Heldoorn           | ABM + SD  |
| Openbare orde en veiligheid                                 | Heldoorn           | ABM + SD  |
| <b>Programma Beheer en inrichting openbare ruimte</b>       |                    |           |
| Parkeerbelasting (ontheffingen parkeervergunningen)         | Boom               | FD        |
| Verkeer en vervoer  | Boom               | FD        |
| Parkeren  | Boom               | FD        |
| Openbaar vervoer  | Boom               | FD        |
| Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | Verbeek            | FD        |
| Riolering   | Rebel              | FD        |
| Afval   | Rebel              | FD        |
| Begraafplaatsen en crematoria                               | Verbeek            | FD        |
| <b>Programma Sociale infrastructuur</b>                     |                    |           |
| Recreatieve havens  | Verbeek            | SD        |
| Openbaar basisonderwijs                                     | Verbeek            | SD        |
| Onderwijshuisvesting  | Verbeek            | SD        |
| Onderwijsbeleid en leerlingzaken                            | Verbeek            | SD        |
| Sportbeleid en activering                                   | Boom               | SD        |
| Sportaccommodaties  | Boom               | SD        |
| Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | Verbeek            | SD        |
| Musea   | Verbeek            | SD        |
| Cultureel erfgoed   | Verbeek            | SD        |
| Media   | Verbeek            | SD        |
| Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | Verbeek            | SD        |
| Samenkracht en burgerparticipatie (accommodaties)           | Verbeek            | SD        |
| <b>Programma Maatschappelijke ondersteuning</b>             |                    |           |
| Samenkracht en burgerparticipatie (voorzieningen)           | Hoelscher          | SD        |
| Wijkteams   | Hoelscher          | SD        |
| Inkomensregelingen  | Rebel              | SD        |
| Begeleide participatie                                      | Rebel              | SD        |
| Arbeidsparticipatie   | Rebel              | SD        |
| Maatwerkvoorzieningen (WMO)                                 | Hoelscher          | SD        |
| Maatwerkdienstverlening 18+                                 | Hoelscher          | SD        |
| Maatwerkdienstverlening 18-<br>Volksgezondheid              | Hoelscher          | SD        |
| Onderwijsbeleid en leerlingzaken (VVE)                      | Hoelscher          | SD        |

| <b>Programma / Taakveld</b>                              | <b>Portefeuillehouder</b>       | <b>Commissie</b> |
|--|---------------------------------|------------------|
| <b>Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b> |                                 |                  |
| Beheer en overige gebouwen en gronden                    | Boom                            | ABM              |
| Economische havens en waterwegen                         | Rebel                           | FD               |
| Economische ontwikkelingen                               | Rebel                           | FD               |
| Fysieke bedrijfsinfrastructuur                           | Rebel                           | FD               |
| Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                     | Rebel                           | FD               |
| Economische promotie                                     | Rebel                           | FD               |
| Milieubeheer   | Rebel                           | FD               |
| Ruimtelijke ordening                                     | Boom                            | FD               |
| Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)               | Boom                            | FD               |
| Wonen en bouwen  | Boom/Rebel                      | FD               |
| <b>Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen</b>            |                                 |                  |
| Treasury   | Rebel                           | ABM              |
| OZB woningen   | Rebel                           | ABM              |
| OZB niet-woningen  | Rebel                           | ABM              |
| Belastingen overig                                       | Rebel                           | ABM              |
| Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds  | Rebel                           | ABM              |
| Overige baten en lasten                                  | Rebel                           | ABM              |
| <b>Paragraaf Bedrijfsvoering</b>                         |                                 |                  |
| Kostenplaats Personeelskosten                            | Verbeek                         | ABM              |
| Kostenplaats Gemeentehuis                                | Verbeek                         | ABM              |
| Kostenplaats Informatievoorziening c.a.                  | Verbeek                         | ABM              |
| <b>Paragrafen</b>  |                                 |                  |
| Lokale heffingen   | Rebel                           | ABM              |
| Weerstandsvermogen en risicobeheersing                   | Rebel                           | ABM              |
| Onderhoud kapitaalgoederen                               | Rebel                           | ABM              |
| Financiering   | Rebel                           | ABM              |
| Bedrijfsvoering  | Verbeek                         | ABM              |
| Verbonden partijen                                       | Rebel/Verbeek/<br>Boom/Heldoorn | ABM              |
| Grondbeleid  | Boom                            | ABM              |
| * FD = Fysiek Domein                                     |                                 |                  |
| * SD = Sociaal Domein                                    |                                 |                  |
| * ABM = Algemeen Bestuur en Middelen                     |                                 |                  |

## **Hoofdstuk 7**

### **Nieuw beleid**





## Overzicht nieuwe wensen 2020

---

Voor de ordening van de nieuwe wensen wordt onderstaande categorie-indeling aangehouden:

- Categorie 1: hierbij gaat het om vastgesteld/bestaand beleid waarvan de financiële gevolgen onvermijdelijk zijn;
- Categorie 2: uitwerking van het collegeprogramma;
- Categorie 3: in principe wenselijk, maar er is vrij beleid bij de afweging honoreren/niet honoreren;
- Categorie 4: diverse verzoeken, niet (onmiddellijk) passend binnen bestaande kaders.

### Overzicht nieuwe wensen 2020

**2020.1**      **Stichting Huizer Museum**  
**Port. M.L.C. Verbeek/ ambt A. Dijkers**  
Cat. 3      Verzoek: Een structurele verhoging van de gemeentelijke subsidie voor de uitbreiding van de personele capaciteit van het museum van 0,8 fte naar 1,5 fte.

Beschrijving van het verzoek:

De Stichting Huizer Museum heeft al meerdere keren verzocht om verhoging van de subsidie. In het verzoek geeft het bestuur aan dat heel veel zaken in het museum met kunst en vliegwerk gerealiseerd moeten worden. De druk op de huidige directeur is naar zijn oordeel onverantwoord hoog. Gezien de ambities die het bestuur heeft m.b.t. de realisering van een nieuw museum en alle nu reeds uit te voeren werkzaamheden bestaat de sterke behoefte aan uitbreiding van de personele capaciteit. Dit is ook nog eens extra tijdens het Raadspodium van november 2018 onder de aandacht gebracht.

Financiën: Structurele verhoging. Deze wordt ambtelijk geschat op een verhoging van de subsidie met tenminste € 60.000,--

Advies: Niet honoreren. Er is een werkgroep van de gemeenteraad doende een nieuwe cultuurnota op te stellen. Daarin wordt een standpunt over de mogelijke realisering van een nieuw museum en de consequenties daarvan opgenomen.

**2020.2**      **Stichting Huizer Museum**  
**Port. M.L.C. Verbeek/ ambt. A. Dijkers**  
Cat 3      Verzoek: Beschikbaarstelling van een incidentele subsidie, aan het Huizer museum, voor onderzoek naar de mogelijkheden van de realisering van een nieuw museum in Huizen in het gebied tussen Nautisch Kwartier – Havenstraat – Dorpscentrum en het natuurschone achtergebied van Huizen.

Beschrijving van het verzoek:

Reeds vele jaren denkt het bestuur van het Huizer Museum na over de realisering van een nieuw museum in Huizen. Het huidige museumgebouw aan de Achterbaan is te klein om de museale ambities te kunnen realiseren. Ook is de locatie voor wat betreft zichtbaarheid en bereikbaarheid niet optimaal. Vanuit de samenwerking in regionaal verband is de mogelijkheid naar voren gekomen om van het Huizer Museum een regionaal cultuur-historisch museum te maken. Het bestuur wil de komende periode de mogelijkheden onderzoeken. Voor de te maken kosten wordt een incidentele subsidie gevraagd. Daarbij gaat het om:

- voorbereidingskosten voor de verplaatsing van het museum;
- voorbereidingskosten totstandkoming regionaal cultuur-historisch museum;
- voorbereidingskosten nieuwbouw.

Financiën: Incidentele subsidie. Gevraagd wordt om de hoogte in onderling overleg tussen bestuur en gemeente vast te stellen.

Advies: Niet honoreren. Er is een werkgroep van de gemeenteraad doende een nieuwe cultuurnota op te stellen. Daarin wordt een standpunt over de mogelijke realisering van een nieuw museum en de consequenties daarvan opgenomen.

**2020.3**

**Stichting Huizer Havendag**

**Port. Houder M.L.C. Verbeek/ ambt L. Detering**

Cat 3

Verzoek: Incidenteel verhogen van de subsidie voor 2020 voor het organiseren van de Huizer Havendag, inclusief het zgn. Havenconcert bestaande uit een muzikaal middag en avondprogramma.

Beschrijving van het verzoek: De Stichting verzoekt een hogere subsidie voor de organisatie van de Huizer Havendag waaraan een muzikaal programma voor de middag en de avond is toegevoegd. Het betreft een soort Havenconcert naar voorbeeld van het Prinsengrachtconcert maar dan passende bij de maat en schaal van Huizen. Eerder is een Havenconcert georganiseerd in 2018 en heeft de gemeente vanuit het budget Kunst en Cultuur incidenteel extra 2.500 euro gesubsidieerd.

Financiën: Incidentele verhoging. Binnen het door de raad vastgestelde evenementenbeleid voor 2019 tot en met 2022 is jaarlijks € 14.000 gereserveerd voor de Huizer Havendag. De Stichting verzoekt voor 2020 een verhoging van de subsidie van € 4.000 van € 14.000 naar € 18.000.

Advies:

Niet honoreren gezien de financiële situatie van de gemeente en de noodzaak tot bezuinigen.

**2020.4**

**Stichting Gooise Tram io (verzoek is ingetrokken)**

**Port. Houder R.G. Boom/ ambt L. Detering**

Cat. 3

Verzoek: Een bijdrage voor 2019/2020 voor de aanschaf van een 'stoomtram' de Gooische Tram.

## Overzicht niet te honoreren structurele wensen 2020

| Dienst/volgnr. en raadsprogr.              | Omschrijving  | Dekking reguliere begroting | Jaarlasten in euro |                |                |                |                |
|--|---|-----------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  |   |                             | 2019               | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           |
| <b>2020.01</b>                             | <b>Stichting Huizer Museum</b>  |                             |                    |                |                |                |                |
| Onderwijs, cultuur en sport                | Verhoging van het structureel budget voor uitbreiding van de personele capaciteit | 62.154                      |                    | 60.000         | 60.000         | 60.000         | 60.000         |
| <b>Totaal structurele wensen 2020</b>      |   |                             |                    | <b>60.000</b>  | <b>60.000</b>  | <b>60.000</b>  | <b>60.000</b>  |
| <b>Budget structureel vrij beleid 2020</b> |   |                             |                    | -              | -              | -              | -              |
| <b>Tekort budget</b>                       |   |                             |                    | <b>-60.000</b> | <b>-60.000</b> | <b>-60.000</b> | <b>-60.000</b> |

## Overzicht niet te honoreren incidentele wensen 2020

| Dienst/volgnr. en raadsprogr.              | Omschrijving  | Dekking reguliere begroting | Jaarlasten in euro |               |      |      |      |
|--|---|-----------------------------|--------------------|---------------|------|------|------|
|  |   |                             | 2019               | 2020          | 2021 | 2022 | 2023 |
| <b>2020.02</b>                             | <b>Stichting Huizer Museum</b>                                |                             |                    |               |      |      |      |
| Onderwijs, cultuur en sport                | Onderzoek naar de realisering van een nieuw museum in Huizen. | 62.154                      |                    | NB            |      |      |      |
| <b>2020.03</b>                             | <b>Stichting Huizer havendag</b>                              |                             |                    |               |      |      |      |
| Onderwijs, cultuur en sport                | Organiseren van het zgn. Havenconcert.                        | 14.000                      |                    | 4.000         |      |      |      |
| <b>2020.04</b>                             | <b>Stichting Gooise Tram</b>                                  |                             |                    |               |      |      |      |
| Onderwijs, cultuur en sport                | Verzoek is ingetrokken.                                       |                             |                    |               |      |      |      |
| <b>Totaal incidentele wensen 2020</b>      |   |                             | -                  | <b>4.000</b>  | -    | -    | -    |
| <b>Budget incidenteel vrij beleid 2020</b> |   |                             |                    | -             |      |      |      |
| <b>Tekort budget</b>                       |   |                             | -                  | <b>-4.000</b> | -    | -    | -    |



## **Bijlage 1**

### **Staat van subsidies en Verbonden partijen en Indirecte subsidies**



**Overzicht subsidies, inkomensoverdrachten en bijdragen verbonden partijen, programmabegroting 2020,**

| Programma   | Naam organisatie c.a.                                    | Betreft   | 2018<br>Rekening | 2019<br>Begroting | 2020<br>Begroting |
|---|--|---|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Programma Algemeen bestuur en dienstverlening</b>  |  |   |                  |                   |                   |
|   | Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties | Jaarlijkse bijdrage Nationale Ombudsman                                       | 8.079            | 9.240             | 9.240             |
|   | Raadsfracties  | Vergoeding raadsfractie   | 11.854           | 12.800            | 12.800            |
|   | Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)               | Jaarlijkse contributie  | 55.993           | 58.345            | 60.212            |
|   | Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)               | Bijdrage fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering                          | 120.853          | 126.853           | 126.853           |
|   | Vereniging van Noordhollandse Gemeenten (VNHG)           | Jaarlijkse contributie  | 65               | 750               | 750               |
|   | Versa Welzijn  | Subsidie Anti Discriminatie Voorziening (ADV)                                 | 13.658           | 13.760            | 13.760            |
| <b>Totaal Algemeen bestuur en dienstverlening</b>     |  |   | <b>210.503</b>   | <b>221.748</b>    | <b>223.615</b>    |
| <b>Programma Openbare orde en veiligheid</b>          |  |   |                  |                   |                   |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek                                | Bijdrage brandweer Gooi en Vechtstreek  | 2.702.731        | 2.809.004         | 2.807.723         |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek                                | Bijdrage gemeentelijke bevolkingszorg   | 76.121           | 77.216            | 78.681            |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek                                | Bijdrage Samenwerkingsregeling Ongevallenbestrijding IJsselmeergebied (SAMIJ) | 1.000            | 1.000             | 1.000             |
|   | Bureau Regionale Veiligheidsstrategie (RIEC)             | Subsidie lokaal veiligheidsbeleid   | 8.910            | 16.728            | 16.728            |
|   | Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF)                     | Jaarlijkse contributie  | 594              | 602               | 602               |
|   | Dierenambulance Gooi en Vechtstreek                      | Subsidie vervoer (niet) gedomesticeerde dieren                                | 3.300            | 6.200             | 6.200             |
|   | Diverse particulieren                                    | Subsidie inbraakpreventie   | 14.375           | 22.500            | -                 |
|   | Gemeente Hilversum                                       | Bijdrage Toezicht Drank- en Horecawet   | 21.072           | 30.000            | 30.000            |
|   | Huizer Reddingsbrigade                                   | Budgetsubsidie en vergoeding huur gebouw KNRM                                 | 37.623           | 38.050            | 38.400            |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek                                | Bijdrage lijkschouwingen/euthanasie   | 13.286           | 13.452            | 13.789            |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek                                | Bijdrage lokaal veiligheidsbeleid   | 40.607           | 36.515            | 36.778            |
|   | Versa Welzijn  | Bijdrage piekmoment   | 14.820           | 32.901            | -                 |
| <b>Totaal Openbare orde en veiligheid</b>             |  |   | <b>2.934.439</b> | <b>3.084.168</b>  | <b>3.029.901</b>  |
| <b>Programma Beheer en inrichting openbare ruimte</b> |  |   |                  |                   |                   |
|   | Diverse scholen  | Vergoeding VVN diploma's  | -                | 1.600             | 1.600             |
|   | Kennisplatform CROW                                      | Jaarlijkse contributie CROW onderzoek   | 322              | -                 | -                 |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek                                | Bijdrage Ruimtelijke Ordening en Verkeer en Vervoer                           | 24.410           | -                 | -                 |
|   | Veilig Verkeer Nederland (VVN)                           | Jaarlijkse subsidie veiligheidsprojecten                                      | 1.400            | 1.400             | 1.400             |
|   | Groei & Bloei Gooi-Noord                                 | Waarderingssubsidie   | 270              | 270               | 270               |
|   | Stichting Goois Natuurreservaat                          | Bijdrage Goois Natuurreservaat, inclusief BTW compensatie                     | 357.042          | 364.600           | 381.630           |
|   | Vereniging Samen Buren                                   | Bijdrage onderhoud plantsoen Kombuis  | 1.335            | 1.335             | 1.335             |
|   | Stichting RIONED   | Bijdrage begunstigenschap   | 3.842            | 3.365             | 3.365             |
|   | Waternet   | Bijdrage Bestuurlijk Overleg Water Amstel Gooi en Vecht                       | 1.285            | 1.285             | 1.285             |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek                                | Bijdrage inzameling afvalstoffen (GAD)  | 3.288.330        | 3.450.922         | 3.948.003         |
| <b>Totaal Beheer en inrichting openbare ruimte</b>    |  |   | <b>3.678.236</b> | <b>3.824.777</b>  | <b>4.338.888</b>  |
| <b>Programma Sociale infrastructuur</b>               |  |   |                  |                   |                   |
|   | Stichting Elan - De Wijngaard                            | Bijdrage energiekosten gymzaal Ellertsveld                                    | -137             | 4.269             | 3.863             |
|   | Stichting Koninklijke Visio                              | Bijdrage huurvergoeding grond   | 31.546           | 33.279            | 33.279            |
|   | Stichting Koninklijke Visio                              | Bijdrage OZB en verzekeringspremie  | 8.628            | 10.181            | 10.181            |
|   | Stichting De Kleine Prins - Mytyschool De Trappenberg    | Bijdrage OZB en verzekeringspremie  | 8.672            | -                 | -                 |
|   | Scholengemeenschap Erfgooiers College                    | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                                   | -                | 1.750             | 1.750             |

| Programma | Naam organisatie c.a.  | Betreft  | 2018<br>Rekening | 2019<br>Begroting | 2020<br>Begroting |
|-----------|--|--|------------------|-------------------|-------------------|
|           | Scholengemeenschap Huizermaat  | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | -                | 1.750             | 1.750             |
|           | Stichting Elan - De Wijngaard  | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | 10.859           | 560               | 560               |
|           | Stichting Rooms Katholiek Onderwijs Huizen - De Tweemaster locatie Holleblok | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | -                | 560               | 560               |
|           | Stichting Rooms Katholiek Onderwijs Huizen - De Tweemaster locatie Koers     | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | -                | 15.560            | 560               |
|           | Stichting Rooms Katholiek Onderwijs Huizen - De Springplank                  | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | -                | 560               | 560               |
|           | Talent Primair - 2e Montessorischool   | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | -                | 560               | 560               |
|           | Talent Primair - De Gouden Kraal   | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | 11.237           | 560               | 560               |
|           | Talent Primair - Dr. Maria Montessorischool                                  | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | -                | 99.829            | 560               |
|           | Talent Primair - Kamperfoelieschool  | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | -                | 560               | 560               |
|           | Vereniging De Flevoschool  | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | -                | 560               | 560               |
|           | VPCBO Ichthus - Beatrixschool  | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | 312              | 560               | 560               |
|           | VPCBO Ichthus - De Ark   | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | 5.674            | 560               | 560               |
|           | VPCBO Ichthus - De Parel   | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | -                | 560               | 18.830            |
|           | VPCBO Ichthus - Rehobothschool   | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | 2.714            | 560               | 560               |
|           | VPCBO Ichthus - van der Bruggenschool  | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                        | 2.902            | 560               | 560               |
|           | VPCBO Ichthus  | Bijdrage onderzoekskosten revitalisering De Ark                    | 2.881            | -                 | -                 |
|           | VPCBO Ichthus  | Bijdrage inzake toegankelijkheid scholen                           | 1.258            | -                 | -                 |
|           | Stichting Openbaar Basisonderwijs Hilversum (STIP)                           | Subsidie centrale opvangklas basisonderwijs                        | 51.300           | -                 | -                 |
|           | Vrijwilligerscentrale Huizen   | Subsidie maatschappelijke stages                                   | 54.000           | 54.000            | 54.000            |
|           | Diverse organisaties   | Bijdrage eigen gebruik sportvelden BVO                             | 27.797           | 28.353            | 29.033            |
|           | Diverse organisaties   | Vergoeding gebruik eigen gymlokaal BSO                             | 55.377           | 40.629            | 40.629            |
|           | Christelijke Kinderopvang (CKO) De Ark                                       | Budgetsubsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)                           | 2.053            | -                 | -                 |
|           | Stichting Startblok Huizen - Peuterschool 't Startblok                       | Budgetsubsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)                           | 10.431           | -                 | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek  | Bijdrage Regionaal Bureau Leerlingzaken - uitvoering leerplichtwet | 88.766           | 87.118            | 104.490           |
|           | Stichting Kinderopvang Huizen  | Budgetsubsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)                           | 5.547            | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn  | Budgetsubsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)                           | 61.300           | -                 | -                 |
|           | Christelijke Kinderopvang (CKO) De Ark                                       | Subsidie achterstandenbeleid (o.a. VVE)                            | 49.933           | -                 | -                 |
|           | Montris Kinderopvang   | Subsidie achterstandenbeleid (o.a. VVE)                            | 3.256            | -                 | -                 |
|           | Stichting Kinderopvang Huizen  | Subsidie achterstandenbeleid (o.a. VVE)                            | 21.172           | -                 | -                 |
|           | Stichting Startblok Huizen - Peuterschool 't Startblok                       | Subsidie achterstandenbeleid (o.a. VVE)                            | 2.671            | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn  | Subsidie achterstandenbeleid (o.a. VVE)                            | 288.270          | -                 | -                 |
|           | Stichting Gooise Sport- en Recreatie   | Subsidie exploitatie, inclusief afrekening voorgaande jaren        | 1.791            | 1.855             | 1.855             |
|           | Diverse organisaties   | Bijdrage incidentele activiteiten                                  | 2.000            | 5.582             | 5.582             |
|           | Stichting Sport Platvorm Huizen  | Budgetsubsidie vergroten sportdeelname Huizer ingezetenen          | 4.500            | 12.500            | 12.500            |
|           | Sportservice Noord-Holland   | Subsidie Aangepast Sporten 't Gooi                                 | 7.560            | 7.560             | 7.560             |
|           | Sportservice Noord-Holland   | Uitvoering regionaal project 'Grenzeloos Actief'                   | 4.000            |                   |                   |
|           | Stichting Jeugdportfonds Noord-Holland                                       | Bijdrage Jeugdportfonds  | 15.000           | 15.000            | 15.000            |
|           | Stichting KinderVakantieWerk Huizen  | Subsidie vakantie-activiteiten voor 6-12 jarigen                   | 3.800            | 3.800             | 3.800             |
|           | Stichting Sportclub Gehandicapt Gooi en Eemland                              | Subsidie exploitatie   | 1.676            | 1.855             | 1.855             |



| Programma | Naam organisatie c.a.                                | Betreft  | 2018<br>Rekening | 2019<br>Begroting | 2020<br>Begroting |
|-----------|--|--|------------------|-------------------|-------------------|
|           | Watersportvereniging AVOH                            | Subsidie Dag van de Huizer watersport                            | -                |                   |                   |
|           | Zwem- & Polovereniging IJsselmeer                    | Subsidie gebruik niet-gemeentelijke sportaccommodatie            | 31.500           | 31.500            | 31.500            |
|           | Diverse organisaties                                 | Subsidie buurtsportcoaches Sportief Huizen Samen Gezond          | 70.667           | 60.000            | 60.000            |
|           | Diverse organisaties                                 | Subsidie buurtsportcoaches Sportief Huizen Samen Gezond          | 153.000          | 120.000           | 120.000           |
|           | Atletiekvereniging Zuidwal                           | Bijdrage schoonmaakkosten kleedkamers                            | 2.508            | 2.509             | 2.509             |
|           | Huizer basketballvereniging (HBV) Quick Runners      | Bijdrage extra inkomsten gebruik sporthal Wolfskamer             | 1.001            | -                 | -                 |
|           | Optisport Huizen B.V.                                | Exploitatiesubsidie en subsidie gederfde horeca-inkomsten        | 182.851          | 186.508           | 186.508           |
|           | BSV De Zuidvogels                                    | Bijdrage onderhoud sportvelden                                   | 21.767           | 34.767            | 21.767            |
|           | Stichting Huizer Hockey Club                         | Bijdrage onderhoud sportvelden                                   | 18.252           | 18.253            | 18.253            |
|           | Stichting 't Hoogje (HSV De Zuidvogels)              | Bijdrage onderhoud sportvelden                                   | 31.500           | 31.500            | 31.500            |
|           | Stichting Taatje (SV Huizen)                         | Bijdrage onderhoud sportvelden                                   | 32.459           | 32.460            | 32.460            |
|           | Stichting Openbare Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum | Budgetsubsidie kunstuitleen in bibliotheek                       | 10.491           | 10.500            | 10.500            |
|           | Gemeente Gooise Meren                                | Bijdrage liquidatiekosten voormalige muziekschool                | -6.613           | -                 | -                 |
|           | Gooise Operettevereniging                            | Waarderingsubsidie   | 270              | 270               | 270               |
|           | Muziekvereniging Prinses Irene                       | Budgetsubsidie en subsidie Hafa-onderwijs                        | 9.605            | 9.700             | 9.700             |
|           | Nederlandse Händelvereniging                         | Waarderingsubsidie   | -                | 1.000             | 1.000             |
|           | Christelijke Oratoriumvereniging Excelsior           | Budgetsubsidie   | 2.585            | 2.585             | 2.585             |
|           | Stichting Atelierroute Huizen                        | Waarderingsubsidie   | 450              | 450               | 450               |
|           | Winterguard The Pride Huizen                         | Bijdrage hekwerk   | 17.000           | -                 | -                 |
|           | Spant!   | Budgetsubsidie theater De Boerderij                              | 94.000           | 86.000            | 79.000            |
|           | Diverse organisaties                                 | Subsidie uitvoeringen theaterzaal Graaf Wichman                  | -                |                   |                   |
|           | Diverse organisaties                                 | Subsidie uitvoeringen theaterzaal Graaf Wichman                  | 19.910           | 25.000            | 25.000            |
|           | Diverse organisaties                                 | Subsidie Kunst en Cultuur  | -                |                   |                   |
|           | Diverse organisaties                                 | Bijdrage stimulering Kunst en Cultuur                            | 12.050           | 13.270            | 13.270            |
|           | Diverse organisaties                                 | Incidentele subsidie voor lokale internationale initiatieven     | 3.700            | 10.000            | 10.000            |
|           | Historische Kring Huizen                             | Waarderingsubsidie   | 1.000            | 1.000             | 1.000             |
|           | Stichting Huizer Museum                              | Budgetsubsidie Het Schoutenhuis                                  | 62.154           | 62.154            | 62.154            |
|           | Historische schepen                                  | Bijdrage vrijstelling liggeld historische schepen                | 1.500            | 1.500             | 1.500             |
|           | Stichting Huizer Botters                             | Exploitatiebijdrage  | -                | 3.000             | 3.000             |
|           | Stichting Openbare Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum | Budgetsubsidie inclusief cultuureducatie, afschaffen jeugdcontr. | 932.137          | 990.879           | 949.599           |
|           | Stichting Lokale Omroep HBEL                         | Budgetsubsidie   | 24.098           | 24.098            | 24.098            |
|           | Coöperatie Gastvrije Randmeren                       | Jaarlijkse contributie maaien waterplanten Gooimeer              | 29.218           | 33.270            | 29.520            |
|           | Huizer Reddingsbrigade                               | Subsidie strandtoezicht  | 11.500           | 11.500            | 11.500            |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek                            | Bijdrage Natuur, Landschap, Recreatie en Cultuur                 | 10.757           | -                 | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek                            | Bijdrage beheer en onderhoud fietsknooppunten                    | -                | 2.285             | 2.285             |
|           | Stichting Kinderboerderij De Warande                 | Budgetsubsidie   | 52.300           | 53.555            | 53.555            |
|           | Stichting Kinderboerderij De Warande                 | Bijdrage kosten personeel, inclusief afrekening voorgaande jaren | 30.524           | -                 | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek                            | Bijdrage gemeenschappelijke regeling                             | -                | 86.235            | 37.080            |
|           | Stichting Tussen Vecht en Eem                        | Waarderingsubsidie   | 115              | 115               | 115               |
|           | Hervormde Jeugdgraad                                 | Waarderingsubsidie   | 1.636            | 1.636             | 1.636             |
|           | Stichting Jeugdcultuurfonds Nederland                | Bijdrage Jeugdcultuurfonds Huizen                                | 4.500            | 1.636             | 1.636             |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek                            | Bijdrage inspecties kinderopvang                                 | 46.696           | 81.016            | 81.086            |

| Programma                                       | Naam organisatie c.a.                   | Betreft   | 2018<br>Rekening | 2019<br>Begroting | 2020<br>Begroting |
|---|---|---|------------------|-------------------|-------------------|
|   | Scouting Flevo                          | Budgetsubsidie  | 2.575            | 2.575             | 2.575             |
|   | Scouting Montgomery                     | Budgetsubsidie  | 1.930            | 1.930             | 1.930             |
|   | Scouting Vasanta                        | Budgetsubsidie  | 4.365            | 4.375             | 4.375             |
|   | Stichting Servitas                      | Waarderingsubsidie  | 908              | -                 | -                 |
|   | Stichting Vier het Leven                | Waarderingsubsidie  | 1.900            | -                 | -                 |
|   | Versa Welzijn                           | Subsidie persoonsvolgende financiering  | 879.402          | 883.219           | 901.536           |
|   | Diverse organisaties                    | Bijdrage incidentele jeugdactiviteiten  | 6.634            | 7.656             | 12.656            |
|   | Wellantcollege                          | Subsidie Gooi On Stage 2018   | 2.231            | -                 | -                 |
|   | Diverse organisaties                    | Bijdrage uitvoering nota ouderenbeleid  | 8.950            | 16.000            | 16.000            |
| <b>Totaal Sociale infrastructuur</b>            |   |   | <b>3.674.730</b> | <b>3.377.496</b>  | <b>3.208.345</b>  |
| <b>Programma Maatschappelijke ondersteuning</b> |   |   |                  |                   |                   |
|   | De Zonnebloem, afdeling Huizen          | Waarderingsubsidie  | 1.000            | -                 | -                 |
|   | Diverse organisaties                    | Subsidie Peuterspeelzalen   | -                | 126.857           | 108.957           |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek               | Bijdrage programmasturing Sociaal Domein  | 108.772          | -                 | -                 |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek               | Bijdrage Sociaal Domein, samenkracht en programmacoördinatie                          | 5.099            | -                 | -                 |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek               | Bijdrage sturing consultatie en adviesteam (C&A team)                                 | 40.325           | 41.345            | 41.816            |
|   | Diverse organisaties                    | Achterstandsbeleid Rijk   | -                | 561.277           | 534.884           |
|   | Samenwerkingsverband Unita              | Subsidie schoolmaatschappelijk werk VMBO  | 8.003            | 16.170            | 16.170            |
|   | Stichting Rolstoelbus 't Gooi           | Waarderingsubsidie  | 1.300            | -                 | -                 |
|   | Stichting Speel-o-theek 't Gooi         | Budgetsubsidie t.b.v. uitleen speelgoed stimulering ontwikkeling                      | 1.975            | 1.975             | 1.975             |
|   | Versa Welzijn                           | Subsidie maatschappelijk werk (AMW), en (MW)  | 154.758          | 150.000           | 150.000           |
|   | Versa Welzijn                           | Budgetfinanciering Boodschappenplusbus (BPB)  | 44.885           | 48.500            | 48.500            |
|   | Versa Welzijn                           | Subsidie Geestelijke Gezondheids Zorg (GGZ) / Licht Verstandelijk Gehandicapten (LVG) | 151.712          | 158.000           | 158.000           |
|   | Versa Welzijn                           | Subsidie geheugenhuis   | 96.383           | 120.000           | 120.000           |
|   | VluchtelingenWerk Midden-Nederland      | Subsidie instandhouding organisatie   | 30.034           | 30.034            | 30.034            |
|   | Vrijwilligerscentrale Huizen            | Subsidie Maatschappelijke Makelaar/Maatschappelijk actief                             | 126.508          | 130.000           | 130.000           |
|   | Diverse organisaties                    | Bijdrage mantelzorgondersteuning  | 121.821          | 134.000           | 134.000           |
|   | Diverse organisaties                    | Bijdrage welzijnsvoorzieningen (WWZ)  | 86.640           | 85.000            | 85.000            |
|   | Diverse organisaties                    | Ondersteuning / waardering mantelzorger   | -                | 20.000            | -                 |
|   | Stichting Amaris zorggroep - Voor Anker | Subsidie algemeen maatschappelijk werk (AMW) en (KIGO)                                | 60.237           | 75.000            | 75.000            |
|   | Diverse organisaties                    | Subsidie verhoogde asielinstroom  | 1.250            | 10.084            | -                 |
|   | Versa Welzijn                           | Subsidie verhoogde asielinstroom  | 103.602          | -                 | -                 |
|   | Versa Welzijn                           | Subsidie project Tijd Voor Meedoen  | 316.623          | 306.260           | 306.260           |
|   | Versa Welzijn                           | Subsidie sociale wijkteams  | 109.146          | 145.000           | 145.000           |
|   | Versa Welzijn                           | Bijdrage opvoedondersteuning Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)                        | 14.432           | 22.830            | 22.830            |
|   | Diverse organisaties                    | Wijkteams Clientondersteuning   | 77.918           | 165.350           | 165.350           |
|   | Diverse organisaties                    | Bijdrage Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)  | -                | 30.199            | 30.199            |
|   | Diverse organisaties                    | Regionale coördinatie CJG   | -                | 19.000            | 19.000            |
|   | Diverse organisaties                    | Wijkteams Veilig verder   | -                | 8.000             | 8.000             |
|   | Diverse organisaties                    | Wijkteams WMO bp 2019-2022: vkg opgroeien   | -                | 60.000            | 120.000           |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek               | Bijdrage inkoop en contractbeheer o.a. Jeugdwet WMO, Jeugd GGZ, pleegzorg             | 257.910          | -                 | -                 |

| Programma        | Naam organisatie c.a.                              | Betreft  | 2018<br>Rekening | 2019<br>Begroting | 2020<br>Begroting |
|------------------|--|--|------------------|-------------------|-------------------|
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage Jeugd Gezondheidszorg   | 129.401          | 134.837           | 138.165           |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage sturing werk en inkomen   | -                | 43.136            | 17.934            |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage sturing, gezondheid en zorg   | -                | 43.136            | 53.470            |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage inkoop, contract maatwerk 18+   | -                | 105.409           | 103.044           |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage sturing jeugd en onderwijs  | -                | 93.608            | 74.129            |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage inkoop contract maatwerk 18-  | -                | 96.380            | 100.435           |
|                  | Gemeente Gooise Meren                              | Bijdrage sociale recherche   | 70.413           | 67.040            | 80.000            |
|                  | Gemeente Hilversum                                 | Bijdrage uitvoeringskosten Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen (BBZ)         | 44.694           | 60.000            | 60.000            |
|                  | Stichting Fonds Bijzondere Noden                   | Bijdrage Fonds Bijzondere Noden  | -                | 1.900             | 1.900             |
|                  | Tomingroep B.V.                                    | Doorbetaling doeluitkering Wet Sociale Werkvoorziening                           | 1.846.818        | 1.858.122         | 1.729.601         |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage werkgeversdienstverlening   | 164.760          | 171.692           | 166.074           |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage consultants banenafpraak  | 5.831            | -                 | -                 |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage Social Return   | 12.064           | -                 | -                 |
|                  | Diverse particulieren                              | WMO financiële tegemoetkoming  | 850.804          | 710.000           | 550.000           |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Resultaatbestemming voorgaand boekjaar   | -896.438         | -                 | -                 |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage Ernstige Enkelvoudige Dyslexie (EED)                                    | 5.810            | -                 | -                 |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage maatschappelijke dienstverlening "Veilig Thuis"                         | 409.180          | 369.337           | 383.418           |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage maatschappelijke dienstverlening restitutie                             | -                | -214.525          | -                 |
|                  | Slachtofferhulp Nederland                          | Budgetsubsidie   | 9.518            | 9.700             | 9.700             |
|                  | Diverse organisaties                               | Bijdrage maatschappelijke aangelegenheden  | -                | 1.500             | 1.500             |
|                  | Diverse organisaties                               | Bijdrage consultatie Bureau voor Alcohol en Drugs                                | -                | 1.500             | 1.500             |
|                  | Diverse organisaties                               | Bijdrage woontussenvoorzieningen   | -                | 1.000             | 1.000             |
|                  | Diverse organisaties                               | Bijdrage WMO, inloofunctie GGZ   | -                | 43.740            | 43.740            |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage Regio G&V, I&C geëscaleerde zorg 18+                                    | -                | 24.153            | 25.169            |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage Regio G&V, I&C geëscaleerde zorg 18-                                    | -                | 22.300            | 23.043            |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage Algemene Gezondheidszorg  | 191.252          | 179.469           | 209.605           |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage Gezondheidszorg Elektronisch kinddossier                                | -                | 7.500             | 7.500             |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar - Bijdrage Gezondheidszorg                | 1.034.640        | 1.128.510         | 1.155.294         |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage Meldkamer Ambulancezorg   | 48.507           | 52.610            | 52.119            |
|                  |  | <b>Totaal Maatschappelijke ondersteuning</b>                                     | <b>5.847.587</b> | <b>7.476.935</b>  | <b>7.439.315</b>  |
| <b>Programma</b> | <b>Ruimtelijke- en economische ontwikkeling</b>    |  |                  |                   |                   |
|                  | Gemeente Amsterdam                                 | Bijdrage Metropool Regio Amsterdam (MRA) convenant                               | 62.059           | -                 | -                 |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage Economie en Toerisme  | 37.649           | -                 | -                 |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage Innovatieve Verbindingen  | 41.373           | -                 | -                 |
|                  | Regio Gooi en Vechtstreek                          | Bijdrage versterking Regionale Samenwerkingsagenda                               | 62.059           | 43.118            | 65.594            |
|                  | Stichting Ondernemingsfonds 't Hart van Huizen     | Subsidie BedrijfsInvesteringsZone (BIZ), inclusief afrekening voorgaande jaren   | 107.391          | 109.505           | 111.825           |
|                  | Oranje Stichting Huizen                            | Subsidie Koningsdag  | 13.000           | 20.000            | 20.000            |
|                  | Regionaal Bureau voor Toerisme Gooi en Vechtstreek | Subsidie ontwikkeling en exploitatie Regionaal Bureau voor Toerisme (RBT)        | 7.250            | 7.250             | 7.250             |
|                  | Sint Nicolaas Comité Huizen                        | Subsidie Sinterklaasintocht  | 6.100            | 6.100             | 6.100             |
|                  | Stichting Huizer Museum                            | Subsidie VVV-agentschap Huizen   | 3.500            | 3.500             | 3.500             |
|                  | Diverse organisaties                               | Bijdrage Huizerweek (Huizerbotterdag, Bottermarkt, Huizerdag, Oldtimer Festival) | 45.000           | 50.000            | 50.000            |
|                  | Diverse organisaties                               | Bijdrage nieuwe evenementen  | 18.100           | 31.115            | 15.000            |

| Programma   | Naam organisatie c.a.                                 | Betreft   | 2018<br>Rekening  | 2019<br>Begroting | 2020<br>Begroting |
|---|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | Provincie Noord-Holland                               | Bijdrage gebiedsgericht grondwaterbeheer 't Gooi                    | 14.600            | 214.600           | 14.600            |
|   | Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek       | Bijdrage omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek            | 300.709           | 281.814           | 310.351           |
|   | Stichting Omgevingseducatie Gooi, Vecht- en Eemstreek | Basisbijdrage natuur- en milieu-educatie                            | 5.531             | 7.000             | 4.000             |
|   | Diverse particulieren                                 | Energiesubsidie   | 69.954            | 125.916           | 103.115           |
|   | Jude Catering Coöperatie                              | Ondernemersprijs 2018   | 2.000             | -                 | -                 |
|   | Stichting Instituut voor Bouwrecht                    | Subsidie Instituut voor Bouwrecht                                   | 304               | 310               | 310               |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek                             | Bijdrage Regio G&V sturing  | -                 | 172.471           | 255.671           |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek                             | Bijdrage Maatschappelijke Dienstverlening Regionaal Urgentie Bureau | 46.427            | 29.167            | 54.435            |
| <b>Totaal Ruimtelijke- en economische ontwikkeling</b>      |   |   | <b>843.006</b>    | <b>1.101.866</b>  | <b>1.021.751</b>  |
| <b>Programma Overhead</b>                                   |   |   |                   |                   |                   |
|   | Diverse organisaties                                  | Bijdrage selectiekosten vacatures                                   | 15.644            | 10.091            | 14.234            |
|   | Gemeente Gooise Meren                                 | Bijdrage streekarchief  | 76.963            | 78.200            | 78.600            |
|   | Stichting Nationaal Instituut voor Budgetvoorlichting | Bijdrage startpunt geldzaken 2017-2018                              | 5.990             | -                 | -                 |
|   | Personeelsvereniging gemeente Huizen                  | Subsidie personeelsvereniging                                       | 2.525             | 2.705             | 2.705             |
|   |   | Afkoop reproducties   | 1.718             |                   |                   |
|   | Regio Gooi en Vechtstreek                             | Bijdrage inkoopsamenwerking Gooi en Vechtstreek                     | 345               | 350               | 356               |
|   | Vrijwilligerscentrale Huizen                          | Subsidie Huizen voor elkaar   | 16.000            | 16.000            | 16.000            |
| <b>Totaal Overhead</b>                                      |   |   | <b>119.185</b>    | <b>107.346</b>    | <b>111.895</b>    |
| <b>Totaal subsidies, bijdragen en inkomstenoverdrachten</b> |   |   | <b>17.307.686</b> | <b>19.194.336</b> | <b>19.373.710</b> |

**Overzicht indirecte subsidies programmabegroting 2020**

| Omschrijving   | Organisatie  | Betreft                                 | Omschrijving indirecte subsidie  | Besluitvorming/grondslag   | Start | Indirecte subsidie 2019     |
|--|--|---|--|--|-------|-----------------------------|
| <b>Programma Sociale infrastructuur</b>                  |  |   |  |  |       |                             |
| <b>Cultuurpresentatie, -productie en -participatie</b>   |  |   |  |  |       |                             |
|  | Gemeentelijke activiteit                                 | Phohi-monument                          | Aanvaarden monument en overname beheer en onderhoud  | B&W cfm d.d. 23-05-2005  | 2006  | 95                          |
|  | Gemeentelijke activiteit                                 | Monument Gooische stoomtram Huizen      | Aanvaarden monument en overname beheer en onderhoud  | B&W cfm. d.d. 04-04-2013   | 2013  | 76                          |
|  | Gemeentelijke activiteit                                 | Herdenkingsmonument Molukse gemeenschap | Aanvaarden herdenkings-monument en overname beheer en onderhoud  | B&W cfm. d.d. 12-06-2013   | 2013  | 38                          |
|  | Gemeentelijke activiteit                                 | Liggeld historische schepen             | Vrijstelling liggeld   | B&W cfm d.d. 09-04-2008  | 2009  | 1.500                       |
| <b>Samenkracht en burgerparticipatie</b>                 |  |   |  |  |       |                             |
|  | St. Gebruikers Dienstencentrum                           | Waterstraat 2                           | Gebruik om niet Waterstraat 2  | Raad 25-9-2008   | 2009  | 44.474                      |
| <b>Sportbeleid en activering</b>                         |  |   |  |  |       |                             |
|  | HSV de Zuidvogels  | Kunstgrasvelden HSV de Zuidvogels       | De huur blijft in de nieuwe situatie (met kunstgrasveld) gelijk aan de huur voor een natuurgrasveld,   | Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer<br>Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en<br>Raad 10-11-2011 nr. 7 | 2012  | 9.356                       |
|  | S.V. Huizen  | Kunstgrasvelden s.v. Huizen             | De huur blijft in de nieuwe situatie (met kunstgrasveld) gelijk aan de huur voor een natuurgrasveld, De compensatie die s.v. Huizen krijgt voor het inleveren van veld 2 in de vorm van een kunstgrasveld, kan worden gezien als een indirecte subsidie  | Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer<br>Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en<br>Raad 10-11-2011 nr. 7 | 2012  | 9.356                       |
|  | Basketbalvereniging Quickrunners                         | Zaalruimte sporthal Wolfskamer          | Basketbalvereniging Quick Runners wordt via een lagere gebruiksvergoeding gecompenseerd voor het feit, dat de vereniging ruimte maakt in sportzaal Huizermaat om het tekort aan zaalruimte voor de volleybalvereniging VVHuizen op te lossen. De vergoeding die Quick Runners nu betaalt in de Huizermaat, vormt daarom de basis voor een vergelijkbaar aantal uren in de nieuwe sporthal. | Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer<br>Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en<br>Raad 10-11-2011 nr. 7 | 2013  | 36.116                      |
|  | Skiclub Wolfskamer                                       | Renteloze lening                        | De wegvallende rente opvangen binnen de gemeentelijke begroting  | Motie 6e baan Skiclub Wolfskamer d.d. 21-3-2013  | 2014  | 4.160                       |
| <b>Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b> |  |   |  |  |       |                             |
| <b>Economische promotie</b>                              |  |   |  |  |       |                             |
|  | Stichting Huizerdag                                      | Huizerdag                               | Gemeentelijke faciliteiten   | Actieplan Evenementen 2019-2022  | 2017  | 9.154                       |
|  | Stichting Oldtimers Huizen                               | Oldtimerfestival                        | Gemeentelijke faciliteiten   | Actieplan Evenementen 2019-2022  | 2017  | In combinatie met Huizerdag |
|  | Stichting Huizer Botters                                 | Havenfestival Huizen                    | Gemeentelijke faciliteiten   | Actieplan Evenementen 2019-2022  | 2017  | In combinatie met Huizerdag |
|  | Oranjestichting  | Koningsdag                              | Gemeentelijke faciliteiten   | Actieplan Evenementen 2019-2022  | 2017  | 5.440                       |
|  | Sint Nicolaas comité Huizen                              | Sinterklaasintocht                      | Gemeentelijke faciliteiten   | Actieplan Evenementen 2019-2022  | 2017  | 1.360                       |
|  | 4 mei comité Huizen                                      | Nationale 4 mei herdenking              | Gemeentelijke faciliteiten   | Actieplan Evenementen 2019-2022  | 2017  | 4.885                       |
|  | Gemeente   | Nieuwjaarsdag                           | Gemeentelijke faciliteiten   | Actieplan Evenementen 2019-2022  | 2017  | 2.595                       |
|  | Plaatselijke regelings-commissie Avond-vierdaagse Huizen | Avondvierdaagse                         | Gemeentelijke faciliteiten.  | Actieplan Evenementen 2019-2022  | 2017  | 608                         |



**Bijlage 2**  
**Begrotingstoetsing 2020**  
**Actualisering oktober 2019**





**Algemeen bestuur en dienstverlening**

| Omschrijving  | 2019          | 2020            | 2021            | 2022            | 2023            |
|---|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | -/- = nadeel  |                 | + = voordeel    |                 |                 |
| <b>Bestuur</b>  | -399          | -39.084         | -39.085         | -51.333         | -41.333         |
| <b>Burgerzaken</b>  | 62.008        | -82.060         | -205.339        | -201.307        | -182.491        |
| <b>begrotingstoetsing 2020</b>  | <b>61.609</b> | <b>-121.145</b> | <b>-244.425</b> | <b>-252.641</b> | <b>-223.825</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen  | 274           | -35             | -33             | -30             | -27             |
| <b>Salarissen TV 0.2 - Burgerzaken</b>  | -790          | -               | -               | -               | -               |
| Hogere lasten door gratificaties medewerkers, deze worden gedekt vanuit budget Gratificaties, zie Overhead. |               |                 |                 |                 |                 |
| <b>actualisering oktober 2019</b>   | <b>-516</b>   | <b>-35</b>      | <b>-33</b>      | <b>-30</b>      | <b>-27</b>      |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2020 + actualisering oktober 2019</b>  | <b>61.093</b> | <b>-121.180</b> | <b>-244.458</b> | <b>-252.671</b> | <b>-223.852</b> |

**Openbare orde en veiligheid**

| Omschrijving  | 2019          | 2020           | 2021            | 2022            | 2023           |
|---|---------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
|   | -/- = nadeel  |                | + = voordeel    |                 |                |
| <b>Crisisbeheersing en brandweer</b>  | -4.111        | 56.461         | 45.112          | 44.925          | 47.223         |
| <b>Openbare orde en veiligheid</b>  | -5.452        | -154.636       | -161.013        | -162.591        | -141.142       |
| <b>begrotingstoetsing 2020</b>  | <b>-9.563</b> | <b>-98.175</b> | <b>-115.901</b> | <b>-117.666</b> | <b>-93.919</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen  | 951           | -107           | -100            | -90             | -80            |
| <b>Nevenpost brandweerkazerne, onderhoud</b>  |               |                |                 |                 |                |
| Aanpassing budget door bijstelling onderhoudsplanning.                                    | -11.314       | -              | -               | -               | -              |
| De lasten worden via de voorziening groot onderhoud nevenpost brandweerkazerne verrekend. | 11.314        | -              | -               | -               | -              |
| <b>actualisering oktober 2019</b>   | <b>951</b>    | <b>-107</b>    | <b>-100</b>     | <b>-90</b>      | <b>-80</b>     |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2020 + actualisering oktober 2019</b>                        | <b>-8.612</b> | <b>-98.282</b> | <b>-116.001</b> | <b>-117.756</b> | <b>-93.999</b> |

**Beheer en inrichting openbare ruimte**

| Omschrijving   | 2019           | 2020            | 2021            | 2022           | 2023           |
|--|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
|  | -/- = nadeel   |                 | + = voordeel    |                |                |
| <b>Parkeerbelasting</b>  | 700            | 700             | 700             | 700            | 700            |
| <b>Verkeer en vervoer</b>  | -8.187         | -30.097         | -36.799         | -31.789        | -37.810        |
| <b>Parkeren</b>  | 6.733          | 8.233           | 8.233           | 8.233          | 8.233          |
| <b>Openbaar vervoer</b>  | -48            | -50             | -50             | -50            | -50            |
| <b>Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b>   | 438.887        | -489.183        | -49.218         | -41.742        | -50.061        |
| <b>Riolering</b>   | 3.925          | 711             | -1.116          | -2.946         | -4.861         |
| <b>Afval</b>   | -64.629        | 26.212          | 37.834          | 50.783         | 56.863         |
| <b>Begraafplaatsen en crematoria</b>   | -1.605         | 7.045           | 767             | 1.472          | 2.835          |
| <b>begrotingstoetsing 2020</b>   | <b>375.775</b> | <b>-476.429</b> | <b>-39.648</b>  | <b>-15.338</b> | <b>-24.150</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen   | 19.040         | -2.584          | -2.365          | -2.138         | -1.896         |
| <b>Tracé HOV</b><br>Doorschuiwing budget in verband met latere start werkzaamheden. De afronding werkzaamheden is gepland voor 2021, wanneer ook de derde tranche wordt voldaan. De mutaties worden verrekend via de reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer. | 562.500        | -187.500        | -375.000        | -              | -              |
| <b>actualisering oktober 2019</b>  | <b>581.540</b> | <b>-190.084</b> | <b>-377.365</b> | <b>-2.138</b>  | <b>-1.896</b>  |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2020 + actualisering oktober 2019</b>   | <b>957.315</b> | <b>-666.513</b> | <b>-417.013</b> | <b>-17.476</b> | <b>-26.046</b> |

**Sociale infrastructuur**

| Omschrijving  | 2019           | 2020            | 2021          | 2022          | 2023           |
|---|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|
|   | -/- = nadeel   |                 | + = voordeel  |               |                |
| <b>Recreatieve havens</b>   | -37.893        | 5.531           | 4.818         | 5.416         | 4.777          |
| <b>Openbaar basisonderwijs</b>  | -12.564        | -11.254         | -10.951       | -10.951       | -10.991        |
| <b>Onderwijshuisvesting</b>   | -43.932        | -34.636         | 3.997         | 3.818         | 13.420         |
| <b>Onderwijsbeleid en leerlingzaken</b>   | -8.124         | -33.913         | -30.212       | -30.260       | -30.928        |
| <b>Sportbeleid en activering</b>  | -2.507         | 9.444           | 11.583        | 11.335        | 284.439        |
| <b>Sportaccommodaties</b>   | -64.399        | 71.831          | 19.559        | 19.280        | 18.999         |
| <b>Cultuurpresentatie/productie/participatie</b>  | -2.043         | 3.013           | 4.992         | 4.845         | 4.585          |
| <b>Musea</b>  | -13            | -18             | -4            | -4            | -5             |
| <b>Cultureel erfgoed</b>  | -528           | 51.644          | 51.658        | 51.658        | 51.657         |
| <b>Media</b>  | -477           | 42.027          | 42.530        | 42.470        | 42.404         |
| <b>Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b>  | 145.518        | -153.830        | -3.860        | -3.387        | -3.971         |
| <b>Samenkracht en burgerparticipatie</b>  | -4.172         | -111.851        | -75.871       | -78.180       | -78.542        |
| <b>begrotingstoetsing 2020</b>  | <b>-31.134</b> | <b>-162.012</b> | <b>18.238</b> | <b>16.040</b> | <b>295.844</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen  | -6.447         | -2.316          | -2.546        | -2.546        | -2.546         |
| <b>Gymnastieklokaal Springplank, nieuwbouw</b><br>Uitvoering vindt niet meer in 2019 plaats. Incidentele kosten nieuwbouw gymzaal de Springplank doorschuiven naar 2020.  | 92.086         | -45.000         | -             | -             | -              |
| <b>De Parel, onderhoud</b><br>Uitvoering vindt niet in 2019 plaats. Doorschuiven van de bijdrage voor Onderwijsleerpakket/ Meubilair.   | 18.270         | -18.270         | -             | -             | -              |
| <b>Kapitaallasten BBO Algemeen</b><br>Bij motie M3 uitvoering taken vanuit inventarisatie Voorjaarsnota 2017 is rekening gehouden met een revitalisering/verduurzaming van een school. Deze gebruiksduurverlengende investering wordt niet meer in 2019 uitgevoerd. De kapitaallasten worden onttrokken aan een afschrijvingsreserve, de geraamde onttrekking wordt derhalve ook teruggedraaid. | 19.589         | -               | -             | -             | -              |
| <b>Regionaal Bureau Leerlingzaken</b><br>Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.  | 8.930          | -               | -             | -             | -              |
| <b>Salarissen TV5.2 - Sportbeleid en accommodaties</b><br>Aanpassing spukbegroting.   | 5.370          | -               | -             | -             | -              |
| <b>Salarissen TV5.2 - Sportaccommodaties</b><br>Aanpassing spukbegroting.   | 1.609          | -               | -             | -             | -              |
| <b>actualisering oktober 2019</b>   | <b>139.407</b> | <b>-65.586</b>  | <b>-2.546</b> | <b>-2.546</b> | <b>-2.546</b>  |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2020 + actualisering oktober 2019</b>  | <b>108.273</b> | <b>-227.598</b> | <b>15.692</b> | <b>13.494</b> | <b>293.298</b> |

**Maatschappelijke ondersteuning**

| Omschrijving  | 2019            | 2020            | 2021              | 2022              | 2023              |
|---|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | -/- = nadeel    |                 | + = voordeel      |                   |                   |
| <b>Onderwijsbeleid en leerlingzaken</b>   | -               | 42.008          | 42.008            | 42.008            | 42.008            |
| <b>Samenkracht en burgerparticipatie</b>  | -46.036         | -132.538        | -130.691          | -131.884          | -132.301          |
| <b>Wijkteams</b>  | -582            | -3.756          | -3.731            | -3.731            | -3.742            |
| <b>Inkomensregelingen</b>   | 4.864           | 63.404          | 51.572            | 48.405            | 43.736            |
| <b>Begeleide participatie</b>   | -               | -               | -                 | -                 | -                 |
| <b>Arbeidsparticipatie</b>  | -9.045          | 294.007         | 281.336           | 280.462           | 278.851           |
| <b>Maatwerkvoorzieningen (WMO)</b>  | 528             | -109.329        | -119.249          | -121.628          | -125.070          |
| <b>Maatwerkdienstverlening 18+</b>  | -16.168         | -398.932        | -410.223          | -340.798          | -327.534          |
| <b>Maatwerkdienstverlening 18-</b>  | -94.414         | -620.153        | -623.757          | -1.291.370        | -1.294.716        |
| <b>Geëscaleerde zorg 18+</b>  | 875             | -24.869         | -26.165           | -35.306           | -35.458           |
| <b>Geëscaleerde zorg 18-</b>  | -39.800         | -59.543         | -59.543           | -59.543           | -59.543           |
| <b>Volksgezondheid</b>  | 27.043          | -27.813         | -27.813           | -27.813           | -27.813           |
| <b>begrotingstoetsing 2020</b>  | <b>-172.735</b> | <b>-977.514</b> | <b>-1.026.257</b> | <b>-1.641.198</b> | <b>-1.641.582</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen  | -86.250         | 212             | -10.392           | -10.392           | -10.392           |
| <b>Achterstandsbeleid Rijk</b><br>Medio juli 2019 is van het Rijk een aankondiging ontvangen dat de definitieve beschikking specifieke uitkering gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2019 bijgesteld gaat worden door een technische aanpassing die het CBS heeft uitgevoerd in een indicator. Voor Huizen betekent dit een neerwaartse bijstelling van, naar verwachting, € 20.900. Uitgangspunt is een saldoneutrale verwerking, waardoor de geraamde lasten met dezelfde omvang worden verlaagd. | 20.900          | 20.900          | 20.900            | 20.900            | 20.900            |
|   | -20.900         | -20.900         | -20.900           | -20.900           | -20.900           |
| <b>Handhaving/sociale recherche</b><br>Overheveling budget naar Salarissen afd. Maatschappelijk Beleid ten behoeve van de verlenging inhuur boeteambtenaar.   | 12.960          | -               | -                 | -                 | -                 |
| <b>Werkgeversdienstverlening</b><br>Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.   | -3.023          | -               | -                 | -                 | -                 |
| <b>Individuele bijzondere bijstand</b><br>Overheveling middelen ten behoeve van Vroegsignalering.   | 102.000         | 46.000          | -                 | -                 | -                 |
| <b>Individuele bijzondere bijstand</b><br>Uitvoeringskosten pilot doorontwikkeling Kindarrangement (via het internetplatform Met Gezond Boerenverstand). (B&W-besluit d.d. 12 april 2019). De kosten worden gedekt door enerzijds een bijdrage van de BEL gemeenten, anderzijds door deels uit het budget infosystemen afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling in 2019 en 2020 en deels een incidentele inzet van de reserve Sociaal Domein in 2020.   | -81.688         | -51.168         | -                 | -                 | -                 |

**Maatschappelijke ondersteuning**

| Omschrijving  | 2019           | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              |
|---|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | -/- = nadeel   |                   | + = voordeel      |                   |                   |
| <b>Stadsbank schuldhulpverlening</b><br>Overheveling middelen ten behoeve van Vroegsignalering.   | -              | 6.414             | 6.414             | -                 | -                 |
| <b>Vroegsignalering</b><br>Kosten pilot "Vroegsignalering & budgetcoach jongeren 2020-2021". (B&W-besluit 12 juni 2019)   | -5.749         | -80.414           | -74.665           | -                 | -                 |
| <b>WMO, ondersteunende begeleiding loket</b><br>Betreft vraaggestuurde dienstverlening. Verhoging van de raming gezien de toename van de kosten over het eerste halfjaar 2019. De extra kosten worden gedekt uit de reserve Sociaal Domein.   | -137.000       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>WMO, opvang en beschermd wonen</b><br>De regionale reserve Bescherming en Opvang heeft ultimo 2018 zijn ingestelde plafond van € 2 miljoen bereikt. Het meerdere wordt aan gemeenten gerestitueerd. Voor Huizen betekent dit een ontvangst van € 214.525 welke wordt toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein. | 214.525        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Programmasturing SD, C&amp;A-team</b><br>Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.   | -799           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Vangnet en Advies</b><br>De bijdrage van de Regio voor de inzet van de gemeentelijke procesregisseurs Vangnet en Advies van 2018 is tevens verantwoord in 2019. De inkomsten worden ten gunste gebracht van de reserve Sociaal Domein.   | 110.129        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Regio G&amp;V, inkoop&amp;contract maatwerk 18+</b><br>Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.   | -6.525         | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Regio G&amp;V, Sturing - jeugd en onderwijs</b><br>Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.   | 7.000          | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>GGD, Bijdrage AGZ</b><br>Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.   | 25.515         | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>BDU Jeugd en Gezin JGZ</b><br>Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.  | 2.835          | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>actualisering oktober 2019</b>   | <b>153.930</b> | <b>-78.956</b>    | <b>-78.643</b>    | <b>-10.392</b>    | <b>-10.392</b>    |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2020 + actualisering oktober 2019</b>  | <b>-18.805</b> | <b>-1.056.470</b> | <b>-1.104.900</b> | <b>-1.651.590</b> | <b>-1.651.974</b> |

**Ruimtelijke ordening en economische ontwikkeling**

| Omschrijving   | 2019            | 2020           | 2021           | 2022            | 2023            |
|--|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
|  | -/- = nadeel    |                | + = voordeel   |                 |                 |
| <b>Beheer overige gebouwen en gronden</b>  | 7.822           | 1.896          | 1.896          | -2.435          | -7.185          |
| <b>Economische havens en waterwegen</b>  | -353            | 5.999          | 5.019          | 5.019           | 5.019           |
| <b>Economische ontwikkeling</b>  | 166             | -41.497        | -41.497        | -42.090         | -42.090         |
| <b>Fysieke bedrijfsinfrastructuur</b>  | -14.328         | 10.809         | 10.809         | 8.063           | 8.063           |
| <b>Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen</b>  | 5.346           | -17.975        | -18.286        | -18.078         | -18.358         |
| <b>Economische promotie</b>  | -2.709          | -73.532        | -73.532        | -76.546         | -46.546         |
| <b>Milieubeheer</b>  | 2.408           | -56.503        | -62.102        | -76.218         | -87.938         |
| <b>Ruimtelijke ordening</b>  | 62.221          | 21.856         | 18.508         | 10.521          | 7.885           |
| <b>Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)</b>  | 1               | -              | 1              | -               | -               |
| <b>Wonen en bouwen</b>   | -198.713        | 271.324        | 81.184         | 25.973          | 24.925          |
| <b>begrotingstoetsing 2020</b>   | <b>-138.139</b> | <b>122.378</b> | <b>-78.000</b> | <b>-165.791</b> | <b>-156.225</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen   | 1.321           | -59            | -54            | -50             | -45             |
| <b>Salarissen TV 3.3 Bedrijvenloket</b><br>Overheveling aandeel salarislasten naar Bedrijven Investeringszone.   | 6.500           | 6.500          | 6.500          | 6.500           | 6.500           |
| <b>Dinsdagmarkt, bezuiniging toezicht</b><br>Betreft een bezuinigingsmaatregel op de dinsdagmarkt. De Boa's leveren 2 uur toezicht op de dinsdagmarkt in. Zie Financiën en algemene dekkingsmiddelen. (B&W-besluit d.d. 14 mei 2019) |                 | 13.000         | 13.000         | 13.000          | 13.000          |
| <b>Verkoop eigendommen</b><br>Kosten voor Ziggo netwerk en aanpassing openbare verlichtingskabel tbv Huizermaatweg 300.  | -10.175         | -              | -              | -               | -               |
| Opbrengsten grondverkoop inzake Huizermaatweg 300 te Huizen.   | 18.027          | -              | -              | -               | -               |
| Opbrengsten perceel grond voor Holleblok 42 te Huizen  | 1.079           | -              | -              | -               | -               |
| Opbrengsten perceel grond Eemnesserweg 64/64A.   | 10.775          | -              | -              | -               | -               |
| <b>Erfpachten industrie</b><br>Betreft incidentele huurinkomsten van Fred Janssen auto's voor het gebruik van de grond 3e fase Oude Haven  | 23.160          | -              | -              | -               | -               |
| <b>Incidentele milieuprojecten</b><br>Toevoeging van 100.000 ruimte voor subsidies in het kader van de regeling Mijn Huis Klimaatbewust. Dekking vindt plaats vanuit de reserve Milieubeleid. (B&W besluit 12 juni 2019)             | -100.000        | -              | -              | -               | -               |
| <b>Gemeentewoningen, onderhoud</b><br>Aanpassing budget door bijstelling onderhoudsplanning.   | -2.654          | -              | -              | 1.417           | -               |
| De lasten worden via de voorziening groot onderhoud gemeentewoningen verrekend.  | 2.654           | -              | -              | -1.417          | -               |
| <b>Regionaal Urgentie Bureau</b><br>Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.  | 21.100          | -              | -              | -               | -               |
| <b>actualisering oktober 2019</b>  | <b>-28.214</b>  | <b>19.441</b>  | <b>19.446</b>  | <b>19.450</b>   | <b>19.455</b>   |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2020 + actualisering oktober 2019</b>   | <b>-166.353</b> | <b>141.819</b> | <b>-58.554</b> | <b>-146.341</b> | <b>-136.770</b> |

**Financiën en algemene dekkingsmiddelen**

| Omschrijving  | 2019           | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             |
|---|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | -/- = nadeel   |                  | + = voordeel     |                  |                  |
| Treasury  | 10.000         | 8.450            | 8.900            | 7.650            | -10.350          |
| OZB woningen  | -21.415        | -26.072          | -26.072          | -26.072          | -26.072          |
| OZB niet-woningen   | -4.529         | -8.982           | -8.982           | -8.982           | -8.982           |
| Belasting overig  | -647           | -2.479           | -2.479           | -2.479           | -2.479           |
| Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds   | -              | -                | -                | -                | -                |
| Overige baten en lasten   | 103.412        | 1.195.429        | 1.498.500        | 2.164.437        | 2.164.437        |
| <b>begrotingstoetsing 2020</b>  | <b>86.821</b>  | <b>1.166.346</b> | <b>1.469.867</b> | <b>2.134.554</b> | <b>2.116.554</b> |
| Algemene uitkering voorgaande jaren<br>Afrekening 2018-11 en afrekening 2018-12.  | 26.706         | -                | -                | -                | -                |
| <b>Stelpost taakstellende bezuiniging</b><br>Betreft een bezuinigingsmaatregel op de dinsdagmarkt. De Boa's leveren 2 uur toezicht op de dinsdagmarkt in. Zie programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling. (B&W-besluit d.d. 14 mei 2019) |                | -13.000          | -13.000          | -13.000          | -13.000          |
| <b>actualisering oktober 2019</b>   | <b>26.706</b>  | <b>-13.000</b>   | <b>-13.000</b>   | <b>-13.000</b>   | <b>-13.000</b>   |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2020 + actualisering oktober 2019</b>  | <b>113.527</b> | <b>1.153.346</b> | <b>1.456.867</b> | <b>2.121.554</b> | <b>2.103.554</b> |



**Overhead**

| Omschrijving  | 2019          | 2020           | 2021            | 2022           | 2023           |
|---|---------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
|   | -/- = nadeel  |                | + = voordeel    |                |                |
| <b>Overhead</b>   | 28.771        | 110.797        | -124.147        | -92.932        | -15.994        |
| <b>begrotingstoetsing 2020</b>  | <b>28.771</b> | <b>110.797</b> | <b>-124.147</b> | <b>-92.932</b> | <b>-15.994</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen  | -11.694       | -374           | -1.539          | -1.539         | -1.539         |
| <b>Gratificaties</b>  |               |                |                 |                |                |
| Overheveling budget naar Burgezaken, zie programma Algemeen bestuur en dienstverlening.   | 790           | -              | -               | -              | -              |
| <b>Selectiekosten vacatures</b>   |               |                |                 |                |                |
| Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.   | 3.688         | -              | -               | -              | -              |
| <b>Gemeentehuis, onderhoud</b>  |               |                |                 |                |                |
| Aanpassing budget door bijstelling onderhoudsplanning.  | -2.621        | -              | -               | -              | -              |
| De lasten worden via de voorziening groot onderhoud Gemeentehuis verrekend.   | 2.621         | -              | -               | -              | -              |
| <b>Digitaal Sociaal Plein</b>   |               |                |                 |                |                |
| Overhevelen budget naar Salarissen afd. Maatschappelijk Beleid ten behoeve van hogere lasten na structureel uitbreiding uren binnen de formatie.                | 19.214        | 14.477         | 14.477          | 14.477         | 14.477         |
| <b>Eemnes doorberekening apparaatskosten</b>  |               |                |                 |                |                |
| Doorberekening uitvoeringskosten pilot doorontwikkeling Kindarrangement (via het internetplatform Met Gezond Boerenverstand). (B&W-besluit d.d. 12 april 2019). | 6.083         | 3.810          | -               | -              | -              |
| <b>Blaricum doorberekening apparaatskosten</b>  |               |                |                 |                |                |
| Doorberekening uitvoeringskosten pilot doorontwikkeling Kindarrangement (via het internetplatform Met Gezond Boerenverstand). (B&W-besluit d.d. 12 april 2019). | 7.980         | 4.998          | -               | -              | -              |
| <b>Laren doorberekening apparaatskosten</b>   |               |                |                 |                |                |
| Doorberekening uitvoeringskosten pilot doorontwikkeling Kindarrangement (via het internetplatform Met Gezond Boerenverstand). (B&W-besluit d.d. 12 april 2019). | 8.690         | 5.444          | -               | -              | -              |
| <b>actualisering oktober 2019</b>   | <b>34.751</b> | <b>28.355</b>  | <b>12.938</b>   | <b>12.938</b>  | <b>12.938</b>  |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2020 + actualisering oktober 2019</b>  | <b>63.522</b> | <b>139.152</b> | <b>-111.209</b> | <b>-79.994</b> | <b>-3.056</b>  |

## Kostenplaatsen

| Omschrijving   | 2019         | 2020    | 2021         | 2022    | 2023    |
|--|--------------|---------|--------------|---------|---------|
|  | -/- = nadeel |         | + = voordeel |         |         |
| <b>Kostenplaatsen</b>  | -            | -       | -            | -       | -       |
| <b>begrotingstoetsing 2020</b>   | -            | -       | -            | -       | -       |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen   | 82.805       | 5.263   | 17.029       | 16.785  | 16.525  |
| <b>Onderhoud gemeentewerf (Aanschaf warmtepomp, B&amp;W-besluit d.d. 19 juni 2019)</b>   |              |         |              |         |         |
| Aanpassing elektriciteit.  | -2.139       | -2.182  | -2.225       | -2.270  | -2.315  |
| Aanpassing gas.  | 5.385        | 5.654   | 5.937        | 6.234   | 6.546   |
| Aanpassing onderhoudslasten.   | -336         | -343    | -349         | -357    | -364    |
| Vrijval voorziening in verband met niet vervangen CV ketel. Deze is vervangen door een warmtepompinstallatie.                                    | 19.464       | 899     | 899          | 899     | 899     |
| Aanpassing kapitaallasten.   | -6.814       | -6.814  | -6.814       | -6.814  | -6.814  |
| <b>Salarissen afd. Maatschappelijke Ondersteuning</b>  |              |         |              |         |         |
| Hogere lasten door extra inhuur WMO consultants wegens werkdruk WMO. (B&W-besluit d.d. 17 juni 2019)   | -132.480     | -       | -            | -       | -       |
| <b>Infosystemen afd. Maatschappelijke Ondersteuning</b>  |              |         |              |         |         |
| Gedeeltelijke dekking van de pilot doorontwikkeling Kindarrangement. (B&W-besluit d.d. 12 april 2019).   | 58.935       | 12.000  | -            | -       | -       |
| <b>Salarissen afd. Maatschappelijk Beleid</b>  |              |         |              |         |         |
| Hogere lasten door structureel uitbreiden uren binnen de formatie MB, dekking geschiedt vanuit Digitaal Sociaal Plein.                           | -19.214      | -14.477 | -14.477      | -14.477 | -14.477 |
| <b>Salarissen afd. Maatschappelijk Beleid</b>  |              |         |              |         |         |
| Hogere lasten ten behoeve van de verlenging inhuur boeteambtenaar, de extra lasten worden gedekt vanuit het budget Handhaving/sociale recherche. | -12.960      | -       | -            | -       | -       |
| <b>Salarissen Openbare Werken</b>  |              |         |              |         |         |
| Detacheringsbaten voor detachering van een medewerker bij de regio Gooi en Vechtstreek.  | 7.354        | -       | -            | -       | -       |
| <b>actualisering oktober 2019</b>  | -            | -       | -            | -       | -       |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2020 + actualisering oktober 2019</b>   | -            | -       | -            | -       | -       |

**Reserves + totaaloverzicht**

| Omschrijving   | 2019            | 2020           | 2021           | 2022         | 2023          |
|--|-----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
|  | -/- = nadeel    |                | + = voordeel   |              |               |
| <b>Reserves</b>  | -278.119        | 361.340        | -7.857         | 9.740        | 11.669        |
| <b>begrotingstoetsing 2020</b>   | <b>-278.119</b> | <b>361.340</b> | <b>-7.857</b>  | <b>9.740</b> | <b>11.669</b> |
| <b>Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer</b><br>Doorschuiven onttrekking in verband met latere start werkzaamheden. Zie programma zie programma Beheer en inrichting openbare ruimte.   | -562.500        | 187.500        | 375.000        | -            | -             |
| <b>Afschrijvingsreserve Onderwijsaccommodaties</b><br>Terugdraaiing onttrekking reserve wegens latere start investering. Zie programma Sociale infrastructuur.   | -19.589         | -              | -              | -            | -             |
| <b>Reserve Sociaal Domein</b><br>Storting van de bijdrage van de Regio voor de inzet van de gemeentelijke procesregisseurs Vangnet en Advies van 2018 is tevens verantwoord in 2019. Zie programma Maatschappelijke ondersteuning.   | -110.129        | -              | -              | -            | -             |
| <b>Reserve Sociaal Domein</b><br>Onttrekking betreft hogere lasten Salarissen afd. Maatschappelijke Ondersteuning ten behoeve van extra inhuur WMO consultants wegens werkdruk. (Besluit B&W d.d. 17 juni 2019)  | 132.480         | -              | -              | -            | -             |
| <b>Reserve Sociaal Domein</b><br>Storting van de ontvangst van € 214.525 in de reserve Sociaal Domein. De regionale reserve Bescherming en Opvang heeft ultimo 2018 zijn ingestelde plafond van € 2 miljoen bereikt. Het meerdere wordt aan gemeenten gerestitueerd. Zie programma Maatschappelijke ondersteuning. | -214.525        | -              | -              | -            | -             |
| <b>Reserve Sociaal Domein</b><br>Betreft de onttrekking van de meerkosten WMO ondersteunende begeleiding loket. Zie programma Maatschappelijke ondersteuning.  | 137.000         | -              | -              | -            | -             |
| <b>Reserve Sociaal Domein</b><br>Incidentele onttrekking kosten pilot Kindarrangement (via het internetplatform Met Gezond Boerenverstand). (B&W-besluit d.d. 12 april 2019).  | -               | 24.916         | -              | -            | -             |
| <b>Reserves Metropoolregio Amsterdam</b><br>Betreft terugdraaien aanwending reserve Metropoolregio Amsterdam in verband met opheffing van deze reserve.  | -61.500         | -61.500        | -61.500        | -            | -             |
| Betreft vrijval van reserve Metropoolregio Amsterdam in verband met opheffing.   | 184.500         | -              | -              | -            | -             |
| <b>Egalisatiereserve</b><br>Betreft storting in reserve in verband met de vrijval van de reserve Metropoolregio Amsterdam.   | -184.500        | -              | -              | -            | -             |
| <b>Reserve Milieubeleid</b><br>Onttrekking van 100.000 euro uit de Reserve Milieubeleid, die wordt toegevoegd aan kostenplaats Incidentele Milieuprojecten ten behoeve van het ongewijzigd voortzetten van de regeling Mijn Huis Klimaatbewust. (B&W besluit d.d. 12 juni 2019)                                    | 100.000         | -              | -              | -            | -             |
| <b>actualisering oktober 2019</b>  | <b>-598.763</b> | <b>150.916</b> | <b>313.500</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>      |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2020 + actualisering oktober 2019</b>   | <b>-876.882</b> | <b>512.256</b> | <b>305.643</b> | <b>9.740</b> | <b>11.669</b> |

**Reserves + totaaloverzicht**

| Omschrijving   | 2019           | 2020            | 2021            | 2022            | 2023           |
|--|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
|  | -/- = nadeel   |                 | + = voordeel    |                 |                |
| <b>totaal actualisering oktober 2019</b>                                 |                |                 |                 |                 |                |
| <b>bruto</b>   | 908.555        | -299.972        | -439.303        | 4.192           | 4.452          |
| <b>reserves</b>  | -598.763       | 150.916         | 313.500         | -               | -              |
| <b>netto</b>   | 309.792        | -149.056        | -125.803        | 4.192           | 4.452          |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2020</b>                                    |                |                 |                 |                 |                |
| <b>bruto</b>   | 201.405        | -435.754        | -140.272        | -134.972        | 256.702        |
| <b>reserves</b>  | -278.119       | 361.340         | -7.857          | 9.740           | 11.669         |
| <b>netto</b>   | -76.714        | -74.414         | -148.129        | -125.232        | 268.371        |
| <b>totaal netto begrotingstoetsing 2020 + actualisering oktober 2019</b> | <b>233.079</b> | <b>-223.470</b> | <b>-273.932</b> | <b>-121.040</b> | <b>272.823</b> |

Mutaties begrotingstoetsing

| Progr. | Volgnr | taakveld   | 2019     | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | Toelichting +=nadelig -/= voordelig  | Criterium |
|--------|--------|--|----------|------------|------------|------------|------------|--|-----------|
|        | 1      | TV0.1 Bestuur                                      |          | 583        | 583        | 583        | 583        | Extra verhoging contributie VNG  | p         |
|        | 2      |  |          | 2.850      | 2.850      | 2.850      | 2.850      | Nominale prijsontwikkeling   | p         |
|        | 3      |  | 2.639    | 37.891     | 37.892     | 37.900     | 37.900     | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
|        | 4      |  |          |            |            | 10.000     |            | Activiteiten gemeenteraadsverkiezingen   | d         |
|        | 5      |  | -2.240   | -2.240     | -2.240     |            |            | Actualisering afschrijvingen   | d         |
| 1      |        | Totaal TV0.1                                       | 399      | 39.084     | 39.085     | 51.333     | 41.333     |  | tot       |
|        | 1      | TV0.2 Burgerzaken                                  | -62.023  | 80.463     | 198.742    | 194.710    | 175.894    | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
|        | 2      |  |          | 1.150      | 1.150      | 1.150      | 1.150      | Nominale prijsontwikkeling   | p         |
|        | 3      |  |          | 425        | 425        | 425        | 425        | Contributie verhoging NVB  | d         |
|        | 4      |  |          |            | 5.000      | 5.000      | 5.000      | Hogere vergoeding stembureauleden  | d         |
|        | 5      |  | 17       | 22         | 22         | 22         | 22         | Overig en afronding  | d         |
| 1      |        | Totaal TV0.2                                       | -62.006  | 82.060     | 205.339    | 201.307    | 182.491    |  | tot       |
|        | 1      | TV0.3 Beheer overige gebouwen en gronden           | -201     | 574        | 574        | 1.305      | 1.305      | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
|        | 2      |  | -3.600   | -3.600     | -3.600     | 0          | 0          | Actualisatie bewonersbijdrage in de energiekosten  | d         |
|        | 3      |  |          |            |            |            | 4.750      | Actualisatie huurontvangsten   | d         |
|        | 4      |  | -4.021   | 1.130      | 1.130      | 1.130      | 1.130      | Actualisatie verzekering/belastingen/heffingen   | v         |
| 6      |        | Totaal TV0.3                                       | -7.822   | -1.896     | -1.896     | 2.435      | 7.185      |  | tot       |
|        | 1      | TV0.4 Overhead                                     | 3.074    | 29.246     | 29.241     | 29.241     | 29.241     | Nominale prijsontwikkeling   | p         |
|        | 2      |  | 55.861   | 164.103    | 214.374    | 211.696    | 133.789    | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
|        | 3      |  | 29.731   | 25.907     | 25.907     | 25.907     | 25.907     | Actualisatie verzekeringen/belasting/heffingen   | v         |
|        | 4      |  | -117.438 | -330.054   | -145.373   | -173.911   | -172.941   | Herberekening apparaatskosten HBEL gemeenten.  | d         |
|        | 5      |  |          | 1          | -2         | -1         | -1         | Overig en afronding  | d         |
| 10     |        | Totaal TV0.4                                       | -28.771  | -110.797   | 124.147    | 92.932     | 15.995     |  | tot       |
|        | 1      | TV0.5 Treasury                                     | -10.000  | -8.450     | -8.900     | -7.650     | 10.350     | Bijstelling ontvangen rente beleggingen als gevolg van een iets groter belegd vermogen. 2023 betreft de aanpassing in verband met de nieuwe iaarschif.                   | d         |
| 9      |        | Totaal TV0.5                                       | -10.000  | -8.450     | -8.900     | -7.650     | 10.350     |  | tot       |
|        | 1      | TV0.61 OZB woningen                                | 21.415   | 25.544     | 25.544     | 25.544     | 25.544     | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
|        | 2      |  |          | 528        | 528        | 528        | 528        | Nominale prijsontwikkeling   | p         |
| 9      |        | Totaal TV0.61                                      | 21.415   | 26.072     | 26.072     | 26.072     | 26.072     |  | tot       |
|        | 1      | TV0.62 OZB niet-woningen                           | 4.529    | 8.982      | 8.982      | 8.982      | 8.982      | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
| 9      |        | Totaal TV0.62                                      | 4.529    | 8.982      | 8.982      | 8.982      | 8.982      |  | tot       |
|        | 1      | TV0.63 Parkeerbelasting                            | -700     | -700       | -700       | -700       | -700       | Toename aanvraag parkeerontheffingen   | v         |
| 3      |        | Totaal TV0.63                                      | -700     | -700       | -700       | -700       | -700       |  | tot       |
|        | 1      | TV0.64 Belasting overig                            |          | 1.714      | 1.714      | 1.714      | 1.714      | Nominale prijsontwikkeling   | p         |
|        | 2      |  | 646      | 765        | 765        | 765        | 765        | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
| 9      |        | Totaal TV0.64                                      | 646      | 2.479      | 2.479      | 2.479      | 2.479      |  | tot       |
|        | 1      | TV0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen GF |          |            |            |            |            |  |           |
| 9      |        | Totaal TV0.7                                       | 0        | 0          | 0          | 0          | 0          |  | tot       |
|        | 1      | TV0.8 overige baten en lasten                      |          | -625.000   | -625.000   | -625.000   | -625.000   | Vrijval stelpost nominale prijsontwikkeling  | p         |
|        | 2      |  | -66.412  | -521.929   | -825.000   | -825.000   | -825.000   | Vrijval stelpost nominale loonontwikkeling   | l         |
|        | 3      |  | -50.000  | -50.000    | -50.000    | -50.000    | -50.000    | Vrijval stelpost bevordering personeel   | l         |
|        | 4      |  |          | 1.500      | 1.500      | 1.500      | 1.500      | Oninbare vorderingen   | d         |
|        | 5      |  | 13.000   |            |            |            |            | Taakstellende bezuiniging dinsdag markt  | d         |
|        | 6      |  |          |            |            | -665.937   | -665.937   | Nieuwe stelpost Uitkomst onderzoek Jeugdzorg. Opgenomen naar aanleiding van de door de provincie Noord Holland uitgevaardigde richtlijn "Ramen extra middelen Jeugdzorg" | d         |
| 9      |        | Totaal TV0.8                                       | -103.412 | -1.195.429 | -1.498.500 | -2.164.437 | -2.164.437 |  | tot       |
|        | 1      | TV0.9 Vennootschapsbelasting                       |          |            |            |            |            |  |           |
| 12     |        | Totaal TV0.9                                       | 0        | 0          | 0          | 0          | 0          |  | tot       |
|        | 1      | TV1.1 Crisisbeheersing en brandweer                | 4.086    | -57.605    | -46.256    | -46.099    | -48.078    | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
|        | 2      |  |          | 1.475      | 1.475      | 1.506      | 1.187      | Hoger aandeel bijdrage Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek  | d         |
|        | 3      |  | 18       | 20         | 20         | 20         | 20         | Actualisatie energieverbruik   | d         |
|        | 4      |  | 7        | 14         | 14         | 14         | 14         | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen   | v         |
|        | 5      |  |          | -365       | -365       | -365       | -365       | Afronding en overig  | d         |
| 2      |        | Totaal TV1.1                                       | 4.111    | -56.461    | -45.112    | -44.924    | -47.222    |  | tot       |
|        | 1      | TV1.2 Openbare orde en veiligheid                  | 5.227    | 150.353    | 162.368    | 163.946    | 159.997    | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
|        | 2      |  |          | 10.000     | 10.000     | 10.000     | 10.000     | Extra toezicht jaarwisseling   | d         |
|        | 3      |  | 18       | 21         | 21         | 21         | 21         | Actualisatie Energieverbruik   | d         |
|        | 4      |  |          | 350        | 350        | 350        | 350        | Bijdrage reddingsbrigade   | d         |
|        | 5      |  | 1.200    | 1.537      | 1.537      | 1.537      | 1.537      | Lijkschouwingen ggd  | p         |
|        | 6      |  |          | -5.638     | -5.638     | -5.638     | -5.638     | Bijdrage zorg en veiligheidshuis   | d         |
|        | 7      |  | -1.000   | -2.000     | -2.000     | -2.000     | -2.000     | Opbrengst verkoop opgeslagen goederen gemeentewerf   | d         |
|        | 8      |  |          |            | -5.650     | -5.650     | -1.150     | Correcties BOA en polarisatie/radicalisering, besluitvorming tot 2022  | d         |
|        | 9      |  |          |            | 25         | 25         | 25         | Actualisatie projecten lokaal veiligheidsbeleid  | d         |
|        | 10     |  | 7        | 13         |            |            |            | Afronding en overig  | d         |
| 2      |        | Totaal TV1.2                                       | 5.452    | 154.636    | 161.013    | 162.591    | 141.142    |  | tot       |
|        | 1      | TV2.1 verkeer en                                   |          | 8.835      | 8.835      | 8.835      | 8.835      | Nominale prijsontwikkeling   | p         |
|        | 2      |  | 7.411    | 24.282     | 30.984     | 29.974     | 31.955     | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
|        | 3      |  | 224      | 414        | 414        | 414        | 414        | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen   | v         |
|        | 4      |  |          | -4.310     | -4.310     | -4.310     | -4.310     | Doorbelasting straatreiniging  | ds        |
|        | 5      |  | 553      | 1.058      | 1.058      | 1.058      | 1.058      | Actualisatie energieverbruik   | d         |
|        | 6      |  | -1       | -182       | -182       | -182       | -182       | Afronding en overig  | d         |
| 3      |        | Totaal TV2.1                                       | 8.188    | 30.097     | 36.799     | 31.789     | 37.810     |  | tot       |
|        | 1      | TV2.2 Parkeren                                     | -10.033  | -10.033    | -10.033    | -10.033    | -10.033    | Resultaat aanbesteding schoonmaak parkeerparages   | d         |
|        | 2      |  | 3.300    | 1.800      | 1.800      | 1.800      | 1.800      | Actualisatie energieverbruik   | d         |
| 3      |        | Totaal TV2.2                                       | -6.733   | -8.233     | -8.233     | -8.233     | -8.233     |  | tot       |
|        | 1      | TV2.3 Recreatieve havens                           | 917      | -7.324     | -7.208     | -7.209     | -7.209     | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
|        | 2      |  | 35.000   |            |            |            |            | Actualisatie havengeldontvangsten  | d         |
|        | 3      |  | 1.667    | 1.050      | 1.050      | 1.050      | 1.050      | Actualisatie energieverbruik   | d         |
|        | 4      |  | 34       | 34         | 34         | 34         | 34         | Nominale prijsontwikkeling   | p         |
|        | 5      |  | 309      | 378        | 378        | 378        | 378        | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen   | v         |
|        | 6      |  | -34      | 331        | 928        | 331        | 970        | Afronding en overig  | d         |
| 4      |        | Totaal TV2.3                                       | 37.893   | -5.531     | -4.818     | -5.416     | -4.777     |  | tot       |
|        | 1      | TV2.4 Economische havens en waterwegen             |          | -17.080    | -16.100    | -16.100    | -16.100    | Actualisatie ontvangsten reserveringen en doorbelasting verbruik   | d         |
|        | 2      |  | 224      | 11.100     | 11.100     | 11.100     | 11.100     | Actualisatie energieverbruik   | d         |
|        | 3      |  | 129      | -19        | -19        | -19        | -19        | Afronding en overig  | d         |
| 6      |        | Totaal TV2.4                                       | 353      | -5.999     | -5.019     | -5.019     | -5.019     |  | tot       |
|        | 1      | TV2.5 Openbaar vervoer                             | 48       | 50         | 50         | 50         | 50         | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen   | v         |
| 3      |        | Totaal TV2.5                                       | 48       | 50         | 50         | 50         | 50         |  | tot       |
|        | 1      | TV3.1 Economische ontwikkeling                     | -166     | 19.649     | 19.649     | 20.242     | 20.242     | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
|        | 2      |  |          | 21.848     | 21.848     | 21.848     | 21.848     | Nominale prijsontwikkeling   | p         |
| 6      |        | Totaal TV3.1                                       | -166     | 41.497     | 41.497     | 42.090     | 42.090     |  | tot       |
|        | 1      | TV3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur               | -735     | -25.639    | -25.639    | -22.893    | -22.893    | Doorbelasting afdelingskosten  | a         |
|        | 2      |  | 15.118   | 14.885     | 14.885     | 14.885     | 14.885     | Actualisering epfacht  | d         |
|        | 3      |  | -55      | -55        | -55        | -55        | -55        | Overig en afronding  | d         |
| 6      |        | Totaal TV3.2                                       | 14.328   | -10.809    | -10.809    | -8.063     | -8.063     |  | tot       |

| Progr. | Volgnr | taakveld  | 2019     | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     | Toelichting +=nadelig -= voordelig  | Criterium |
|--------|--------|---|----------|----------|----------|----------|----------|---|-----------|
|        | 1      | TV3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen      | -5.126   | 18.196   | 18.507   | 18.299   | 18.579   | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   | -200     | -200     | -200     | -200     | -200     | Actualisering energieverbruik   | d         |
|        | 3      |   | -20      | -21      | -21      | -21      | -21      | Overig en afronding   | d         |
| 6      |        | Totaal TV3.3                                    | -5.346   | 17.975   | 18.286   | 18.078   | 18.358   |   | tot       |
|        | 1      | TV3.4 Economische promotie                      | 2.062    | 72.453   | 72.453   | 75.467   | 75.467   | Extra loonkosten aanstelling stadsmanager (doorbelasting naar taakveld)   | d         |
|        | 2      |   | -2.853   | -1.421   | -1.421   | -1.421   | -1.421   | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 3      |   | 3.000    | 2.000    | 2.000    | 2.000    | 2.000    | Actualisatie energieverbruik  | d         |
|        | 4      |   | 500      | 500      | 500      | 500      | 500      | Actualisatie precario rechten   | d         |
|        | 5      |   |          |          |          |          | -30.000  | Correctie incidentele subsidies, besluitvorming tot 2022  | d         |
| 6      |        | Totaal TV3.4                                    | 2.709    | 73.532   | 73.532   | 76.546   | 46.546   |   | tot       |
|        | 1      | TV4.1 Openbaar basisonderwijs                   | 214      | 3.504    | 3.201    | 3.201    | 3.241    | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   | 12.350   | 7.750    | 7.750    | 7.750    | 7.750    | Actualisatie Energieverbruik  | d         |
| 4      |        | Totaal TV4.1                                    | 12.564   | 11.254   | 10.951   | 10.951   | 10.991   |   | tot       |
|        | 1      | TV4.2 Onderwijshuisvesting                      | -48      | 108      | 108      | 286      | 286      | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   | 0        | 907      | 907      | 907      | 907      | Nominale prijsontwikkeling  | p         |
|        | 3      |   | 18.129   | 16.878   | 16.878   | 16.878   | 16.878   | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen  | v         |
|        | 5      |   | 26.779   | 18.939   | 18.939   | 18.939   | 18.939   | Actualisatie Energieverbruik  | d         |
|        | 6      |   | -1       | 0        | -38.632  | -38.632  | -38.631  | Actualisatie kapitaallasten met Staat van Activa  | d         |
|        | 7      |   | -927     | -2.198   | -2.198   | -2.198   | -2.198   | Actualisatie verhuur/ medegebruik vml 1e Huizer Dalton, schoolwoningen en wissel lokalen.                                     | d         |
|        | 8      |   |          |          |          |          | -9.603   | Actualisatie nieuwe jaarschijf investeringsplan meubilair gymzalen, onderdeel losse toestellen                                | d         |
|        | 9      |   |          | 1        | 1        | 2        | 2        | Overig en afronding   | d         |
| 4      |        | Totaal TV4.2                                    | 43.932   | 34.635   | -3.997   | -3.818   | -13.420  |   | tot       |
|        | 1      | TV4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken          | 4.921    | 11.692   | 7.991    | 8.039    | 8.707    | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   | 0        | 21.671   | 21.671   | 21.671   | 21.671   | Nominale prijsontwikkeling  | p         |
|        | 3      |   | 4.629    | 4.629    | 4.629    | 4.629    | 4.629    | Actualisatie vergoeding eigen gymzalen bso  | d         |
|        | 4      |   |          | -44.662  | -44.662  | -44.662  | -44.662  | Actualisatie budgetten voor- en vroegschoolse educatie o.b.v. beschikking Onderwijsachterstandenbeleid 2019.                  | d         |
|        | 5      |   | -4.926   | -4.926   | -4.926   | -4.926   | -4.926   | Actualisatie bijdragen aan diverse instellingen   | d         |
|        | 6      |   | 3.500    | 3.500    | 3.500    | 3.500    | 3.500    | Aframing ouderbijdrage leerlingenvervoer  | d         |
|        | 7      |   |          |          |          |          | 1        | Overig en afronding   | d         |
| 4/5    |        | Totaal TV4.3                                    | 8.124    | -8.096   | -11.797  | -11.748  | -11.080  |   | tot       |
|        | 1      | TV5.1 Sportbeleid en activering                 | 2.207    | -9.722   | -11.861  | -11.613  | -11.332  | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   | 300      | 278      | 278      | 278      | 278      | Aframing vanwege afloop borgstellingsovereenkomst stichting Blauw Wit   | d         |
|        | 3      |   |          |          |          |          | -273.385 | Correctie buurtportcoaches, besluitvorming tot 2022   | d         |
| 4      |        | Totaal TV5.1                                    | 2.507    | -9.444   | -11.583  | -11.335  | -284.439 |   | tot       |
|        | 1      | TV5.2 Sportaccommodaties                        | 4.351    | -2.239   | -2.900   | -2.377   | -2.285   | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   | 3.807    | 4.656    | 4.656    | 4.656    | 4.656    | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen  | v         |
|        | 3      |   | -500     | -450     | -450     | -450     | -450     | Actualisatie Energieverbruik  | d         |
|        | 4      |   | 56.941   | -54.689  | 0        | 0        | 0        | Aanpassing voorziening groot onderhoud  | d         |
|        | 5      |   |          | -11.461  | -11.461  | -11.461  | -11.461  | Actualisatie huur/erfpacht  | d         |
|        | 6      |   |          | -7.448   | -7.265   | -7.448   | -7.252   | Actualisatie overige verkopen sijsjesberg   | d         |
|        | 7      |   |          | -2.000   | -2.000   | -2.000   | -2.000   | Correctie jaarlijkse onderhoudskosten Meentweide  | d         |
|        | 8      |   | -200     | -200     | -139     | -200     | -205     | Overig en afronding   | d         |
| 4      |        | Totaal TV5.2                                    | 64.399   | -71.831  | -19.559  | -19.280  | -18.997  |   | tot       |
|        | 1      | TV5.3 Cultuurpresentatie productie participatie | 1.934    | -3.106   | -5.085   | -4.938   | -4.678   | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   | 109      | 109      | 109      | 109      | 109      | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen  | v         |
|        | 3      |   | 0        | -16      | -16      | -16      | -16      | Overig en afronding   | d         |
| 4      |        | Totaal TV5.3                                    | 2.043    | -3.013   | -4.992   | -4.845   | -4.587   |   | tot       |
|        | 1      | TV5.4 Musea                                     | 13       | 19       | 5        | 5        | 6        | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   |          | -1       | -1       | -1       | -1       | Overig en afronding   | d         |
| 4      |        | Totaal TV5.4                                    | 13       | 18       | 4        | 4        | 5        |   | tot       |
|        | 1      | TV5.5 cultureel erfgoed                         | 13       | 19       | 5        | 5        | 6        | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   | 27       | -308     | -308     | -308     | -308     | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen  | v         |
|        | 3      |   | 488      | 350      | 350      | 350      | 350      | Actualisatie Energieverbruik  | d         |
|        | 4      |   | -1       | -1.293   | -1.293   | -1.293   | -1.293   | Actualisatie huur/erfpacht  | d         |
|        | 5      |   |          | -50.411  | -50.411  | -50.411  | -50.411  | Nominale prijsontwikkeling bijdrage aan de Regio G&V naar aanleiding van hun begroting 2020                                   | p         |
|        | 6      |   |          |          |          | -1       | -1       | Overig en afronding   | d         |
| 4      |        | Totaal TV5.5                                    | 527      | -51.643  | -51.657  | -51.658  | -51.657  |   | tot       |
|        | 1      | TV5.6 Media                                     | 477      | -745     | -1.248   | -1.188   | -1.122   | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   |          | -41.280  | -41.280  | -41.280  | -41.280  | Nieuw huurcontract bibliotheek  | d         |
|        | 3      |   |          | -2       | -2       | -2       | -2       | Overig en afronding   | d         |
| 4      |        | Totaal TV5.6                                    | 477      | -42.027  | -42.530  | -42.470  | -42.404  |   | tot       |
|        | 1      | TV5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie    |          | -443     | -443     | -443     | -443     | Doorbelasting exploitatielasten Trekkerweg van kinderdagverblijf Koelemoes (zie TV 6.1)                                       | k         |
|        | 2      |   | 11.861   | 31.040   | 41.104   | 33.155   | 42.058   | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 3      |   |          | 8.212    | 8.212    | 8.212    | 8.212    | Nominale prijsontwikkeling Tomin  | p         |
|        | 4      |   | -600.000 | 600.000  |          |          |          | Doorschrijven projecten van 2019 naar 2020  | d         |
|        | 5      |   | 281      | 328      | 328      | 328      | 328      | Actualisatie Energieverbruik  | d         |
|        | 6      |   | 1.901    | 986      | 986      | 986      | 986      | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen  | v         |
|        | 7      |   |          | 6.770    | 6.770    | 6.770    | 6.770    | Actualiseren begroting gemeenschappelijke regelingen  | d         |
|        | 8      |   | 1.229    | -4.468   | -4.468   | -4.468   | -4.468   | Actualisatie huur/erfpacht  | d         |
|        | 9      |   | 323      | 589      | 588      | 588      | 588      | Overig en afronding   | d         |
| 4/5    |        | Totaal TV5.7                                    | -584.405 | 643.014  | 53.077   | 45.128   | 54.031   |   | tot       |
|        | 1      | TV6.1 Samenkracht en burgerparticipatie         | -1.293   | 136.656  | 132.057  | 132.292  | 134.071  | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   | 2.234    | 2.288    | 2.288    | 2.288    | 2.288    | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen  | v         |
|        | 3      |   | -2.000   | -2.000   | -2.000   | -2.000   | -2.000   | Actualisatie activiteiten minderheden   | d         |
|        | 4      |   | 2.487    | 500      | 500      | 500      | 500      | Actualisatie Energieverbruik  | d         |
|        | 5      |   | 48.780   | 67.097   | 67.097   | 67.097   | 67.097   | Actualisatie wmo dienstverlening , diverse diensten   | d         |
|        | 6      |   | 0        | 52.518   | 19.291   | 21.558   | 21.558   | Actualisatie mutatie voorziening groot onderhoud Waterstraat  | d         |
|        | 7      |   |          | -14.460  | -14.460  | -14.460  | -14.460  | Indexering erfpachtvergoeding en huuropbrengsten  | d         |
|        | 8      |   |          | 443      | 443      | 443      | 443      | Doorbelasting exploitatielasten Trekkerweg aan kinderdagverblijf Koelemoes (zie TV 5.7)                                       | k         |
|        | 9      |   |          | 1.347    | 1.347    | 1.347    | 1.347    | Nominale prijsontwikkeling  | p         |
|        | 10     |   |          |          |          | -1       | -1       | Overig en afronding   | d         |
| 4/5    |        | Totaal TV6.1                                    | 50.208   | 244.389  | 206.563  | 210.064  | 210.843  |   | tot       |
|        | 1      | TV6.2 Wijkteams                                 | 12       | -142     | -167     | -167     | -166     | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   | 570      | 570      | 570      | 570      | 570      | Samenvoeging cliëntenraad en WMO-raad in adviesraad Sociaal Domein  | d         |
|        | 3      |   |          | 3.328    | 3.328    | 3.328    | 3.328    | Nominale prijsontwikkeling  | p         |
| 5      |        | Totaal TV6.2                                    | 582      | 3.756    | 3.731    | 3.731    | 3.742    |   | tot       |
|        | 1      | TV6.3 Inkomensregelingen                        | 5.189    | -139.928 | -128.096 | -125.855 | -121.186 | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |   |          | 90.000   | 90.000   | 90.000   | 90.000   | Door toename van het aantal aanvragen in de afgelopen jaren dient het budget bijzondere bijstand te worden verhoogd           | d         |
|        | 3      |   | -11.905  | -11.905  | -11.905  | -11.905  | -11.905  | Budget cliëntenraad is overgeboekt naar taakveld 6.1 en daar opgenomen in het budget voor de nieuwe Adviesraad Sociaal Domein | d         |
|        | 4      |   | 2.762    | 1.682    | 1.682    | 1.682    | 1.682    | Bijstelling van de rijksbijdrage BBZ  | d         |
|        | 5      |   | -2.410   | -2.410   | -2.410   | -2.410   | -2.410   | Actualisatie kosten sociale recherche op basis van jaarrekening 2018 en het eerste kwartaal 2019                              | d         |
|        | 6      |   | 1.500    |          |          |          |          | Hogere lasten niet verhaalbare voorschotten   | d         |
|        | 7      |   |          | -843     | -843     | 83       | 83       | Overig en afronding   | d         |

| Progr. | Volgnr | taakveld                            | 2019     | 2020     | 2021     | 2022      | 2023      | Toelichting +=nadelig -= voordelig  | Criterium |
|--------|--------|-------------------------------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|---|-----------|
| 5      |        | Totaal TV6.3                        | -4.864   | -63.404  | -51.572  | -48.405   | -43.736   |   | tot       |
|        | 1      | TV6.4 Begeleide participatie        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0         |   |           |
| 5      |        | Totaal TV6.4                        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0         |   | tot       |
|        | 1      | TV6.5 Arbeidsparticipatie           | 9.045    | -274.919 | -262.248 | -261.374  | -259.763  | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |                                     |          | -21.988  | -21.988  | -21.988   | -21.988   | Nominale prijsontwikkeling bijdrage aan de Regio G&V  | p         |
|        | 3      |                                     |          | 2.900    | 2.900    | 2.900     | 2.900     | Nieuwe verzekering Zicht op Werk  | v         |
| 5      |        | Totaal TV6.5                        | 9.045    | -294.007 | -281.336 | -280.462  | -278.851  |   | tot       |
|        | 1      | TV6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO     | -528     | 104.728  | 114.648  | 117.027   | 120.469   | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |                                     |          | 5.600    | 5.600    | 5.600     | 5.600     | Nominale prijsontwikkeling WMO voorzieningen  | p         |
|        | 3      |                                     |          | -1.000   | -1.000   | -1.000    | -1.000    | Actualisatie legesopbrengst gehandicaptenparkeerkaarten   | d         |
|        | 4      |                                     |          | 1        | 1        | 1         | 1         | Overig en afronding   | d         |
| 5      |        | Totaal TV6.6                        | -528     | 109.329  | 119.249  | 121.628   | 125.070   |   | tot       |
|        | 1      | TV6.71 Maatwerkvoorzieningen 18+    | -5.832   | 144.389  | 155.680  | 157.173   | 158.409   | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |                                     |          | 175.158  | 175.158  | 175.158   | 175.158   | Nominale prijsontwikkeling WMO maatwerkvoorzieningen  | p         |
|        | 3      |                                     | -110.000 | 127.463  | 127.463  | 127.463   | 127.463   | Actualisatie productkosten WMO op basis van realisatie 2018 en het eerste halfjaar 2019 voor het deel dat niet wordt afgewenteld op de stelpost prijsstijgingen.  | d         |
|        | 4      |                                     | 160.000  |          |          |           |           | Uitbetalingen RTC-regeling over voorgaande jaren.   | d         |
|        | 5      |                                     |          | -452     | -452     | -71.452   | -85.952   | Aframen restant stelpost sociaal domein ter dekking van budgetverhogingen WMO en Jeugd. De stelpost is hiermee vanaf 2020 volledig ingezet.   | d         |
|        | 6      |                                     | -28.000  | -48.000  | -48.000  | -48.000   | -48.000   | Actualisatie eigen bijdrage WMO op basis van de realisatie in het eerste halfjaar 2019  | d         |
|        | 7      |                                     |          | 374      | 374      | 456       | 456       | Overig en afronding   | d         |
| 5      |        | Totaal TV6.71                       | 16.168   | 398.932  | 410.223  | 340.798   | 327.534   |   | tot       |
|        | 1      | TV6.72 Maatwerkvoorzieningen 18-    |          | 164.516  | 164.516  | 164.516   | 164.516   | Nominale prijsontwikkeling  | p         |
|        | 2      |                                     | 4.876    | 181.749  | 199.798  | 201.474   | 204.820   | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 3      |                                     | 25.538   | 209.888  | 195.443  | 861.380   | 861.380   | Actualisatie productkosten Jeugd op basis van realisatie 2018 (deel dat niet is afgewenteld op stelpost prijsstijgingen). De mutatie 2019 komt ten laste van de reserve sociaal domein. Tegenover de stijging van 2022 en 2023 staat op programma 9 de stelpost "uitkomst onderzoek jeugdzorg" opgenomen van € 665.937 voor 2022 resp. 2023 (zie TV 0.8). | d         |
|        | 4      |                                     | 64.000   | 64.000   | 64.000   | 64.000    | 64.000    | Actualisatie PGB Jeugd (deel dat niet is afgewenteld op stelpost prijsstijgingen) obv realisatie 2018.  | d         |
| 5      |        | Totaal TV6.72                       | 94.414   | 620.153  | 623.757  | 1.291.370 | 1.294.716 |   | tot       |
|        | 1      | TV6.81 Geëscaleerde zorg 18+        | -66      | 9.470    | 10.766   | 10.907    | 11.059    | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |                                     |          | 16.146   | 16.146   | 16.146    | 16.146    | Nominale prijsontwikkeling bijdrage aan de Regio G&V  | p         |
|        | 3      |                                     | -609     | -397     | -397     | 8.850     | 8.850     | Actualisatie exploitatiekosten Brederode  | d         |
|        | 4      |                                     |          | -150     | -150     | 8.850     | 8.850     | Exploitatiekosten steunpunt Lieven de Keystraat voor cliënten Sherpa. Hier voor is een samenwerkingsovereenkomst aangegaan. De intentie is dat de overeenkomst zal worden verlengd.   | d         |
|        | 5      |                                     | -200     | -200     | -200     | -200      | -200      | Overig en afronding   | d         |
| 5      |        | Totaal TV6.81                       | -875     | 24.869   | 26.165   | 35.306    | 35.458    |   | tot       |
|        | 1      | TV6.82 Geëscaleerde zorg 18-        |          | 21.084   | 21.084   | 21.084    | 21.084    | nominale prijsontwikkeling  | p         |
|        | 2      |                                     | 39.800   | 38.459   | 38.459   | 38.459    | 38.459    | Actualisatie productkosten Jeugd op basis van realisatie 2018 (deel dat niet is afgewenteld op stelpost prijsstijgingen). De mutatie 2019 komt ten laste van de reserve sociaal domein. Tegenover de stijging van 2022 en 2023 staat op programma 9 de stelpost "uitkomst onderzoek jeugdzorg" opgenomen van € 665.937 voor 2022 resp. 2023 (zie TV 0.8). | d         |
| 5      |        | Totaal TV6.82                       | 39.800   | 59.543   | 59.543   | 59.543    | 59.543    |   | tot       |
|        | 1      | TV7.1 Volksgezondheid               | 0        | 10       | 10       | 10        | 10        | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen  | v         |
|        | 2      |                                     | 0        | 26.803   | 26.803   | 26.803    | 26.803    | Nominale prijsontwikkeling  | p         |
|        | 3      |                                     | 1.000    | 1.000    | 1.000    | 1.000     | 1.000     | Actualisatie lasten opname BOPZ   | d         |
|        | 4      |                                     | -30      | 0        | 0        | 0         | 0         | Actualisatie huurkosten   | d         |
|        | 5      |                                     | -28.014  |          |          |           |           | Correctie juni-actualisering inzake vrijval voorziening frictiekosten GGD   | d         |
|        | 6      |                                     | 1        |          |          |           |           | Overig en afronding   | d         |
| 5      |        | Totaal TV7.1                        | -27.043  | 27.813   | 27.813   | 27.813    | 27.813    |   | tot       |
|        | 1      | TV7.2 Riolering                     | 8.109    | 143      | 2.636    | 717       | 2.956     | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |                                     |          | -84.389  | -90.392  | -90.918   | -116.871  | Actualisatie kohier   | d         |
|        | 3      |                                     | 9.431    | 5.000    | 5.000    | 5.000     | 5.000     | Actualisatie energieverbruik  | d         |
|        | 4      |                                     |          | 2.586    | 2.586    | 2.586     | 2.586     | Doorbelasting aandeel straatreiniging   | d         |
|        | 5      |                                     | -21.465  | 74.957   | 80.294   | 84.569    | 110.198   | Mutatie voorziening riolering   | o         |
|        | 6      |                                     |          | 972      | 972      | 972       | 972       | Prijsontwikkeling Tomin   | p         |
|        | 7      |                                     |          | 20       | 20       | 20        | 20        | Overige en afronding  | d         |
| 3      |        | Totaal TV7.2                        | -3.925   | -711     | 1.116    | 2.946     | 4.861     |   | tot       |
|        | 1      | TV7.3 Afval                         | 8.159    | 14.613   | 15.368   | 14.735    | 15.414    | Doorbelasting salariskosten in exploitatie afvalstoffen   | a         |
|        | 2      |                                     | -307.763 | 124.303  | 180.054  | 243.920   | 270.045   | Actualisatie bijdrage aan GAD   | d         |
|        | 3      |                                     |          | 1.724    | 1.724    | 1.724     | 1.724     | Doorbelasting aandeel straatreiniging   | d         |
|        | 4      |                                     |          | 338.148  | -234.980 | -311.162  | -344.046  | Actualisatie Afvalstoffenheffing  | d         |
|        | 5      |                                     | 364.233  | -505.000 |          |           |           | Mutatie voorziening afvalstoffenheffing   | o         |
| 3      |        | Totaal TV7.3                        | 64.629   | -26.212  | -37.834  | -50.783   | -56.863   |   | tot       |
|        | 1      | TV7.4 Milieubeheer                  |          | 59.807   | 59.807   | 59.807    | 59.807    | Nominale prijsontwikkeling bijdrage aan de Regio G&V  | p         |
|        | 2      |                                     |          | -702     | 4.864    | 9.807     | 21.497    | Doorbelastingen Regio G&Ven OFGV  | a         |
|        | 3      |                                     | -2.408   | -2.602   | -2.569   | 6.604     | 6.634     | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
| 6      |        | Totaal TV7.4                        | -2.408   | 56.503   | 62.102   | 76.218    | 87.938    |   | tot       |
|        | 1      | TV7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 3.865    | -1.445   | 4.112    | 2.674     | 3.563     | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |                                     |          | 181      | 181      | 181       | 181       | Nominale prijsontwikkeling  | p         |
|        | 3      |                                     | -642     | -630     | -630     | -630      | -630      | Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen  | v         |
|        | 4      |                                     | 705      | 645      | 645      | 645       | 645       | Actualisatie energieverbruik  | d         |
|        | 5      |                                     | -1.559   | -5.031   | -4.312   | -3.579    | -2.831    | Actualisatie storting voorziening onderhoud graven  | d         |
|        | 6      |                                     |          |          |          |           |           | Indexering Begraafrechten   | d         |
|        | 7      |                                     | -762     | -762     | -762     | -762      | -762      | Aanbestedingsresultaat schoonmaak aula  | d         |
|        | 8      |                                     | -2       | -3       | -1       | -1        | -1        | Overig en afronding   | d         |
| 3      |        | Totaal TV7.5                        | 1.605    | -7.045   | -767     | -1.472    | -2.835    |   | tot       |
|        | 1      | TV8.1 Ruimtelijke ordening          | 0        | 44.172   | 44.172   | 44.172    | 44.172    | Nominale prijsontwikkeling  | p         |
|        | 2      |                                     | -62.243  | -66.030  | -63.095  | -55.108   | -52.472   | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 3      |                                     | 22       | 25       | 25       | 25        | 25        | Doorbelasting gemeentewerf  | a         |
|        | 4      |                                     | 0        | -1       | 412      | 412       | 412       | Doorbelasting Infosystemen  | a         |
|        | 5      |                                     | 0        | -22      | -22      | -22       | -22       | Verzekeringen   | v         |
| 6      |        | Totaal TV8.1                        | -62.221  | -21.856  | -18.508  | -10.521   | -7.885    |   | tot       |
|        | 1      | TV8.2 Grondexploitatie              | -68.214  | -69.768  | -69.794  | -69.794   | -69.794   | Activering lasten bouwgrondexploitatie  | d         |
|        | 3      |                                     | 68.214   | 69.768   | 69.794   | 69.794    | 69.794    | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
| 6      |        | Totaal TV8.2                        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0         |   | tot       |
|        | 1      | TV8.3 Wonen en bouwen               | -18.868  | -72.392  | -71.252  | -16.041   | -14.993   | Doorbelasting afdelingskosten   | a         |
|        | 2      |                                     | 0        | -9.158   | -9.158   | -9.158    | -9.158    | Nominale prijsontwikkeling bijdrage aan de Regio G&V  | p         |
|        | 3      |                                     | -476     | -1.041   | -1.041   | -1.041    | -1.041    | Hogere huuropbrengsten door indexering  | d         |
|        | 4      |                                     | 265      | 267      | 267      | 267       | 267       | Actualisatie verzekeringen/belastingen/energie  | v         |

| Progr. | Volgnr | taakveld                    | 2019           | 2020            | 2021            | 2022            | 2023           | Toelichting +=nadelig -/= voordelig  | Criterium  |
|--------|--------|-----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|--|------------|
|        | 5      |                             | 28.792         |                 |                 |                 |                | Storting voorziening groot onderhoud woonwagencamp en voorziening groot onderhoud gemeentewoningen   | d          |
|        | 6      |                             | 189.000        | -189.000        |                 |                 |                | Doorschuiwing bouwleeges   | d          |
| 6      |        | <b>Totaal TV8.3</b>         | <b>198.713</b> | <b>-271.324</b> | <b>-81.184</b>  | <b>-25.973</b>  | <b>-24.925</b> |  | <b>tot</b> |
|        | 1      | TV9.1 Kp HBEL               |                |                 |                 |                 |                |  |            |
| 11     |        | <b>Totaal TV9.1</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>       |  | <b>tot</b> |
|        | 1      | TV9.2 Kp gemeentewerf       | 361            | 376             | 376             | 376             | 376            | Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen   | v          |
|        | 2      |                             | 899            | 1.049           | 1.049           | 1.049           | 1.049          | Actualisatie water/electra/gas   | d          |
|        | 3      |                             | -1.260         | -1.425          | -1.425          | -1.425          | -1.425         | Doorbelaasting gemeentewerf  | d          |
| 11     |        | <b>Totaal TV9.2</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>       |  | <b>tot</b> |
|        | 1      | TV9.3 Kp stortkosten        |                |                 |                 |                 |                |  |            |
| 11     |        | <b>Totaal TV9.3</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>       |  | <b>tot</b> |
|        | 1      | TV9.4 Kp afd. kosten        | 94.044         | 515.699         | 819.436         | 916.240         | 823.805        | Actualisatie lonen als gevolg van cao-stijging   | l          |
|        | 2      |                             | -94.044        | -515.699        | -819.436        | -916.240        | -823.805       | Doorbelaasting naar de taakvelden  | a          |
| 11     |        | <b>Totaal TV9.4</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>       |  | <b>tot</b> |
|        |        | <b>Begrotingsresultaat</b>  | <b>201.404</b> | <b>-435.754</b> | <b>-140.272</b> | <b>-134.972</b> | <b>256.702</b> | <b>Totaal mutatie begrotingstoetsing resultaatbestemming (-/ is nadeel)</b>  | <b>tot</b> |
|        | 1      | TV0.10 reserves             | 17.267         | 17.267          | 17.267          | 17.267          | 17.267         | Aframen onttrekking uit de algemene reserve in verband wijziging dekking kosten veiligheidshuis.   |            |
|        |        |                             | 345.530        |                 |                 |                 |                | Egalisatiereserve: als gevolg van de gewijzigde dekking kosten veiligheidshuis wordt de in 2011 gedane storting in de algemene reserve ten laste van de egalisatiereserve teruggedraaid. |            |
|        |        |                             | -345.530       |                 |                 |                 |                | Algemene reserve: als gevolg van de gewijzigde dekking kosten veiligheidshuis wordt de in 2011 gedane storting in de algemene reserve ten laste van de egalisatiereserve teruggedraaid.  |            |
|        | 2      |                             | 150.000        | -150.000        |                 |                 |                | Reserve stadspark  |            |
|        | 3      |                             | -150.154       |                 |                 |                 |                | Reserve sociaal domein   |            |
|        | 4      |                             | -3.900         | -3.900          | -3.900          | -3.900          | -3.900         | Reserve toerisme   |            |
|        | 5      |                             | -106.055       |                 |                 |                 | 30.000         | Reserve toerisme   |            |
|        | 6      |                             | 23.000         | 23.000          | 23.000          | 23.000          | 23.000         | Reserve organisatie ontwikkeling   |            |
|        | 7      |                             |                |                 |                 | 1.895           | 1.895          | Reserve milieubeleid   |            |
|        | 8      |                             |                | 2.253           |                 |                 |                | Reserve stedelijke vernieuwing   |            |
|        | 9      |                             |                | 1.699           | 3.952           | 352             | -4.398         | Reserve stedelijke vernieuwing   |            |
|        | 10     |                             | 1.157          | 1.002           | 1.022           | 1.043           | 1.122          | Reserve lokale arbeidvoorwaarden   |            |
|        | 11     |                             | 146.804        | 41.882          | 39.100          | 50.859          | 34.888         | Herberekening dotatie op basis van disconteringspercentage. Hogere dotatie als gevolg van lagere inzet reserve   |            |
|        | 12     |                             |                | -34.457         | -72.586         | -100.258        | -111.545       | Herberekening dotatie obv disconteringspercentage. Lagere dotatie agv hogere inzet reserve (bij berekening vijsnota 2019)  |            |
|        | 13     |                             |                | -60.000         |                 |                 |                | Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid   |            |
|        | 14     |                             |                | -86             | 2               | 2               | 2              | Reserve kwaliteitsverbetering openbaar vervoer   |            |
|        | 15     |                             | 200.000        | -200.000        |                 |                 |                | Egalisatiereserve: doorschuiven onttrekking groenrenovatie   |            |
|        |        | <b>Totaal TV0.10</b>        | <b>278.119</b> | <b>-361.340</b> | <b>7.857</b>    | <b>-9.740</b>   | <b>-11.669</b> |  | <b>tot</b> |
| 999    |        | <b>Totaal na bestemming</b> | <b>-76.715</b> | <b>-74.414</b>  | <b>-148.129</b> | <b>-125.232</b> | <b>268.371</b> | <b>Totaal mutatie begrotingstoetsing na resultaatbestemming</b>  | <b>tot</b> |

Stand toetsingsbestand

| Criterium |   |
|-----------|---|
| aH        | = doorber.app.kosten van kpl HEB(HBEL) algemeen naar Huizen/Eemnes/Blaricum/Laren       |
| aHEB      | = afrekening van regelingen E+B+L naar E+B+L  |
| b         | = belastingnota   |
| d         | = diverse   |
| ds        | = verschillen uit herverdelingseffecten tussen taakvelden en uit interne doorbelasting. |
| k         | = compensatie   |
| l         | = verschillen cao- en pensioenstijging  |
| o         | = onderhoudsplannen   |
| p         | = prijsontwikkeling   |
| pv        | = prijsontwikkeling mat. Uitgaven   |
| rtr       | = rowtractie  |
| rts       | = rowstortkosten  |
| rhw       | = rowhuisvestingskosten werf  |
| t         | = tractie   |
| v         | = verzekeringen, belastingen, publ.heffingen  |



**Bijlage 3**  
**Investeringsoverzicht**



## Investeringsoverzicht

| Programma  | Investerings-<br>jaar | Investerings-<br>bedrag | Kapitaallasten |         |           |           |
|--|-----------------------|-------------------------|----------------|---------|-----------|-----------|
|  |                       |                         | 2020           | 2021    | 2022      | 2023      |
| <b>Algemeen bestuur en dienstverlening</b>       |                       |                         |                |         |           |           |
|  | 2020                  | 24.400                  | 4.880          | 4.880   | 4.880     | 4.880     |
|  | 2022                  | 50.000                  |                |         | 11.713    | 11.713    |
|  | 2023                  | 4.550                   |                |         |           | 455       |
| <b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>      |                       |                         |                |         |           |           |
|  | 2020                  | 2.590.090               | 2.168.251      | 68.251  | 68.251    | 68.251    |
|  | 2021                  | 904.183                 |                | 724.774 | 24.774    | 24.774    |
|  | 2022                  | 1.600.000               |                |         | 1.600.000 |           |
|  | 2023                  | 2.436.977               |                |         |           | 2.061.342 |
| <b>Sociale infrastructuur</b>                    |                       |                         |                |         |           |           |
|  | 2020                  | 14.035.818              | 352.750        | 352.750 | 352.750   | 352.750   |
|  | 2021                  | 174.918                 |                | 7.126   | 7.126     | 7.126     |
|  | 2022                  | 291.502                 |                |         | 17.304    | 17.304    |
|  | 2023                  | 1.057.592               |                |         |           | 70.511    |
| <b>Ruimtelijke en economische ontwikkelingen</b> |                       |                         |                |         |           |           |
|  | 2021                  | 45.000                  |                | 7.500   | 7.500     | 7.500     |
|  | 2022                  | 24.540                  |                |         | 2.454     | 2.454     |
| <b>Overhead</b>                                  |                       |                         |                |         |           |           |
| Financiën, toezicht en controle                  |                       |                         |                |         |           |           |
|  | 2022                  | 50.000                  |                |         | 7.143     | 7.143     |
| Personeelszaken en organisatie                   |                       |                         |                |         |           |           |
|  | 2021                  | 29.420                  |                | 3.678   | 3.678     | 3.678     |
| Interne en externe communicatie                  |                       |                         |                |         |           |           |
|  | 2021                  | 81.040                  |                | 11.577  | 11.577    | 11.577    |
| Informatievoorziening en automatisering (ICT)    |                       |                         |                |         |           |           |
|  | 2020                  | 163.790                 | 23.474         | 23.474  | 23.474    | 23.474    |
|  | 2021                  | 309.100                 |                | 44.157  | 44.157    | 44.157    |
|  | 2022                  | 128.000                 |                |         | 35.167    | 35.167    |
|  | 2023                  | 525.700                 |                |         |           | 101.470   |
| Facilitaire zaken en huisvesting                 |                       |                         |                |         |           |           |
|  | 2020                  | 17.100                  | 1.710          | 1.710   | 1.710     | 1.710     |
|  | 2022                  | 568.196                 |                |         | 39.171    | 39.171    |
|  | 2023                  | 7.000                   |                |         |           | 3.500     |
| <b>Kostenplaatsen</b>                            |                       |                         |                |         |           |           |
| Afdelingskosten                                  |                       |                         |                |         |           |           |
|  | 2022                  | 135.370                 |                |         | 16.921    | 16.921    |
| Gemeentewerf                                     |                       |                         |                |         |           |           |
|  | 2020                  | 10.560                  | 960            | 960     | 960       | 960       |

De uit deze voorgenomen investeringen voortvloeiende kapitaallasten zijn in de programmabegroting 2020 en het meerjarenperspectief 2021 tot en met 2023 verwerkt.

De totale in de programmabegroting opgenomen kapitaallasten bedragen:

| Investeringsjaar | Boekwaarde<br>1-jan | Investerings | Afschrijving | Aflossing | boekwaarde<br>31-dec |
|------------------|---------------------|--------------|--------------|-----------|----------------------|
| 2020             | 63.482.284          | 16.841.758   | 5.750.349    | 33.488    | 74.540.205           |
| 2021             | 74.540.205          | 1.543.661    | 4.101.931    | 33.567    | 73.804.504           |
| 2022             | 73.804.504          | 2.847.608    | 5.018.624    | 33.651    | 71.476.640           |
| 2023             | 71.476.640          | 4.031.819    | 5.443.218    | 33.738    | 68.631.597           |



## **Bijlage 4**

### **Staat van reserves en voorzieningen**



| Staat van reserves en voorzieningen 2020                    |                    |                     |                          |                    |
|---|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
| Omschrijving  | stand<br>01-01-20  | overige<br>mutaties | resultaat-<br>bestemming | stand<br>31-12-20  |
| <b>Algemene reserves</b>                                    |                    |                     |                          |                    |
| Algemene reserve  | 57.547.884         | -                   | 15.000                   | 57.562.884         |
| Egalisatie reserve 1)                                       | 5.954.708          | -                   | -824.397                 | 5.130.311          |
| <b>subtotaal Algemene reserves</b>                          | <b>63.502.592</b>  | <b>-</b>            | <b>-809.397</b>          | <b>62.693.195</b>  |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                                  |                    |                     |                          |                    |
| Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer                        | 562.500            | -                   | -187.500                 | 375.000            |
| Reserve Sociaal Domein                                      | 4.322.882          | -                   | -703.416                 | 3.619.466          |
| Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds                  | 32.604             | -                   | -                        | 32.604             |
| Reserve theater de Boerderij                                | 29.000             | -                   | -29.000                  | -                  |
| Reserve kwaliteitsverbetering openbaar groen                | 88                 | -                   | -88                      | -0                 |
| Reserve Stadspark   | 156.018            | -                   | -150.000                 | 6.018              |
| Reserve toerisme  | 107.227            | -                   | -30.000                  | 77.227             |
| Reserve speelplaatsen                                       | 189.585            | -                   | -21.065                  | 168.520            |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering           | 4.303.327          | -                   | -1.968.531               | 2.334.796          |
| Reserve milieubeleid  | 625.583            | -                   | -2.195                   | 623.388            |
| Reserve arbeidsvoorwaarden                                  | 189.203            | -                   | 3.784                    | 192.987            |
| Afschrijvingsreserve Waterstraat 2                          | 325.696            | -                   | -16.285                  | 309.411            |
| Afschrijvingsreserve schoolwoningen                         | 652.390            | -                   | -32.620                  | 619.770            |
| Afschrijvingsreserve kop Oude Haven                         | 1.578.208          | -                   | -75.153                  | 1.503.055          |
| Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties                 | 4.979.075          | -                   | -238.248                 | 4.740.827          |
| Afschrijvingsreserve huisvesting Ergooierscollege           | 10.749.693         | -                   | -276.054                 | 10.473.639         |
| Afschrijvingsreserve M. Montessorischool                    | 2.547.276          | -                   | -63.682                  | 2.483.594          |
| Afschrijvingsreserve kustvisie                              | 1.872.000          | -                   | -78.000                  | 1.794.000          |
| Reserve organisatie-ontwikkeling                            | 28.359             | -                   | -                        | 28.359             |
| Reserve verhoogde asielstroom                               | 270.141            | -                   | -                        | 270.141            |
| Reserve stedelijke vernieuwing                              | 822.330            | -                   | 2.253                    | 824.583            |
| Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid                    | 60.170             | -                   | -60.000                  | 170                |
| <b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>                        | <b>34.403.353</b>  | <b>-</b>            | <b>-3.925.800</b>        | <b>30.477.553</b>  |
| <b>Totaal reserves</b>                                      | <b>97.905.945</b>  | <b>-</b>            | <b>-4.735.197</b>        | <b>93.170.748</b>  |
| <b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>                 |                    |                     |                          |                    |
| Voorziening pensioenenverplichtingen wethouders             | 4.801.154          | -81.393             | -                        | 4.719.761          |
| Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders                  | 38.210             | -35.456             | -                        | 2.754              |
| Voorziening herwaarderding gemeentelijke eigendommen        | 786.068            | -                   | -                        | 786.068            |
| Voorziening overkapping busstation                          | 53.037             | 3.688               | -                        | 56.725             |
| Voorziening openbare verlichting                            | -                  | 29.209              | -                        | 29.209             |
| Voorziening onderhoud infrastructuur                        | 1.668.889          | -75.139             | -                        | 1.593.750          |
| Voorziening vervanging inventaris De Meent                  | 113.305            | -                   | -                        | 113.305            |
| Voorziening onderhoud botterwerf                            | 21.239             | 1.050               | -                        | 22.289             |
| Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties | 1.145.010          | 7.263               | -                        | 1.152.273          |
| Voorziening afvalstoffen                                    | 615.869            | -505.000            | -                        | 110.869            |
| Voorziening vervanging riolering                            | 3.655.580          | -168.809            | -                        | 3.486.771          |
| Voorziening zwerfafval                                      | 41.226             | -                   | -                        | 41.226             |
| Voorziening begraafplaatsen                                 | 2.123.350          | 35.937              | -                        | 2.159.287          |
| Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen       | 199.818            | 224                 | -                        | 200.042            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer              | 156.517            | 20.606              | -                        | 177.123            |
| Voorziening groot onderhoud parkeergarages                  | 545.090            | -154.523            | -                        | 390.567            |
| Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties          | 501.030            | -197                | -                        | 500.833            |
| Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang      | 281.306            | 15.931              | -                        | 297.237            |
| Voorziening groot onderhoud De Baat                         | 236.275            | 5.500               | -                        | 241.775            |
| Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg                     | 449.903            | 44.195              | -                        | 494.098            |
| Voorziening groot onderhoud De Meent                        | 637.062            | -596.841            | -                        | 40.221             |
| Voorziening groot onderhoud kleedgebouw stadspark           | 50.958             | 6.296               | -                        | 57.254             |
| Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer             | 100.451            | 12.821              | -                        | 113.272            |
| Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer         | -                  | 835                 | -                        | 835                |
| Voorziening groot onderhoud sportaccommodaties              | 51.701             | 10.619              | -                        | 62.320             |
| Voorziening groot onderhoud gymlokalen                      | 728.094            | 12.858              | -                        | 740.952            |
| Voorziening groot onderhoud havens                          | 1.954.551          | -40.937             | -                        | 1.913.614          |
| Voorziening groot onderhoud kinderboerderij                 | 1.215              | 4.435               | -                        | 5.650              |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen                | -                  | 34.407              | -                        | 34.407             |
| Voorziening groot onderhoud Brederode 22 - 24               | 58.315             | 7.834               | -                        | 66.149             |
| Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp                   | -                  | 6.680               | -                        | 6.680              |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewerf                    | 100.768            | 18.525              | -                        | 119.293            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden               | 29.726             | 4.495               | -                        | 34.221             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentehuis                    | 968.968            | 174.976             | -                        | 1.143.944          |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                                 | <b>22.114.685</b>  | <b>-1.199.911</b>   | <b>-</b>                 | <b>20.914.774</b>  |
| <b>Totaal reserves en voorzieningen</b>                     | <b>120.020.630</b> | <b>-1.199.911</b>   | <b>-4.735.197</b>        | <b>114.085.522</b> |

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

| Staat van reserves en voorzieningen 2021                    |                    |                     |                          |                    |
|---|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
| Omschrijving  | stand<br>01-01-21  | overige<br>mutaties | resultaat-<br>bestemming | stand<br>31-12-21  |
| <b>Algemene reserves</b>                                    |                    |                     |                          |                    |
| Algemene reserve  | 57.562.884         |                     | 15.000                   | 57.577.884         |
| Egalisatie reserve 1)                                       | 5.130.311          | -                   | -16.684                  | 5.113.627          |
| <b>subtotaal Algemene reserves</b>                          | <b>62.693.195</b>  | <b>-</b>            | <b>-1.684</b>            | <b>62.691.511</b>  |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                                  |                    |                     |                          |                    |
| Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer                        | 375.000            | -                   | -375.000                 | -                  |
| Reserve Sociaal Domein                                      | 3.619.466          | -                   | -459.000                 | 3.160.466          |
| Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds                  | 32.604             | -                   | -                        | 32.604             |
| Reserve theater de Boerderij                                | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve kwaliteitsverbetering openbaar groen                | -                  | -                   | -                        | -0                 |
| Reserve Stadspark   | 6.018              | -                   | -                        | 6.018              |
| Reserve toerisme  | 77.227             | -                   | -30.000                  | 47.227             |
| Reserve speelplaatsen                                       | 168.520            | -                   | -21.065                  | 147.455            |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering           | 2.334.796          | -                   | -1.015.072               | 1.319.724          |
| Reserve milieubeleid  | 623.388            | -                   | -2.195                   | 621.193            |
| Reserve arbeidsvoorwaarden                                  | 192.987            | -                   | 3.860                    | 196.847            |
| Afschrijvingsreserve Waterstraat 2                          | 309.411            | -                   | -16.285                  | 293.126            |
| Afschrijvingsreserve schoolwoningen                         | 619.770            | -                   | -32.620                  | 587.150            |
| Afschrijvingsreserve kop Oude Haven                         | 1.503.055          | -                   | -75.153                  | 1.427.902          |
| Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties                 | 4.740.827          | -                   | -221.336                 | 4.519.491          |
| Afschrijvingsreserve huisvesting Erfgooierscollege          | 10.473.639         | -                   | -276.054                 | 10.197.585         |
| Afschrijvingsreserve M. Montessorischool                    | 2.483.594          | -                   | -63.682                  | 2.419.912          |
| Afschrijvingsreserve kustvisie                              | 1.794.000          | -                   | -78.000                  | 1.716.000          |
| Reserve organisatie-ontwikkeling                            | 28.359             | -                   | -                        | 28.359             |
| Reserve verhoogde asielstroom                               | 270.141            | -                   | -                        | 270.141            |
| Reserve stedelijke vernieuwing                              | 824.583            | -                   | -802                     | 823.781            |
| Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid                    | 170                | -                   | -                        | 170                |
| <b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>                        | <b>30.477.553</b>  | <b>-</b>            | <b>-2.662.404</b>        | <b>27.815.149</b>  |
| <b>Totaal reserves</b>                                      | <b>93.170.748</b>  | <b>-</b>            | <b>-2.664.088</b>        | <b>90.506.660</b>  |
| <b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>                 |                    |                     |                          |                    |
| Voorziening pensioenenverplichtingen wethouders             | 4.719.761          | -81.393             | -                        | 4.638.368          |
| Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders                  | 2.754              | -                   | -                        | 2.754              |
| Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen         | 786.068            | -                   | -                        | 786.068            |
| Voorziening overkapping busstation                          | 56.725             | 5.840               | -                        | 62.565             |
| Voorziening openbare verlichting                            | 29.209             | 60.211              | -                        | 89.420             |
| Voorziening onderhoud infrastructuur                        | 1.593.750          | 124.861             | -                        | 1.718.611          |
| Voorziening vervanging inventaris De Meent                  | 113.305            | -                   | -                        | 113.305            |
| Voorziening onderhoud botterwerf                            | 22.289             | 10.600              | -                        | 32.889             |
| Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties | 1.152.273          | 57.780              | -                        | 1.210.053          |
| Voorziening afvalstoffen                                    | 110.869            | -                   | -                        | 110.869            |
| Voorziening vervanging riolering                            | 3.486.771          | 676.119             | -                        | 4.162.890          |
| Voorziening zwerfafval                                      | 41.226             | -                   | -                        | 41.226             |
| Voorziening begraafplaatsen                                 | 2.159.287          | 36.656              | -                        | 2.195.943          |
| Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen       | 200.042            | -936                | -                        | 199.106            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer              | 177.123            | 27.362              | -                        | 204.485            |
| Voorziening groot onderhoud parkeergarages                  | 390.567            | 24.170              | -                        | 414.737            |
| Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties          | 500.833            | 71.328              | -                        | 572.161            |
| Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang      | 297.237            | 19.601              | -                        | 316.838            |
| Voorziening groot onderhoud De Baat                         | 241.775            | -38.828             | -                        | 202.947            |
| Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg                     | 494.098            | -41.376             | -                        | 452.722            |
| Voorziening groot onderhoud De Meent                        | 40.221             | 88.520              | -                        | 128.741            |
| Voorziening groot onderhoud kleedgebouw stadspark           | 57.254             | 8.511               | -                        | 65.765             |
| Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer             | 113.272            | 21.090              | -                        | 134.362            |
| Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer         | 835                | 835                 | -                        | 1.670              |
| Voorziening groot onderhoud sportaccommodaties              | 62.320             | 60.063              | -                        | 122.383            |
| Voorziening groot onderhoud gymlokalen                      | 740.952            | -31.749             | -                        | 709.203            |
| Voorziening groot onderhoud havens                          | 1.913.614          | 101.478             | -                        | 2.015.092          |
| Voorziening groot onderhoud kinderboerderij                 | 5.650              | 5.000               | -                        | 10.650             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen                | 34.407             | -10.815             | -                        | 23.592             |
| Voorziening groot onderhoud Brederode 22 - 24               | 66.149             | 7.834               | -                        | 73.983             |
| Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp                   | 6.680              | 6.680               | -                        | 13.360             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewerf                    | 119.293            | 21.840              | -                        | 141.133            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden               | 34.221             | -2.562              | -                        | 31.659             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentehuis                    | 1.143.944          | -128.182            | -                        | 1.015.762          |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                                 | <b>20.914.774</b>  | <b>1.100.538</b>    | <b>-</b>                 | <b>22.015.312</b>  |
| <b>Totaal reserves en voorzieningen</b>                     | <b>114.085.522</b> | <b>1.100.538</b>    | <b>-2.664.088</b>        | <b>112.521.972</b> |

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat



| Staat van reserves en voorzieningen 2022                    |                    |                     |                          |                    |
|---|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
| Omschrijving  | stand<br>01-01-22  | overige<br>mutaties | resultaat-<br>bestemming | stand<br>31-12-22  |
| <b>Algemene reserves</b>                                    |                    |                     |                          |                    |
| Algemene reserve  | 57.577.884         | -                   | 15.000                   | 57.592.884         |
| Egalisatie reserve 1)                                       | 5.113.627          | -                   | 1.656                    | 5.115.283          |
| <b>subtotaal Algemene reserves</b>                          | <b>62.691.511</b>  | <b>-</b>            | <b>16.656</b>            | <b>62.708.167</b>  |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                                  |                    |                     |                          |                    |
| Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer                        | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve Sociaal Domein                                      | 3.160.466          | -                   | -338.000                 | 2.822.466          |
| Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds                  | 32.604             | -                   | -                        | 32.604             |
| Reserve theater de Boerderij                                | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve kwaliteitsverbetering openbaar groen                | -                  | -                   | -                        | -0                 |
| Reserve Stadspark   | 6.018              | -                   | -                        | 6.018              |
| Reserve toerisme  | 47.227             | -                   | -30.000                  | 17.227             |
| Reserve speelplaatsen                                       | 147.455            | -                   | -21.065                  | 126.390            |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering           | 1.319.724          | -                   | -564.374                 | 755.350            |
| Reserve milieubeleid  | 621.193            | -                   | -2.195                   | 618.998            |
| Reserve arbeidsvoorwaarden                                  | 196.847            | -                   | 3.937                    | 200.784            |
| Afschrijvingsreserve Waterstraat 2                          | 293.126            | -                   | -16.285                  | 276.841            |
| Afschrijvingsreserve schoolwoningen                         | 587.150            | -                   | -32.620                  | 554.530            |
| Afschrijvingsreserve kop Oude Haven                         | 1.427.902          | -                   | -75.153                  | 1.352.749          |
| Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties                 | 4.519.491          | -                   | -196.499                 | 4.322.992          |
| Afschrijvingsreserve huisvesting Ergooierscollege           | 10.197.585         | -                   | -276.054                 | 9.921.531          |
| Afschrijvingsreserve M. Montessorischool                    | 2.419.912          | -                   | -63.682                  | 2.356.230          |
| Afschrijvingsreserve kustvisie                              | 1.716.000          | -                   | -78.000                  | 1.638.000          |
| Reserve organisatie-ontwikkeling                            | 28.359             | -                   | -                        | 28.359             |
| Reserve verhoogde asielstroom                               | 270.141            | -                   | -                        | 270.141            |
| Reserve stedelijke vernieuwing                              | 823.781            | -                   | -11.052                  | 812.729            |
| Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid                    | 170                | -                   | -                        | 170                |
| <b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>                        | <b>27.815.149</b>  | <b>-</b>            | <b>-1.701.042</b>        | <b>26.114.107</b>  |
| <b>Totaal reserves</b>                                      | <b>90.506.660</b>  | <b>-</b>            | <b>-1.684.386</b>        | <b>88.822.274</b>  |
| <b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>                 |                    |                     |                          |                    |
| Voorziening pensioenenverplichtingen wethouders             | 4.638.368          | -81.393             | -                        | 4.556.975          |
| Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders                  | 2.754              | -                   | -                        | 2.754              |
| Voorziening herwaarderding gemeentelijke eigendommen        | 786.068            | -                   | -                        | 786.068            |
| Voorziening overkapping busstation                          | 62.565             | -9.263              | -                        | 53.302             |
| Voorziening openbare verlichting                            | 89.420             | 115.180             | -                        | 204.600            |
| Voorziening onderhoud infrastructuur                        | 1.718.611          | 192.861             | -                        | 1.911.472          |
| Voorziening vervanging inventaris De Meent                  | 113.305            | -                   | -                        | 113.305            |
| Voorziening onderhoud botterwerf                            | 32.889             | 11.100              | -                        | 43.989             |
| Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties | 1.210.053          | 26.227              | -                        | 1.236.280          |
| Voorziening afvalstoffen                                    | 110.869            | -                   | -                        | 110.869            |
| Voorziening vervanging riolering                            | 4.162.890          | 210.038             | -                        | 4.372.928          |
| Voorziening zwerfafval                                      | 41.226             | -                   | -                        | 41.226             |
| Voorziening begraafplaatsen                                 | 2.195.943          | 37.389              | -                        | 2.233.332          |
| Voorziening groot onderhoud opstellen begraafplaatsen       | 199.106            | -22.778             | -                        | 176.328            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer              | 204.485            | -77.773             | -                        | 126.712            |
| Voorziening groot onderhoud parkeer garages                 | 414.737            | 32.889              | -                        | 447.626            |
| Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties          | 572.161            | 51.419              | -                        | 623.580            |
| Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang      | 316.838            | 49.732              | -                        | 366.570            |
| Voorziening groot onderhoud De Baat                         | 202.947            | 24.612              | -                        | 227.559            |
| Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg                     | 452.722            | -169.336            | -                        | 283.386            |
| Voorziening groot onderhoud De Meent                        | 128.741            | 84.467              | -                        | 213.208            |
| Voorziening groot onderhoud kleedgebouw stadspark           | 65.765             | 9.442               | -                        | 75.207             |
| Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer             | 134.362            | 21.090              | -                        | 155.452            |
| Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer         | 1.670              | -212                | -                        | 1.458              |
| Voorziening groot onderhoud sportaccommodaties              | 122.383            | 39.747              | -                        | 162.130            |
| Voorziening groot onderhoud gymlokalen                      | 709.203            | -33.621             | -                        | 675.582            |
| Voorziening groot onderhoud havens                          | 2.015.092          | 101.478             | -                        | 2.116.570          |
| Voorziening groot onderhoud kinderboerderij                 | 10.650             | 3.490               | -                        | 14.140             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen                | 23.592             | 34.030              | -                        | 57.622             |
| Voorziening groot onderhoud Brederode 22 - 24               | 73.983             | -1.675              | -                        | 72.308             |
| Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp                   | 13.360             | 6.680               | -                        | 20.040             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewerf                    | 141.133            | -28.607             | -                        | 112.526            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden               | 31.659             | 5.245               | -                        | 36.904             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentehuis                    | 1.015.762          | -104.640            | -                        | 911.122            |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                                 | <b>22.015.312</b>  | <b>527.818</b>      | <b>-</b>                 | <b>22.543.130</b>  |
| <b>Totaal reserves en voorzieningen</b>                     | <b>112.521.972</b> | <b>527.818</b>      | <b>-1.684.386</b>        | <b>111.365.404</b> |

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

| Staat van reserves en voorzieningen 2023                    |                    |                     |                          |                    |
|---|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
| Omschrijving  | stand<br>01-01-23  | overige<br>mutaties | resultaat-<br>bestemming | stand<br>31-12-23  |
| <b>Algemene reserves</b>                                    |                    |                     |                          |                    |
| Algemene reserve  | 57.592.884         | -                   | 15.000                   | 57.607.884         |
| Egalisatie reserve 1)                                       | 5.115.283          | -                   | 64.685                   | 5.179.968          |
| <b>subtotaal Algemene reserves</b>                          | <b>62.708.167</b>  | <b>-</b>            | <b>79.685</b>            | <b>62.787.852</b>  |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                                  |                    |                     |                          |                    |
| Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer                        | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve Sociaal Domein                                      | 2.822.466          | -                   | -                        | 2.822.466          |
| Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds                  | 32.604             | -                   | -                        | 32.604             |
| Reserve theater de Boerderij                                | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve kwaliteitsverbetering openbaar groen                | -                  | -                   | -                        | -0                 |
| Reserve Stadspark   | 6.018              | -                   | -                        | 6.018              |
| Reserve toerisme  | 17.227             | -                   | -                        | 17.227             |
| Reserve speelplaatsen                                       | 126.390            | -                   | -21.065                  | 105.325            |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering           | 755.350            | -                   | 15.339                   | 770.689            |
| Reserve milieubeleid  | 618.998            | -                   | -2.195                   | 616.803            |
| Reserve arbeidsvoorwaarden                                  | 200.784            | -                   | 4.016                    | 204.800            |
| Afschrijvingsreserve Waterstraat 2                          | 276.841            | -                   | -16.285                  | 260.556            |
| Afschrijvingsreserve schoolwoningen                         | 554.530            | -                   | -32.620                  | 521.910            |
| Afschrijvingsreserve kop Oude Haven                         | 1.352.749          | -                   | -75.153                  | 1.277.596          |
| Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties                 | 4.322.992          | -                   | -196.499                 | 4.126.493          |
| Afschrijvingsreserve huisvesting Ergoaierscollege           | 9.921.531          | -                   | -276.054                 | 9.645.477          |
| Afschrijvingsreserve M. Montessorischool                    | 2.356.230          | -                   | -63.682                  | 2.292.548          |
| Afschrijvingsreserve kustvisie                              | 1.638.000          | -                   | -78.000                  | 1.560.000          |
| Reserve organisatie-ontwikkeling                            | 28.359             | -                   | -                        | 28.359             |
| Reserve verhoogde asielstroom                               | 270.141            | -                   | -                        | 270.141            |
| Reserve stedelijke vernieuwing                              | 812.729            | -                   | -15.802                  | 796.927            |
| Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid                    | 170                | -                   | -                        | 170                |
| <b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>                        | <b>26.114.107</b>  | <b>-</b>            | <b>-758.000</b>          | <b>25.356.107</b>  |
| <b>Totaal reserves</b>                                      | <b>88.822.274</b>  | <b>-</b>            | <b>-678.315</b>          | <b>88.143.959</b>  |
| <b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>                 |                    |                     |                          |                    |
| Voorziening pensioenenverplichtingen wethouders             | 4.556.975          | -81.393             | -                        | 4.475.582          |
| Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders                  | 2.754              | -                   | -                        | 2.754              |
| Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen         | 786.068            | -                   | -                        | 786.068            |
| Voorziening overkapping busstation                          | 53.302             | -36.651             | -                        | 16.651             |
| Voorziening openbare verlichting                            | 204.600            | -34.363             | -                        | 170.237            |
| Voorziening onderhoud infrastructuur                        | 1.911.472          | 17.861              | -                        | 1.929.333          |
| Voorziening vervanging inventaris De Meent                  | 113.305            | -                   | -                        | 113.305            |
| Voorziening onderhoud botterwerf                            | 43.989             | -5.863              | -                        | 38.126             |
| Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties | 1.236.280          | -92.682             | -                        | 1.143.598          |
| Voorziening afvalstoffen                                    | 110.869            | -                   | -                        | 110.869            |
| Voorziening vervanging riolering                            | 4.372.928          | 295.981             | -                        | 4.668.909          |
| Voorziening zwerfafval                                      | 41.226             | -                   | -                        | 41.226             |
| Voorziening begraafplaatsen                                 | 2.233.332          | 38.137              | -                        | 2.271.469          |
| Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen       | 176.328            | -18.309             | -                        | 158.019            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer              | 126.712            | 25.458              | -                        | 152.170            |
| Voorziening groot onderhoud parkeergarages                  | 447.626            | -37.401             | -                        | 410.225            |
| Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties          | 623.580            | 21.615              | -                        | 645.195            |
| Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang      | 366.570            | -204.271            | -                        | 162.299            |
| Voorziening groot onderhoud De Baat                         | 227.559            | 14.422              | -                        | 241.981            |
| Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg                     | 283.386            | 42.695              | -                        | 326.081            |
| Voorziening groot onderhoud De Meent                        | 213.208            | 58.922              | -                        | 272.130            |
| Voorziening groot onderhoud kleedgebouw stadspark           | 75.207             | 6.021               | -                        | 81.228             |
| Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer             | 155.452            | 17.317              | -                        | 172.769            |
| Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer         | 1.458              | 565                 | -                        | 2.023              |
| Voorziening groot onderhoud sportaccommodaties              | 162.130            | 32.487              | -                        | 194.617            |
| Voorziening groot onderhoud gymlokalen                      | 675.582            | -13.076             | -                        | 662.506            |
| Voorziening groot onderhoud havens                          | 2.116.570          | 106.470             | -                        | 2.223.040          |
| Voorziening groot onderhoud kinderboerderij                 | 14.140             | 1.417               | -                        | 15.557             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen                | 57.622             | 5.323               | -                        | 62.945             |
| Voorziening groot onderhoud Brederode 22 - 24               | 72.308             | -57.490             | -                        | 14.818             |
| Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp                   | 20.040             | 4.074               | -                        | 24.114             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewerf                    | 112.526            | 12.589              | -                        | 125.115            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden               | 36.904             | 5.593               | -                        | 42.497             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentehuis                    | 911.122            | 110.095             | -                        | 1.021.217          |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                                 | <b>22.543.130</b>  | <b>235.543</b>      | <b>-</b>                 | <b>22.778.673</b>  |
| <b>Totaal reserves en voorzieningen</b>                     | <b>111.365.404</b> | <b>235.543</b>      | <b>-678.315</b>          | <b>110.922.632</b> |

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat





### **Uitgave**

Burgemeesters en wethouders  
Gemeente Huizen  
Postbus 5  
1270 AA Huizen

### **Redactie en productie**

Team financieel beleid en beheer  
Gemeente Huizen

### **Reproductie**

Gemeente Huizen