



# 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 geprognosticeerde 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 afweger 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 actiepoint 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.

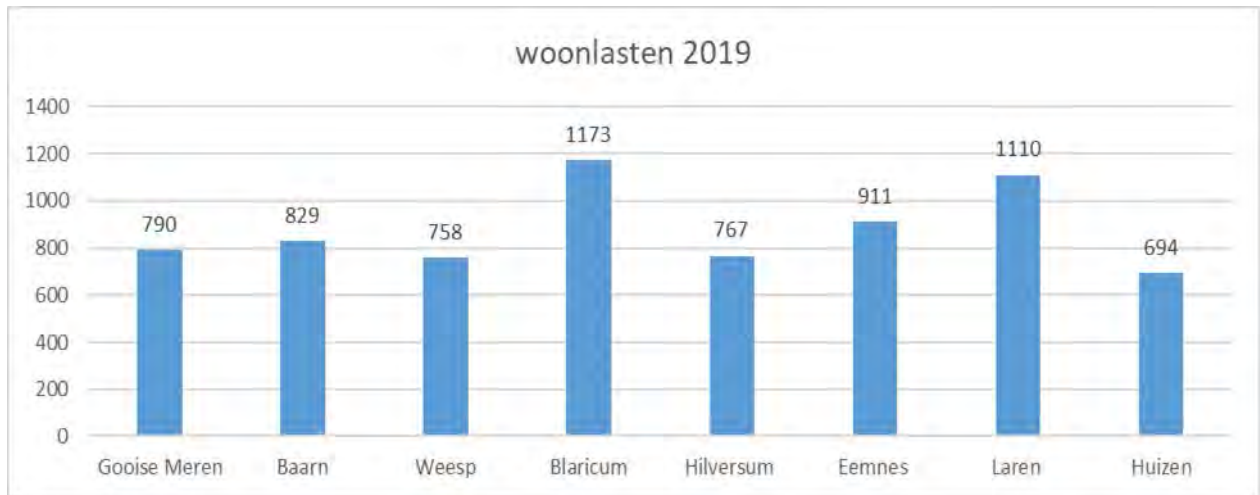
In totaliteit beoordelen wij de weerstandscapaciteit als “zeer goed” op basis van de beschikbare structurele weerstandscapaciteit ten opzichte van de structurele begrotingspositie, waarin de gekwantificeerde risico's zijn opgenomen.

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 (x € 1 mln.)	Per inwoner (x € 1)	Totaal (x € 1 mln.)	Per inwoner (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 verwerkingwijze. 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 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	Het collegeprogramma 2018-2022 noemt als speerpunten: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zelfstandig Huizen (actiepunt 4.7.1);</li> <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> <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).

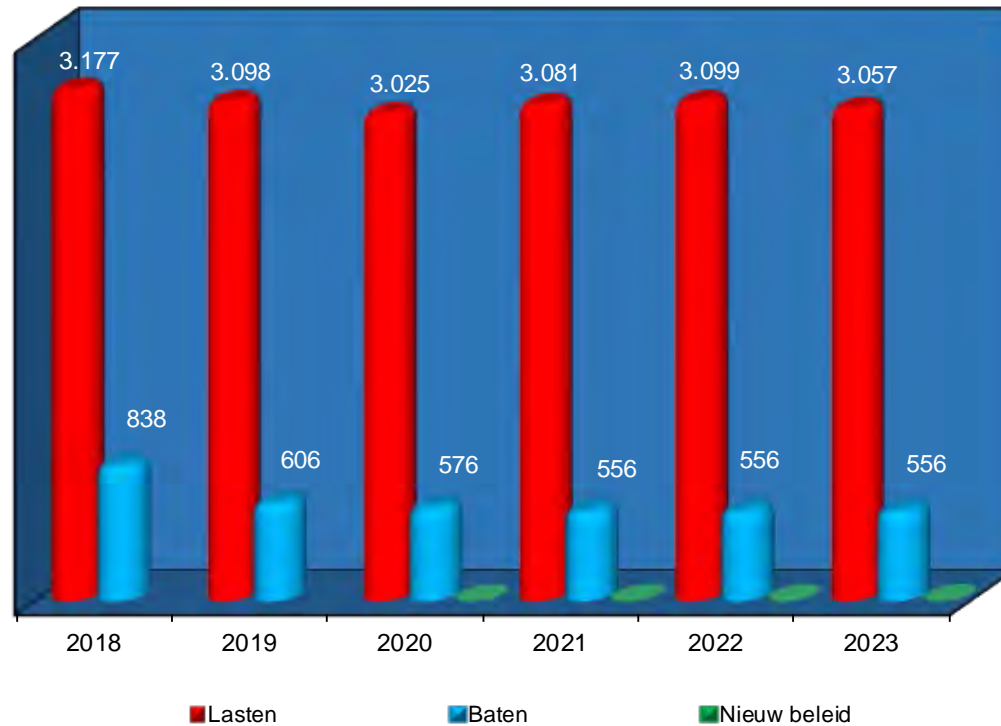
De nieuwe baseline informatiebeveiliging wordt het nieuwe normenkader voor alle overheden. In 2020 wordt deze BIO, na 2019 als overgangsjaar, van kracht en toegepast.

## **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 rekening	2019 begr.na.wijz.	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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> 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. 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. 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**

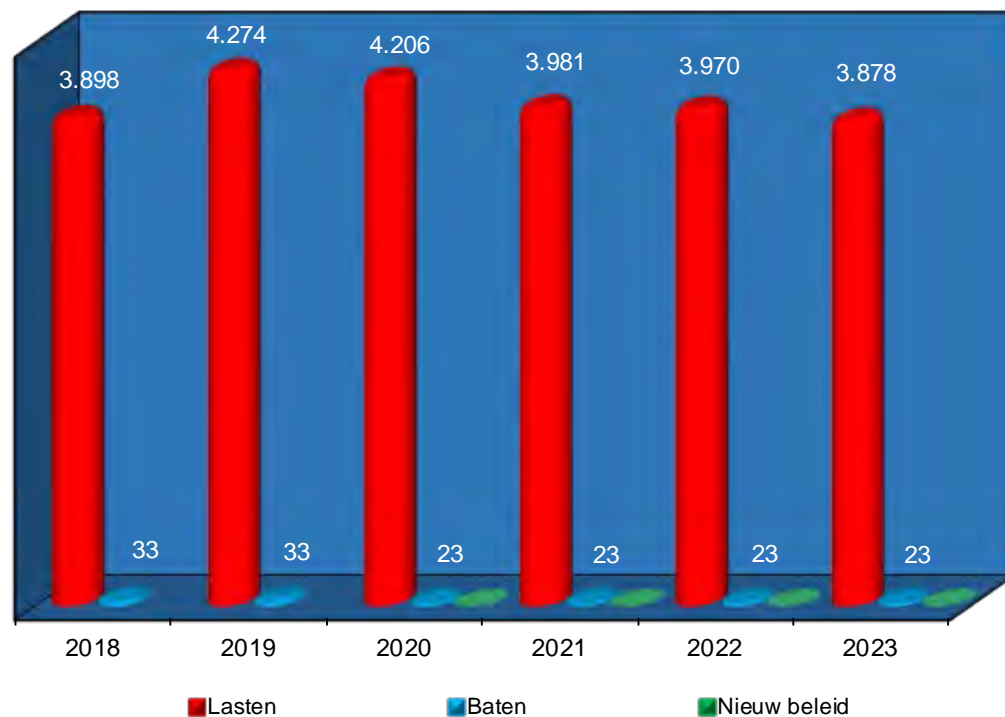
- Een jaarlijkse test om de slagkracht van de VRGV te meten.

**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 rekening	2019 begr.na.wijz.	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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> 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> 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> 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> 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.

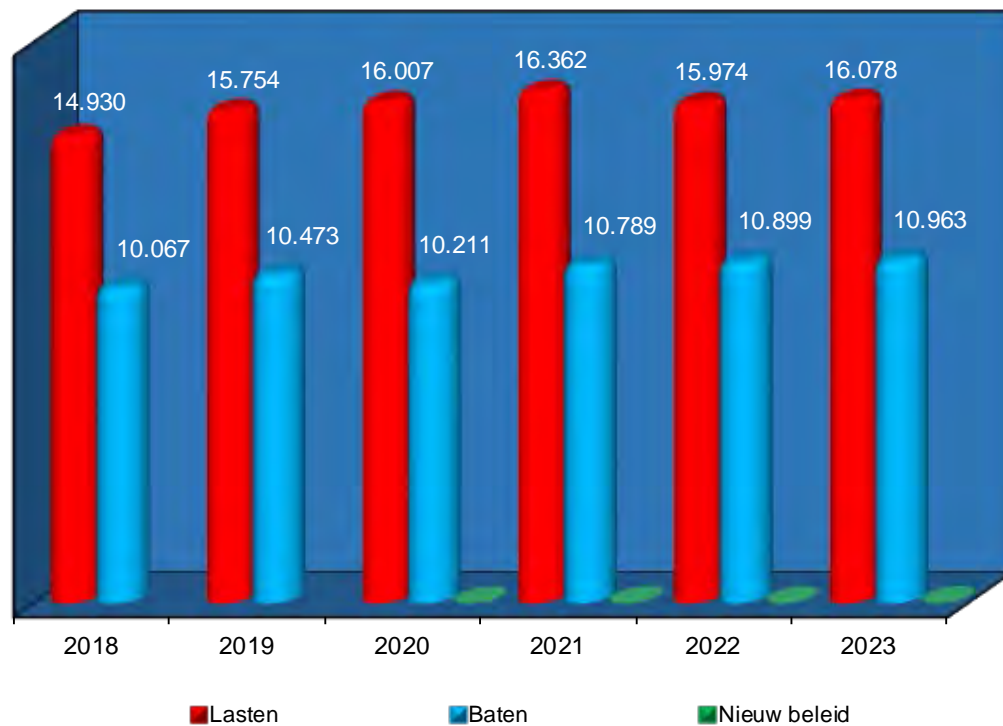
Het dodelijke ongeval in 2018 heeft plaatsgevonden op de N527. Deze weg is gelegen in Huizen maar is in beheer van de provincie Noord-Holland.

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 rekening	2019 begr.na.wijz.	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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.

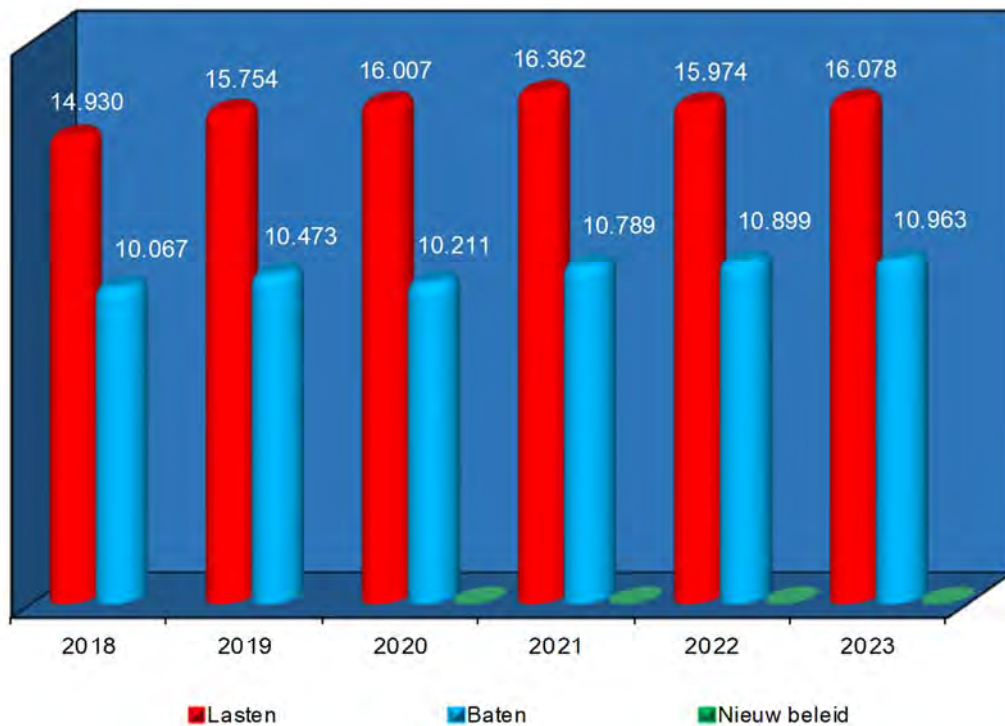
## Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

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 rekening	2019 begr.na.wijz.	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 arbeidsmarktbeperkingsplan “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).  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.
<b>10.</b>	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 kinderwerk, 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)

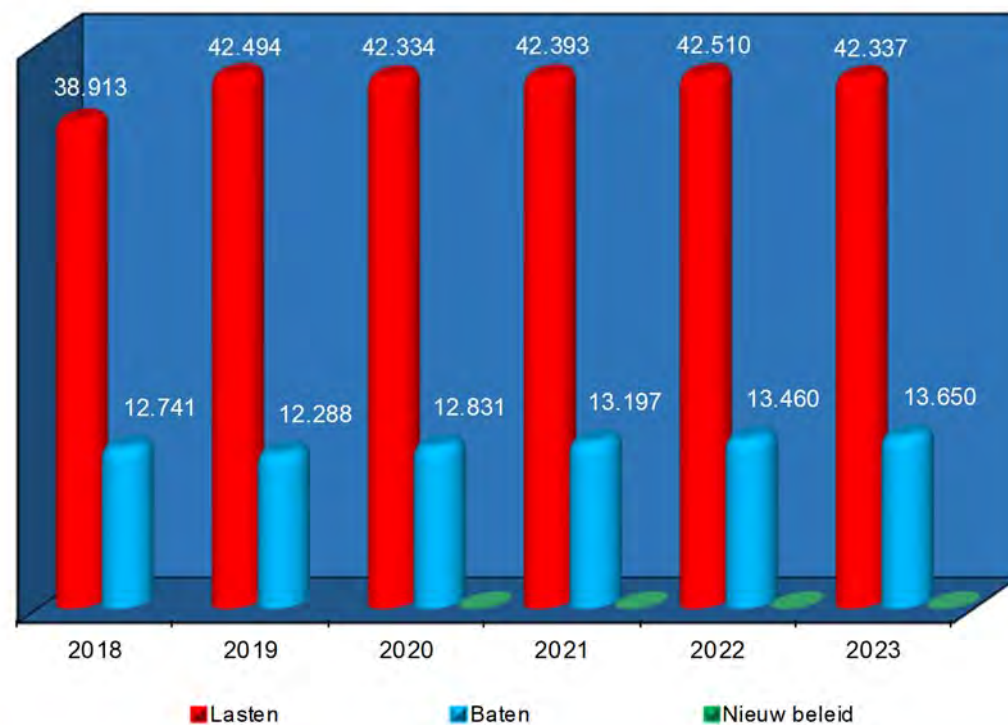
Hieronder een weergave van de indicatoren die vanuit het Rijk verplicht in de programmabegroting moeten worden opgenomen. De kengetallen/resultaten op deze indicatoren bieden vaak geen actueel beeld. Voor de meest recente stand van zaken, ontwikkelingen en analyses verwijzen we naar de bestuursrapportages.

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 rekening	2019 begr.na.wijz.	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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.	Onvoldoende benutting van de aantrekkelijke verblijfsgebieden van Huizen, te weten de kustzone, de waterrecreatie, het havengebied en het centrumgebied van het oude dorp.	<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 (actiepunt 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 (actiepunt 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 (actiepunt 3.7 coalitieakkoord)</li> <li>• Bij de herontwikkeling van het BNI-terrein hanteert de gemeente een faciliterende niet risicodragende rol (actiepunt 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 (actiepunt 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.	Behoud en promotie van ons cultuurhistorisch erfgoed.	<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

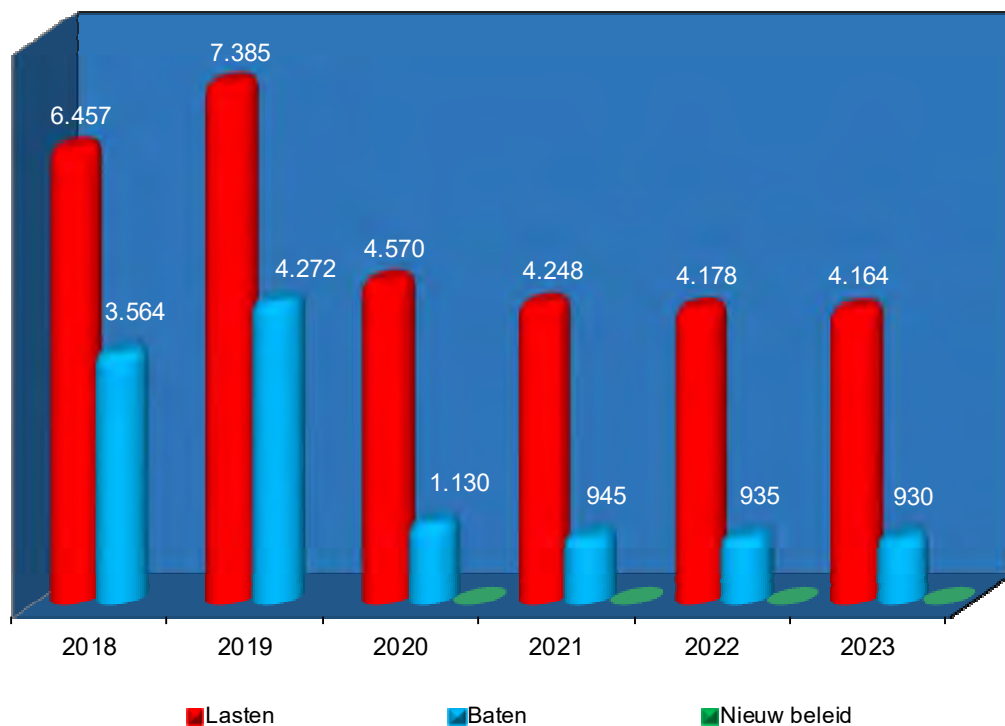
- Uitvoeren van het jaarprogramma omgevingsrecht 2020, waarvan het milieutoezicht en de milieuhandhaving door de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek wordt uitgevoerd;
- Het opstellen van het jaarverslag omgevingsrecht 2019;
- Het opstellen van het jaarprogramma omgevingsrecht 2021;
- Starters-, 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 rekening	2019 begr.na.wijz.	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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.*

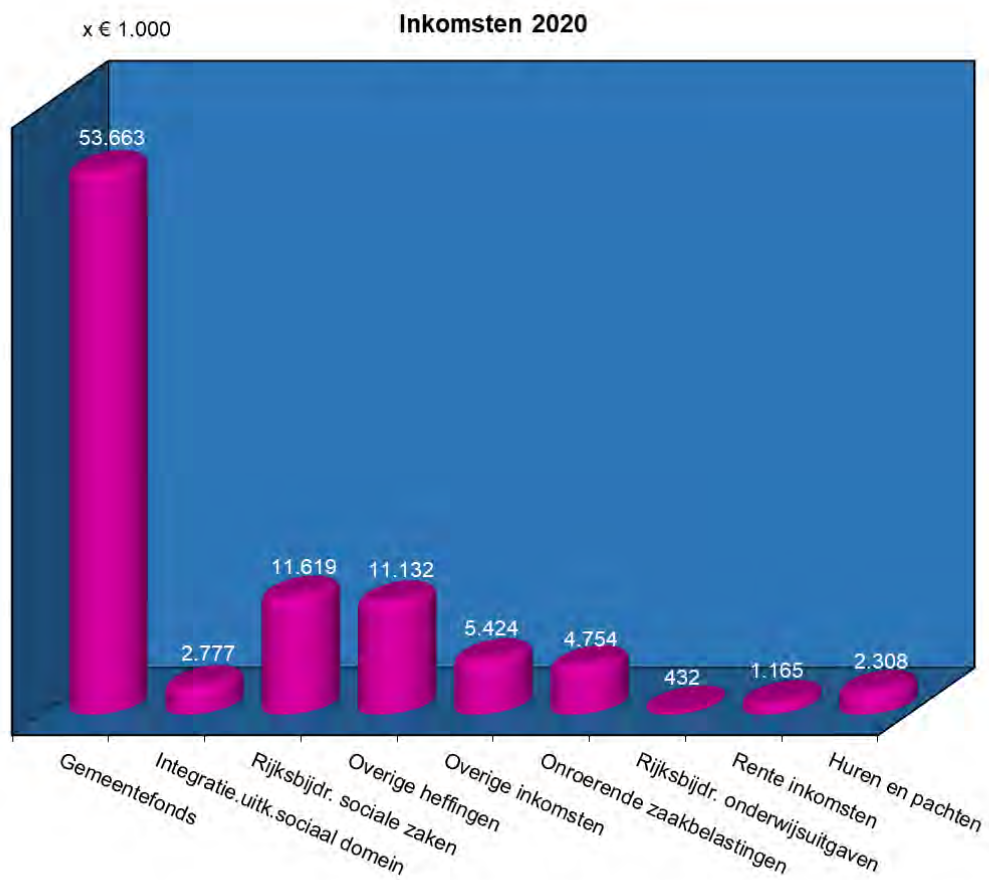
In de begroting zijn geen middelen voor nieuw beleid beschikbaar aangezien deze in het verleden zijn ingeboekt als bezuiniging.

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 na wijz.	Begr 2020 primair	Begr 2021 primair	Begr 2022 primair	Begr 2023 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 na wijz.	Begr 2020 primair	Begr 2021 primair	Begr 2022 primair	Begr 2023 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>

## **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 de 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 seizoentarief	€ 26,29	€ 26,53	€ 27,09	€ 27,72
Precariobelasting terrassen per m2 op gemeentegrond seizoentarief	€ 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 0,28% Minimum bedrag € 450 Maximum bedrag € 1.350	Percentage van de WOZ-waarde 0,2856% Minimum bedrag € 459 Maximum bedrag € 1.377	Percentage van de WOZ-waarde 0,2913% Minimum bedrag € 468 Maximum bedrag € 1.404	Percentage van de WOZ-waarde 0,2971% Minimum bedrag € 477 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 0,18% Minimum bedrag € 300 Maximum bedrag € 600	Percentage van de WOZ-waarde 0,1836% Minimum bedrag € 306 Maximum bedrag € 612	Percentage van de WOZ-waarde 0,1872% Minimum bedrag € 312 Maximum bedrag € 624	Percentage van de WOZ-waarde 0,1909% Minimum bedrag € 318 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) 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 -/- is onttrekking	84.413	-183.068	-244.592
	<b>Dekking na mutatie 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 2020	Begrote opbrengsten 2020	Dekkings- 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*

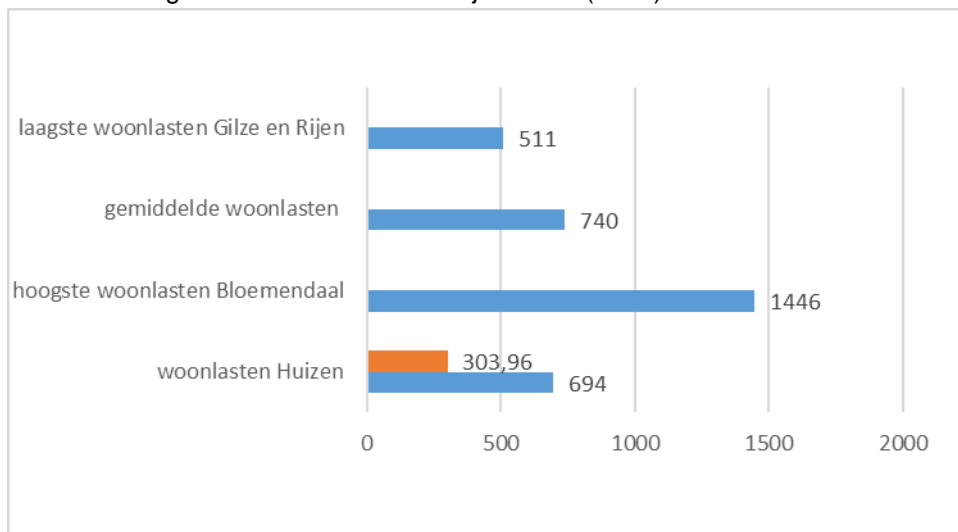
De mogelijkheid bestaat om in aanmerking te komen voor automatische kwijtschelding. Jaarlijks hoeft men niet steeds opnieuw kwijtscheldingsaanvragen in te dienen. De toetsing wordt uitgevoerd door de Stichting Inlichtingenbureau. De aanvrager van kwijtschelding zal bij de eerste initiële aanvraag moeten 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).

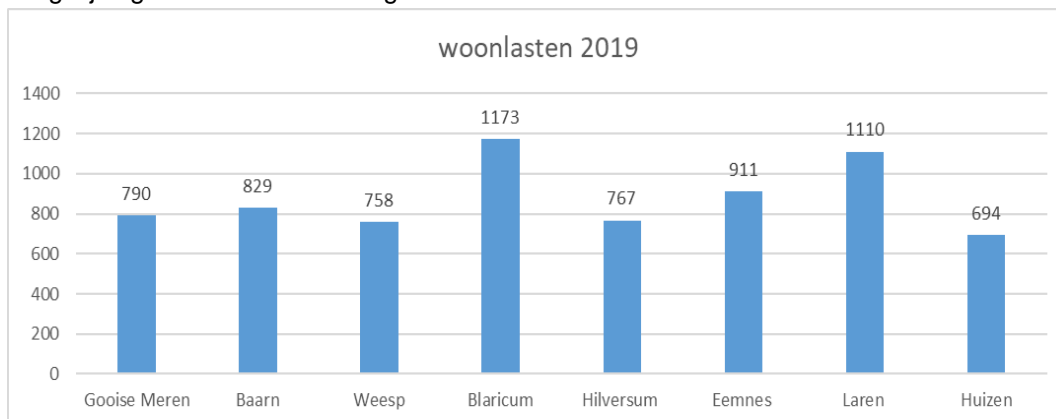
#### De verhouding in de woonlasten landelijk gezien (2019)



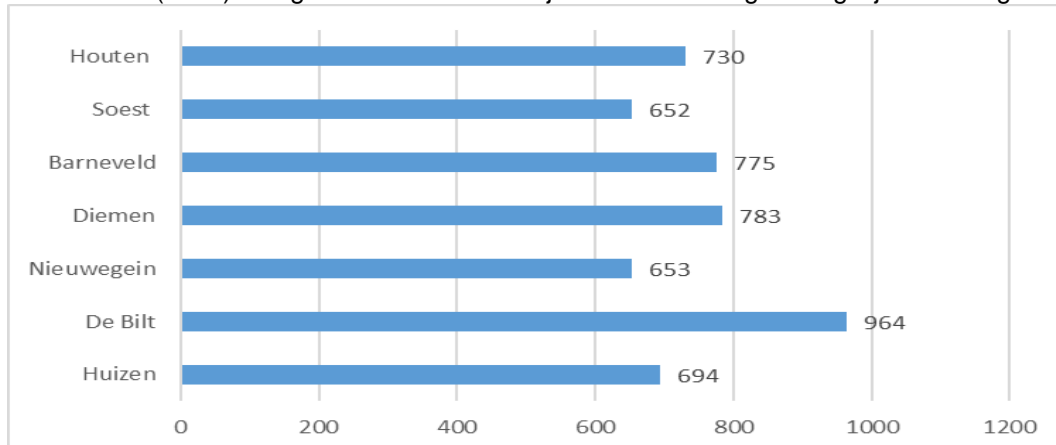
*In oranje zijn de woonlasten voor huurders weergegeven.*

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% +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 risicoparagraaf 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 ingroeimodel. 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 inkomstenderving. 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>	

<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>18.419.664</b>	
------------------------------------	-------------------	--

### 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 rioolvervangings Sijsjesberglaan
- Herinrichting in combinatie met rioolvervangings Rokerijweg
- Herinrichting in combinatie met rioolvervangings 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 breed 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 worden 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 aanbieder 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 beleidsvorming 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) beleidsvorming 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. 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) 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). Bewuste (bestuurlijke) keuzes waardoor voldoende weerstandscapaciteit aanwezig is om eventuele risico's op te vangen. 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. Het inrichten van eenduidige en veilige veiligheidsinformatievoorziening en databeheer. 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 Weerstandsvormogen 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/ veranderingen in het 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 Wijdereen																
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 geoordeeld 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 egalisereserve. 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 01-01-2018	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Winst/verlies neming	Boekwaarde 31-12-2018	Geraamde kosten	Geraamde opbrengsten	Geraamd eindresultaat*	m <sup>2</sup> uitgeefbaar	Boekwaarde 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 rekening	2019 begr.na.wijz.	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 rekening	2019 begr.na.wijz.	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 rekening	2019 begr.na.wijz	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 rekening	2019 begr.na.wijz	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 rekening	2019 begr.na.wijz	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 rekening	2019 begr.na.wijz	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 rekening	2019 begr.na.wijz	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 begr.na.wijz	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 begroting	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 begr.primair
<b>Openbare orde en veiligheid</b>						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	287	169	69	69	
<b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	50	200			
Milieubeleid	incidenteel structureel	22	2	2	2	2
Reserve HOV	incidenteel structureel		188	375		
Reserve kwaliteitsverbetering openbaar groen	incidenteel structureel	29				
<b>Sociale infrastructuur</b>						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	211	6	6		
Afschrijvingsreserve Kop Oude haven	incidenteel structureel	75	75	75	75	75
Afschrijvingsreserve Onderwijsaccommodaties	incidenteel structureel	261	238	221	196	196
Afschrijvingsreserve Schoolwoningen	incidenteel structureel	33	33	33	33	33
Afschrijvingsreserve Erfgooiers college	incidenteel structureel	263	276	276	276	276
Afschrijvingsreserve sporthal/zwembad De Meent	incidenteel structureel	239				
Afschrijvingsreserve M. Montessorischool	incidenteel structureel		64	64	64	64
Afschrijvingsreserve Kustvisie	incidenteel structureel	78	78	78	78	78
Reserve Sociaal Domein	incidenteel structureel	100	100	100		
Reserve speelplaatsen (onttrekking t/m 2026)	incidenteel structureel	21	21	21	21	21
Reserve theater De Boerderij	incidenteel structureel	36	29			
Reserve stadspark	incidenteel structureel		150			
<b>Maatschappelijke ondersteuning</b>						
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	incidenteel structureel	16	16	16	16	16
Reserve verhoogde asielinstroom	incidenteel structureel	195				
Reserve Sociaal Domein	incidenteel structureel	2.398	603	359	338	
<b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	218	126			
Reserve toerisme	incidenteel structureel	136	30	30	30	
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel	186				
Reserve duurzaamheid	incidenteel structureel	113				
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel structureel			1	11	16
<b>Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	9.573	400	10	10	
Reserve arbeidsvoorwaarden	incidenteel structureel	294				
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel structureel	600				
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel structureel	2.530	2.055	1.062	591	
Reserve leeftijdsbewust personeel	incidenteel structureel	75	60			
Reserve Metropoolregio Amsterdam	incidenteel structureel	185				
Reserve organisatie-ontwikkeling	incidenteel	312				

<b>Onttrekkingen aan reserves</b>		(bedrag x € 1.000)				
Voorgenomen onttrekkingen reserves		2019 begroting	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 begroting	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 begroting	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 begroting	2020 begr.primair	2021 begr.primair	2022 begr.primair	2023 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 (onthefingen 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- 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/ 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 Rekening	2019 Begroting	2020 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 Rekening	2019 Begroting	2020 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 Rekening	2019 Begroting	2020 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 Jeugd cultuurfonds Nederland	Bijdrage Jeugd cultuurfonds 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 Rekening	2019 Begroting	2020 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 Rekening	2019 Begroting	2020 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 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 Rekening	2019 Begroting	2020 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 inkomensoverdrachten</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 Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en 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 Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en 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 Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en 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> 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> 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> Uitvoering vindt niet in 2019 plaats. Doorschuiven van de bijdrage voor Onderwijsleerpakket/ Meubilair.	18.270	-18.270	-	-	-
<b>Kapitaallasten BBO Algemeen</b> 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> Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.	8.930	-	-	-	-
<b>Salarissen TV5.2 - Sportbeleid en accommodaties</b> Aanpassing spukbegroting.	5.370	-	-	-	-
<b>Salarissen TV5.2 - Sportaccommodaties</b> 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> 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> Overheveling budget naar Salarissen afd. Maatschappelijk Beleid ten behoeve van de verlenging inhuur boeteambtenaar.	12.960	-	-	-	-
<b>Werkgeversdienstverlening</b> Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.	-3.023	-	-	-	-
<b>Individuele bijzondere bijstand</b> Overheveling middelen ten behoeve van Vroegsignalering.	102.000	46.000	-	-	-
<b>Individuele bijzondere bijstand</b> 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> Overheveling middelen ten behoeve van Vroegsignalering.	-	6.414	6.414	-	-
<b>Vroegsignalering</b> 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> 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> 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> Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.	-799	-	-	-	-
<b>Vangnet en Advies</b> 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> Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.	-6.525	-	-	-	-
<b>Regio G&amp;V, Sturing - jeugd en onderwijs</b> Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.	7.000	-	-	-	-
<b>GGD, Bijdrage AGZ</b> Verwerken rekeningresultaat 2018 Regio Gooi en Vechtstreek.	25.515	-	-	-	-
<b>BDU Jeugd en Gezin JGZ</b> 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> Overheveling aandeel salarislasteren naar Bedrijven Investeringszone.	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>Dinsdagmarkt, bezuiniging toezicht</b> 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> 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> Betreft incidentele huurinkomsten van Fred Janssen auto's voor het gebruik van de grond 3e fase Oude Haven	23.160	-	-	-	-
<b>Incidentele milieuprojecten</b> 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> Aanpassing budget door bijstelling onderhoudsplanning. De lasten worden via de voorziening groot onderhoud gemeentewoningen verrekend.	-2.654	-	-	1.417	-
	2.654	-	-	-1.417	-
<b>Regionaal Urgentie Bureau</b> 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 Afrekening 2018-11 en afrekening 2018-12.	26.706	-	-	-	-
<b>Stelpost taakstellende bezuiniging</b> 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 consulenten 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> 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> Terugdraaiing onttrekking reserve wegens latere start investering. Zie programma Sociale infrastructuur.	-19.589	-	-	-	-
<b>Reserve Sociaal Domein</b> 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> 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> 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> Betreft de onttrekking van de meerkosten WMO ondersteunende begeleiding loket. Zie programma Maatschappelijke ondersteuning.	137.000	-	-	-	-
<b>Reserve Sociaal Domein</b> 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> 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> Betreft storting in reserve in verband met de vrijval van de reserve Metropoolregio Amsterdam.	-184.500	-	-	-	-
<b>Reserve Milieubeleid</b> 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 parkeeronthefingen	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						-22.000	Correcties BOA en polarisatie/radicalisering, besluitvorming tot 2022	d
	9				-5.650	-5.650	-1.150	Actualisatie projecten lokaal veiligheidsbeleid	d
	10		7	13	25	25	25	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 parkeergarages	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	Overige 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	Overige 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	Overige 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	Overige 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	Overige 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	-397	-397	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					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 vjrsnota 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	
14		<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- jaar	Investerings- 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 1-jan	Investerings	Afschrijving	Aflossing	boekwaarde 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 01-01-20	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 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 01-01-21	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 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 Ergoaierscollege	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 01-01-22	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 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 herwaardering 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 opstallen 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 01-01-23	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 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 herwaarderding 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 parkeer garages	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