

6

Het overzicht van baten en lasten

6.1 Overzicht van

Omschrijving	
A	PROGRAMMA'S
	1. Wonen en leven 2. Zorg 3. Werken 4. Bestuur 5. Financiën en grondexploitatie
B	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN
	Onvoorzien Lokale heffingen (ongebonden) Algemene uitkering Dividend Saldo financieringsfunctie
C=A+B	RESULTAAT VOOR MUTATIE RESERVES
D	MUTATIE RESERVES
E=C+D	RESULTAAT NA MUTATIE RESERVES

algemene dekkingsmiddelen

Rekening 2014			Gewijzigde begroting 2015			Begroting 2016			2017	2018	2019	2020
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
212.101	-104.659	107.442	251.397	-85.474	165.923	233.364	-73.669	159.695	156.954	156.644	159.452	158.351
59.797	-29.570	30.227	59.454	-26.177	33.277	61.227	-28.589	32.638	34.808	35.628	35.625	35.622
41.532	-4.947	36.585	86.111	-10.643	75.468	85.333	-10.868	74.465	72.229	72.218	72.466	72.583
62.466	-47.801	14.665	60.593	-30.651	29.942	58.639	-30.897	27.742	26.401	25.675	25.321	24.942
23.159	-1.703	21.456	22.447	-1.487	20.960	22.926	-1.383	21.543	20.442	20.451	20.900	20.635
25.147	-20.638	4.509	22.792	-16.516	6.276	5.239	-1.932	3.307	3.074	2.672	5.140	4.569
-	-114.247	-114.247	107	-158.523	-158.416	96	-160.104	-160.008	-157.229	-157.839	-159.349	-159.072
-	-	-	107	-	107	96	-	96	134	134	134	134
-	-18.411	-18.411	-	-19.423	-19.423	-	-19.587	-19.587	-19.964	-20.347	-20.739	-21.138
-	-91.417	-91.417	-	-135.060	-135.060	-	-136.694	-136.694	-133.576	-133.803	-134.821	-134.145
-	-369	-369	-	-391	-391	-	-391	-391	-391	-391	-491	-491
-	-4.050	-4.050	-	-3.649	-3.649	-	-3.432	-3.432	-3.432	-3.432	-3.432	-3.432
212.101	-218.906	-6.805	251.504	-243.997	7.507	233.460	-233.773	-313	-275	-1.195	103	-721
5.678	-6.263	-585	1.645	-7.878	-6.233	1.585	-3.091	-1.506	-963	-596	-596	-596
217.779	-225.169	-7.390	253.149	-251.875	1.274	235.045	-236.864	-1.819	-1.238	-1.791	-493	-1.317

(bedragen x € 1.000)

Toelichting bij: Overzicht van algemene dekkingsmiddelen

Het overzicht van lasten en baten beschrijft in hoofdlijnen de financiële relatie tussen de programma's, de algemene dekkingsmiddelen en de mutaties in de reservepositie. Het overzicht vormt de financiële samenvatting van de begroting 2016

Hieronder een korte toelichting op het overzicht van lasten en baten.

Blok A

Blok A geeft aan in hoeverre de programma's 1 tot en met 5 zichzelf 'bedruipen'. Het nadelige saldo van € 159,7 miljoen wordt gedekt door de algemene middelen (€ 160,0 miljoen in blok B) en onttrekkingen aan reserves (€ 1,5 miljoen in blok D). Programma '1 Financiën' ontbreekt in blok A aangezien de lasten en baten van dit programma in het overzicht samenvallen met de algemene dekkingsmiddelen (blok B), de mutaties in de reservepositie (blok D) en het resultaat na mutaties in reserves (blok E).

Blok B

Blok B geeft weer in hoeverre het nadelige saldo van blok A gedekt wordt door de algemene dekkingsmiddelen (€ 153,3 miljoen). De belangrijkste algemene middelen zijn de algemene uitkering (€ 136,7 miljoen) en de opbrengsten lokale heffingen (€ 19,6 miljoen).

Blok C

Het resultaat voor mutaties reserves in blok C volgt uit het verschil tussen blok A en B.

Blok D

Voor de uitvoering van diverse projecten zijn in het verleden bestemmingsreserves gevormd. Als deze projecten worden uitgevoerd, worden de lasten van de projecten verwerkt in de programma's in blok A. Dekking ervan vindt plaats (in blok D) door onttrekking aan de betreffende reserves. In 2016 lopen deze onttrekkingen op tot een bedrag van € 1,5 miljoen. Een specificatie van de reservemutaties treft u aan in de staat van de reserves.

Blok E

Het resultaat na mutaties reserves in blok E volgt uit het verschil tussen blok C en D. In 2016 komt het voordelig geraamde resultaat uit op € 1.819.000.

6.2 Toelichting op de verschillen

Hieronder treft u in een oogopslag het financiële beeld van de programmabegroting 2016. Vervolgens wordt toegelicht welke financiële mutaties zijn verwerkt om van de begrotingssaldi ten tijde van de kadernota (A) te komen tot de nu gepresenteerde begrotingssaldi (B).

Omschrijving	2016	2017	2018	2019	2020	Ref.
Kadernota 2015	-3.127	-999	-972	-395	-541	A
Mutaties bij opstellen programmabegroting 2016	2.170	458	647	1.482	2.667	
September circulaire	-862	-697	-1.466	-1.580	-3.443	
Programmabegroting 2016 (exclusief taakstelling)	-1.819	-1.238	-1.791	-493	-1.317	
Herschikkingsopgave (loslaten, hervormen)	-500	-1.000	-2.000	-3.000	-5.000	
Versterken financiële positie / ruimte voor nieuwe prioriteiten	500	1.000	2.000	3.000	5.000	
Programmabegroting 2016 (inclusief bezuinigingstaakstelling)	-1.819	-1.238	-1.791	-493	-1.317	B

Met onderstaande tabel worden de verschillen tussen de kadernota 2015 en de begroting 2016 verklaard (2016: € 1.308.000 (B minus A (zie voorgaande tabel))).

Omschrijving van de mutaties	2016	2017	2018	2019	2020	Ref.
Sterren en prioriteiten						1
Benodigde extra sterbudgetten (kadernota 2015)	300	326	353	350	347	
Extra sterbudgetten (in overeenstemming nota kunst en cultuur)	110	210	210	210	210	
Extra sterbudgetten	455	315	315	315	315	
Prioriteiten 2016: bestuurskrachtmeting	45	-	-	-	-	
Prioriteiten 2016: opvang asielzoekers/statushouders	500	-	-	-	-	
Prioriteiten 2016: plan- en beleidsvoorbereiding	500	-	-	-	-	
Prioriteiten 2016: dienstverlening	250	250	-	-	-	
Prioriteiten 2016: bestuurswerkgroepen	150	150	150	150	150	
Prioriteiten 2016: Centrumfunctie en MIRT	100	100	100	100	100	
Prioriteiten 2016: # verder met Hilversum	170	170	170	170	170	
Vrijval restant stelpost nieuw beleid	-1.252	-2.100	-600	-600	-600	
	1.328	-579	698	695	692	
Techniek						
Vrijval stelposten autonome- en nominale ontwikkelingen	-2.150	-2.150	-2.150	-2.150	150	2
Kapitaallasten, IP en vrijval	219	216	97	82	-502	3
Lagere financieringslasten	-944	-944	-750	-500	-500	4
Verwerking cao in loonsom	1.051	1.051	1.051	1.051	1.051	5
	-1.824	-1.827	-1.752	-1.517	199	
Bezuinigingen						
Taakstelling (flexibilisering, hervormingen en bezuinigingen)	-500	-1.000	-2.000	-3.000	-5.000	6
Verstreken financiële positie/ toekomstige belangrijke initiatieven	500	1.000	2.000	3.000	5.000	6
Bezuinigingen raad	923	2.000	2.000	2.000	2.000	7
20% reductie investeringen binnen programma wonen en leven	-	-45	-140	-287	-388	8
20% reductie meerjarig onderhoudsplan	-106	-195	-372	-372	-372	9
aanpassing bezuiniging formatie reductie	199	175	161	174	-	10
aanpassing bezuiniging lang openstaande kredieten	200	-	-	-	-	11
	1.216	1.935	1.649	1.515	1.240	

Omschrijving van de mutaties	2016	2017	2018	2019	2020	Ref.
Diversen						
Voorlopige invulling septembercirculaire	-862	-697	-1.466	-1.580	-3.443	12
Verschuiving verkoop	750	-	-750	-	-	13
BUIG gelden	636	636	636	636	636	14
Verwerking inflatie belastingen (ozb, precario en hondenbelasting)	207	209	213	216	-183	15
Baten begraafplaatsen	166	166	166	166	166	16
Verlaging opbrengst fiscale parkeerheffingen	100	100	100	100	100	17
Onkruidverwijdering verhardingen	86	86	86	86	86	18
Griffie	80	80	80	80	80	19
Dividend BNG	70	70	70	70	70	20
Paspoorten/ID-kaarten/rijbewijzen	-	-	-	317	417	21
	1.233	650	-865	91	-2.071	
Verwerken eerder raads- en college besluiten						
Meicirculaire	-1.607	-842	-1.068	-1.386	-972	22
Parkeren langgewenst	150	150	150	150	150	23
Maatschappelijke stages (M14/54)	100	100	100	100	100	24
Extra capaciteitsbehoefte (RIB 2015-46)	286	286	196	196	196	25
Raadsbesluit integraal veiligheidsplan	116	5	5	5	5	26
	-955	-301	-617	-935	-521	
Overig	310	-117	68	53	-315	27
Totaal	1.308	-239	-819	-98	-776	

(Bedragen x € 1.000)

Toelichting:

- De begroting bevat naast de sterren eveneens een aantal gerichte intensiveringen die nog niet in de Kadernota waren genoemd. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de algemene en financiële beschouwingen in boek 1 van de begroting 2016.
- In de meerjarenraming is voor 2016 een stelpost opgenomen van € 850.000 ter dekking van de autonome ontwikkelingen en van € 1.300.000 ter dekking van de nominale ontwikkelingen. Beide stelposten kunnen voor 2015 meerjarig vrijvallen. Naast deze vrijval moet de stelpost voor 2019 gevormd worden.
- Jaarlijks worden de uit de gemeentelijke investeringen voortvloeiende rente- en afschrijvingslasten (kapitaallasten) opnieuw berekend. Hiertoe wordt de omvang van de volgende posten geactualiseerd:
 - Het gemeentelijke bezit (vaste activa) en hoe dat zich meerjarig ontwikkelt. Onderdeel hiervan is de opstelling van een nieuw investeringsprogramma, waaraan in vergelijking met het vorige investeringsprogramma een jaarschijf is toegevoegd.
 - De eigen financieringsmiddelen (onder meer reserves, voorzieningen).
 - De behoefte aan vreemde financieringsmiddelen (het verschil tussen 1 en 2).
 - De actuele marktrente.
 - Op basis van de herberekende posten worden de rente- en afschrijvingslasten opnieuw bepaald

4. De omslagrente is eveneens voor 2016 bepaald op 3,0% (zie item 3), echter de werkelijk te betalen rente ligt in 2016 lager. Doordat de werkelijke rente lager ligt dan de doorberekende rente ontstaat er een voordeel van € 944.000. Voorheen werden eventuele lagere rentes volledig doorberekend in de kapitaallasten. Uit voorzichtigheid is hier voor 2016 van afgeweken en laten we het voordeel naar 2020 toe afnemen tot € 500.000.
5. De verwerking van de nieuwe cao heeft hogere werkgeverslasten tot gevolg.
6. Overeenkomstig de kadernota 2015 is in de begroting 2016 deze bezuinigingstaakstelling opgenomen. Wij willen de opgave aanvliegen vanuit een visie op de ontwikkeling van onze financiële huishouding op lange termijn. Bij deze begroting vraagt het college aan de raad om de principiële keuze voor een flexibele begroting te bevestigen en om richtinggevende uitspraken voor een visie op onze financiële huishouding.
7. Overeenkomstig de kadernota 2016 wordt de resterende bezuinigingstaakstelling in afwachting van de kerntaken- en rollendiscussie afgeraamd.
8. Binnen het investeringsplan zijn de investeringen binnen programma 1. Wonen en leven stapsgewijs tot 20% naar beneden bijgesteld. Om dit te realiseren dienen we ons bij elke investering af te vragen of deze écht nodig is, of het niet goedkoper kan en of deze gecombineerd kan worden met andere werkzaamheden. De besparing vloeit voort uit lagere kapitaallasten.
9. In lijn met de bijstelling van 20% op het investeringsplan (item 8 en 9) wordt dezelfde korting gehanteerd op de onderhoudskosten van gebouwen, buitensportaccommodaties, speeltoestellen en gymzalen (in overeenstemming met B&W besluit van 7 september en raadsvoorstel voor 14 oktober)
10. In de kadernota 2015 is een personeelsreductie (oplopend naar 25 ft in 2019) opgenomen. Bij deze personeelsreductie wordt maximaal gebruik gemaakt van de uitstroom van gepensioneerden die de komende vier jaar wordt voorzien. Bij elk verwacht vertrek wordt vastgesteld of die formatieplaats kan worden gemist (met consequenties) of dat de formatieplaats intern kan worden bemenst door mobiliteit. Om dan vervolgens weer een formatieplaats open te hebben waar dezelfde vragen kunnen worden gesteld. Deze exercitie is op dit moment in volle voorbereiding. Omdat bij de kader nota al in 2016 een bedrag van 400.000 is opgenomen, en er meer tijd nodig is om het uitvoeringsplan met de consequenties zorgvuldig te doen, wordt nu voorgesteld de voorbereidingstijd met een half jaar te verruimen. Dit betekent een budgettaire nadeel in de jaren 2016 tot en met 2019.
11. De lagere kapitaallasten als gevolg van de bij de jaarrekening 2014 afgesloten kredieten liggen lager dan de begrote bezuiniging. De lagere kapitaallasten maken onderdeel uit van de herberekende kapitaallasten bij item 3 en zijn derhalve hier onderdeel van.
12. Doordat eerder dan verwacht inzichtelijk is geworden wat de budgettaire gevolgen van de septembercirculaire 2015 zijn is deze in tegenstelling tot vorig jaar verwerkt in de begroting. Het saldo zal als stelpost worden verwerkt binnen programma 5. Financiën. Het raadsvoorstel bij de september circulaire zal de normale weg naar de raad afleggen. Ten tijde van de raadsbehandeling zullen de budgetten middels een begrotingswijziging juist verwerkt worden over de relevante programma's.
13. Oorspronkelijk was de verkoop van de villa voor het stadskantoor geraamd in 2016. Deze opbrengst wordt doorgeschoven naar 2018.
14. In de huidige meerjarenraming staat een voordeel op de BUIG geraamd. Dit is echter onjuist. Met deze aanpassing sluiten we aan bij de doelstelling om met het BUIG-budget op "0" uit te komen. In lijn met de voorgaande jaren zullen de gevolgen van de definitieve beschikkingen en eventuele herverdeeleffecten later verwerkt worden.

15. In overeenstemming met de belastingverordening zijn de ozb-opbrengsten aangepast aan de inflatie.
16. De opbrengsten van de begraafplaatsen staan al jaren onder druk. Op basis van ervaringen van de afgelopen jaren en de landelijke ontwikkelingen (gemiddeld meer dan 60% van de overledenen wordt gecremeerd) worden de opbrengsten naar beneden bijgesteld.
17. De verlaging van baten houdt voornamelijk verband met het wegvallen van de CJIB (rijksvergoeding). Deze bedroeg de afgelopen jaren ongeveer 70.000 per jaar.
18. Als gevolg van het Europese verbod op gebruik van het chemisch bestrijdingsmiddel Glyfosaat vanaf 2018, is op 19 juli 2012 en op 16 september 2013 de Raad door middel van een wethoudersbrief geïnformeerd over de wijzigingen in beleid en de daarbij behorende noodzakelijke budgetaanpassing.
19. Het budget voor de griffie wordt verhoogd met de loonsom van de interim-commissiegriffier à €80.000. Deze verhoging loopt vooruit op de evaluatie van de organisatie van griffie in 2016. Zonder deze begrotingswijziging is het echter niet mogelijk de interim-commissiegriffier in dienst te stellen van de commissie, maar wanneer dit niet gebeurt gaat hij in arbeidsomstandigheden achteruit. Omdat de interim-commissiegriffier naar alle tevredenheid functioneert heeft het presidium daarom vanuit goed werkgeverschap geadviseerd nu alvast deze aanstelling en het benodigde budget te realiseren.
20. Het dividend van de BNG lag afgelopen jaar lager dan begroot. De begroting wordt nu hiermee in lijn gebracht.
21. In verband met aanpassing geldigheidsduur van reisdocumenten van 5 naar 10 jaar in maart 2014 dalen vanaf 2019 de legesinkomsten gedurende 5 jaren.
22. In overeenstemming met het raadsbesluit van 16 september is de meicirculaire 2015 financieel verwerkt in de begroting.
23. Door de ontwikkelingen op het Langgewenst (zie raadsbesluit 1 juli 2015) wordt een afname van de parkeeropbrengsten verwacht.
24. Tijdens de raadsbehandeling van de begroting 2015 (raadsvergadering 12 november 2014) is een motie 14/54 aangenomen inzake het behouden van de maatschappelijke stages. Deze motie richtte zich op het jaar 2015, echter bedoeld was een continuering voor de komende jaren. Daarom wordt nu voorgesteld de maatschappelijke stages te continueren.
25. In lijn met de raadsinformatiebrief 2015-46 zijn kosten geraamd voor het aantrekken van een concern controller, business controller sociaal domein en voor de invoering/uitvoering wet markt en overheid/vennootschapsbelastingplicht voor gemeenten.
26. Bij de vaststelling van het Integraal Veiligheids Plan 2015-2018 is besloten (Raad 7 januari 2015) door middel van inzet van extra middelen (€ 100.000) extra te investeren in bewonersparticipatie en wijkgerichte samenwerking met als doel minder woninginbraken.
27. Naast de bovenstaande mutaties zijn er diverse kleine mutaties doorgevoerd, welke niet afzonderlijk zullen worden toegelicht.

6.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

Prog. Omschrijving	2016			2017	2018	2019	2020
	Lasten	Baten	saldo				
1 Buurtsportcoaches (vanuit de reserve)	65	-	65	-	-	-	-
1 Reserve buurtsportcoaches (wonen en leven)	-	-65	-65	-	-	-	-
1 Beeld dudok	60	-	60	-	-	-	-
1 Reserve beeldende kunst (BU-wonen en leven)	-	-60	-60	-	-	-	-
1 Struikelstenen	38	-	38	-	-	-	-
1 Terugbetaling commanditair kapitaal VAM	-1.585	-	-1.585	-	-	-	-
1 Reserve afvalstoffen. comm.kapitaal VAM (BU-Wonen en leven)	1.585	-	1.585	-	-	-	-
1 Ster: wonen (dotatie revolverend fonds sport/scholen)	300	-	300	-	-	-	-
1 Ster: wonen (programma duurzaamheid)	140	-	140	-	-	-	-
1 Geluidbelastingkaarten	30	-	30	-	-	-	-
1 Reserve geluidsbelastingkaarten (BU-wonen en leven)	-	-30	-30	-	-	-	-
1 Ster: wonen (rotte plekken/braakliggende terreinen)	100	-	100	100	-	-	-
1 Ster: wonen (prestatieafspraken)	400	-	400	-	-	-	-
1 Verkoop Villa	-	-	-	-	-750	-	-
Incidentele lasten en baten programma 1: wonen en leven	1.133	-155	978	100	-750	-	-
2 Transformatie budget (vanuit reserve)	300	-	300	-	-	-	-
2 Reserve decentralisatie sociaal domein (WIZ-Zorg)	-	-300	-300	-	-	-	-
2 Reserve Onderwijsgebouwen (OR-Zorg)	-	-125	-125	-	-	-	-
Incidentele lasten en baten programma 2: Zorg	300	-425	-125	-	-	-	-
3 Projecten sociale zaken (vanuit de reserve)	17	-	17	-	-	-	-
3 Reserve projecten beleidsplan sociale zaken (WIZ-Werken)	-	-17	-17	-	-	-	-
3 Prioriteit 2016: Hoge ambitie statushouders/asielzoekers	500	-	500	-	-	-	-
3 Voorbereidingskosten ESF (vanuit reserve)	25	-	25	25	-	-	-
3 Reserve voorbereiding ESF (WIZ-Werken)	-	-25	-25	-25	-	-	-
3 Creative sector (vanuit de reserve)	224	-	224	78	-	-	-
3 Reserve creatieve sector (BU-Werken)	-	-220	-220	-	-	-	-
Incidentele lasten en baten programma 3: Werken	766	-262	504	78	-	-	-
4 Uitgaven veiligheid (vanuit de reserve)	153	-	153	-	-	-	-
4 Reserve veiligheid (BU-Bestuur)	-	-153	-153	-	-	-	-
4 Ster: buurten (eenmalig versnellingsimpuls buurten)	300	-	300	-	-	-	-
4 Prioriteit 2016: Bestuurskrachtmeting	45	-	45	-	-	-	-
4 Kosten gemeenteraadverkiezingen	-	-	-	25	-	-	-
4 I pads nieuwe raadsperiode	-	-	-	50	-	-	-
Incidentele lasten en baten programma 4: Bestuur	498	-153	345	75	-	-	-
5 Reserve Hilversumse economie (IA)	-	-500	-500	-127	-	-	-
5 Uitgaven slank en hoogwaardig	1.000	-	1.000	137	-	-	-
5 Reserve slank en Hoogwaardig (IA-Financiën)	-	-1.000	-1.000	137	-	-	-
Incidentele lasten en baten programma 5: Financiën	1.000	-1.500	-500	147	-	-	-
Totaal incidentele lasten en baten programmabegroting 2016	3.697	-2.495	1.202	400	-750	-	-
Totaal lasten en baten programmabegroting 2016	235.045	-236.864	-1.819	-1.238	-1.791	-493	-1.317
Totaal structurele lasten en baten programmabegroting 2016	231.348	-234.369	-3.021	-1.638	-1.041	-493	-1.317

(bedragen x € 1.000)

Toelichting bij: Overzicht van incidentele baten en lasten

Uit het overzicht blijken de incidentele en structurele baten en lasten. Met en zonder de incidentele baten en lasten laat de meerjarenraming voordelige begrotingsaldi zien. De provincie gebruikt o.a. het overzicht van incidentele baten en lasten ter beoordeling van de financiële positie van de gemeente.

6.4 Berekening EMU saldo

Omschrijving	2015	2016	2017
	x € 1000,-	x € 1000,-	x € 1000,-
	Volgens realisatie tot en met sept. 2015, aangevuld met raming resterende	Volgens begroting 2016	Volgens meerjarenraming in begroting 2016
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-7.499	312	275
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	12.771	13.098	13.098
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	5.280	5.139	5.139
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	18.088	12.327	12.562
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4			
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord			
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)			
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord			
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze met derden betreffen	2.790	4.193	4.193
10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten			
11 Verkoop van effecten:			
a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	<input type="radio"/> ja <input checked="" type="radio"/> nee	<input type="radio"/> ja <input checked="" type="radio"/> nee	<input type="radio"/> ja <input checked="" type="radio"/> nee
b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?			
Berekend EMU-saldo	-10.326	2.029	1.757
Toegestaan EMU saldo	-9.435	Onbekend	Onbekend

6.5 Kerngegevens

Sociale structuur	Rekening 2014 Per 1 januari	Begroting 2015 Per 1 januari	Begroting 2016 Per 1 januari
Aantal inwoners	86.426	86.700	87.414
<i>waarvan 0 t/m 19 jaar</i>	19.280	19.310	19.603
<i>waarvan 20 t/m 64 jaar</i>	50.826	51.390	51.182
<i>waarvan 65 jaar en ouder</i>	16.320	16.000	16.629
Aantal uitkeringsgerechtigden (WWB -incl. WIJ-, BBZ, IOAW, IOAZ, Adreslozen)	1.823	2.000	2.058
Aantal werknemers werkvoorzieningsschappen	426	426	426

Fysieke structuur	Rekening 2014 Per 1 januari	Begroting 2015 Per 1 januari	Begroting 2016 Per 1 januari
Oppervlakte gemeente in hectares	4.562	4.562	4.562
<i>waarvan binnenwater</i>	73	73	73
Aantal woonruimten	43.518	41.081	41.307
Lengte van de wegen in km	294	294	294
<i>waarvan wegen buiten de bebouwde kom</i>	34	34	34
<i>waarvan wegen binnen de bebouwde kom</i>	260	260	260
Lengte van recreatieve fiets-, ruiters-, wandelpaden in km	104	104	104
Lengte van de waterwegen in km	13	13	13
Openbaar groen in ha	303	303	303

Financiële structuur	Rekening 2014		Begroting 2015		Begroting 2016	
	Totaal (x € 1.000)	Per inw. (x € 1)	Totaal (x € 1.000)	Per inw. (x € 1)	Totaal (x € 1.000)	Per inw. (x € 1)
Exploitatielasten begroting	219.269	2.537	243.980	2.814	235.045	2.689
Opbrengst belastingen	18.411	213	19.273	222	19.587	224
Algemene uitkering gemeentefonds	91.418	1.058	134.297	1.549	137.354	1.571
Boekwaarde geactiveerde kapitaaluitgaven per 1 januari	312.395	3.615	347.765	4.011	348.093	3.982
Eigen financieringsmiddelen per 1 januari	130.974	1.515	129.370	1.492	137.287	1.571
Vaste schuld per 1 januari	163.832	1.896	158.000	1.822	162.274	1.856

Toelichting bij: Kerngegevens

Woonruimten: In verband met een wetswijziging wordt het aantal woonruimten m.i.v. 1 januari 2015 anders bepaald. Vóór die datum telden wooneenheden en de eenheden in bijzondere woongebouwen mee, daarna niet meer. Vandaar dat het aantal per die datum lager uitvalt

Algemene uitkering: De algemene uitkering neemt vanaf 2015 fors toe als gevolg van het overkomen naar de gemeente van de budgetten van het sociaal domein

6.6 Vergelijkende cijfers CBS

1. overzicht van de kengetallen op hoofdfunctieniveau

zonder teken = Hilversum geeft meer uit dan gemiddeld

met - teken = Hilversum geeft minder uit dan gemiddeld

Hoofdfunctie	2013		2014		2015	
	meer	minder	meer	minder	meer	minder
0 Algemeen bestuur	1		2		7	
1 Openbare orde en veiligheid	9		7			-13
2 Verkeer, vervoer en waterstaat		-53		-39		-43
3 Economische zaken		-3		-4		15
4 Onderwijs		-6		-4		-15
5 Cultuur en recreatie		-64		-67		-110
6 Soc. Voorzieningen en maatschappelijk werk		-17		-25		-146
7 Volksgezondheid	7		17		17	
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	8		9		0	
<i>totaal hoofdfunctie 0 t/m 8</i>	25	-143	35	-139	24	-312
per saldo minder uitgaven		-118		-104		-288
9 Financiering en algemene dekkingsmiddelen		75		61		249
saldo		-43		-43		-39

2. overzicht kengetallen op functieniveau

zonder teken = Hilversum geeft meer uit dan gemiddeld

met - teken = Hilversum geeft minder uit dan gemiddeld

Functie/omschrijving	verschil	verschil			verschil
	2013	2014	H'sum	landelijk	2015
ALGEMEEN BESTUUR					
001 Bestuursorganen	0	1	37	30	7
002 Bestuursondersteuning college	-7	-7	63	68	-5
003 Burgerzaken	-2	-3	40	42	-2
004 Baten secretarieleges burgerzaken	1	1	-10	-11	1
005 Bestuurlijke samenwerking	3	2	7	7	0
006 Bestuurlijke ondersteuning raad en rekenkamer	6	8	17	11	6
Totaal hoofdfunctie 0	1	2	154	147	7
OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID					
120 Brandweer en rampenbestrijding	25	23	87	74	13
140 Openbare orde en veiligheid	-14	-15	16	41	-25
160 Opsporing en ruiming conventionele explosieven	-2	-1	0	1	-1
Totaal hoofdfunctie 1	9	7	104	116	-13
VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT					
210 Wegen, straten, pleinen en verkeersmaatregelen	-48	-21	141	185	-44
212 Openbaar vervoer	-2	-4	0	2	-2
214 Parkeren	19	15	45	36	9
215 Baten parkeerbelasting	-18	-24	-54	-51	-3
220 Zeehavens			0	1	-1
221 Binnenhavens en waterwegen	3	2	5	4	1
240 Waterkering, afwatering en landaanwinning	-7	-7	0	3	-3
Totaal hoofdfunctie 2	-53	-39	137	180	-43

Functie/omschrijving	verschil 2013	verschil 2014			verschil 2015
			H'sum	landelijk	
ECONOMISCHE ZAKEN					
310 Handel, ambacht en industrie	-8	-10	27	23	4
311 Baten marktgelden	-1	-1	-3	-2	-1
330 Nutsbedrijven	6	7	-3	-15	12
Totaal hoofdfunctie 3	-3	-4	21	6	15
ONDERWIJS					
420 Basisonderwijs (openbaar en bijzonder)	-6	-3	0	4	-4
421 Basisonderwijs (openbaar en bijzonder), huisvesting	-1	-7	40	49	-9
430 Speciaal onderwijs (openbaar en bijzonder)	0	-2	0	2	-2
431 Speciaal onderwijs (openbaar en bijzonder), huisvesting	5	13	16	13	3
440 Voortgezet onderwijs (Openbaar en bijzonder)	-1	-1	0	1	-1
441 Voortgezet onderwijs (Openbaar en bijzonder), huisvesting	14	17	42	28	14
480 Gemeenschappelijke baten/lasten van het onderwijs	-17	-21	26	40	-14
482 Volwasseneneducatie	0	0	0	2	-2
Totaal hoofdfunctie 4	-6	-4	124	139	-15
CULTUUR EN RECREATIE					
510 Openbaar bibliotheekwerk	-9	-7	17	25	-8
511 Vormings- en ontwikkelingswerk	-9	-6	8	14	-6
530 Sport	-28	-26	22	60	-38
531 Groene sportvelden en terreinen	1	-3	12	10	2
540 Kunst	-7	-6	24	52	-28
541 musea	1	-1	9	30	-21
550 Natuurbescherming	5	6	7	1	6
560 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-11	-16	58	74	-16
580 Overige recreatieve voorzieningen	-7	-8	3	4	-1
Totaal hoofdfunctie 5	-64	-67	160	270	-110
SOCIALE VOORZIENINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE DIENSTVERLENING					
610 Bijstandsverlening en inkomensvoorzieningen- en subsidies	-23	-25	55	58	-3
611 Sociale werkvoorziening	-10	-12	93	155	-62
613 Overige sociale zekerheidsregelingen vanuit het Rijk	0	0	0	2	-2
614 Gemeentelijk armoede- en schuldenbeleid	7	8	80	61	19
621 Vreemdelingen	-2	-1	1	2	-1
623 Re-integratie en participatievoorzieningen Participatiewet	4	3	55	58	-3
650 Kinderdagopvang	-4	-2	6	9	-3
661 Maatwerkvoorzieningen Natura materieel Wmo			13	29	-16
662 Maatwerkvoorzieningen Natura immaterieel Wmo	8	-4	183	157	26
663 Opvang en beschermd wonen Wmo	12	10	200	155	45
667 Eigen bijdragen maatwerkvoorzieningen en opvang Wmo			-20	-17	-3
670 Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd	-12	-5	95	217	-122
671 Eerstelijnsloket Wmo en Jeugd	3	3	53	51	2
672 PGB Wmo en Jeugd			0	48	-48
677 Eigen bijdragen algemene voorzieningen Wmo en Jeugd			0	-2	2
682 Individuele voorzieningen Natura Jeugd			146	126	20
683 Veiligheid, jeugdreclassering en opvang Jeugd			25	23	2
687 Ouderbijdragen individuele voorzieningen en opvang Jeugd			0	-1	1
Totaal hoofdfunctie 6	-17	-25	985	1.131	-146

Funcie/omschrijving	verschil 2013	verschil 2014			verschil 2015
			H'sum	landelijk	
VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU					
711 Ambulancevervoer	1	1	1	0	1
712 Verpleeginrichtingen	0	0	0	0	0
714 Openbare gezondheidszorg	1	1	16	19	-3
715 Jeugdgezondheidszorg (jeugdgezondheidszorg)	-3	-4	13	17	-4
721 Afvalverwijdering- en verwerking	-5	0	101	95	6
722 Riolering	25	26	102	75	27
723 Milieubeheer	-5	-3	24	30	-6
724 Lijkbezorging	6	6	13	6	7
725 Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing	7	6	-94	-108	14
726 Baten rioolrechten	-13	-9	-98	-81	-17
732 Baten begraafplaatsrechten	-7	-7	-13	-5	-8
Totaal hoofdfunctie 7	7	17	65	48	17
RUIMTELIJKE ORDENING EN VHV					
810 Ruimtelijke ordening	4	1	32	34	-2
820 Woningexploitatie/woningbouw	-2	-2	3	8	-5
821 Stads- en dorpsvernieuwing	-2	-4	13	12	1
822 Overige volkshuisvesting	5	12	48	38	10
823 Bouwvergunningen	3	-12	-28	-22	-6
830 Bouwgrondexploitatie	0	14	-2	-4	2
Totaal hoofdfunctie 8	8	9	66	66	0
FINANCIERING EN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN					
911 Geldleningen en uitzettingen korter dan 1 jaar	2	1	0	-1	1
913 Overige financiële middelen	3	2	-1	-11	10
914 Geldleningen en uitzettingen langer of gelijk aan 1 jaar	13	14	-42	-71	29
921 Algemene uitkering gemeentefonds	41	13	-968	-1.030	62
922 Algemene baten en lasten	-15	2	15	26	-11
923 Uitkering deelfonds sociaal domein			-586	-701	115
930 Uitvoering Wet WOZ	7	8	16	8	8
931 Baten onroerendezaakbelasting gebruikers	-2	-3	-41	-44	3
932 Baten onroerendezaakbelasting eigenaren	-2	1	-174	-177	3
933 Baten roerende woon- en bedrijfsruimtenbelastingen	0	0	0	0	0
934 Baten baatbelasting	0	0	0	0	0
935 Baten forensenbelasting	0	0	0	0	0
936 Baten toeristenbelasting	2	2	0	-3	3
937 Baten hondenbelasting	-1	-1	-5	-5	0
938 Baten reclamebelasting	1	1	0	-3	3
939 Baten precariobelasting	0	1	-4	-9	5
940 Lasten heffing en invordering gemeentelijke belastingen	10	9	19	9	10
960 Saldo van kostenplaatsen	16	11	1	-7	8
Totaal hoofdfunctie 9 (vóór bestemming)	75	61	-1.770	-2.019	249
Totaal hoofdfunctie 0 t/m 9 (vóór bestemming)	-43	-43	46	84	-39
980 Mutaties reserves	37	29	-58	-84	26
Totaal hoofdfunctie 0 t/m 9 (na bestemming)	-6	-14	-12	0	-13

Toelichting bij: Vergelijkende cijfers CBS

Deze bijlage bevat een vergelijkend kengetallenoverzicht met als bron de CBS-statistieken Gemeentebegrotingen voor het jaar 2015, zoals op internet gepubliceerd in "Begrotingsanalyse 2015" van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK). Hierin wordt Hilversum vergeleken met andere gemeenten. Deze begrotingsanalyse van BZK geeft een aantal mogelijkheden tot vergelijking van de eigen gemeente met andere gemeenten, namelijk:

1. Vergelijking van de eigen gemeente met alle gemeenten in dezelfde klasse als het gaat om de grootte van gemeenten uitgedrukt in de aantallen inwoners (voor ons de klasse tussen de 50.000 tot 100.000 inwoners).
2. Vergelijking van de eigen gemeente met alle gemeenten in de klasse van 'soortgenoten'. Onder 'soortgenoten' moet dan worden verstaan gemeenten die in dezelfde klasse zitten als het gaat om de sociale structuur en de centrumfunctie (voor ons de klasse van gemeenten met een matige sociale structuur en een sterke centrumfunctie).
3. Vergelijking van de eigen gemeente met een selectie van maximaal 10 gemeenten naar keuze.

Voor de cijfers in deze bijlage is de onder 3. genoemde mogelijkheid gebruikt om een eigen selectie te maken. Hierbij is een combinatie gemaakt van gemeenten die qua 'soort' (matige sociale structuur en sterke centrumfunctie) vergelijkbaar zijn met Hilversum en qua inwonertal het dichtst bij ons liggen. Voor de kengetallen 2015 zijn de cijfers van de gemeenten Deventer, Helmond, Hengelo, Gouda, Hoorn, Roosendaal en Lelystad gebruikt. De gegevens 2015 van Alkmaar en Nissewaard (voorheen Spijkenisse) ontbreken dit jaar. De vergelijking richt zich op de netto lasten (lasten minus baten) per hoofdfunctie en functies, uitgedrukt in een bedrag per inwoner. De bovenstaande overzichten geven het volgende weer:

1. Het overzicht van de verschillen tussen Hilversum en het gemiddelde van de selectiegroep op hoofd functieniveau. Het gaat om begrotingscijfers 2013, 2014 en 2015 van onze gemeente - en die van het gemiddelde van selectiegemeenten - op basis van de programmabegrotingen.
2. Het gedetailleerde overzicht van de kengetallen op functieniveau op basis waarvan het onder 1. genoemde overzicht is gemaakt. Met andere woorden: in dit overzicht zijn de onder 1. opgenomen verschillen op hoofdfunctieniveau weergegeven op functieniveau.