



PARAGRAFEN

Vergaderdocument

- Bedrijfsvoering
- Financiële paragraaf
- Grondbeleid
- Lokale heffingen
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Verbonden partijen
- Weerstandsvermogen
- WMO

BEDRIJFSVOERING

In het afgelopen jaar stond de nieuwe inrichting van de organisatie- en managementstructuur centraal. Van een structuur met een tweehoofdige directie, afdelingen en teams, is per 1 september overgegaan naar een vierhoofdige directie onder leiding van de gemeentesecretaris, het schrappen van de laag van afdelingen en de vorming van een 23-tal - in het algemeen kleine - teams onder leiding van een teammanager. Daarnaast zijn twee programmamanagers benoemd. Door deze structuurwijziging zullen wij tegelijkertijd in staat zijn beter te sturen op organisatiebrede veranderopgaven, als op de dagelijkse productie in de teams. Parallel aan de structuurwijziging zijn management- en teamontwikkelingsprogramma's gestart, om ook op het niveau van houding & gedrag en competenties het veranderingsproces te begeleiden naar een organisatie die duurzaam in staat is op flexibele wijze haar taken te vervullen.

Een van de pilaren in het regiedocument is de aanscherping van de sturing en beheersing. Sturen, door duidelijk te zijn in de te realiseren doelen en beheersing door het organiseren en presenteren van juiste voortgangsinformatie en consequenties te verbinden aan gedrag, dat wil zeggen het wel of niet nakomen van gemaakte resultaatafspraken. Voorbereidingen zijn getroffen – en worden vanaf januari 2014 geïmplementeerd – om het systeem van periodieke stuur- / managementinformatie te verbeteren om eerder dan in het verleden eventuele afwijkingen en overschrijdingen te signaleren.

Risicomanagement is een ander speerpunt binnen de bedrijfsvoering en is gericht op het signaleren, analyseren en beheersen van financiële, politieke en juridische risico's. Alle teams en projecten hebben inmiddels in hun team- en projectplan een risicoanalyse gemaakt en actualiseren deze waar nodig. In het afgelopen jaren is in nauw overleg met de accountant een substantiële verbeterlag gemaakt in de koppeling van de financiële risico's aan de benodigde weerstandcapaciteit.

De bestuursstijl kenmerkt zich door een goed klimaat voor debat en dialoog tussen raad, college en organisatie. In het afgelopen jaar is een verbeterlag gemaakt in die communicatie door een betere inrichting van het proces van beantwoording van art 40 vragen (binnen 15 in plaats van daarvoor 30 dagen), het nakomen van toezeggingen en het uitvoeren van moties.

In een snel veranderende organisatie, waarin kennis en creativiteit aan belang winnen is ook Het Nieuwe Werken niet meer weg te denken. In een pilot bij de afdeling Samenleving is de kennis- en technische infrastructuur op orde gebracht, om vervolgens overtuigend aan een effectieve organisatiecultuur te kunnen werken. Een evaluatie wees uit dat vrijwel alle vooraf geformuleerde doelen zijn gerealiseerd. Verdere uitrol van het nieuwe werken wordt gekoppeld aan de uitkomsten van het gesprek over de huisvesting van de organisatie.

Tot slot maakt de juiste inrichting van werkplekken flex- en telewerken daadwerkelijk mogelijk (zonder ingrijpend te verbouwen). Het HR-beleid gaat uit van een compacte organisatie met een brede en flexibele inzetbaarheid van medewerkers. Ondernemend leiderschap is in samenhang met de hiervoor geschetste wijziging van de organisatie in toenemende mate een kenmerk van ons management.

Rechtmatigheid

Het college draagt zorg voor een jaarlijkse interne toetsing van de bestuurlijke informatievoorziening en de rechtmatigheid van de beheersbehandelingen. Het gaat hierbij om de rechtmatigheid van verschillende processen. Hiervoor is door de interne controlefunctionaris een interne controleplan opgezet. In dit plan zijn de relevante processen beschreven waarop verbijzonderde interne controle moet plaatsvinden. Het betreft een meerjarig plan, dat door het college is vastgesteld.

De accountantscontrole voor het boekjaar 2013 is opgedeeld in een interim controle (managementletter) en een eindejaarscontrole. Tijdens de interim controle in oktober 2013 heeft de accountant een beeld gevormd van de administratieve organisatie en de kwaliteit van de interne beheersingssystemen. De accountant is van mening dat de administratieve organisatie en de daarin opgenomen maatregelen van interne controle voldoen aan de daaraan te stellen eisen. De accountant kan steunen op de bevindingen van de interne controle die door de interne controlefunctionaris binnen de organisatie wordt uitgevoerd. De processen binnen de gemeente Woerden zijn als fundament goed georganiseerd. De aanbevelingen van de accountant dienen gezien te worden ter verdere verfijning hiervan. De belangrijkste aanbevelingen en aandachtspunten zijn opgenomen in de managementletter 2013.

Personeelsbeleid

Ook in 2013 is het personeelsbeleid verder gericht geweest op het realiseren van een slanke overheid. Dit komt onder andere tot uiting in de afname van het aantal formatieplaatsen en het realiseren van de bezuinigingsdoelstelling. De doelstelling voor 2013 is gehaald. Om dit te bereiken zijn interne doorstroming en procesmanagement ingezet als middel.

Verder is in 2013 veel aandacht geweest voor de organisatieaanpassing. Vanaf begin 2013 is een interim gemeentesecretaris aangenomen. Op zijn initiatief is de organisatie aangepast.

Daarnaast is eind 2013 een ontwikkeltraject gestart voor medewerkers (gericht op teamontwikkeling) en het middenmanagement. Dit traject wordt in 2014 voortgezet. Organisatiebrede trainingen voor het gehele personeel waren in 2013 met name gericht op de competenties "bestuurlijke sensitiviteit" en "communicatie". Meer dan 200 medewerkers namen aan deze trainingen deel. Daarnaast zijn er trainingen georganiseerd op het gebied van agressiebeheersing, fysieke belasting en loopbaanoriëntatie.

Het ziekteverzuim is in 2013 nagenoeg gelijk gebleven aan dat van 2012, namelijk 5,6 % (in 2012 was het 5,5%). Het verloop van het ziekteverzuim was opvallend: het eerste kwartaal boven de 7%, het laatste kwartaal was dit gedaald naar 4,9%. Deze dalende lijn lijkt zich voort te zetten, in het eerste kwartaal 2014 was het ziekteverzuim 4,6%. Oorzaak voor de dalende lijn in 2013 is het terugdringen van het langdurig ziekteverzuim door middel van herplaatsing en ontslag van medewerkers.

Informatievoorziening

De informatievoorziening en de daarbij toegepaste ICT zijn belangrijke steunpilaren voor het functioneren van de gemeente Woerden. Zonder een adequaat opgezette informatievoorziening en de juiste ICT kan de gemeente Woerden haar taken niet uitvoeren en haar ambities niet waarmaken.

Integratie van informatie en een gemeenschappelijk gegevensgebruik zijn de komende jaren de belangrijkste speerpunten binnen de informatievoorziening van de gemeente Woerden. De informatievoorziening heeft zich in 2013 gericht op de verbetering van de kwaliteit van de gemeentelijke dienstverlening en bedrijfsvoering en daarmee tevens het vergroten van de bestuurskracht.

Deze ambitie past in het programma i-NUP. Betere dienstverlening en administratieve lastenverlichting voor burgers, bedrijven en instellingen zijn de belangrijkste doelstellingen van dit 'Nationaal Uitvoeringsprogramma Dienstverlening en e-overheid'.

Tegen deze achtergrond is in 2013 aandacht geschonken aan de zeer uiteenlopende deelonderwerpen op het gebied van informatievoorziening. Zonder uitputtend te willen zijn, hierna de belangrijkste onderwerpen. Wij leveren een bijdrage aan een excellente dienstverlening door gemeente breed digitaal te werken op basis van standaarden. In 2013 is geïnvesteerd in het verder uitrollen van het zaakgericht en digitaal (papierloos) werken.

Op het gebied van de digitale dienstverlening zijn alle formulieren op de website digitaal invulbaar gemaakt en kunnen daardoor nu digitaal worden geretourneerd. De meest gebruikte formulieren zijn omgezet in zogenaamde e-formulieren, waarbij de bezoeker die zich bekend maakt met DigiD niet meer zijn persoonlijke gegevens hoeft in te vullen.

Voor bedrijven zijn en worden voorbereidingen getroffen om over te gaan tot eHerkenning. De gegevens van bedrijven zullen in de toekomst worden opgehaald uit het Nieuw Handelsregister (NHR), één van zogenaamde basisregistraties.

In 2013 is voor de website het waarmerk 'Drempelvrij' behaald. Dat betekent dat de website voldoet aan de aan de minimale eisen voor toegankelijkheid en gebruiksvriendelijkheid. Wij voldoen daarmee aan de zogenaamde Webrichtlijnen 2-norm. Ook op de omgeving 'Mijn Overheid' is vooruitgang geboekt door daar het digitale loket voor inwoners van Woerden te optimaliseren.

Er zijn dertien basisregistraties benoemd, die samen het Stelsel van Basisregistraties vormen. Een werkend Stelsel dat als één geheel wordt ervaren, is het einddoel voor 2015. Het Stelsel werkt nu al vanuit losse onderdelen, zoals de Basisregistratie Personen (BRP) en de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG). In 2013 is o.m. begonnen met de vergelijking van de gegevens uit het NHR met de gegevens in onze databases.

Om gegevens te kunnen uitwisselen en op de juiste plaats beschikbaar te krijgen uit zowel de eigen databases als de basisregistraties (die zijn ondergebracht in landelijke voorzieningen) is in 2013 het project 'Gegevensmagazijn' gestart.

In 2013 is ook een begin gemaakt met het verbeteren van de managementinformatie. Stuurinformatie is essentieel voor een goede bedrijfsvoering. Een toegevoegde waarde van Informatievoorziening is dat wij van gegevens informatie maken. Dit doen we onder meer door gegevens slim te combineren, maar daarnaast in de toekomst steeds meer gebruik te maken van zogenaamde big data.

Naar mate de afhankelijkheid van de informatievoorziening groter wordt, moet er veel aandacht uitgaan naar de kwaliteitszorg. De kernbegrippen zijn daarbij nauwkeurigheid, betrouwbaarheid en beschikbaarheid. Het aantal bedreigingen ten aanzien van betrouwbaarheid en beschikbaarheid is enorm toegenomen (virussen, spyware, hackers, DDoS-aanvallen, enz.) en deze toename is nog niet gekeerd. In 2013 is een begin gemaakt met de Baseline Informatieveiligheid Gemeenten (BIG). De noodzaak tot uitwisselbaarheid van gegevens in relatie tot de komende decentralisaties stellen daarnaast steeds hogere eisen aan een correcte invulling van het onderwerp privacy.

Kwaliteitsimpuls communicatie (KIC)

Gedurende het project KIC is communicatie tot kerncompetentie voor alle medewerkers benoemd. Het management begeleidt de individuele medewerkers in het realiseren van de competenties. Er is een gevarieerd pakket aan trainingen aangeboden om dit te faciliteren. 214 medewerkers hebben een training gevolgd. Om de effecten hiervan te borgen is een aantal medewerkers getraind om in het vervolg ook zelf als trainer op te kunnen treden.

Tijdens diverse bijeenkomsten onder de naam Twittercafé is twitter als instrument voor de gemeenteambtenaar onder de aandacht gebracht. De gemeente Woerden heeft inmiddels diverse twitteraccounts, die actief gebruikt worden. Er is een structurele koppeling gemaakt tussen de persberichten, infopagina, woerden.nl en twitter, waardoor al deze middelen elkaar versterken. Een groeiend aantal ambtenaren gebruikt ook een eigen twitteraccount ter versterking van professionele activiteiten. Webcare, het beantwoorden van vragen van inwoners, gebeurt op ad hoc basis. Dit wordt in 2014 structureel geregeld.

In het kader van de overheveling van Rijkstaken is het concept Woerdenwijzer.nl ontwikkeld. Hiervoor is een website en een introductiecampagne ontwikkeld. Iets dat in 2014 doorloopt. De oprichting van Ferm Werk als uitvoeringsorganisatie voor taken op het gebied van werk en inkomen en de sociale werkvoorziening was ook vanuit het oogpunt van communicatie een complexe klus, die succesvol is geklaard. Uit het onderzoek naar samenwerkingsmogelijkheden met Stichtse Vecht en Ronde Venen kwam naar voren dat hier geen efficiency voor Woerden te behalen viel. Wel zijn er verdere stappen gezet in de besluitvorming rond de samenvoeging van de ambtelijke organisaties van Oudewater en Woerden. Voor communicatie ligt hier een speerpunt in 2014.

FINANCIËLE PARAGRAAF

Inleiding

Met ingang van 1 januari 2001 is de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) in werking getreden. Volgens het besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeente is de gemeente verplicht om een zogenoemde treasuryparagraaf op te nemen in de begroting en de jaarrekening.

Voor de financiering van activiteiten doen gemeenten een beroep op de kapitaalmarkt, voor zover financiering uit eigen middelen niet mogelijk is. Daarnaast kunnen gemeenten ook (tijdelijk) overtollige middelen uitzetten. In de Wet Fido zijn de kaders gesteld voor een verantwoorde inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie van de decentrale overheden. Voorbeelden hiervan zijn de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Voorts worden de decentrale overheden verplicht een treasurystatuut op te stellen en moet een treasuryparagraaf in de begroting en het jaarverslag worden opgenomen.

Voortvloeiende uit de Wet Fido heeft de raad van Woerden de laatste versie van het treasurystatuut vastgesteld in de vergadering van 15 december 2010. Treasury wordt hierin gedefinieerd als: het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het treasurystatuut heeft als doel om sturing te geven aan de treasuryfunctie en binnen de wettelijke kaders de financiële risico's te beperken.

Financieringspositie

Het geïnvesteerd vermogen, dat zijn de boekwaarden van alle geactiveerde investeringen, bedraagt per 1-1-2013 € 194,6 miljoen en per 31-12-2013 € 202,7 miljoen.

Het schuldrestant van de aangetrokken langlopende geldleningen bedraagt per 1-1-2013 € 83,9 miljoen en per 31-12-13 € 83,7 miljoen.

De stand van de eigen reserves en voorzieningen is op 1-1-2013 € 84,3 miljoen en op 31-1-2013 € 83,3 miljoen. Beide bedragen zijn excl. Verliesvoorzieningen.

Risicobeheer

Er wordt gestreefd naar het beheersen van risico's. Onder risico's wordt verstaan renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's, koersrisico's en valutarisico's.

Koers- en valutarisico's spelen in Woerden geen enkele rol. Transacties in vreemde valuta doen zich niet voor en de gemeente Woerden neemt alleen deel in het aandelenvermogen van twee (semi)overheidsgerichte instellingen, namelijk Bank Nederlandse Gemeenten en Vitens. Dit aandelenbezit is echter niet gebaseerd op winst oogmerk c.q. speculatieve doeleinden. Het risico van deze aandelen vinden wij te verwaarlozen. De aandelen worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs.

Onderstaande tabel geeft weer de boekwaarde van de aandelen en het ontvangen dividend in 2013

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2013	Dividenduitkering
Aandelen BNG	€ 279.531	€ 183.569
Aandelen Vitens	€ 72.902	€ 115.758
Totaal	€ 352.433	€ 299.327

De risico's die voortvloeien uit een mogelijke waardedaling van de vorderingspositie ten gevolge van het (niet) tijdig na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij (kredietrisico) wordt in het treasurystatuut geregeld conform de eisen gesteld in de Wet Fido.

Uit voorgaande blijkt dat de kredietrisico's die de gemeente Woerden loopt over haar treasuryactiviteiten gering zijn.

De te beheersen renterisico's op grond van de Wet FIDO uiten zich concreet in het kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beide instrumenten beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan de korte en lange schuld.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het maximumbedrag waarvoor kortlopende middelen mogen worden aangetrokken op de geldmarkt. Dit maximum bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal met een minimum van € 300.000 (art. 3 lid 2 Wet Fido).

Met ingang van 1 januari 2009 is het provinciaal toezicht ingebed in het reguliere begrotingstoezicht. De informatie over de kasgeldlimiet en de renterisiconorm wordt opgenomen in de bij de begroting en het jaarverslag behorende financieringsparagraaf.

Voor overschrijding van de kasgeldlimiet bestaat een meldplicht. Indien voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet wordt overschreden moet de gemeente dit aan de toezichthouder melden. Daarbij dient te worden aangegeven wanneer weer aan deze limiet wordt voldaan. Zolang niet aan dit wettelijk criterium wordt voldaan moeten de gegevens over de vlottende schuld weer elk kwartaal naar de toezichthouder worden gestuurd. De thans bestaande mogelijkheid voor het verlenen van ontheffing blijft ook in de nieuwe situatie bestaan.

In 2013 heeft deze situatie zich niet voorgedaan.

In 2013 zijn regelmatig kasgeldleningen aangetrokken.

Periode	bedrag	rente	geldgever
11-01-2013 t/m 11-02-2013	4.000.000	0,07%	BNG
04-02-2013 t/m 04-04-2013	5.500.000	0,15%	BNG
07-03-2013 t/m 06-06-2013	4.000.000	0,20%	BNG
04-04-2013 t/m 13-05-2013	4.500.000	0,12%	BNG
13-05-2013 t/m 13-06-2013	6.000.000	0,12%	BNG
13-06-2013 t/m 01-07-2013	6.000.000	0,12%	BNG
15-07-2013 t/m 29-08-2013	2.500.000	0,14%	BNG
30-08-2013 t/m 29-09-2013	5.000.000	0,12%	BNG
30-09-2013 t/m 30-10-2013	5.000.000	0,12%	BNG
30-10-2013 t/m 02-12-2013	5.000.000	0,12%	BNG
02-12-2013 t/m 02-01-2014	8.000.000	0,20%	BNG

Renterisiconorm

Het renterisico op de vaste schuld is de mate waarin het saldo van de rentelasten verandert door wijzigingen in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van een jaar of langer. Om dit risico te beperken schrijft de wet voor dat herfinanciering jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal mag bedragen.

De renterisiconorm stelt dus een kader voor een zodanige opbouw van de leningenportefeuille van de gemeente, dat het renterisico door renteaanpassing en herfinanciering zo veel mogelijk wordt voorkomen. Hierdoor kan in enig jaar niet een onevenredig groot deel van leningenportefeuille worden geherfinancierd, zodat het renterisico op de vaste schuld over de jaren gespreid wordt.

Het percentage van de risiconorm wordt genomen van het begrotingstotaal. Daaronder wordt verstaan het totaal van de lasten op de begroting. De renterisiconorm geldt niet voor gemeenten met een vaste schuld die lager is dan het begrotingstotaal. Zij behoeven zich voortaan niet meer aan de 20%-norm te houden. Daarmee krijgen die gemeenten de vrijheid om de spreidingsduur van de financiering naar eigen inzicht aan te passen. Deze situatie is ook voor de gemeente Woerden van toepassing.

Indien eventueel wordt afgeweken van de renterisiconorm kan ontheffing worden verleend. Als bij afwijkingen de toezichthouder wordt geïnformeerd en ontheffing wordt verkregen handelt de gemeente rechtmatig. Zoals gezegd is deze situatie niet van toepassing op de gemeente Woerden.

Langlopende geldleningen

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van het saldo van de langlopende geldleningen met gemiddeld rentepercentage.

Datum	Saldo langlopende geldleningen	Gemiddeld rentepercentage	Omslagpercentage
1-1-2001	22.718.514	7,41%	6,00%
1-1-2002	19.446.885	7,29%	6,00%
1-1-2003	27.967.741	5,64%	5,50%
1-1-2004	33.285.655	4,96%	5,00%
1-1-2005	43.667.365	4,62%	4,75%
1-1-2006	51.202.322	4,46%	4,75%
1-1-2007	48.236.279	4,46%	4,75%
1-1-2008	53.269.177	4,42%	4,75%
1-1-2009	69.385.943	4,53%	4,50%
1-1-2010	65.573.368	4,53%	4,50%
1-1-2011	61.878.755	4,52%	4,25%
1-1-2012	70.525.129	4,43%	4,25%
1-1-2013	83.971.193	4,11%	3,75%
31-12-13	83.658.793	4%	3,75%

De rentelast van langlopende geldleningen is voor 2013 bedraagt € 3.347.982.

In 2013 is een nieuwe geldlening aangetrokken voor een totaalbedrag van € 6.000.000 met een rentepercentage van 2,9,

De liquiditeitspositie en liquiditeitsprognose maakte dit noodzakelijk.

Het concernsaldo op de rekening-courantrekening bedroeg op 1-1-2013 € 2,5 miljoen negatief en op 31-12-13 € 1,6 negatief. Een positief verschil van € 0,9 miljoen. Rekening houdend met het bedrag aan nieuwe geldleningen van € 6 miljoen en een lopende kasgeldlening van € 8 miljoen tekent dit een negatief bedrag van € 13,1 miljoen.

Grote uitgaven zijn gedaan in het kader van investeringen als nieuwbouw Praktijkschool, Milieustraat en Nieuwbouw Minkema. In onderstaand overzicht worden de mutaties in de leningenportefeuille aangegeven voor 2013.

Stand per 1 januari 2013	€ 83.971.193
Bij: nieuw aangetrokken geldleningen	€ 6.000.000
Af: aflossingen in 2013	€ 6.312.400
Stand per 31 december 2013	€ 83.658.793.

Het genoemde bedrag aan aflossingen betreft de reguliere aflossingen. Er zijn geen geldleningen met een mogelijkheid tot vervroegde aflossing.

Rentepercentage

Conform de vastgestelde uitgangspunten is in de jaarrekening 2013 uitgegaan van een renteomslagpercentage van 3,75 (grondbedrijf 4,25).

De rentelasten worden volledig toegerekend aan de diverse programma's op basis van de boekwaarde van de investeringen. Vervolgens vindt een verrekening plaats met de reserve renterisico. Hiermee is het saldo financieringsfunctie nihil.

Verwachting voor 2014 en 2015

De financieringskosten (en eventueel) opbrengsten voor een gemeente hangen af van de rentetarieven op de geld- en kapitaalmarkt. Het al dan niet aantrekken van langlopende geldleningen is afhankelijk van ontwikkelingen op het gebied van grondexploitatiegebieden en (grote) investeringen.

De rente lijkt zich op zowel de geld- als kapitaalmarkt op een laag peil te stabiliseren. Hoewel de ontwikkeling van rentetarieven altijd een bepaalde mate van onzekerheid kent, is de situatie door de economische crisis en de oplopende schulden van nationale overheden binnen de eurozone mogelijk meer onzeker dan anders.

Gelet op de lijst van lopende en komende investeringen zal het aantrekken van nieuwe geldleningen onvermijdbaar zijn.

Grondbeleid

Algemeen

De basis voor het gemeentelijk grondbeleid is omschreven in de nota "Vaste grond voor beleid", welke door uw raad is vastgesteld. In 2011 is een addendum op de nota Vaste grond voor beleid vastgesteld. Dit addendum is een aanvulling op de nota "Vaste grond voor beleid". Onderstaande onderwerpen komen jaarlijks uitgebreid aan bod in het Meerjarenperspectief grondbedrijf (MPG).

Overzicht complexen

In 2013 zijn binnen het grondbedrijf 5 complexen. De complexen zijn te onderscheiden in de navolgende categorieën:

- A. Niet in exploitatie genomen gronden
- B. In exploitatie genomen gronden

A. Niet in exploitatie genomen gronden

De volgende complexen zijn in 2013 nog niet in exploitatie genomen:

Breeveld
Overige percelen

Van het complex Breeveld is op dit moment geen actuele grondexploitatie vastgesteld. In de loop van 2014 zal een grondexploitatie voor dit gebied worden opgesteld. Onder het complex Overige percelen zijn gronden opgenomen, die binnen afzienbare termijn beschikbaar zijn voor ruil tegen gronden of waarop een toekomstige ontwikkeling is en/of wordt voorgenomen.

B. In exploitatie genomen gronden

De volgende complexen zijn al voor 2013 in exploitatie genomen:

Snel en Polanen
Kamerik Noord-Oost II
Defensie-eiland
Oranjestraat (is afgesloten in 2013)

Verloop boekwaarde 2013

Voor het verloop van de boekwaarden ten aanzien van de complexen en voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting op de balans (onder de vlottende activa voorraden).

Hieronder is het verloop van de totale boekwaarde van alle complexen weergegeven (inclusief de benodigde voorzieningen). Waar over een negatieve boekwaarde wordt gesproken is feitelijk sprake van meer opbrengsten dan kosten op peildatum. Een positieve boekwaarde betekent dat op peildatum meer kosten gemaakt zijn dan opbrengsten.

Boekwaarde per 1-1-2013	bestedingen/ Vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2013
5.503.445	5.160.703	5.236.941	5.427.207

Het verloop van de boekwaarden per complex is hieronder weergegeven.

Complex	Boekwaarde 31-12-12	Gemaakte kosten in 2013	Verkregen opbrengsten in 2013	Boekwaarde 31-12-13
<i>Niet in expl. genomen gronden</i>				
Breeveld	5.299.969	232.856	0	5.532.825
Overige percelen	344.080	20.141	97.585	266.636
<i>Totaal niet in expl. genomen gronden</i>	5.644.049	252.997	97.585	5.799.461
<i>In exploitatie genomen gronden</i>				
Snel en Polanen	-901.937	3.232.304	1.354.042	976.325
Kamerik Noordoost II	-404.086	117.068	17.174	-304.192
Defensie-eiland	14.973.561	1.006.348	227.156	15.752.753
Oranjestraat*	482.702	41.142	523.844	0
<i>Totaal in expl. genomen gronden</i>	14.150.240	4.396.862	2.122.216	16.424.886
<i>Voorzieningen</i>				
Breeveld	-800.000	0	0	-800.000
Defensie eiland	-12.980.000	0	3.017.140	-15.997.140
Oranjestraat	-510.844	510.844		0
<i>Totaal voorzieningen</i>	-14.290.844	510.844	3.017.140	-16.797.140
Totaal Generaal	5.503.445	5.160.703	5.236.941	5.427.207

Resultaatbestemming

De algemene reserve Grondbedrijf wordt op grond van de nota "Vaste grond voor beleid" gesteld op 10% van de boekwaarde van de grondexploitaties (exclusief eventueel getroffen voorzieningen).

Verloop van de resultaatbestemming

Ter dekking van de negatieve resultaten van de grondexploitaties Oranjestraat, Breeveld en Defensie-eiland zijn voorzieningen gevormd. De stand van deze voorzieningen bedroeg eind 2013 € 16.797.140

Gezien de aanhoudende onzekere vastgoedmarktontwikkelingen die in alle projecten merkbaar zijn en besluitvorming over uitwerking van het grondbedrijfcomplex Breeveld is er momenteel geen aanleiding om de Algemene Reserve Grondbedrijf op dit moment af te boeken naar de Algemene Reserve van de Algemene Dienst. Wanneer sprake is van substantieel betere omstandigheden kan een heroverweging aan de orde komen.

Algemene Reserve Grondbedrijf	Bedrag mutatie	Stand ARG
Beginstand ARG per 31-12-2012		4.053.052
Toevoeging verliesvoorziening Defensie-eiland nav contract	-1.150.000	
Toevoeging verliesvoorziening Defensie-eiland nav vertraging	-1.602.140	
Afdekking tekort Defensie-eiland	-265.000	
Rente over startstand ARG2012	172.255	
Rente over verliesvoorziening Oranjestraat	21.711	
Rente over verliesvoorziening Breeveld	34.000	
Rente over verliesvoorziening Defensie-eiland	551.650	
Afsluiting Oranjestraat	6.380	
Storting tbv algemene reserve ivm dekkingsplan coalitie	-200.000	
Totaal mutaties 2013	<u>-2.431.144</u>	
Stand ARG per 31-12-2013		<u>1.621.908</u>

Berekening Algemene Reserve Grondbedrijf

De algemene reserve Grondbedrijf wordt op grond van de nota "Vaste grond voor beleid" gesteld op 10% van de boekwaarde van de grondexploitatie (exclusief eventueel getroffen voorzieningen).

Complex	Boekwaarde 31-12-13
Breeveld	5.532.825
Overige percelen	266.636
Snel en Polanen	976.325
Kamerik Noord-Oost II	-304.192
Defensie eiland	15.752.753
Totale boekwaarde complexen per 31-12-2013	<u>22.224.347</u>
Gewenste omvang Algemene Reserve Grondbedrijf (10%)	<u>2.222.435</u>

Werkelijke stand 1.621.908

De boekwaarde van alle complexen gezamenlijk bedraagt € 22.224.347 op basis van de nota Vaste grond voor beleid is de gewenste minimale omvang 10% van de boekwaarde. De huidige stand van de ARG is € 1.621.908. Er is dus geen aanleiding om de ARG af te romen ten gunste van de Algemene Reserve van de Algemene Dienst.

Meerjarenperspectief

B. Niet in exploitatie genomen gronden

Breeveld

Van het complex Breeveld is op dit moment geen actuele grondexploitatie.

In 2012 is het convenant bedrijventerreinen gesloten en is een overeenkomst gesloten met de eigenaar van het naastgelegen voormalig Den Oudsten terrein om gezamenlijk het wenselijke programma voor de beide locaties te onderzoeken. In 2013 is een keuze gemaakt over de gewenste hoofdopzet van het gebied.

Daarnaast is besloten dat beide partijen de ontwikkeling gescheiden oppakken in verband met onder andere een andere ontwikkelsnelheid en programma.

De huidige bestemming van het gemeentelijke grondeigendom/ gebied is bedrijventerrein. Op basis van deze bestemming is een grondwaarde bepaald. De huidige boekwaarde verhoogd met de kosten die nog gemaakt moeten worden om het gebied uit te geven komt dan ongeveer neutraal uit indien de uitgifte/ fasering echter langer gaat duren dan ingeschat dan zal de verliesvoorziening opgehoogd moeten worden. In 2011 is reeds voor het complex Breeveld een verliesvoorziening getroffen. Het uitgangspunt voor de hoogte van de verliesvoorziening is uitgifte in de huidige vorm (bedrijventerrein). De hoogte van de verliesvoorziening bedraagt € 800.000. Over deze voorziening wordt jaarlijks rente bijgeschreven in de algemene reserve grondbedrijf.

Overige percelen

In dit complex worden de overige gronden van het Grondbedrijf beheerd. Dit zijn met name agrarische percelen die als compensatiegrond kunnen worden ingezet. Daarnaast worden eventuele koopopties voor strategisch gelegen percelen in dit complex ondergebracht.

De boekwaarde per vierkante meter bedraagt minder dan. € 2,00 per m2.

A. In exploitatie genomen gronden

Snel en Polanen

Dit betreft een samengestelde gebiedsexploitatie bestaande uit meerdere deelexploitaties.

In 2009 is besloten om het plandeel Snellerpoort in zijn geheel met 5 jaar te vertragen en in een later stadium te ontwikkelen. Vanwege de verlenging van de exploitatieperiode is bij vaststelling van de grondexploitatie 2010 besloten verder rekening te houden met een verhoogde risico-opslag voor grondverkoop van 10%.

Voor het plandeel Snellerpoort is in de loop van 2013, in overleg met de provincie, bekeken of de ontwikkeling op een zogenaamde organische wijze kan plaatsvinden. Een deel van deze onderzoekskosten is door de provincie gefinancierd/ gesubsidieerd. Hierover zijn in 2013 afspraken gemaakt. In de loop van 2014 zal waarschijnlijk een aanvraag gedaan worden bij de provincie voor een bijdrage in de ontwikkeling van dit plan. Daarnaast wordt in 2014 een zogenaamd wenkend perspectief opgeleverd.

Op basis van de overeenkomst met de zandwinner (Bavog) van onder andere de recreatieplas eindigde op 31 december 2011 de zandwinning in recreatieplas Cattenbroek. In deze overeenkomst zijn de contouren van de recreatieplas en wooneiland vastgelegd, zoals de gemeente die nodig heeft voor de uitvoering van de plannen in het gebied. Bij de opname van de plas is vastgesteld dat de plas niet is gerealiseerd conform de afgesproken contouren. Bij eiland IV van Waterrijk en bij het recreatie-eiland bevinden zich belangrijke afwijkingen in de vorm van twee bressen. Op deze twee plekken is tijdens de zandwinningsperiode zand uit het talud 'weggevoerd'. Een kleinere afwijking bevindt zich bij de zuidelijke hoogspanningsmast.

De gemeente heeft Bavog gewezen op haar verplichting om de plas correct op te leveren. Doordat de plas niet correct is opgeleverd, heeft dat voor de gemeente diverse nadelen. Zo kan minder woningbouw en recreatiegrond worden verkocht, zijn diverse plannen aangepast en ontstaat vertraging bij de uitgifte van gronden. Dit betreft de ontwikkeling van zowel eiland IV als het recreatie-eiland. Eind 2012/ begin 2013 is het nieuwe plan voor eiland 4 gepresenteerd aan de raad en burgers van Woerden. Begin 2014 zijn de uitwerkingsplannen eiland 4 en recreatieplas in procedure gegaan (bestemmingsplan). Het plan heeft een nieuwe verkaveling en woningbouwprogramma met minder woningen. De taluds en de genomen maatregelen rondom eiland 4 (plaatsing damwand). Deze maatregelen zijn genoeg gebleken om de ontgrondingsvergunning voor dit deel opgeleverd te krijgen van de provincie. Over de oplevering van een aantal andere delen van de taluds is nog overleg gaande met de provincie.

In 2013 is de eerste uitgifte op eiland 4 opgestart. Afronding van deze uitgifte aan een ontwikkelaar vindt plaats in het eerste kwartaal van 2014. Daarnaast is in 2013 Bavog voor de schade gedagvaard. Deze rechtszaak zal in 2014 worden vervolgt.

Oranjestraat

Dit complex is in 2013 afgesloten. Niet de gehele gereserveerde verliesvoorziening blijkt nodig om het plan te kunnen uitvoeren. Het restant van de verliesvoorziening (€ 6.381,=) is gestort in de algemene reserve grondbedrijf.

Kamerik Noord-Oost II

Kamerik Noord-Oost is een uitbreidingslocatie voor woningbouw aan de noordoostzijde van de kern Kamerik. Het plan bevat in totaal 64 woningen en een zorgcomplex. Naar verwachting zal deze grondexploitatie begin 2019 afgesloten kunnen worden met een winst van ca. € 546.000 op start-waarde.

Defensie-eiland

Het betreft een binnenstedelijke herstructureringsopgave met een bouwprogramma van circa 230 woningen. Binnen dit project is sprake van een grote bodemsanering en worden daarnaast oude structuren teruggebracht. In 2013 is gestart met de bouw van de eerste fase. De totale voorziening bedraagt op dit moment inclusief rente € 15.997.140. In 2013 is een toevoeging gedaan van € 1.150.000 als gevolg van aanpassing in het contract met de ontwikkelaar. Daarnaast is het project vertraagd wat als consequentie heeft dat er extra rentekosten zijn en dat de planbegeleidingskosten hoger uit vallen. De inschatting is dat de fasering leidt tot een tekort van € 1.602.140,=.

Grondexploitaties per 1-1-2014

In het navolgende overzicht zijn de geprognosticeerde resultaten van de in exploitatie genomen complexen weergegeven.

Complex	Boekwaarde 31-12-13	Nog te maken kosten	Nog te ver- wachten opbrengsten	Verwacht expl. resultaat op eindwaarde	Voorziening	Verwacht expl. resultaat op eindwaarde incl. voorz.	Verwacht expl. resultaat op startwaarde incl. voorz.
In expl. genomen complexen							
Snel en Polanen	976.325	56.740.097	-59.824.847	-2.108.425	0	-2.108.425	-1.280.000
Kamerik Noord-Oost II	-304.192	1.542.229	1.910.126	672.089	0	672.089	-546.000
Defensie-eiland	15.752.753	4.707.713	-4.463.328	15.997.140	-15.997.140	0	0
Totaal in expl. Genomen	16.424.886	62.990.039	-62.378.049	14.560.804	-15.997.140	-1.436.336	-1.826.000

Vlottende activa

Voorraden

(BW grex en niet grex)

De gepresenteerde voorraden betreffen onderhanden werken en voorraden in verband met de grondexploitatie, te onderscheiden in: *niet in exploitatie genomen bouwgronden* en *in exploitatie genomen bouwgronden*.

Niet in exploitatie genomen bouwgronden

Boekwaarde per 1-1-2013	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ Verminderingsen	Boekwaarde per 31-12-2013
5.644.049	252.997	97.585	5.799.461

Breeveld

Boekwaarde per 1-1-2013	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ Verminderingsen	Boekwaarde per 31-12-2013
5.299.969	232.856	0	5.532.825

De bestedingen hebben betrekking op rentekosten en omslagheffing.
De gemiddelde boekwaarde per m2 uitgeefbaar van dit complex bedraagt ca. € 176.

Overige percelen

Boekwaarde per 1-1-2013	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2013
344.080	20.141	97.585	266.636

De bestedingen hebben betrekking op rentekosten en omslagheffing.

De opbrengsten hebben betrekking op grondverkoop ten behoeve van compensatiegrond uitbreiding Recreatieplas Cattenbroek.

De gemiddelde boekwaarde per m2 van dit complex bedraagt € 1,54.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie (incl. voorzieningen)	427.746
---	----------------

Boekwaarde per 1-1-2013	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2013
659.396	4.907.706	5.139.356	427.746

Snel en Polanen

Boekwaarde per 1-1-2013	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2013
-901.937	3.232.304	1.354.042	976.325

De bestedingen hebben betrekking op de kosten van het bouw- en woonrijp maken van de eilanden 3 en 4 en het Villapark van ca. 2,2 mln.

De planontwikkelingskosten bedroegen ca. € 0,9 mln. Er zijn bijdragen aan de diverse fondsen gedaan van ca. € 90.000.

De opbrengsten betreft verkopen van vrije kavels in het Villapark en eiland 3 ter grootte van ca. 1.16 mln. De renteopbrengst bedraagt in 2013 ca. € 38.000. Tenslotte zijn er nog overige opbrengsten, subsidies, huren en pachten e.d. ontvangen ter grootte van ca. 0,15 mln.

Kamerik Noord-Oost II

Boekwaarde per 1-1-2013	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2013
-404.086	117.068	17.174	-304.192

De opbrengsten hebben betrekking op rente € 17.174. De bestedingen hebben betrekking op de voorbereidingen van bouw- en woonrijp maken € 14.957, planontwikkelingskosten € 102.111.

Defensie-eiland

Boekwaarde per 1-1-2013	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2013
14.973.561	1.006.348	227.156	15.752.753

De bestedingen betreffen de kosten voor de planontwikkelingskosten van ca. € 382.000, de kosten voor tijdelijk beheer bedroegen ca. € 16.000 en aan rente is ca. € 607.000 betaald. De verkregen opbrengsten hebben betrekking op grondverkoop.

Het verloop van de verliesvoorziening van het Defensie-eiland is hieronder weergegeven.

De herziening van de grondexploitatie op prijspeil 1-1-2014 geeft aanleiding om de verliesvoorziening bij te stellen.

Boekwaarde per 1-1-2013	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2013
-12.980.000		3.017.140	-15.997.140

LOKALE HEFFINGEN

Deze paragraaf heeft betrekking op zowel de heffingen waarvan de besteding is gebonden (retributieve heffingen) als heffingen waarvan de besteding vrij is (ongebonden). Artikel 10 van het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) beschrijft dat de paragraaf lokale heffingen ten minste de volgende onderdelen bevat:

- de geraamde inkomsten;
- het beleid ten aanzien van heffingen;
- een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen;
- een aanduiding van de lokale lastendruk;
- een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

Algemeen

In de jaarschijf 2013 van de programmabegroting 2013-2016 is uitgegaan van een verhogingspercentage van 0%. Het uitgangspunt van een verhoging met 0% is ook van toepassing op alle tarieven en leges met uitzondering van de tarieven voor rioolrechten, OZB en parkeren.

Onze gemeente kent de volgende belastingen:

- onroerende zaakbelastingen (OZB)
- hondenbelasting
- precariobelasting
- parkeerbelasting
- toeristenbelasting.

Daarnaast is er een aantal retributies, heffingen van burgers en bedrijven voor verleende diensten en producten:

Afvalstoffenheffing en Reinigingsrechten

Rioolheffing

Leges

overige heffingen zoals Marktgeld, Lijkbezorgingsrechten en Havengelden.

Hieronder gaan wij kort in op de verschillende belastingen en heffingen.

De woonlastenberekening aan het einde van deze paragraaf geeft een goed inzicht in de verandering(en) van de belangrijkste gemeentelijke heffingen.

Belastingen

1. Onroerende zaakbelastingen

De opbrengstraming van de OZB is in de gemeentebegroting 2013 gebaseerd op:

- de waarde van de onroerende zaken
- de te verwachten minder- en meeropbrengsten van respectievelijk sloop en nieuwbouw
- een indexcorrectie van € 97.800,- dekkingsplan 2012 zit in meerjarenperspectief
- Dekkingsplan 2013 extra opbrengst van € 1.072.000,- verdeeld over :
 - o stijging ozb-opbrengst eigendom woningen van 9%
 - o stijging ozb-opbrengst eigendom/gebruik niet woningen van 18%

Voor de berekening van de tarieven voor 2013 wordt uitgegaan van de WOZ-waarde per waardepeildatum 1 januari 2012.

De prognoses duiden op een gemiddelde daling van de waarden:

voor woningen met	- 3,5% stand per 1 juni 2012
voor niet-woningen met	- 3%. stand per 1 juni 2012

In de onderstaande tabel 1 zijn opgenomen de OZB tarieven 2011, 2012 en 2013 van de gemeente Woerden (als percentage van de waarde).

Tabel 1

	Tarief OZB 2011 in %	Tarief OZB 2012 in %	Tarief OZB 2013 in %
1. Woningen:			
a. eigenaren	0,0970%	0,1000%	0,1141%
2. Niet-woningen:			
a. eigenaren	0,1330%	0,1383%	0,1708%
b. gebruikers	0,1010%	0,1051%	0,1279%

Het onderstaande overzicht geeft de begrote/werkelijke opbrengst onroerende –zakenbelasting aan.

OZB	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Gebruikers niet-woningen	€ 1.214.756	€ 1.218.933	€ 1.235.507	€ 1.392.341	€ 1.406.319
Eigenaren woningen	€ 5.403.377	€ 5.401.277	€ 5.609.813	€ 6.224.006	€ 6.159.479
Eigenaren niet-woningen	€ 1.912.962	€ 2.037.690	€ 1.984.018	€ 2.211.660	€ 2.289.809
Totaal	€ 8.531.095	€ 8.657.900	€ 8.829.338	€ 9.828.007	€ 9.855.607

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden.

2. Hondenbelasting

Op de tarieven van de hondenbelasting is per 1 januari 2013 geen inflatiepercentage toegepast.

Tarieven hondenbelasting per maand	2011	2012	2013
Eerste hond	€ 5,20	€ 5,30	€ 5,30
Elke volgende hond	€ 6,35	€ 6,50	€ 6,50
Kennel	€ 29,20	€ 29,80	€ 29,80

De opbrengst hondenbelasting 2013 is in onderstaande tabel weergegeven.

Hondenbelasting	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Opbrengst	€ 145.400	€ 148.569,-	€ 166.976	€ 160.000	€ 161.525

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden.

3. Precariobelasting

Op de tarieven van de precariobelasting is per 1 januari 2013 geen inflatiepercentage toegepast. De precariobelasting is een heffing voor het hebben van voorwerpen op, in of boven gemeentegrond die voor de openbare dienst bestemd is. Ook terrassen vallen onder de precariobelasting. De overheid kan een vergoeding vragen voor het gebruik (mogen) maken van gemeentegrond. Om te voorkomen dat de gemeentelijke overheid met elke afzonderlijke particulier of bedrijf een contract moet sluiten, is gebruikgemaakt van de publiekrechtelijke weg via een belastingverordening.

De opbrengst precariorechten is in onderstaande tabel weergegeven.

Precariorec hten	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Opbrengst	€ 114.710	€ 120.697	€ 136.382	€ 120.697	€ 132.672

Analyse werkelijk-begroot:

In 2013 is precario voor terrassen opgelegd voor de jaren 2012 en 2013. Dit verklaart een meeropbrengst aan precariorechten.

4. Parkeerbelasting

De opbrengst parkeerbelasting 2013 is in onderstaande tabel opgenomen.

Parkeerbelasting	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Opbrengst straat parkeren	€ 1.215.728	€ 1.293.171	€ 1.070.201	€ 949.070	€ 949.625
Opbrengst parkeergarage	€ 592.436	€ 572.365	€ 688.402	€ 602.000	€ 628.285
Totaal	€ 1.808.164	€ 1.865.536	€ 1.758.603	€ 1.551.070	€ 1.577.910

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden.

5. Toeristenbelasting

Op de tarieven van de toeristenbelasting is per 1 januari 2013 geen inflatiepercentage toegepast. Met ingang van 1 januari 2012 is toeristenbelasting ingevoerd. De opbrengsten toeristenbelasting worden toegevoegd aan de algemene middelen. Toeristenbelasting wordt geheven bij een overnachting in een hotel, pension, camping of recreatie-woning door personen die niet als ingezetenen van de gemeente Woerden in de gemeentelijke basisadministratie zijn ingeschreven. De tarieven voor het jaar 2013 worden vastgesteld op basis van het totaal aantal overnachtingen binnen de gemeente Woerden.

De opbrengst toeristenbelasting 2013 is in onderstaande tabel opgenomen.

Toeristenbelasting	Begroot 2012	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Totale baten	€ 55.000	€ 31.692	€ 44.000	€ 45.862

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden.

Heffingen

6. Afvalstoffenheffing en Reinigingsrechten

Voor de bestrijding van de kosten die samenhangen met het inzamelen en verwerken van afval is de gemeente bevoegd om (een gedeelte van) de gemaakte kosten te verhalen. Voor het huishoudelijk afval (afval dat ontstaat vanuit particuliere huishoudens) wordt afvalstoffenheffing geheven. Onderstaande tabel geeft een overzicht van baten en lasten afvalstoffenheffing en reinigingsrechten.

Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
1. Lasten	€ 4.108.770	€ 4.492.617	€ 4.195.086	€ 5.115.750	€ 4.749.813
2. BTW lasten te verhalen op BTW-compensatiefonds	€ 252.286	€ 252.286	€ 252.286	€ 252.286	€ 252.286
3. Totaal te verhalen lasten (=1+2)	€ 4.361.056	€ 4.744.903	€ 4.447.372	€ 5.368.036	€ 5.002.099
4. Totale baten	€ 5.648.793	€ 5.650.674	€ 5.659.819	€ 4.403.025	€ 4.625.648
5. Saldo (4 – 3)min = onttrekking	€ 1.287.737	€ 905.771	€ 1.212.447	- € 965.011	- € 376.451

Analyse werkelijk-begroot:

In plaats van een (begrote)onttrekking aan de reserve afvalstoffenheffing van € 965.011, heeft er in 2013 een onttrekking plaats gevonden van € 376.451. De oorzaak hiervan is met name gelegen in:

- een hogere bijdrage uit het afvalfonds voor oud papier/glas/ kunststof
- hogere baten afvalstoffenheffing
- kapitaallastenvoordeel door temporisering van de reinigingsinvesteringen
- lagere kosten inhuur chauffeurs en beladers
- uitstel eenmalige investeringen reiniging
- voordelig resultaat PC Afval en Reiniging.

Tarieven afvalstoffenheffing	2011 Per maand	2011 Per jaar	2012 Per maand	2012 Per jaar	2013 Per maand	2013 Per jaar
Eenpersoons	17,75	213,--	17,75	213,--	17,75	213,--
Meerpersoons	21,25	255,--	21,25	255,--	21,25	255,--

Tarieven reinigingsrechten	2011 Per maand	2011 Per jaar	2012 Per maand	2012 Per jaar	2013 Per maand	2013 Per jaar
bedrijven < 480 ltr	42,10	505,20	42,10	505,20	42,10	505,20
bedrijven > 480 ltr	84,20	1.010,40	84,20	1.010,40	84,20	1.010,40

Conform de uitgangspunten in het nieuwe afvalbeheersplan, vastgesteld op 29 november 2012, zijn de tarieven in 2014 met 16% naar beneden bijgesteld.

7. Rioolheffing

Met ingang van 2013 worden de tarieven -conform het nieuwe nog vast te stellen Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) - naast de jaarlijkse inflatie van 0% verhoogd met 6,5%. Hiermee wordt gedurende de planperiode gezorgd voor een kostendekkend rioolrecht en wordt de planperiode afgesloten met een positieve egalisatiereserve.

Rioolrechten	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Totale lasten	€ 2.970.589	€ 3.724.811	€ 3.456.907	€ 3.927.352	€ 3.685.717
BTW lasten te verhalen op BTW-compensatiefonds	€ 162.721	€ 162.721	€ 162.721	€ 162.721	€ 162.721
Totale lasten	€ 3.133.310	€ 3.887.532	€ 3.619.628	€ 4.090.073	€ 3.848.438
Totale baten	€ 3.160.223	€ 3.291.750	€ 3.322.281	€ 3.546.008	€ 3.798.181
Saldo (min = onttrekking)	€ 26.913	-€ 595.782	-€ 297.347	-€ 544.065	-€ 50.257

Analyse werkelijk-begroot:

In plaats van een (begrote) onttrekking aan de reserve riolering van € 544.065, heeft er in 2013 een onttrekking plaatsgevonden van € 50.257. De oorzaak hiervan is met name gelegen in een voordeel op de kapitaallasten door uitgestelde investeringen en hogere baten rioolrecht.

8. Leges

Voor leges wordt een 100% kostendekkendheid nagestreefd. De totale opbrengst van de tarieven van de legesverordening mag op begrotingsbasis niet uitgaan boven de geraamde uitgaven die de gemeente terzake heeft. Dit voorschrift geldt niet voor de individuele prestatie voortvloeiende uit de legesverordening, doch alleen voor het totaal van baten en lasten van de dienstverleningen.

Een aantal legestarieven is aan een wettelijk maximum gebonden.

Leges	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Lasten burgerzaken:					
Persoonsregistraties	€ 330.207	€ 458.090	€ 477.359	€ 502.408	€ 503.495
Persoonsdocumentaties/dienstverlening	€ 870.708	€ 870.920	€ 858.675	€ 923.008	€ 885.316
Secretarieleges	€ 261.011	€ 228.480	€ 282.704	€ 263.600	€ 299.334
KCC	€ 338.029	€ 5.500	€ 3.602	€ 3.177	€ 1.483
Lasten volkshuisvesting:					
Vergunningen woningwet / APV en andere bijzondere wetten	€ 91.770	€ 136.199	€ 175.791	€ 171.635	€ 127.424
Horeca / salaris en administratie	€ 0	€ 17.682	€ 64.168	€ 32.614	€ 75.735
Inv.bouwleges/omgevingsverg.	€ 1.779.499	€ 1.481.797	€ 1.255.163	€ 1.425.375	€ 1.439.701
Totale lasten	€ 3.671.224	€ 3.198.668	€ 3.117.402	€ 3.321.817	€ 3.332.488

Baten leges Burgerzaken	€ 950.086	€ 955.097	€ 1.034.901	€ 807.460	€ 867.632
Baten leges Bouwzaken	€ 1.750.379	€ 1.031.740	€ 1.089.186	€ 1.106.740	€ 942.191
Totale baten	€ 2.700.465	€ 1.986.837	€ 2.124.087	€ 1.914.200	€ 1.809.823
Saldo *	-€ 970.759	-€ 1.211.831	-€ 993.375	-€ 1.407.617	-€ 1.522.665

* Dit saldo is inclusief kosten die niet doorgerekend mogen worden in de leges (zgn. niet verhaalbare kosten).

9. Overige heffingen

9a. Marktgelden

Onderstaande tabel geeft de baten en lasten van de marktgelden weer. De kosten van de kaasmarkt worden niet doorberekend aan de standhouders. In het dekkingsplan bij de begroting 2013 is een structurele taakstelling van € 30.000 kostendekkendheid marktgelden opgenomen.

Weekmarkt	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Lasten weekmarkten	€ 73.841	€ 61.599	€ 80.084	€ 64.375
Baten weekmarkten	€ 46.746	€ 46.755	€ 52.800	€ 46.520
Saldo	€ 27.095	€ 14.844	€ 27.284	€ 17.855

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden.

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten van de jaarmarkt in 2013 opgenomen.

Jaarmarkt	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Lasten jaarmarkt	€ 40.672	€ 54.888	€ 29.305	€ 40.974
Baten jaarmarkt	€ 20.128	€ 28.439	€ 20.000	€ 20.109
Saldo	€ 20.544	€ 26.449	€ 9.305	€ 20.865

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden.

De baten en lasten van de streekmarkt 2013 zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Streekmarkt	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Lasten streekmarkt	€ 11.500	€ 15.258	€ 18.042	€ 18.724
Baten streekmarkt	€ 11.508	€ 17.417	€ 11.510	€ 21.063
Saldo	€ 8	€ 2.159	€ -6.532	€ 2.339

Analyse werkelijk-begroot:

De baten zijn ten opzichte van de begroting 2013 fors hoger uitgevallen.

9b Lijkbezorgingsrechten

Onderstaande tabel geeft de baten en lasten van de lijkbezorgingsrechten weer.

Lijkbezorgingsrechten	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Lasten	€ 751.860	€ 843.886	€ 825.320	€ 727.666
Baten	€ 709.571	€ 712.589	€ 613.000	€ 620.748
Saldo	€ 42.289	€ 131.297	€ 212.320	€ 106.918

Analyse werkelijk-begroot:

Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door :

- lagere exploitatiekosten begravingen
- lagere uren doorbelasting van team Wijkonderhoud

lagere onderhoudskosten o.b.v. meerjarenprogramma Aula Rijnhof (hiertegenover staat een lagere onttrekking aan de voorziening meerjaren onderhoud).

9c. Havengelden

Onderstaande tabel geeft de baten en lasten van de havengelden 2013 weer.

Havengelden	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012	Begroot 2013	Werkelijk 2013
Lasten	€ 43.400	€ 50.058	€ 42.734	€ 52.440	€ 38.590
Baten	€ 12.486	€ 29.274	€ 32.826	€ 49.270	€ 50.488
Saldo	€ 30.914	€ 20.784	€ 9.908	€ 3.170	€ 11.898

Analyse werkelijk-begroot:

Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door een lagere uren doorbelasting van het team Wijkonderhoud.

Belastingdruk

Onderstaand voorbeeld laat de gemeentelijke belastingdruk zien over de jaren 2011, 2012 en 2013 van een gezin, woonachtig in Woerden, met één hond, in een woning met een gemiddelde waarde voor belastingjaar 2011 van € 259.000,- voor belastingjaar 2012 van € 250.000,- en voor belastingjaar 2013 van € 241.000,- en met een waterverbruik van 240 m3 per jaar.

Belastingdruk	2011	2012	2013
Aan onroerende-zaakbelastingen	€ 251,00	€ 250,00	€ 274,00
Aan rioolheffing	€ 135,60	€ 141,60	€ 150,80
Aan afvalstoffenheffing (meerp.)	€ 255,00	€ 255,00	€ 255,00
Aan hondenbelasting	€ 62,40	€ 63,60	€ 63,60
Totaal aan belastingen	€ 704,00	€ 710,20	€ 743,40

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) van de Rijksuniversiteit Groningen brengt jaarlijks een zogenaamde COELO-atlas uit. Deze atlas bevat een vergelijking van de bruto lokale lasten (bestaande uit OZB, rioolrecht en afvalstoffenheffing, woning met gemiddelde waarde, na aftrek van eventuele heffingskorting). In 2013 heeft het COELO een atlas van de lokale lasten uitgebracht. Op basis van een meerpersoonshuishouden neemt Woerden van de 430 gemeenten, in het overzicht van bruto lokale lasten de 208^{ste} plek in met € 707,-. Hierbij geldt dat nummer 430 de hoogste (gemeente Wassenaar Blaricum met €, 1149,-) en nummer 1 de laagste (gemeente Bunschoten met €, 508,-) bruto lokale lasten oplegt. De hoogte van de brutowoonlasten geeft geen volledig beeld van de beschikbare middelen van de gemeente voor de bekostiging van voorzieningen. Daarvoor gebruikt het COELO de netto woonlasten. De nettowoonlasten zijn de woonlasten gecorrigeerd voor het feit dat gemeenten met dure woningen een lagere algemene uitkering uit het gemeentefonds ontvangen. In het overzicht van nettowoonlasten neemt de gemeente Woerden voor 2013 de 164^{ste} plaats in van de 432 gemeenten. Dit betekende opnieuw een gemiddelde score voor de gemeente Woerden.

Kwijtscheldingsbeleid

Kwijtschelding van belastingen is in Woerden mogelijk voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Voorwaarde is dat de aanslag betrekking heeft op een woonlast voor een 'natuurlijk persoon'.

Voor kwijtschelding in de zakelijke sfeer is geen ruimte. Gemeenten mogen in principe wel een strenger beleid voeren dan hetgeen de rijksregeling toestaat, maar geen soepeler beleid.

De gemeente Woerden hanteert voor de kwijtschelding de norm die door het Rijk gegeven wordt aan de gemeenten, te weten 100% van de norm voor de bijstand. Bij een norm onder de 100% is er sprake van strenger beleid. Vrijwel alle inwoners die een aanslag gemeentelijke belastingen ontvangen en moeten rondkomen van een bijstandsuitkering of alleen een AOW uitkering en geen vermogen hebben, komen op basis van deze norm voor kwijtschelding in aanmerking. De regelgeving voor de kwijtschelding is neergelegd in de Leidraad Invorderingswet 1990.

kwijtscheldingen					
Dienstjaar	2009	2010	2011	2012	2013
automatische verleende kwijtscheldingen	398	441	509	661	543
in dienstjaar ontvangen aanvragen	292	246	230	196	334
<i>daarvan toegekend</i>	<i>186</i>	<i>177</i>	<i>155</i>	<i>141</i>	<i>254</i>
<i>daarvan afgewezen</i>	<i>106</i>	<i>69</i>	<i>75</i>	<i>55</i>	<i>80</i>
totaal verleend:	584	618	664	802	797
bedrag aan kwijtscheldingen:	€ 176.183	€ 211.247	€ 245.146	€ 300.000	€ 262.906

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

De gemeente Woerden is ongeveer 8.994 hectare groot. Een deel daarvan bestaat uit openbare ruimte. Deze openbare ruimte bevat wegen, riolering, groen en openbare gebouwen. Alle in deze openbare ruimte aanwezige kapitaalgoederen dienen onderhouden te worden. In deze paragraaf worden de kaders geschetst voor het onderhoud aan deze kapitaalgoederen.

In deze paragraaf komen 6 hoofdonderwerpen naar voren:

- Integraal beleid openbare ruimte (o.a. wegen, groen, kunstwerken en meubilair)
- Riolering
- Baggeren
- Sportvelden
- Begraafplaatsen
- Gebouwen

1. Integraal beleid openbare ruimte

Op 6 juli 2009 heeft de gemeenteraad het beleidsplan "Integraal beleid openbare ruimte" (IBOR) vastgesteld. Hierin is vastgelegd op welk kwaliteitsniveau de openbare ruimte onderhouden dient te worden. De raad heeft gekozen vanaf 2012 voor niveau C. Voor de onderdelen waarbij veiligheid het meest cruciaal is, wordt niveau B gehandhaafd. Hierbij moet gedacht worden aan de speelvoorzieningen en de civiele kunstwerken. De gekozen kwaliteitsniveaus staan in de volgende tabel weergegeven.

		Hoofdwegen	Hoofdfietspaden	Centrum	Wijkcentrum	Bedrijventerrein	Verblijfsgroen	Natuurgebied	Woonwijk	Buitengebied
Schoon	Zwerfvuil	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Overige aspecten*	C	C	C	C	C	C	C	C	C
Heel en veilig	Verharding	C	C	C	C	C	C	C	C	C
	Groen	C	C	C	C	C	C	C	C	C
	Meubilair	C	C	C	C	C	C	C	C	C
	Speelvoorzieningen	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Beschoeiing	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Civiele kunstwerken	B	B	B	B	B	B	B	B	B
	Afvalbakken	B	B	B	B	B	B	B	B	B

*) Overige aspecten schoon: o.a. onkruid, bladafval, graffiti

De gekozen kwaliteitsniveaus staan hieronder kort toegelicht:

- Niveau B: Functioneel, sober en doelmatig. De openbare ruimte ziet er redelijk uit, er is regelmatig wat op aan te merken.
- Niveau C: Onrustig beeld, discomfort of hinder. In de openbare ruimte is behoorlijk wat schade en vervuiling aanwezig, er is behoorlijk wat op aan te merken. Incidenteel kunnen er onveilige situaties optreden. De openbare ruimte ziet er verloederd uit en er zijn meer klachten van bewoners te verwachten.

Ook is besloten om de achterstand in onderhoud in 10 jaar in te lopen. Veel van deze achterstanden worden veroorzaakt door de zettingen. Het inlopen in 10 jaar is dan ook verantwoord, omdat voor deze specifieke achterstanden over het algemeen geen kapitaalvernietiging optreedt. Ook is de veiligheid over het algemeen niet in het geding. De nadere uitwerking van de benodigde onderhoudsmaatregelen wordt vervolgens in beheerplannen gedaan. Deze worden na vaststelling van de begroting geactualiseerd.

Financieel

Voor het onderhoud en de vervanging van de openbare ruimte zijn de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting. De vervanging en reconstructie maatregelen worden daarbij gedeeltelijk met investeringen gefinancierd. Jaarlijks worden de bedragen nog bijgesteld op basis van prijsstijgingen en areaaluitbreiding.

Het onderhoud van de openbare ruimte is in 2013 op basis van de genoemde niveaus uitgevoerd.

Verharding (wegen), straatreiniging en afvalbakken

Beleid

Voor het wegenonderhoud wordt op basis van de inspectie uit de zomer 2012 het benodigde onderhoud bepaald. Hierin worden de doelstellingen vanuit het IBOR vertaald in concrete maatregelen. Er is nog een onderhoudsachterstand aanwezig. Deze wordt met name veroorzaakt door de zettingen die in bepaalde gedeeltes van de gemeente hebben plaatsgevonden. Conform het besluit van IBOR worden deze achterstanden in 10 jaar weggewerkt. Bij het inlopen van de achterstanden worden allereerst de ergste stukken aangepakt. Het wegonderhoud wordt zo goed mogelijk afgestemd op het onderhoud van de rest van de openbare ruimte (groen en riolering).

Financiën

Voor het onderhoud van de verharding, straatreiniging en meubilair zijn in 2013 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting.

Onderhoud: € 1.868.000,- (exploitatie € 875.000,- en interne uren € 993.000,-)

Vervanging en reconstructie: € 2.690.000,-

De genoemde budgetten zijn inclusief het ophogen van de verharding.

Op basis van het IBOR en de eerder uitgevoerde wegininspecties zijn diverse onderhoudsmaatregelen en reconstructies uitgevoerd. In 2014 zullen opnieuw wegininspecties worden uitgevoerd. Het wegonderhoud is zo goed mogelijk afgestemd op het onderhoud van de rest van de openbare ruimte (groen en riolering). Daarnaast is de straatreiniging en het onderhoud aan de afvalbakken conform het IBOR uitgevoerd.

De volgende projecten zijn opgestart en/of uitgevoerd:

CODE	PROJECTNAAM	STATUS
2011 - 001	Ridderstraat, Woerden Reconstructie	Opgeleverd 2013.
2011 - 002	Zandwijkssingel, Woerden Reconstructie	Opgeleverd 2013.
2011 - 003	Stationsomgeving, Woerden Herinrichting	In uitvoering. Oplevering 2014.
2012 - 001	Prins Bernhardlaan, Woerden Reconstructie	Opgeleverd 2013.
2012 - 002	Honthorst, Woerden Revitalisering	Opgeleverd 2013.
2012 - 003	Appelstraat e.a, Woerden Reconstructie	In uitvoering. Oplevering 2014.
2012 - 004 2013 - 001	Eikenlaan (fase 1 en fase 2), Zegveld Reconstructie	Aanbesteed. Uitvoering 2014.
2012 - 005	Mijzijde, Kamerik Vervanging verharding	Opgeleverd 2013.
2013 - 002	Julianastraat, Woerden Reconstructie	In uitvoering. Oplevering 2014.
2013 - 003	Haven – Emmakade, Woerden Herinrichting	Opgeleverd 2013.
2013 - 004	Het Spaarne, Woerden Ophogen en reconstructie	Opgeleverd 2013.
2013 - 005	's- Gravensloot, Woerden Reconstructie verharding	Opgeleverd 2013.
2013 - 006	Pastorielaantje, Kanis	In voorbereiding. Uitvoering 2014-2015

	Reconstructie (Kanis deel 1)	
2013 - 007	Beukenlaan (fase 1), Kamerik Groot onderhoud	Opgeleverd 2013.
2013 - 008	Teckop, Kamerik Groot onderhoud	Opgeleverd 2013.
2013 - 009	Breudijk, Harmelen Groot onderhoud	Opgeleverd 2013.
2013 - 010	Dammolen (fase 2), Harmelen Reconstructie	Opgeleverd 2013.

Groen en speelvoorzieningen

Beleid

Ook voor het onderhoud van het groen en de speelvoorzieningen gelden de beleidskaders vanuit het IBOR. Op basis van deze kaders wordt het onderhoud uitgevoerd. Daarnaast is er een plan voor de vervangingsmaatregelen. Hierbij wordt tevens rekening gehouden met diverse andere plannen zoals het groenstructuurplan, het bomenplan, en de groenwerkplannen Molenvliet, Staatsliedenkwartier & Meander en Kamerik & Kanis. Het speelplaatsenbeheersplan uit 2002 en de daaruit voortvloeiende investeringen zijn uitgevoerd. De speelplaatsen worden nu conform de uitgangspunten van dit plan (en IBOR) onderhouden en waar nodig vervangen.

Financiën

Voor het groenonderhoud en de speelvoorzieningen zijn in 2013 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting.

Onderhoud: € 2.123.000,- (exploitatie € 1.038.000,- en interne uren € 1.085.000,-)

Vervanging en reconstructie: € 780.000,-

De daadwerkelijk beschikbare budgetten zijn € 250.000,- lager dan de berekende budgetten. De verwachting is dat dit verschil vanwege de positieve marktsituatie opgevangen kan worden. Dit staat ook als risico in de paragraaf weerstandsvermogen vermeld.

Het onderhoud is conform de beleidskaders vanuit het IBOR uitgevoerd. Onder andere op basis van de inspecties uit 2011 zijn onderhouds-, of vervangingsmaatregelen ingepland en uitgevoerd. Op basis van de hiervoor genoemde inspecties is op interactieve wijze geïnventariseerd welke groenvervangingen prioriteit behoeven. In 2013 is het resterende deel van deze vervangingen uitgevoerd. Voor de speelvoorzieningen geldt dat diverse speelplaatsen in 2013 geheel zijn vervangen. Het speelplaatsenvervangingsplan 2013 is daarmee conform afspraken uitgevoerd.

Overig Meubilair

Beleid

Het overige meubilair wordt conform de doelstellingen vanuit IBOR onderhouden.

Financiën

Voor het onderhoud van het overige meubilair zijn in 2013 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting.

Onderhoud: € 155.000,- (exploitatie € 59.000,- en interne uren € 96.000,-)

Vervanging en reconstructie: € 143.000,-

Met dekking uit deze budgetten is het meubilair conform de beleidskaders van IBOR onderhouden en vervangen.

Beschoeiing

Beleid

De beschoeiingen in de gemeente Woerden zijn geïnventariseerd en geïnspecteerd. Op basis van deze inspectie en de kwaliteitsdoelstellingen vanuit IBOR wordt het onderhoud en de vervanging ingepland.

Financiën

Voor het onderhoud van de beschoeiing zijn in 2013 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting.

Onderhoud: € 220.000,- (exploitatie € 195.000,- en interne uren € 25.000,-)
Vervanging en reconstructie: € 930.000,-

Dit budget is uitgegeven aan onderhoud en vervangen van beschoeiing op diverse locaties, zoals 's Gravensloot, IJsseloord en Molenweg Zegveld. De besteding van het resterende krediet loopt in overleg achter, omdat eerst duidelijkheid moest komen over welke partij verantwoordelijk is voor de beoogde beschoeiing langs het jaagpad.

Dit is inmiddels duidelijk. Alle oevers en beschoeiing die de gemeente beheert zijn geïnspecteerd. In 2013 zijn de voorbereidingen en planvorming gestart van vervanging van de beschoeiing langs de Oude Rijn - langs het jaagpad in Harmelen en van Barwoutswaarder tot aan de gemeentegrens – en van de Singel in Woerden. Voor de Singel in Woerden als Rijksmonument wordt bekeken welke cultuurhistorische waarden mogelijk teruggebracht kunnen worden. De uitvoering van beide projecten is in 2014. Bovendien zijn in 2013 in samenwerking met het waterschap natuurvriendelijke oevers aangelegd in het Bomenkwartier en Molenvliet en langs de Polanerbaan om extra waterberging te realiseren en de ecologie te verbeteren

Kunstwerken

Voor het regulier onderhoud aan kunst in de openbare ruimte is een bedrag van € 20.000,- opgenomen.

Beleid

In 2012 zijn alle civiele kunstwerken geïnspecteerd. Op basis van deze inspectie en de kwaliteitskeuzes uit IBOR worden de prioriteiten bepaald. Dit is bepalend voor de onderhoudswerkzaamheden die aan de kunstwerken gaan plaatsvinden.

Financiën

Voor het onderhoud van de kunstwerken zijn in 2013 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting.

Onderhoud: € 327.000,- (exploitatie € 279.000,- en interne uren € 48.000,-)
Vervanging en reconstructie: € 800.000,-

De uitvoering van het onderhoud en vervanging van de kunstwerken is conform planning verlopen.

2. Riolering

Beleid

In het najaar 2012 is het gemeentelijk waterbeleidsplan 2013 – 2017 (GWP) vastgesteld. Dit is een strategisch beleidsmatig plan, waarin de invulling van het gemeentelijke waterbeheer staat beschreven. Het belangrijkste en kostbaarste middel voor het gemeentelijk waterbeheer is de riolering en bijbehorende voorzieningen. In het GWP zijn de aanwezige voorzieningen, het beheer (onderhoud) en vervanging van de voorzieningen, de verbeteringsmaatregelen en een overzicht van de financiële gevolgen opgenomen.

Financiën

Het uitgangspunt is een kostendekkende exploitatie via de tarieven. Indien er sprake is van een incidentele verstoring (pieken of dalen), dan wordt een en ander geëgaliseerd middels een bijdrage of storting uit/ in de reserve riolering.

Voor 2013 zijn de volgende bedragen voor onderhoud en investeringen in de begroting opgenomen.

Onderhoud: € 2.331.000,- (exploitatie € 1.878.000,- en interne uren € 453.000,-)

Vervanging en renovatie van vrijverval riolering, gemalen, persriolering en duikers : € 1.520.000,-

Milieumaatregelen – afkoppelen verhardoppervlak in Barwoutswaarder en het Schilderskwartier: € 1.150.000,-

Bestrijding (grond)wateroverlast: € 95.000,-

In 2013 worden de tarieven conform het gemeentelijk waterbeleidsplan 2013 – 2017 verhoogd met 6,5% exclusief de jaarlijkse inflatie. Hiermee wordt gezorgd voor een kostendekkend waterbeheer vanuit de rioolheffing voor de lange termijn.

Voor wat betreft de vervangingsmaatregelen is een deel in combinatie met verharding uitgevoerd. Dit staat onder het 'verharding' weergegeven. Daarnaast zijn er nog een aantal vervangingswerkzaamheden zelfstandig opgepakt. Het gaat hierbij onder andere om vervanging van pompen van drukriolering, rioolrenovaties, nieuwbouw gemaal Molenvlietbaan, Renovaties diverse gemalen, relining Utrechtsestraatweg, Opnieuw persen van het stamriool onder de Hollandbaan ivm verzakking, werkzaamheden om water-op-sstraat te reduceren. Een deel van de werkzaamheden is begin 2014 nog afgerond.

3. Baggeren

Beleid

In samenwerking met het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden is in 2008 een nieuw baggerplan opgesteld. Ten opzichte van het vorige baggerbeheersplan is een achterstand in baggeren opgelopen. Het plan is op 6 juli 2009 door de gemeenteraad vastgesteld. Met het vaststellen van het nieuwe baggerplan is het financieel en planningstechnisch mogelijk om het baggeren op orde te brengen. In overleg met het Hoogheemraadschap is bepaald dat de achterstand in de baggerwerkzaamheden in 6 jaar ingelopen wordt. Met de uitvoering van dit plan wordt voldaan aan de eisen die het hoogheemraadschap aan de watergangen stelt.

Financiën

Het structurele beschikbare bedrag voor baggeren wordt conform het baggerplan opgehoogd. Daarnaast worden nog incidenteel middelen beschikbaar gesteld voor het inlopen van de achterstand.

Jaar	structureel	incidenteel	totaal
2012	€ 156.000	€ 330.000	€ 486.000
2013	€ 356.000	€ 186.000	€ 542.000
2014	€ 356.000	€ 241.000	€ 597.000
2015	€ 356.000	€ 372.000	€ 728.000
Totaal	€ 1.224.000	€ 1.129.000	€ 2.353.000

De geplande werkzaamheden van de baggeropgave in 2013 wordt in 2014 afgerond. Door tegenvallende grondbemonstering in 2011 is een doorwerkende vertraging van een half jaar opgelopen. De planning is dat deze eind 2014 volledig is ingelopen.

4. Sportvelden

In het najaar 2007 heeft een adviesbureau opdracht gekregen een nieuw beheerplan buitensportaccommodaties op te stellen. Dit adviesbureau heeft een rapport 'beheerplan sportvelden en terreininrichting in de gemeente Woerden' opgesteld. Dit plan is opgesteld omdat een totaaloverzicht van beheer- en renovatiekosten op lange termijn ontbrak. Met het opstellen van dit plan is hierin voorzien. Het beheerplan buitensportaccommodaties 2009-2018 is op 25 april 2008 door het college voorlopig vastgesteld. Het nieuwe plan is door de raad op 27 november 2008 vastgesteld en in de vergadering van 17 maart 2009 heroverwogen en opnieuw vastgesteld. Het plan dient als basis voor de prioriteiten 2009-2013. Hier wordt uitvoering aan gegeven.

In 2013 zijn conform planning de renovatie en onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.

5. Begraafplaatsen

Voor het onderhoud van de begraafplaatsen is een bedrag van € 593.000,- beschikbaar (exploitatie € 157.000,- en interne uren € 436.000,-).

Hiervoor zullen de begraafplaatsen op de meeste onderdelen worden onderhouden op niveau C en enkele onderdelen op niveau B zoals bijvoorbeeld de entree van de begraafplaatsen. Deze kwaliteitskeuze is gebaseerd op de IBOR methodiek.

Het onderdeel begraven is volledig bij R&B ondergebracht. In 2013 is gestart met een aanvalsplan voor het kostendekkend maken van het product begraven en cremen.

6. Gebouwen

Gemeentelijk vastgoed

In 2004 en 2005 is een inventarisatie gemaakt van het gebouwenbeheer. Deze inventarisatie heeft geresulteerd in een gemeentebreed gebouwenbeheersplan. Het gebouwenbeheersplan is vastgesteld door het college. Hieruit blijken de werkzaamheden die noodzakelijk zijn voor het in goede staat houden van de gebouwen. Er was uitgegaan van een conditiescore tussen 2 en 3 volgens de NEN 2767: een sober maar doelmatig onderhoudsniveau (cijfer 7 op een schaal van 10).

In 2009 zijn de MeerjarenOnderhoudsPlanningen (MOP) opnieuw geactualiseerd. Op basis van de nieuwe financiële cijfers zou het jaarbudget verhoogd moeten worden. In het juni-overleg 2010 heeft de gemeenteraad aangegeven hieraan geen prioriteit te willen geven.

Gevolg hiervan is dat kwaliteit van het onderhoud verlaagd wordt naar conditiescore 3,5 à 4 (cijfer 5,5 à 6 op schaal van 10). Ook wordt het zogenaamde huurdersonderhoud in beeld gebracht en na actualisatie van de huurcontracten in mindering op het totale MOP-bedrag gebracht. Het bovenstaande is inmiddels vastgelegd in de nota 'Spelregels vastgoed, staat van gemeentelijke gebouwen', najaar 2011. De hiervoor genoemde verlaging van het onderhoudsniveau is over een aantal jaren pas structureel financieel merkbaar. In 2013 en verder blijven we door deze actie wel binnen het beschikbare budget.

Onderwijsgebouwen

De basis van het integraal onderwijshuisvestingsplan wordt gevormd door een meerjarenonderhoudsplan. Elke drie jaar wordt het onderhoud van de schoolgebouwen meerjarig onderzocht. Het huisvestingsplan wordt daarbij nog uitgebreid met de extra voorzieningen die in een bepaald jaar moeten worden uitgevoerd en uitbreiding van schoolgebouwen die reeds gepland zijn. Via de opdracht Art-team Onderwijshuisvesting primair onderwijs zijn de procedures voor de zowel de scholen als ook de gemeente aanzienlijk vereenvoudigd. Per jaar stellen we gezamenlijk een jaarplan voor de uitvoering op.

Financiële consequenties en vertaling in de begroting

De afdeling Vastgoed zal een integrale rapportage opstellen met daarin opgenomen een strategische visie op het vastgoed. In de rapportage zullen ook alle financiële consequenties voor o.a. kapitaallasten, beheer en onderhoud uitgewerkt worden. Hierin wordt de bezuinigingsopdracht voor de komende jaren verwerkt.

Het onderhoud van de onderwijsgebouwen loopt via de reserve Onderhoud buitenkant schoolgebouwen. De jaarlijkse storting in de voorziening bedraagt € 250.000,-, dit wordt jaarlijks geïndexeerd met de prijsstijgingindex die voor de programmabegroting wordt gehanteerd.

In mei 2012 is, net als bij de gemeentelijke gebouwen, het onderhoudsniveau verlaagd tot het conditieniveau 3 – 4 volgens de NEN 2767. Dit met ingang van 01-01-2013. Met deze bijstelling van het conditieniveau blijven we voor de eerstkomende 10 jaar binnen het beschikbare budget.

VERBONDEN PARTIJEN

Inleiding

Volgens artikel 26 van het BBV moet de begroting en het jaarverslag de paragraaf verbonden partijen bevatten. Volgens het BBV (art. 9, 15 en 69) moeten ten minste de volgende onderwerpen aan de orde komen in de paragraaf verbonden partijen:

De beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten;

De visie van de raad op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen zoals die zijn opgenomen in de programma's van de begroting;

De beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen;

In de lijst van verbonden partijen wordt ten minste de volgende informatie verstrekt over verbonden partijen: de naam en de vestigingsplaats; het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt; de veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar; het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar; het resultaat van de verbonden partij.

Op grond van artikel 20 van de 'Verordening op de inrichting van de financiële organisatie, het financiële beheer en de uitgangspunten van het financiële beleid van de gemeente Woerden' dient ook het volgende te worden opgenomen in de paragraaf verbonden partijen; beëindigde verbonden partijen; nieuwe verbonden partijen; (gewijzigde) bestaande verbonden partijen en eventuele problemen bij verbonden partijen.

Definitie verbonden partij

Een verbonden partij is een privaatrechtelijk of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft.

Een bestuurlijk belang heeft een gemeente wanneer ze zeggenschap kan uitoefenen via een bestuurszetel dan wel via stemrecht. Hieronder wordt verstaan dat namens de gemeente een burgemeester, wethouder, raadslid of ambtenaar de volgende functie(s) vervult bij een verbonden partij: lid van het algemeen of Dagelijks Bestuur, voorzitter, secretaris of penningmeester.

Een financieel belang heeft een gemeente indien de middelen die de gemeente ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

De gemeente Woerden heeft bestuurlijke en financiële belangen in verschillende verbonden partijen, waaronder gemeenschappelijke regelingen en deelnemingen.

Lijst met verbonden partijen

De gemeente Woerden participeerde in 2013 in de volgende verbonden partijen:

1. Afvalverwijdering Utrecht
2. Bank Nederlandse Gemeenten
3. GGD-Midden-Nederland
4. Vitens
5. Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)
6. Werkvoorziening De Sluis (WVS)
7. Stichting Urgentieverlening West Utrecht
8. Recreatieschap Stichtse Groenlanden
9. Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard
10. Veiligheidsregio Utrecht (VRU)
11. Welstand en Monumenten Midden Nederland
12. Toezicht op openbaar primair en speciaal onderwijs

Algemene beleidslijnen

Een van de uitgangspunten die de gemeente Woerden hanteert ten aanzien van de verbonden partijen is dat batige saldo's van jaarrekeningen van gemeenschappelijke regelingen teruggestort worden naar deelnemende gemeenten. Daarnaast is in de raad van juni 2003 een amendement aangenomen waarin is vastgelegd dat de bijdrage aan een gemeenschappelijke regeling niet verder mag stijgen dan de inflatiecorrectie zoals die ook in de gemeentelijke begroting wordt toegepast. Uitbreidingen van de taken van een gemeenschappelijke regeling moeten tijdig aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Rekenkameronderzoek (vervolgonderzoek 2012)

Het matrixoverzicht met kerngegevens van verbonden partijen van 2008 is voor de tweede keer geactualiseerd. Deze matrix wordt opgenomen als bijlage in deze begroting en in de jaarrekening/jaarverslag. In 2014 wordt een tweede overlegmoment met de Raad georganiseerd.

Toelichting partijen

1) Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

Vestigingsplaats

Soest

Openbaar belang

De AVU is een gemeenschappelijke regeling ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen en is in 1984 opgericht door de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht. Deze gemeenschappelijke regeling heeft als doel een efficiënte en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze van overslag, transport en verwerking van huishoudelijke en andere categorieën van afvalstoffen (geen bedrijfsafval) voor de deelnemende gemeenten te organiseren.

Namens de gemeenten voert de gemeenschappelijke regeling AVU de regie op de overslag, het transport, de bewerking en de verwerking van het door de inwoners van de provincie Utrecht aangeboden huishoudelijk afval. Ook organiseert en regisseert de AVU de papierinzameling, de glaszameling en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden (i.s.m. de Apothekersvereniging AVNM) in de provincie Utrecht.

Programma: 4: Beheer openbare ruimte en infrastructuur

Betrokkenen

De 26 gemeenten binnen de provincie Utrecht.

Beleidsdoelen

De afvalstromen worden volgens afgesproken tarieven en methoden verwerkt. De huidige verwerkingscontracten voor brandbaar afval en gft lopen af op 31 december 2018, met de mogelijkheid deze met 2x één jaar te verlengen. Het contract voor de overslag van het afval uit de regio Utrecht loopt af op 31 december 2018 en kan niet worden verlengd. Momenteel geeft de AVU uitvoer aan het besluit de overslag van het afval in eigen beheer te gaan doen en onderzoekt samen met gemeente Utrecht (Stadswerken) de mogelijkheden voor de realisatie en exploitatie van een afvaloverslagstation in eigen beheer voor de regio Utrecht. Dit overslagstation moet op 1 januari 2019 in bedrijf zijn. In Ede exploiteert de AVU samen met Afval Combinatie De Vallei (ACV-groep) een afvaloverslagstation. Hier wordt het huishoudelijk afval van de bij de ACV-groep aangesloten gemeenten en de AVU-gemeenten uit de regio Veenendaal overgeslagen. Het afval van de gemeenten uit de regio Amersfoort wordt bij ROVA in Amersfoort overgeslagen. De AVU is aandeelhouder van ROVA.

Bestuurlijk belang

De betrokken gemeenten hebben allemaal een afgevaardigde bestuurder die hen vertegenwoordigt in het Algemeen Bestuur. De stemverhouding is gebaseerd op het aantal inwoners van de betreffende gemeente. De gemeenten in de provincie zijn verdeeld in 3 regio's. Iedere regio levert 2 leden uit het Algemeen Bestuur voor het Dagelijks Bestuur, daarnaast levert de stad Utrecht ook een bestuurslid. Een wethouder van de gemeente Woerden heeft zitting in het Algemeen Bestuur. In de eerste voltallige vergadering van het Algemeen Bestuur na de gemeenteraadsverkiezingen, worden de leden van het Dagelijks Bestuur gekozen. In het huidige Dagelijks Bestuur is er geen directe vertegenwoordiging van de gemeente Woerden.

Financieel belang

De AVU sluit contracten af met het bedrijfsleven en zo mogelijk ook met overheids-gedomineerde bedrijven voor de overslag, het transport en de verwerking van diverse afvalstromen.

De kosten worden op basis van de werkelijk aangeboden gewichten bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht samen met een opslag voor de apparaatskosten. Doordat de AVU geen weerstandsvermogen heeft is de aansprakelijkheid van de gemeente Woerden echter in theorie niet gelimiteerd.

In onderstaande tabel is de bijdrage van de gemeente Woerden opgenomen :

	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Financiële bijdrage	€ 824.852	€ 800.709	€ 832.559	€ 835.962

Noot : De jaarrekening 2013 van de AVU is op dit moment nog niet vastgesteld. (is voorlopig cijfer)

Ontwikkelingen

De AVU ontwikkelt voortdurend initiatieven om aan haar doelstellingen te voldoen. Ook worden meer kleine deelstromen op verzoek van de gemeenten door de AVU in raamcontracten ondergebracht zoals het bouw- en sloofafval, het klein chemisch afval en het groenafval voor de Eemland-gemeenten. Het is mogelijk voor andere AVU-gemeenten zich ook bij deze contracten aan te sluiten. Daarnaast verdiept de AVU zich in de CO2-berekeningen en ondersteunt de gemeenten daarin met kennis en gegevens afkomstig uit de jaarlijkse sorteeraanlyses die in opdracht van de AVU worden uitgevoerd.

Met ingang van 1 januari 2015 zijn de gemeenten zelf verantwoordelijk voor de inzameling, de overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van ingezameld kunststof verpakkingsafval. Uit marktonderzoek is gebleken dat samenwerking van gemeenten op grote schaal in verband met een zo groot mogelijk aan te bieden volume van groot belang is. Om die reden besteden de AVU, Circulus/Berkel Milieu, AVRI, GAD, ROVA en AREA de overslag, het transport, de sortering en de vermarkting van ingezameld kunststof verpakkingsafval gezamenlijk Europees aan. De opdracht zal naar verwachting medio 2014 kunnen worden gegund.

Tenslotte behartigt de AVU de strategische belangen van de deelnemende gemeenten door onder andere wetgeving en beleidsmaatregelen inzake afvalverwijdering te monitoren en te reageren waar nodig. Steeds vaker wordt de AVU als representant van een groot aantal gemeenten (als ware de AVU een brancheorganisatie), reeds in het ontwerpstadium van wet- en regelgeving of van projecten betrokken. Vanuit die rol is de AVU in staat de deelnemende gemeenten op een goede wijze desgevraagd te adviseren.

www.avu.nl

2). N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Vestigingsplaats

Den Haag

Openbaar belang

De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid. Daarnaast streeft zij naar een redelijk rendement voor haar aandeelhouders. De BNG biedt financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren. Daarnaast neemt zij deel aan projecten in de vorm van publiekprivate samenwerking.

Betrokkenen

Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector).

Bestuurlijk belang

De gemeente Woerden heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van de BNG. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Programma

Programma 8 : Financiën en Algemene dekkingsmiddelen.

Visie in relatie tot programma doel

De visie over de verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstelling zoals die is opgenomen in programma 8 van de begroting betreft financieel belang. De gemeente heeft de BNG als verbonden partij om zo bij te dragen aan een duurzaam goede, evenwichtige financiële positie van de gemeente.

Realisatie beleidsdoelen

In 2013 zijn er kortlopende en langlopende leningen aangegaan bij de DNB.

Daarnaast heeft de gemeente aandelen van de bank in bezit die een dividendopbrengst genereren.

Veranderingen gedurende begrotingsjaar

Door de economische veranderingen van de afgelopen jaren wordt de BNG verplicht om meer eigen vermogen aan te houden dan voorheen vereist was. Dit heeft een nadelige invloed op de toekomstige dividendbetalingen aan de aandeelhouders. Daarnaast is de Wet Hof, bankenbelasting en het schatkistbankieren ingevoerd. Deze ontwikkelingen hebben een nadelige invloed op de hoogte van de toekomstige dividenden.

Financieel belang

De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap. De gemeente Woerden bezit 123.201 aandelen (= 0,225% van het totaal aantal aandelen)

Kengetallen BNG

Aantal aandelen totaal : 55.690.720

Aantal aandelen gemeente Woerden : 123.201

Begroting gemeente Woerden 2014 : 6.913.01.01/20.011 Dividend BNG € 140.000

	2013	2012	2011	2010	2009
Pay-out ratio	25%	25%	25%	50%	50%
Netto-winst	283 mln	332 mln	256 mln	257 mln	278 mln
Uit te keren winst totaal	70,75 mln	83 mln	64 mln	128,5mln	139,0 mln
Dividend per aandeel	€ 1,27	€ 1,49	€ 1,15	€ 2,30	€ 2,49
Totaal dividend gemeente Woerden	€ 156.465	€ 183.570	€ 141.681	€ 283.362	€ 306.800
Eigen vermogen eind van het jaar	3.430 mln	2.752 mln	1.897 mln	2.259 mln	2.253 mln
Vreemd Vermogen	127.721 mln	139.443 mln	134.470 mln	116.182 mln	
Achtergestelde schulden	23 mln	33 mln	93 mln	92 mln	174 mln

Nb: Dividend van het betreffende rekeningjaar, wordt het volgende boekjaar aan de gemeente uitbetaald

2013

In 2012 is door de BNG een nettowinst behaald van 332 miljoen euro, 76 miljoen hoger dan in 2011. Aan de aandeelhouders is voorgesteld 25% van de winst uit te keren. Dit houdt in dat in 2012 door de gemeente Woerden een dividenduitkering zal worden ontvangen van € 183.570,-. Dat is € 43.570,- hoger dan de oorspronkelijke raming van € 140.000,- (€ 1,49 per aandeel ipv € 1,15). In de eerste bestuursrapportage is de begroting 2013 aangepast.

Vermogen

	01-01-2013	31-12-2013
Eigen vermogen	2.259 miljoen	
Vreemd vermogen	116.182 miljoen	
Achtergestelde schulden	92 miljoen	

3) GGD Midden-Nederland (m.i.v. 2014 GGD regio Utrecht)

Vestigingsplaats

Zeist

Openbaar belang

De GGD is een dienst van gemeenten, ter behartiging van hun belangen op het gebied van de openbare gezondheidszorg. De GGD richt zich vooral op preventie: voorkomen van ziekten en bevorderen van gezond

gedrag in een gezonde leefomgeving. Door regelmatig onderzoek te doen, heeft de GGD inzicht in de gezondheid van de inwoners van Midden-Nederland.

De doelstelling van de GGD is drieledig.

1. het bewaken en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners in het werkgebied door onderzoek, voorlichting, advies en gezondheidsprogramma's. Hierdoor kunnen we gezondheidswinst realiseren en consolideren.
2. en expertise- en uitvoeringsorganisatie zijn voor de gemeenten, gericht op preventie, acuut optreden, toegang tot zorg coördinatie, signaleren en smeden van ketens.
3. het bieden van preventie- en vangnetzorg en/of het bemiddelen tussen aanbieders en afnemers van zorg waar dit uit een oogpunt van openbaar belang noodzakelijk is.

Betrokkenen

Alle gemeenten van de provincie Utrecht m.u.v. (stad) Utrecht: Stichtse Vecht, Bunnik, De Bilt, Houten, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede, Woerden, IJsselstein, Utrechtse Heuvelrug, Zeist, Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Leusden, Soest en Woudenberg.

Vanaf 2013 wordt gewerkt met het bestuursmodel van het GGD-huis', waarin het onderscheid wordt gemaakt tussen gemeenschappelijke, regionale en lokale taken. Op de laatste twee kunnen gemeenten beter dan voorheen direct sturen. De 26 gemeenten zijn verdeeld in regio's. Per regio is er een regionale adviescommissie. Woerden valt onder de regio Utrecht-West (met De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Oudewater en Montfoort). De regionale adviescommissie adviseert het Algemeen Bestuur van de GGD.

Bestuurlijk belang

Het Algemeen Bestuur van de GGD bestaat uit één afgevaardigde per gemeente uit de regio. Eén lid van het college van Woerden treedt op als vertegenwoordiger van de gemeente Woerden in het Algemeen Bestuur namelijk de wethouder van volksgezondheid. In het Dagelijks Bestuur heeft een beperkt deel van de betrokken gemeenten een vertegenwoordiger zitting, namelijk de volgende gemeenten: Stichtse Vecht, Baarn, Houten, Utrechtse Heuvelrug, Lopik, Rhenen, Amersfoort. De gemeente Woerden heeft in het Algemeen Bestuur 3 stemmen, conform inwonertal (vergelijk: 60.000 inwoners = 4 stemmen).

Programma

Programma 6 : Zorg en Welzijn.

Visie in relatie tot programma doel

"Het bevorderen en beschermen van de gezondheid en gelijke kansen op gezondheid voor de bevolking in regio Midden-Nederland". Van gemeenten wordt verwacht dat zij de GGD bij hun lokale beleid betrekken.

Beleidsdoelen

Zie openbaar belang.

Concreet doel

Het voorgenomen basistakenpakket en de afgesproken keuzetaken/maatwerk zijn uitgevoerd.

Uitvoeren van de 9 basistaken:

- . Jeugdgezondheidszorg: maatwerk deel (collectief arrangement)
- . Jeugdgezondheidszorg: Uniform deel
- . Jeugdgezondheidszorg: Rijksvaccinatieprogramma jeugdigen
- . Infectieziektebestrijding
- . Technische hygiënezorg
- . Medische milieukunde zorg
- . Gezondheidsbevordering
- . Epidemiologie
- . Forensische zorg (basis)

Deze basistaken zijn uitgevoerd. Deze taken heten voortaan 'gemeenschappelijke taken'.

Uitvoeren van maatwerk:

- . THZ inspecties
- . Forensische zorg
- . Netwerk MDO
- . Plezier op school
- . CJG (spreekuur Harmelen, tijdelijke coördinatoren, teambuilding)

Deze maatwerktaken zijn uitgevoerd. Deze taken heten nu 'regionale' en 'lokale' taken.

Financieel belang

In onderstaand tabel is de bijdrage van de gemeente Woerden weergegeven.

	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Financiële bijdrage	€ 575.985	€ 616.111	€ 625.000	€ 613.307

Per gemeente wordt jaarlijks verantwoording afgelegd.

Overige ontwikkelingen/ problemen

- De GGD heeft de opdracht om 5% te bezuinigen; deze opdracht is nog niet gerealiseerd. Er is een discussie opgestart over de rol en positie van de GGD. Hier wordt de samenhang met de bezuinigingsdoelstelling meegenomen. In 2013 is de bezuiniging gerealiseerd.
- In de GGD gaat een onderzoek starten naar de bestuurlijke en organisatorische inrichting van de jeugdgezondheidszorg. De uitvoering van de JGZ is met ingang van 1 januari 2014 integraal (van 0-19 jaar) belegd bij de GGD.
- Ook vinden verkenningen plaats over de samenwerking tussen GGD en VRU. De GGD Midden Nederland moet m.i.v. 2014 congruent zijn aan de Veiligheidsregio. Dat betekent dat er 1 GGD moet zijn, dus inclusief stad Utrecht. In 2013 hebben hiervoor de voorbereidingen plaatsgevonden. Per 1 januari 2014 is de GGD Midden Nederland gewijzigd in de GGD regio Utrecht waarin 26 gemeenten. Hiervoor is de gemeenschappelijke regeling gewijzigd en is in december 2013 de gewijzigde regeling vastgesteld in de 26 gemeenteraden. De sturing op de regionale en lokale taken (B-taken) van de voorheen 25 gemeenten in de GGD MN is geborgd door het instellen van een bestuurscommissie naast het DB en het AB van de GGD, waarin de portefeuillehouders volksgezondheid van de 25 gemeenten zitting hebben.

Overige ontwikkelingen/problemen: zie www.ggdmn.nl

4) Vitens

Vestigingsplaats

Utrecht

Openbaar belang

De kernactiviteiten zijn winning, productie en levering van (drink)water aan particulieren en bedrijven. Vitens is in 2002 ontstaan door fusie van de drinkwaterbedrijven Nuon Water, Waterbedrijf Gelderland en Waterleiding Maatschappij Overijssel. In 2006 is Vitens verder gefuseerd met Hydron Flevoland en Hydron Midden-Nederland. Vitens is een publiek bedrijf. De aandelen van de NV zijn (in)direct in handen van provinciale en gemeentelijke overheden.

Programma

Programma 8 : Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen.

Betrokkenen

Provincies en gemeenten.

Visie in relatie tot programma doel

De visie over Vitens in relatie tot de realisatie van de doelstelling zoals die is opgenomen in programma 8 van de begroting betreft financieel belang. De gemeente heeft Vitens als verbonden partij opgenomen om zo bij te dragen aan een duurzaam goede, evenwichtige financiële positie van de gemeente.

Realisatie beleidsdoelen

N.v.t.

Bestuurlijk belang

De gemeente Woerden is aandeelhouder en heeft daarmee stemrecht.

Financieel belang

De gemeente Woerden heeft in totaal 45.284 aandelen Vitens (= 0,9% van het totaal aantal aandelen) in haar bezit.

Kengetallen Vitens

Aantal aandelen totaal : 5.777.247 uitstaande aandelen
Aantal aandelen gemeente Woerden : 45.042 aandelen (0,78%)

Pay out ratio : minimaal 40% en maximaal 75% van netto-resultaat.
Solvabiliteitspercentage : Eigen vermogen minimaal 25% van het balanstotaal

Begroting gemeente Woerden 2014 : 6.913.01.01/20.011 Dividend Vitens € 120.700

	2013	2012	2011	2010	2009
Pay-out ratio (dividendpercentage)	40%	50,2%	43%	49,8%	50%
Netto-winst toe te rekenen a/d aandeelh.	39,3 mln	29,6 mln	36,0 mln	26,9 mln	25,0 mln
Uit te keren dividend totaal	15,7 mln	14,9 mln	15,5 mln	13,4 mln	12,5 mln
Dividend per aandeel	€ 2,72	€ 2,57	€ 2,68	€ 2,68	€ 2,48
Totaal dividend gemeente Woerden	€ 122.514	€ 115.758	€ 120.713	€ 120.498	€ 111.806
Solvabiliteitspercentage		22,9%	23,7%	21,3%	21,2%
Eigen vermogen eind van het jaar	438,3 mln	386,1 mln	402,6 mln	359,0 mln	353,8 mln
Vreemd Vermogen					

Nb: Dividend van het betreffende rekeningjaar, wordt het volgende boekjaar aan de gemeente uitbetaald.

Het dividend rendementspercentage 2012 is gelijk gehouden aan 2011, te weten 3,85%. Het dividend per aandeel over 2012 bedraagt € 2,57 (€ 2,68 in 2011). De totale dividenduitkering voor Woerden in 2012 bedraagt, 45.042 aandelen x

€ 2,57 = € 115.758,-. Dat is een nadeel van € 4.942,- t.o.v. de begrotingsraming van € 120.000,-. In de eerste bestuursrapportage is hiervan melding gemaakt en is de begroting iets naar beneden bijgesteld.

5) Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)

Vestigingsplaats
Zeist en Breukelen

Openbaar belang

De Omgevingsdienst ondersteunt en adviseert de gemeente Woerden bij het uitvoeren van milieutaken en het ontwikkelen van milieubeleid. De ODRU levert een bijdrage aan het realiseren van een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving en het versterken van de bestaande milieukwaliteit door inwoners, bedrijven en overheden te stimuleren tot milieuvriendelijk handelen en gedrag.

Betrokkenen

De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Woerden, Wijk bij Duurstede en Zeist (IJsselstein).

Bestuurlijk belang

De Omgevingsdienst behartigt, met inachtneming van wat hierover in de gemeenschappelijke regeling is bepaald, de belangen van de gemeenten tezamen en van elke deelnemende gemeente afzonderlijk op het gebied van omgeving in de ruimste zin, voor zover de bevoegdheid daartoe de gemeente toekomt en aan de Omgevingsdienst gemandateerd is.

De Omgevingsdienst draagt zorg voor een organisatie ter behartiging van de voornoemde belangen en van de ter uitvoering daarvan opgedragen en overeengekomen taken.

Programma

Programma 3 : Cultuur, Recreatie, Economie en Milieu.

Visie in relatie tot programma doel

De Omgevingsdienst verzorgt de milieutaken van de gemeente. Hieronder valt het gehele scala aan milieutaken, van beleid tot uitvoering. De doelstellingen van het milieubeleid zijn vastgelegd in de Milieuvisie 2005-2014 en het Integraal Handhavingplan Woerden 2012-2014. Voor de uitvoering van de milieutaken is de programmabegroting van de gemeente leidend. Binnen dit financiële kader wordt jaarlijks een Uitvoeringsprogramma (UVP) opgesteld. Dit zijn de kaders waarbinnen de Omgevingsdienst haar taken uitvoert.

Beleidsdoelen

Uitvoeren van het programma voor toezicht en handhaving conform het beleid dat regionaal is afgesproken en in de gemeenteraad is vastgesteld.

Financieel belang

Conform de gemeenschappelijke regeling dragen de 14 deelnemende gemeenten gezamenlijk het risico voor de Omgevingsdienst. Onderstaande tabel bevat een weergave van de bijdrage van de gemeente Woerden.

	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013	Begroting 2014
Financiële bijdrage	€ 1.066.820	€ 1.077.376	€ 1.322.581	€ 1.351.256	€ 1.147.922

(*excl. BTW)

Overige ontwikkelingen/ problemen

Voor de toekomst is de verdere ontwikkeling tot Regionale Uitvoeringsdienst relevant. De Omgevingsdienst Regio Utrecht is in 2012 ontstaan uit de fusie van de Milieudienst Noord-West Utrecht en de Milieudienst Zuidoost Utrecht. Er is een aantal ontwikkelingen rond de ODRU in relatie tot de vorming van een Regionale Uitvoeringsdienst, waarover het bestuur met een raadsinformatiebrief (13R.00261)) en in de commissie Middelen van 13 november 2013 is geïnformeerd. Het gaat hierbij met name om de volgende zaken: een tekort op de jaarrekening ODRU 2012, een negatief exploitatiesaldo van de ODRU over 2013, incidentele kosten voor de periode 2014-2015, het 'on hold' zetten van de RUD-vorming en de doorlichting van het project 'Samen op weg naar één RUD'. Zie de betreffende raadsinformatiebrief voor nadere informatie. Ook in de 2^e bestuursrapportage 2013 is uw raad geïnformeerd. .

6) Werkvoorzieningschap (WVS) De Sluis

Vestigingsplaats

Woerden

Openbaar belang

Het bieden van werk onder aangepaste omstandigheden voor mensen met een arbeidshandicap Wet overeenkomstig de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW). Het bemiddelen van mensen met een arbeidshandicap en een indicatie WSW naar zo regulier mogelijk werk (bij voorkeur bij externe werkgevers).

Betrokkenen

De gemeentebesturen van Woerden, Montfoort, Oudewater en Bodegraven. Woerden heeft 60% van de stemmen in het Algemeen Bestuur.

Bestuurlijk belang

Door de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten worden, de voorzitter inbegrepen, vijf leden en vijf plaatsvervangende leden aangewezen. De gemeente Woerden is vertegenwoordigd in het Dagelijks en in het Algemeen bestuur. Een wethouder van Woerden is voorzitter van het Dagelijks Bestuur.

Programma

Programma 7: Werk in Inkomen.

Visie in relatie tot programma doel

Iedereen doet mee naar vermogen.

Beleidsdoelen

1. De gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap De Sluis.

Doel is WSW-geïndiceerden zo regulier mogelijk te laten werken via een detachering of via begeleid werken. Bij voorkeur vindt detachering en begeleid werken plaats bij het reguliere bedrijfsleven. Financiering gebeurt met WSW budget.

Naast bovenstaande samenwerking heeft de gemeente Woerden nog een tweede relatie met De Sluis.

2. N.V. De Sluis en Stichting De Wissel

- Stichting De Wissel is speciaal opgericht voor de administratieve afhandeling van gesubsidieerde ID/WIW banen in Woerden.
- N.V. De Sluis voert voor Woerden, Montfoort, Oudewater en Bodegraven-Reeuwijk re-integratieactiviteiten uit voor de andere gemeentelijke doelgroepen dan de WSW-geïndiceerden. Daarbij gaat het met name om inwoners met een bijstandsuitkering. Bij deze doelgroepen is het beleidsdoel de bevordering van maximale participatie gericht op uitstroom naar betaald werk en stijging op de participatieladder. (De sturing van dit beleidsonderdeel wordt afgedekt binnen het programma werk en inkomen.)
De gemeenten die het Werkvoorzieningsschap De Sluis hebben opgericht zijn aandeelhouder in de N.V. De Sluis. De wethouders van de gemeenten vormen de Raad van Toezicht van de N.V. De Sluis en De Wissel. Financiering gebeurt met het Participatiebudget (voorheen WWB W-deel).

Het WWS staat qua financiën los van de N.V. Tekorten van het WWS worden echter aangevuld met winsten van de N.V.

Overig

De gemeente woerden is eigenaar van het gebouw aan de Carrosserieweg. De Sluis Groep huurt een deel van het gebouw.

Financieel belang

WWS De Sluis:

De deelnemende gemeenten dragen gezamenlijk het financiële risico, naar rato van het aantal WSW-plaatsen. Voor Woerden betekent dat een aandeel van ca 70%.

	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Financiële bijdrage	€ 452.559	€ 519.000	€ 1.229.500	€ 1.210.688

In de eerste en tweede bestuursrapportage is het begrotingsbedrag verhoogd met resp. € 144.000 en € 572.000. Naast bovengenoemde bijdrage wordt de rijksbijdrage, die de gemeente Woerden ontvangt, doorbetaald inclusief de bonus Begeleid Werken.

Overige ontwikkelingen

Naar verwachting treedt per 1 januari 2015 de Participatiewet in werking. Deze Wet vervangt de Wet Sociale Werkvoorziening en de Wet Werk en Bijstand. Invoering van de Wet gaat gepaard met bezuinigingen op de budgetten. Ten aanzien van de WSW worden reeds in gang gezette bezuinigingen doorgezet.

Vooruitlopend op (in eerste instantie) de Wet Werken naar Vermogen en de Participatiewet is in 2012 een start gemaakt met voorbereidende werkzaamheden voor Het Nieuwe Werkbedrijf (HNW). De vier gemeenten die in 2013 aan de GR van WWS De Sluis deelnemen, bereiden een nieuwe samenwerking voor. Het samenwerkingsverband IASZ (Woerden, Montfoort, Oudewater) eindigt op 1 januari 2014. Vanaf dat moment is Ferm Werk het nieuwe werkbedrijf voor de uitvoeringstaken die nu zijn ondergebracht bij zowel De Sluis, als IASZ en de afdeling Werk & Inkomen van Bodegraven-Reeuwijk.

7) Stichting Urgentieverlening West-Utrecht

Vestigingsplaats

Gevestigd te Woerden.

Openbaar belang

Het verlenen van urgentieverklaringen voor een huurwoning aan woningzoekenden in de regio west Utrecht. De verklaringen worden afgegeven door de stichting op basis van sociale en medische indicaties. Deze worden opgesteld door een maatschappelijk werker en externe medische geneeskundigen.

Betrokkenen

De gemeenten Stichtse Vecht, De Ronde Venen, Woerden, Montfoort, Oudewater en Lopik.

Bestuurlijk belang

Stichtse Vecht, Woerden en De Ronde Venen zijn permanent lid van de regionale urgentiecommissie. De overige gemeenten rouleren in de commissie op basis van statuten en reglement. Het Dagelijks Bestuur wordt uitgevoerd door Lopik. De wethouders van de deelnemende gemeenten zijn vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur.

Programma

Programma 2 : Ruimtelijke Ordening, Wonen en Grote Projecten.

Visie in relatie tot programma doel

Er is geen eigen visie op de stichting voor de realisatie van de doelstellingen uit de programma's van de begroting. De stichting voert de Regionale Huisvestingsverordening 2013 gemeente Woerden gedeeltelijk uit bij mandaatbesluit van de deelnemende gemeenten.

Beleidsdoelen

De stichting heeft slechts één beleidsdoel namelijk het behandelen van circa 210 urgentieaanvragen voor de regio per jaar. Voor Woerden is er geen afzonderlijk beleidsdoel omdat aanvragen niet zijn te sturen op lokaal niveau.

Financieel belang

De bijdrage van de gemeente is in onderstaande tabel weergegeven.

	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Financiële bijdrage	€ 16.877	€ 16.877	€ 18.328	€ 18.328

Overige ontwikkelingen/ problemen

Per 1 augustus 2013 is een nieuw contract met Het Vierde Huis ingegaan waarbij alle SUWU-werkzaamheden aan deze organisatie worden uitbesteed. Dit is conform de afspraken die in het verleden zijn gemaakt. E.e.a. houdt verband met de pensionering van de woonadviseur per 1 augustus 2013, die als werknemer van GroenWest gedetacheerd was bij de SUWU en vervolgens werd 'doorgedetacheerd' bij Het Vierde Huis. Deze onderhandelingen hebben geleid tot een voor de SUWU verbeterde offerte, waardoor structureel een positief saldo op de begroting mag worden verwacht.

8) Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Vestigingsplaats

Utrecht

Openbaar belang

Recreatieschap Stichtse Groenlanden is één van de schappen die valt onder het breder verband: Recreatie Midden-Nederland. De regeling is getroffen ter behartiging van de gemeenschappelijke belangen van de gemeente op het terrein van recreatie, natuur en landschap. Hieronder wordt begrepen de instandhouding en verbetering van voorzieningen en voor het hele grondgebied van de deelnemende gemeente een samenhangend beleid op het gebied van de openluchtrecreatie alsmede de natuur- en landschapsbescherming te ontwikkelen.

Betrokkenen

De gemeentebesturen van Woerden, Utrecht, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Houten, IJsselstein, Lopik, De Bilt en Provinciale Staten van Utrecht.

Bestuurlijk belang

De gemeenten wijzen elk twee leden van het Algemeen Bestuur aan. Tenminste een van deze leden dient lid te zijn van het college van burgemeester en wethouders. Ook de provincie wijst twee leden van het Algemeen Bestuur aan, waarvan er één lid dient te zijn van het college van Gedeputeerde Staten. Elk lid heeft een stem. Het Algemeen Bestuur benoemt uit zijn midden de leden van het Dagelijks Bestuur. Lid Dagelijks Bestuur: wethouder van financiën. Lid Algemeen Bestuur: wethouder van financiën.

Programma

Programma 3 : Cultuur, Recreatie, Economie en Milieu.

Visie in relatie tot programma doel

De gemeente Woerden is van mening dat, ook met het oog op het toenemende belang van recreatie en toerisme in de samenleving, een samenwerking met het recreatieschap belangrijk is. Hierdoor kunnen de betrokken partijen zich gezamenlijk inzetten voor het behoud van natuur, landschap en milieu, afstemming met sport- en recreatieorganisaties, met ondernemers, consumenten, inwoners en met andere overheden.

Beleidsdoelen

Doel is voorzieningen voor openluchtrecreatie buiten de bebouwde kom te ontwikkelen, beheren en onderhouden, zoals (zwem)plassen, picknickplaatsen, fiets- en wandelpaden en kanoroutes. Het gaat om basisvoorzieningen: openbaar en (meestal) gratis toegankelijk.

Binnen de gemeente Woerden ontwikkelt, beheert en exploiteert het recreatieschap het recreatieterrein Oortjespad en de terreinen Grutto, Reiger en Koekoek. Daarnaast is het schap verantwoordelijk voor het beheer en het onderhoud van het fietsknooppuntensysteem en verschillende wandelroutes, met name rondom het recreatieterrein Oortjespad. Ook de oversteek over de Grecht, die in ontwikkeling is ter hoogte van de Toegang en de Houtkade, valt vanaf 2013 onder het beheer en onderhoud van het recreatieschap.

In 2013 heeft het recreatieschap haar taken voor de gemeente Woerden omtrent beheer en onderhoud van de recreatieterreinen Oortjespad, Grutto, Koekoek en Reiger gecontinueerd. De oversteekmogelijkheid over de Grecht, en pontje voor fietsers en wandelaars is gerealiseerd en in gebruik genomen. Deze valt na afronding van het project onder het beheer en onderhoud van het recreatieschap. De discussie over de toekomst van de recreatieschappen is afgerond, waarbij alle deelnemers aan het recreatieschap hebben uitgesproken hun samenwerking te willen continueren. Naar aanleiding van dit commitment zal vanaf 2015 een nieuwe vierjarige budgetperiode starten. Dit houdt in dat over een meerjarige (in dit geval een vierjarige) periode de eventuele mee- en tegenvallers worden verrekend over de hele periode in plaats van ieder jaar separaat. Voor Oortjespad is een traject gaande waarbij wordt gezocht naar nieuwe recreatiemogelijkheden, geheel in lijn met de opvattingen van het provinciaal bestuur om nieuwe ontwikkelingen zoveel mogelijk uit privaat geld te financieren. Het dagelijks bestuur ziet het als zeer gewenst de private sector meer te laten bijdragen, om op termijn een structureel gezonde begroting te krijgen. Trajecten hiertoe om meer mogelijkheden te creëren worden op verschillende terreinen van het recreatieschap onderzocht, zoals op Oortjespad. Ook over de ontwikkeling bij het recreatieplas Cattenbroek is de gemeente Woerden met het recreatieschap in gesprek om via private middelen een duurzaam recreatieterrein te realiseren, mogelijk te maken. In 2013 is gestart met het opzetten van een regionaal sloepennetwerk dat aansluit op omliggende netwerken, zoals het sloepennetwerk rondom Nieuwkoop. De opening van dit netwerk zal plaatsvinden in het tweede kwartaal van 2014.

Veranderingen

Het jaar 2014 is als extra jaar aangesloten op de budgetperiode 2010-2014. De reden hiervoor was dat binnen de provincie Utrecht een discussie gaande is over de toekomst van de recreatieschappen. Hierbij zijn alle deelnemende gemeenten betrokken. Aan het eind van 2013 is hierover meer helderheid gekomen en

De uitgangspunten voor 2013 waren sober en voorzichtig. De bijdrage van de deelnemers blijft in 2014 op het niveau van 2013: € 3,30, wat neerkomt op een totale bijdrage van Woerden van € 163.003.

Om op termijn tot een structureel gezonde begroting te komen, vindt het dagelijks bestuur het zeer gewenst de private sector meer te laten dragen, zowel in inkomsten en voorzieningen als in beheer. Het dagelijks bestuur ziet daar kansen, maar vraagt ook nadrukkelijk de medewerking van gemeenten, die ontwikkelingen op recreatieterreinen in handen hebben die kunnen zorgen voor nieuwe voorzieningen, nieuwe attracties, nieuwe beleving en meer eigen inkomsten. Voorbeelden zijn het Oortjespad, waar wordt gezocht naar mogelijkheden waarbij ruimte is voor uitbreiding van private exploitatie, en het overleg over de inrichting en exploitatie van de Cattenbroekerplas.

Financieel belang

De onderstaande tabel geeft de bijdrage aan de Stichtse Groenlanden weer.

	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Financiële bijdrage	€ 162.205	€ 163.003	163.003	€ 163.003

Jaarlijks wordt het jaarprogramma en begroting vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

Overige ontwikkelingen/ problemen

Meer informatie is te vinden op www.recreatiemiddennederland.nl

9) Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard

Vestigingsplaats

Woerden

Openbaar belang

Uitvoering Archiefwetten en beheer van historische archieven en collecties en beschikbaarstelling ervan aan burgers en organisatie. Op grond van de Archiefwet-1995 moeten besturen van overheden ervoor zorgdragen dat hun archieven in goede en geordende en toegankelijke staat verkeren. Op grond van diezelfde wet zijn alle overheidsarchieven van 20 jaar en ouder in principe openbaar en voor iedereen kosteloos te raadplegen. Het RHC is belast met het wettelijk toezicht op het gemeentelijk beheer van nog niet overgebrachte archieven. In het kader van de invoering Wet revitalisering generiek toezicht is een groot deel van de inspectietaak van de provincie (toezicht op de zorg) m.i.v. 2013 overgedragen aan het RHC.

Betrokkenen

Gemeentes Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden te Houten.

Bestuurlijk belang

Burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten wijzen elk uit hun midden één vertegenwoordiger aan die zitting neemt in de Archiefcommissie, alsmede een plaatsvervanger. De burgemeester van Woerden is voorzitter van de Archiefcommissie (Algemeen Bestuur) van het RHC.

Programma

Programma 1 : Bestuur en Organisatie.

Visie in relatie tot programma doel

N.v.t.

Beleidsdoelen

N.v.t.

Financieel belang

In onderstaande tabel is de bijdrage van de gemeente Woerden aan het RHC weergegeven, dit is bepaald op grond van de vastgestelde verdeelsleutel in de gemeenschappelijke regeling.

	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Financiële bijdrage	€ 135.934	€ 172.544	€ 187.628	€ 161.359

De jaarrekening 2013 van het RHC wordt formeel vastgelegd door de Archiefcommissie in juni 2014.

Realisatie beleidsdoelen 2012

N.v.t.

Prestaties 2014

Dienstverlening op de studiezaal, ontsluiten archieven en uitvoering inspectietaak. Het vergroten digitale toegankelijkheid van de archieven en collecties richtte zich in 2013 op akten van indenniteit, van Barwoutswaarder, Kamerik en Zegveld, de resoluties van stad Woerden, oud-rechterlijk archief Barwoutswaarder en Indijk (Harmelen) en notariële akten. De desbetreffende indexen zijn inmiddels op de website voor publiek beschikbaar. De niet-wettelijke taken van het RHC zijn afgebouwd.

Ontwikkelingen 2014

Buiten de dienstverlening aan deelnemers en publiek en het beheer en ontsluiten van de archieven en collecties van de gemeente Woerden vragen twee zaken om extra aandacht:
In 2014 zal de website van het RHC worden vernieuwd. Het wordt mogelijk archiefstukken digitaal beschikbaar te stellen. Er loopt in 2013/14 een pilot voor het oud-rechterlijk archief van Woerden (inclusief Harmelen, Kamerik en Zegveld) van vóór 1811. Voorts vraagt de verdere implementatie van het archieftoezicht in het kader van de Wet Revitalisering Generiek Toezicht aandacht.

Zie www.rhcrijnstreek.nl

10) Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Vestigingsplaats

Utrecht

Openbaar belang

Het doel van deze regeling is het door de Veiligheidsregio Utrecht realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van de beheersing van rampen en crisis in de Utrechtse gemeenten. De gemeentelijke organisaties zijn verantwoordelijk voor een aantal crisisbeheersingsprocessen zoals: opvang en verzorging bij evacuatie, registratie van slachtoffers, voorlichting en nazorg. Geen enkele gemeentelijke organisatie is in staat om deze taken geheel op eigen kracht te vervullen. Regionale samenwerking en bundeling van ambtelijke capaciteit is absoluut noodzakelijk.

Betrokkenen

De Veiligheidsregio bestaat uit een samenwerking tussen de brandweer, de politie, de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR), de gemeenschappelijke meldkamer Utrecht (GMU) en 26 Utrechtse gemeenten.

Bestuurlijk belang

De burgemeester van Woerden maakt deel uit van het Algemeen Bestuur. In het Dagelijks Bestuur heeft Woerden geen vertegenwoordiging. De stemverhouding binnen het bestuur is op basis van een gewogen gemiddelde inwoneraantal.

Programma

Programma 1: Bestuur en Organisatie.

Visie in relatie tot programma doel

De visie op de verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen zoals die zijn opgenomen in de programma's van de begroting.

Beleidsdoelen

Veiligheid houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Bestuurlijke afspraken over prioriteiten en inzet worden op regionaal niveau gemaakt via de Veiligheidsregio Utrecht of het Regionaal College van de politie. In het najaar 2010 is de VRU gestart met het maken van het beleidsplan VRU 2012 – 2015. Het risicoprofiel heeft hierbij mede als basis gediend. Het beleidsplan is een plan op hoofdlijnen en moet worden beschouwd als een verkenning van de beleidsontwikkelingen voor de komende vier jaar. De gemeente Woerden vindt een aantal onderwerpen zo belangrijk dat het bestuurlijk en ambtelijk een extra bijdrage levert aan het regiobreed uitwerken van deze thema's.

De Veiligheidsregio Utrecht heeft zich in 2013 met o.a. de volgende werkzaamheden beziggehouden:

- De VRU heeft de door een (dreigende) ramp of zwaar ongeval getroffen gemeente(n) ondersteund bij de uitvoering van de gemeentelijke crisisbeheersingstaken door middel van poolvorming;
- De VRU heeft de gemeentelijke functionarissen opgeleid en geïnstrueerd opdat zij adequaat invulling kunnen geven aan hun taak in de crisisbeheersing;
- De VRU heeft multidisciplinaire oefeningen en opleidingen voorbereid;
- De VRU heeft gezorgd voor een optimale informatievoorziening bij crisisbeheersing en rampenbestrijding;
- De VRU heeft een actueel beeld van de risico's in het verzorgingsgebied en beheer van risico-informatie verkregen;
- De VRU heeft een inventarisatie/verkenning uitgevoerd van onderzoeken en ontwikkelingen op het gebied van zelfredzaamheid/burgerparticipatie;
- De VRU heeft de informatie-uitwisseling met de partners in de geneeskundige keten verbeterd en afspraken gemaakt over opleiding, training en oefenen en invulling geven aan operationele functies;
- De VRU beheert en ontwikkelt pools voor: alle gemeentelijke processen, adviseurs crisisbeheersing, voorlichters en procesverantwoordelijken;
- De VRU heeft een aantal majeure projecten (repressieve huisvesting, financieringssystematiek, visie op de VRU-organisatie, Veiligheidszorg op Maat) afgerond dat in 2014 ter besluitvorming aan het AB wordt voorgelegd.

Veranderingen

N.v.t.

Financieel belang

In onderstaande tabel is de bijdrage aan de VRU weergegeven. De bijdrage aan de VRU wordt bepaald op basis van de afspraken in de dienstverleningsovereenkomst (DVO). Voor 2013 is er geen DVO opgesteld, de bedragen in de programmabegroting zijn bindend.

	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Financiële bijdrage	€ 2.467.966	€ 2.515.400	€ 2.547.988	€ 2.538.157

NB: bijdrage is exclusief huisvestingsbijdrage

Overige ontwikkelingen/ problemen

In 2014 wordt de besluitvorming rondom een aantal majeure VRU projecten afgerond. De projecten gaan o.a. over de repressieve huisvesting, nieuwe financieringssystematiek de VRU-organisatie en het nieuwe dekkingsplan.

11) Welstand en Monumenten Midden Nederland

Vestigingsplaats

Bunnik

Openbaar belang

De Provinciale Utrechtse Welstandscommissie is in 1929 opgericht met als hoofddoelstelling "de instandhouding van het bouwkundig schoon, het landschaps- en stedenschoon". In 1969 werd de vorm van de organisatie gewijzigd in een gemeenschappelijke regeling van Utrechtse gemeenten, echter, de doelstelling bleef dezelfde. In 1993 werd de gemeenschappelijke regeling gewijzigd, waarbij de naam werd aangepast in PUWC, Adviescommissie voor Ruimtelijke Kwaliteit. In 2005 is een nieuwe, meer toegankelijke naam gekozen: Welstand en Monumenten Midden Nederland.

Betrokkenen

Welstand en Monumenten Midden Nederland is opgedeeld in zes regio's. De gemeente Woerden maakt deel uit van regio II, evenals de gemeenten Lopik, Montfoort, Oudewater en IJsselstein.

Bestuurlijk belang

De gemeente Woerden wordt in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de wethouder ruimtelijke ordening.

Programma

Programma 3: Cultuur, Recreatie, Economie en Milieu.

Visie in relatie tot programma doel

De doelstelling van Welstand en Monumenten Midden Nederland is dat zij in de deelnemende gemeenten de instandhouding en bevordering van het bouwkundig schoon, de welstandszorg, het landschaps-, en stedenschoon en de ruimtelijke kwaliteit in zijn algemeenheid tot haar zorg heeft. Welstand en Monumenten Midden Nederland adviseert de gemeente Woerden dan ook omtrent deze zaken.

Resultaat 2013

De doelstelling van Welstand en Monumenten Midden Nederland is dat zij in de deelnemende gemeenten de instandhouding en bevordering van het bouwkundig schoon, de welstandszorg, het landschaps-, en stedenschoon en de ruimtelijke kwaliteit in zijn algemeenheid tot haar zorg heeft. Welstand en Monumenten Midden Nederland heeft de gemeente Woerden in 2013 dan ook omtrent deze zaken goed geadviseerd. Welstand is altijd een kruispost op de gemeentelijke begroting die één op één wordt doorberekend aan de aanvrager van de vergunning, waardoor per saldo voor de welstand de gemeente Woerden geen kosten maakt die niet door aanvragers via de leges worden terug betaald.

Financieel belang

In onderstaande tabel is de bijdrage van de gemeente aan Welstand en Monumenten Midden Nederland weergegeven.

	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Financiële bijdrage	€ 62.122	€ 62.061	€ 62.061	€ 32.929

Overige ontwikkelingen/ problemen

Per 1 januari 2014 is de gemeente Woerden uit de gemeenschappelijke regeling Welstand en Monumenten Midden Nederland getreden conform raadsbesluit 13R00455 van 18 december 2013. Inmiddels is 70% van het gebied wat de gemeente Woerden bestrijkt welstandsvrij geworden en worden deze plannen door een gemeentelijke commissie ruimtelijke kwaliteit afgehandeld.

www.welmon.nl

12) Gemeenschappelijke regeling voor het toezicht op het openbaar primair en speciaal onderwijs

Vestigingsplaats

Waddinxveen

Openbaar belang

De gemeente Woerden is van mening dat een verzelfstandigd bestuur voor het openbaar primair onderwijs de beste mogelijkheden biedt om het autonome beleidsvoerend vermogen van het openbaar primair onderwijs te versterken. De volgende motieven spelen hierbij een rol:

- Het schoolbestuur kan los van de politieke verhoudingen en opvattingen een eigen koers uitzetten;
- Het schoolbestuur kan zich, door een scheiding van lokale en bestuurlijke taken, concentreren op één bestuurlijke taak, namelijk het in stand houden, bevorderen en verbeteren van het openbaar primair onderwijs;
- Het schoolbestuur kan een eigen financieel beleid en beheer ontwikkelen dat is gericht op de belangen van het openbaar primair onderwijs;
- Het schoolbestuur kan zich in het overleg over de verdeling van de lokale (onderwijs)middelen, net als de overige schoolbesturen, als onbelemmerd belanghebbende presenteren;
- Direct en indirecte betrokkenen (ouders, personeelsleden, inwoners en maatschappelijke organisaties) kunnen eenvoudiger invloed uitoefenen op het bestuur.

Betrokkenen

Gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Waddinxveen en Woerden

Bestuurlijk belang

De gemeente raden van de betrokken gemeenten hebben de Gemeenschappelijke regeling voor het toezicht op het openbaar primair en speciaal onderwijs ingesteld waarin het gemeenschappelijk toezichthoudend orgaan Stichting Klasse (GTO) de bevoegdheden van de gemeenteraad uitvoert en coördineert als bedoeld in artikel 48 van de Wet op het primair onderwijs, artikel 51 van de Wet op de expertisecentra en in de statuten van de stichting, met uitzondering van de opheffing van de scholen. Het GTO komt minimaal een keer per jaar bijeen. Het GTO heeft het recht gevraagd en ongevraagd advies uit te brengen aan het college van bestuur en/of de raad van toezicht van Stichting Klasse, en zal dit vormgeven als zienswijze op voorgenomen besluiten van Stichting Klasse waar het begroting en jaarstukken betreft.

De gemeente Woerden oefent zeggenschap uit via één van de vier bestuurszetels in het GTO. Namens de gemeenteraad heeft de portefeuillehouder onderwijs zitting in het GTO. De portefeuillehouder onderwijs is aan de gemeenteraad verantwoording verschuldigd over het door hem in het GTO gevoerde beleid. De verantwoording geschiedt volgens door de gemeente raad nader vast te stellen regels. De portefeuillehouder onderwijs verschaft als lid van het GTO aan de gemeenteraad alle informatie die een of meer leden van de gemeente raad verlangen.

Programma

Programma 5: Jeugd, Sport en Onderwijs.

Visie in relatie tot programma doel

Het gemeenschappelijk orgaan coördineert en oefent de bevoegdheden van de gemeenteraad uit als bedoeld in artikel 48 van de Wet primair onderwijs, artikel 51 van de Wet op de expertisecentra en in de statuten van de stichting, met uitzondering van de opheffing van scholen.

Beleidsdoelen

Zie openbaar belang.

Financieel belang

Het GTO wordt in haar werkzaamheden vanuit een of meerdere gemeenten ambtelijk bijgestaan. Het GTO regelt in overleg met de betrokken gemeenten de bemensing van de ambtelijke ondersteuning en de toerekening van de hieruit voortvloeiende kosten naar de deelnemende gemeenten.

Jaarlijks stel het GTO hiervoor een ontwerpbegroting op. De ontwerpbegroting met toelichting wordt aan de gemeenteraad ten minste zes weken voordat het GTO deze vaststelt, opgestuurd. De gemeenteraad kan gedurende deze termijn zijn zienswijze over de ontwerpbegroting aan het GTO doen toekomen. Na vaststelling stuurt het GTO de begroting aan Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland. Van de inzending doet het GTO mededeling aan de gemeenteraad. De gemeenteraad kan na ontvangst van het bericht van inzending bij Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland, zijn zienswijze naar voren brengen.

Het GTO zendt de jaarrekening binnen twee weken na vaststelling aan Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland. Het besluit van Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland over de vaststelling van de rekening strekt de leden van het GTO tot decharge.

In onderstaande tabel is de bijdrage van de gemeente aan de Gemeenschappelijke regeling voor het toezicht op het openbaar primair en speciaal onderwijs weergegeven:

	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013	Rekening 2013
Financiële bijdrage	€ 5.497	€ 2.213	€ 1.588	€ 1.588

Overige ontwikkelingen/ problemen

In zijn vergadering van 19 december 2013 heeft het GTO de nieuwe statuten van Stichting Klasse vastgesteld. De nieuwe statuten zijn in werking getreden op 1 januari 2014. In dezelfde vergadering heeft het GTO de leden van de eerste raad van toezicht benoemd.

In de nieuwe statuten is het bestuur van Stichting Klasse in handen van het college van bestuur gelegd. Bij de vervulling van deze taak richt het college van bestuur zich naar het belang van de stichting, het belang van de onder de stichting ressorterende scholen en het belang van de samenleving. Het college van bestuur is verantwoordelijk voor de effectuering van de doelstellingen, de strategie, het beleid en de financiële positie van Stichting Klasse. De raad van toezicht houdt intern toezicht op in hoeverre het college van bestuur via haar strategie, beleid en beheer het doel van de stichting realiseert met aandacht voor de daarbij aan de orde zijnde belangen, processen, effecten en risico's.

In aanvulling op de taken en bevoegdheden van de raad van toezicht en de taken en bevoegdheden van de Inspectie van het Onderwijs, heeft het GTO een functie in het externe toezicht op de wezenskenmerken en de continuïteit van het openbaar onderwijs in het werkgebied van Stichting Klasse. Het GTO krijgt hier een andere bevoegdheid bij: het benoemen, ontslaan en schorsen van de leden van de raad van toezicht. Met de veranderingen in de bevoegdheden wordt het interne toezicht versterkt en komt het externe toezicht van de gemeenten meer op afstand te staan. Tegelijkertijd behouden de gemeenten de zorgplicht voor voldoende openbaar onderwijs op een genoegzaam aantal scholen.

De bevoegdheden van het GTO (namens de raden van de betrokken gemeenten) zijn:

Het voorzien in het bestuur van de openbare scholen of zo nodig het ontbinden van de stichting als het bestuur haar taken ernstig verwaarloost of functioneert in strijd met de wet;

Het benoemen (en herbenoemen), ontslaan en schorsen van de leden van de raad van toezicht;

Het instemmen met een statutenwijziging.

Om recht te doen aan de verantwoordelijkheid van gemeenten inzake het aanbieden van openbaar onderwijs in hun werkgebied wordt de rol van GTO vanaf 1 januari 2014, als volgt vormgegeven:

- Een keer per jaar een formele vergadering tussen het college van bestuur, (een delegatie van) de raad van toezicht en het GTO, waarbij de bevoegdheden van het GTO uitgangspunt vormen voor de agenda
- Een keer per jaar een informele vergadering met hetzelfde gezelschap, waarin de leden van het GTO worden bijgepraat over de ontwikkeling van het openbaar primair en speciaal (voortgezet) onderwijs in het werkgebied van Stichting Klasse. Aspecten als onderwijskwaliteit, continuïteit en financiën kunnen in het informele deel aan de orde komen. Vanzelfsprekend kunnen de formele en informele vergadering gecombineerd worden op één datum en of tijdstip.

Ferni werk	Het bevorderen van de arbeidsintegratie van personen met een arbeids handicap Wet Sociale Werkvoorziening (WSW indicatie). Enerzijds door het bieden van werk onder andere in de vrije sector en anderzijds door het inzetten van arbeidschulpvallen WSW. Anderzijds het bemiddelen van mensen met een arbeids handicap WSW naar zo regulier mogelijk werk bij externe werkgevers.	Woerden is eigenaar van het gebouw en verhuurt dit aan de stuurgroep. Daarnaast krijgt de stuurgroep een rijksbijdrage voor WSW. Het totale door de gemeente Woerden te dekken bedrag WSW 2013 komt uit op 1.210.688,- (jaarrekening)	Door de gemeenteraad worden, de voorzitter van de stuurgroep, vijf leden van de stuurgroep, de leden aangewezen. Wethouder Yolan Koster is lid van het AB.	Wethouder Yolan Koster is voorzitter van het DB.	hee	In het algemeen bestuur is gekozen voor een gewogen stemverdeling, waarbij rekening gehouden is met het aantal Sociale Eenheden (SE's). Woerden heeft 60% van de stemmen.	In een OR kan het WvW beleid worden gestuurd door de gemeente. De raad kan een eigen visie document opstellen en een aantal beleidskaders stellen. 1. De positie van de WvW in het gemeentelijk arbeidsmarkt en te-integratiebeleid 2. De positie van de WvW in de arbeidsmarkt 3. De positie van de WvW in de arbeidsmarkt 4. Het invullen van de gemeentelijke regiotol o.a.: a. Onderscheid tussen beleid en uitvoering b. Financiële sturing.	Zienswijze op de begroting. Tussenrapportages en bestuursvergaderingen DB en AB.	Gerard Kraaijkamp
Veiligheidsregio Utrecht VRU	De VRU behartigt de belangen van de gemeenten op de volgende terreinen: a. de brandveiligheid; b. de organisatie van de gemeenschappelijke hulpverlening bij ongevallen en rampen; c. de rampenbestrijding en crisishandhaving; d. de meldkamer. Daarnaast heeft de VRU de zorg voor: a. de adequate samenwerking met politie MN en de GAVU; b. de gemeenschappelijke meldkamer; c. een gecoördineerde en multidisciplinaire voorbereiding op de rampenbestrijding en crisishandhaving.	Alle 26 Utrechtse gemeenten in de provincie Utrecht.	Burgemeester is lid van het AB.	Woerden heeft geen vertegenwoordiger in het AB.	Niet	Het algemeen bestuur neemt zijn besluiten met een gewone meerderheid van stemmen. Het aantal stemmen, dat door een lid in een vergadering van het algemeen bestuur wordt uitgebracht, is afhankelijk van het aantal inwoners van de gemeente, waarvan het lid op dat moment vertegenwoordiger is. Het aantal stemmen is voor de gemeenten in de navolgende inwonersklassen als volgt: 1 t/m 20.000: 1 stem 20.001 t/m 40.000: 2 stemmen 40.001 t/m 60.000: 3 stemmen 60.001 t/m 80.000: 4 stemmen 80.001 t/m 100.000: 5 stemmen 100.001 t/m 200.000: 6 stemmen 200.001 en meer: 9 stemmen. De gemeente Woerden heeft 3 stemmen. Bij het stemmen over leden heeft elk lid één stem.	Jaarlijks worden de (programma)begroting en de begroting vastgesteld door het AB. De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld hier hun zienswijze op te geven. Voor het wijzigen van de gemeenschappelijke regeling is toestemming van de raad nodig. Tot slot kan de burgemeester zijn invloed uitoefenen tijdens de vergaderingen van het AB.	Het ontwerp van de begroting wordt toegestuurd aan de raden in afschrift aan de colleges, met de uitnodiging hun zienswijze omtrent het ontwerp van de begroting en een eventueel verzoek aan het dagelijks bestuur om een nadere toelichting, binnen 8 weken na de toezending ervan aan het dagelijks bestuur kenbaar te maken. Daarnaast kunnen de colleges tot uiterlijk twee maanden na de toezending van vaststelling en aanvaarding van het ontwerp en de nota van wijziging bij het algemeen bestuur een (aanvullende) zienswijze indienen. Het algemeen bestuur stelt jaarlijks in juli de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient. De jaarrekening wordt aan het algemeen bestuur en de raden van de gemeenten toegezonden voor 1 september van het jaar dat volgt op het dienstjaar.	Sander Kempink
Recreatieschap Slichtse Groenlanden	De regeling is getroffen ter behartiging van de gemeenschappelijke belangen van de gemeente op het terrein van recreatie, natuur en landschap. Hieronder wordt begrepen de instandhouding en verbetering van voorzieningen en voor het hele grondgebied van de deelnemende gemeente een samenhangend beleid op het gebied van de openluchtrecreatie alsmede de natuur- en landschapsbescherming te ontwikkelen. Binnen de gemeente Woerden ontwikkelt, beheert en exploiteert het recreatieschap het recreatieleerplan 'Recreatie en de natuur' (Groot, Rijk en Volksoek). Daarnaast is het schied van het recreatieschap voor het beheer en het onderhoud van het fietsknooppuntensysteem en verschillende wandelroutes. Ook de overstek over de Grecht, die de ontwikkeling is, ter hoogte van de Toegang en de Houftkade zal vanaf maart 2013 onder het beheer en onderhoud van het recreatieschap vallen.	7 gemeenten + provincie	portefeuillehouder vanuit elke deelnemende gemeente (vanuit Woerden Bob Duindam)	portefeuillehouder vanuit elke deelnemende gemeente (vanuit Woerden Bob Duindam)	Ja, minimaal 1 college lid	Jaarlijks wordt de begroting voor 1 maand (uiterlijk 15 maart) naar de gemeente verzonden en dan hebben wij twee maanden de tijd om te reageren. Bij de ontwerp jaarrekening is het streven om deze voor 1 april naar de gemeente te verzenden, waarna wij twee maanden de tijd hebben om te reageren. Let op, de termijn om een reactie te geven is in principe naar twee maanden. Met onze interne procedures om tot een beslissing te komen (in principe twee maanden) is dit vaak niet haalbaar. Hier moet een oplossing voor gevonden worden.	In principe wordt de begroting voor 1 maand (uiterlijk 15 maart) naar de gemeente verzonden en dan hebben wij twee maanden de tijd om te reageren. Bij de ontwerp jaarrekening is het streven om deze voor 1 april naar de gemeente te verzenden, waarna wij twee maanden de tijd hebben om te reageren. Let op, de termijn om een reactie te geven is in principe naar twee maanden. Met onze interne procedures om tot een beslissing te komen (in principe twee maanden) is dit vaak niet haalbaar. Hier moet een oplossing voor gevonden worden.	Elise van Arden	

NV Bank Nederlandse Gemeente	De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandeel in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A). Daarnaast streeft zij naar een redelijk rendement voor haar aandeelhouders. De BNG biedt financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren. Daarnaast neemt zij deel aan projecten in de vorm van publiek-private samenwerking.	Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector)	€ 183.569,- dividend op de aandelen (jaarrekening 2013)	De wethouders van de deelnemende gemeenten vormen het Algemeen Bestuur.	Het Dagelijks Bestuur wordt uitgevoerd door gemeente Lopik.	Nee, alleen wethouders	Vians is een NV waarbij de aandelen in bezit zijn van overheden (gemeente en provincie)	jaarlijkse aandeelhouders-vergadering	jaarlijkse aandeelhouders-vergadering	Mitsa Kullenburg
Vians	De kernactiviteiten zijn winning, productie en levering van (drink)water aan particulieren en bedrijven.	Alle Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht	€ 115.758,- dividend op aandelen (jaarrekening 2013)	De wethouders van de deelnemende gemeenten vormen het Algemeen Bestuur.	Het Dagelijks Bestuur wordt uitgevoerd door gemeente Lopik.	Nee, alleen wethouders	Vians is een NV waarbij de aandelen in bezit zijn van overheden (gemeente en provincie)	jaarlijkse aandeelhouders-vergadering	jaarlijkse aandeelhouders-vergadering	Mitsa Kullenburg
Stichting Urgentieverlening West-Utrecht	Verlenen van urgentieverklaring aan woningzoekenden in de regio West-Utrecht	De gemeenten Stichtse Vecht, De Ronde Venen, Woerden, Montfoort, Oudewater en Lopik	€ 18.328,-	De wethouders van de deelnemende gemeenten vormen het Algemeen Bestuur.	Het Dagelijks Bestuur wordt uitgevoerd door gemeente Lopik.	Nee, alleen wethouders	Ieder lid heeft 1 stem	Vaststellen beleidszaken met urgentie. Het AB stelt jaarlijks de begroting vast	Statuut tenminste 1 bestuursvergadering per jaar, in de praktijk 2 vergaderingen per jaar	Natalie Bink
Regionaal Historisch centrum Rijnstreek en Lopkenwaard (RHC)	Op grond van de Archiewet 1985 moeten besturen van overheden er zorg voor dragen dat hun archieven in goede en gerendeende en toegankelijke staat verkeren. Het toezicht op het beheer van dynamische (= recente) archieven en het beheer van statische (=ouder dan 20 jaar) archieven van de deelnemers RHC is belegd bij het RHC. Op grond van dezelfde wet zijn overheidsarchieven welke zijn overgedragen aan het RHC in principe openbaar en voor iedereen kosteloos te raadplegen.	Gemeenten Bodegraven, Lopik, Montfoort, Oudewater, Reeuwijk, Woerden, IJsselstein en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden.	Deelnemersbijdrage Woerden 161.359,- euro, omdat het RHC is gehuust in ons gemeentehuis vind er t a v. dit bedrag nog een verrekening plaats van de huur- en overheadkosten.	De Archiefcommissie vormt het algemeen bestuur van het RHC. Woerden wordt hierin vertegenwoordigd door Burgemeester V.J. Molkenboer. Plaatsvervangend lid is wethouder M.J. Schreurs.	De gemeenteschrijver vormt het dagelijks bestuur.	Nee, alleen een lid van het college van B&W kan lid zijn van de Archiefcommissie	Elke deelnemer wijst 1 vertegenwoordiger aan (en plaatsvervanger). Deze vertegenwoordiger heeft 1 stem in de Archiefcommissie	De Archiefcommissie zendt de ontwerp-begroting zes weken voordat deze wordt vastgesteld aan de Raad. Deze kan haar zienswijze hierover naar voren brengen die wordt gevoegd bij de ontwerp-begroting. Vaststelling van de begroting wordt deze gezonden aan de Raad die daarna nog een zienswijze hierover kan zenden aan Gedeputeerde staten van Utrecht.	Uiterlijk half mei zou de ontwerp-begroting ontvangen moet zijn. Na vaststelling hiervan (uiterlijk 1 juli) kan nog een zienswijze aan GS van Utrecht worden ingezonden.	Adri Paap
Welstand en Monumenten Midden-Nederland (NB binnen de gemeente Woerden wordt gewerkt met een eigen monumentencommissie)	Welstand en Monumenten Midden Nederland heeft in instandhouding en bevordering van het bouwkundig schoon, de welstandszorg, het landschaps- en stedenbouwkundig, waaronder de monumentenzorg, alsmede de zorg voor de ruimtelijke kwaliteit in Midden-Nederland.	Welstand en Monumenten Midden Nederland is opgesteld in zes regio's. De gemeente Woerden maakt deel uit van regio II, evenals de gemeenten Lopik, Montfoort en IJsselstein. De deelnemende gemeenten zijn: Albrecht, Bunnik, Bunschoten	32.929,- (jaarrekening 2013)	portefeuillehouder vanuit elke deelnemende gemeente (vanuit Woerden Martin Schreurs)	Samenstelling op 31 december 2011: De heer M. v.d. Groep, De heer G.J. Speit, De heer K.H. Wiersma, Mevrouw J.F.M. Hollander, Mevrouw J. Verbeek-Nijhof, De heer R.W. Peet.	met	Een lid van het AB brengt 1 stem uit, dus 1 stem per gemeente.	Het DB stelt jaarlijks voor het volgende jaar een ontwerp-begroting en een meerjarengeraming voor tenminste 4 jaar op. De gemeenteraden kunnen na ontvangst schriftelijk van hun gevoelen doen blijken aan het DB.	Op grond van de gemeenschappelijke regeling zendt het DB uiterlijk voor 1 april voortgaand aan het betreffende jaar de ontwerp-begroting en de raad kan dan gedurende 10 weken, maar uiterlijk voor 15 juni reageren. Voor wat betreft het jaarverslag is er niet direct een vaste datum. Het jaarverslag van het college (dus een eigen verslag en niet dat van WMN) over hoe het college in het afgelopen jaar is omgegaan met de welstandsdoetsing probeert de afdeling Dienstverlening, team VTH in het eerste kwartaal van ieder jaar op te stellen. Maak ook hiervoor is geen vastgesteld moment. Beleidsontwikkelingen kunnen in principe altijd worden voorgedragen, is ook niet afhankelijk van een bepaalde datum. Voorbeeld is de herziene welstandsnota.	Mark Goossens

Gemeenschappelijke regeling	Instaandhouding voldoende openbaar basisonderwijs (artikel 23, lid 4 Grondwet.)	Gemeenten Edegraven-Reeuwijk, Gouda, Waddinxveen en Woerden	euro 1.586	De gemeente: raden van de gemeenten Edegraven-Reeuwijk, Gouda, Waddinxveen en Woerden hebben de regeling voor het toezicht op het openbaar primair en speciaal onderwijs ingesteld waarin het toezichthoudend orgaan Stichting Klasse (GTO) de bevoegdheden van de gemeenteraad coördineert (art. 48 van de Wet op het primair onderwijs, art. 51 van de Wet op de expertisecentra). Het GTO komt minimaal een keer per jaar bijeen.	NVT	Nee	Daar wethouders onderwijs van de vier gemeenten waarin Stichting Klasse actief is, hebben zitting in het toezichthoudend orgaan van Stichting Klasse. Het toezichthoudend orgaan is opgenomen in een gemeenschappelijke regeling in Zuid-Holland. Worden heeft een van de vier stemmen	Het GTO heeft het recht gevraagd en op	De portefeuillehouder onderwijs is aan	Caes de Heer
-----------------------------	---	---	------------	--	-----	-----	--	--	--	--------------

WEERSTANDSVERMOGEN

Inleiding

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is de gemeente verplicht in de begroting en jaarrekening de beleidslijnen vast te leggen met betrekking tot het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen geeft een cijfermatig inzicht in de buffer die Woerden heeft om tegenvallers op te vangen. Hierbij worden de niet uit de jaarrekening dan wel begroting blijken risico's vergeleken met onze niet-geoordeelde reserves ofwel reserves die kunnen worden ingezet voor acute tegenvallers.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet-begroete kosten die onverwachts en substantieel zijn, te dekken (art.11 BBV). We onderscheiden 2 vormen:

1. Weerstandscapaciteit (incidenteel)

Het vermogen om onverwachte eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen, zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken op het geldende niveau. De middelen die dat vermogen bepalen zijn:

- 1.1. De algemene reserve
- 1.2. De renterisicoreserve
- 1.3. De in de begroting opgenomen ramingen voor onvoorziene uitgaven voor zover hier nog geen bestemming aan is gegeven
- 1.4. Het incidentele rekeningsaldo dat nog niet aan de algemene reserve is toegevoegd
- 1.5. De stille reserves, voor zover deze op korte termijn materieel te maken zijn
- 1.6. Het bedrag aan bestemmingsreserves en voorzieningen wordt niet meegerekend, aangezien aan deze bedragen een verplichting of doelstelling ten grondslag ligt

2. Weerstandscapaciteit (structureel)

Het vermogen om onverwachte tegenvallers structureel in de lopende begroting op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken. De middelen die dat vermogen bepalen zijn:

- 2.1. De resterende belastingcapaciteit
- 2.2. De in de begroting opgenomen ramingen voor structurele (dus cumulatief geraamde) onvoorziene uitgaven voor zover hier nog geen bestemming aan is gegeven
- 2.3. Het structurele rekeningsaldo voor zover nog niet in de begroting verwerkt

Algemene reserve en renterisicoreserve (1.1 en 1.2)

De incidentele weerstandscapaciteit van de gemeente Woerden wordt hoofdzakelijk gevormd door de stand van de algemene reserve en de renterisicoreserve. Eventuele negatieve saldi van jaarrekeningen worden ten laste van de algemene reserve gebracht. Ook als er sprake is van nadelige saldi bij andere reserves wordt de algemene reserve ingezet om dit nadelig saldo te neutraliseren.

De renterisicoreserve dient in eerste instantie om het risico van de ontwikkeling van de rente af te dekken.

Post onvoorzien (1.3)

Ter dekking van onvoorziene begrotingsuitgaven in de loop van het jaar is in de begroting een budget onvoorzien opgenomen. Dit budget is gebaseerd op een norm van € 2,50 per inwoner.

Stille reserves (1.5)

De stille reserves van de gemeente Woerden worden vanwege hun speculatieve karakter op 0 gewaardeerd.

In onderstaande tabel wordt de opbouw van de weerstandscapaciteit per 1 januari en per 31 december 2013 weergegeven.

Weerstandscapaciteit	1-1-2013	31-12-2013
Algemene reserve	€ 5.272.510	€ 6.567.466
Renterisicoreserve	€ 1.811.548	€ 1.620.000
Stille reserves	p.m.	p.m.
Totale weerstandscapaciteit	€ 7.084.058 + p.m.	€ 8.187.466 + p.m.

Post onvoorzien	1-1-2013	31-12-2013
Post onvoorzien	€ 125.780	€ 26.230

Risicobeleid en risicomanagement

Risicomanagement vormt een belangrijk instrument in de bedrijfsvoering. Daarom maakt een risico-inventarisatie en -analyse al sinds enige jaren deel uit van de teamplannen en de projectplannen. In de managementrapportages worden de geïnventariseerde risico's gemeld aan de directie en worden de grootste risico's, hun beheersmaatregelen en de stand van zaken met de directie besproken. Ook in het kader van de grondexploitatie speelt risicomanagement een belangrijke rol. Dit heeft onder andere zijn weerslag gekregen in het meerjarenperspectief grondbedrijf (MPG).

Benodigde weerstandscapaciteit

Tot voor kort werd de benodigde weerstandscapaciteit op € 5.000.000,- gesteld. Dit bedrag was gebaseerd op een norm van de provincie Utrecht van € 100,- per inwoner. Deze systematiek had als nadeel dat geen rekening werd gehouden met de financiële impact van de concrete risico's van de gemeente. Dankzij onze verbeterde risico-inventarisatiesystematiek zijn wij inmiddels in staat onze (rest)risico's in financiële zin te kwantificeren. Het resultaat hiervan is dat in de begroting 2014 het totaal van onze daadwerkelijke risico's op € 5.600.000,- wordt geschat. Gelijktijdig is voor de benodigde weerstandscapaciteit de volgende bandbreedte afgesproken:

minimaal de totale netto waarde van de geïnventariseerde (rest)risico's (dit zijn de risico's waarvoor geen voorziening of vereveningsreserve in het leven is geroepen) en

maximaal de totale netto waarde van de geïnventariseerde (rest)risico's maal een onzekerheidsfactor van 1,43.

De afspraak met betrekking tot de bandbreedte zal worden vastgelegd in de notitie Financial Governance. Dit is een bevoegdheid van de raad.

Ten behoeve van de jaarafsluiting hebben we het risico-overzicht geüpdatet (zie het overzicht op de volgende pagina). Op basis van deze update bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit volgens bovenstaande afspraak minimaal € 6.300.000,- en maximaal € 8.900.000,-. De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt (zoals hierboven aangegeven) € 8.187.466,-. We zitten hiermee dus binnen de bandbreedte.

Het beleid omtrent de aanwending van de weerstandscapaciteit

Wanneer risico's zich daadwerkelijk manifesteren, moeten maatregelen worden genomen. Het volgende is dan van toepassing.

- Er worden maatregelen ter beperking van de schade getroffen.
- Voor zover de schade niet beperkt kan worden, wordt gekeken of de kosten ervan betaald kunnen worden uit de daarvoor bedoelde programmabudgetten. Dit geldt ook voor de kosten die aan het treffen van de maatregelen verbonden zijn.
- Als dat niet mogelijk of bestuurlijk ongewenst is zal een beroep worden gedaan op de betreffende reserve(s).

Inventarisatie van de risico's

Artikel 11 BBV verlangt in de paragraaf weerstandsvermogen een inventarisatie van de (substantiële) risico's. De hiernavolgende tabel bevat een actueel overzicht van de risico's die ook na toepassing van de beheersmaatregelen een financieel (rest)risico van € 50.000,- of meer laten zien, waarvoor geen voorziening of vereveningsreserve in het leven is geroepen. Met de keuze om alleen de risico's van € 50.000,- of meer in het overzicht op te nemen streven we ernaar focus te houden op de substantiële risico's. Om de overzichten op elkaar te laten aansluiten hebben we de risico's die de vorige keer (in de begroting 2014) als substantieel zijn gepresenteerd, maar na de update niet meer voldoen aan het € 50.000,- criterium in een aparte tabel geplaatst.

Onderstaand de **substantiële risico's (>€ 50.000,-)** en **afgevoerde risico's**.

Doelmatigheid			Inhoudelijk		Maatregel uitgevoerd		Kort + omvang (in €)
Doelmatigheid	Doelmatigheid	Doelmatigheid	Inhoudelijk	Structureel	Maatregel uitgevoerd	Maatregel uitgevoerd	
Transities en decentralisaties: transformatie van het sociaal domein	Het Rijk en de Provincie dragen taken over aan de gemeenten met substantiële kortingen op het bijbehorende budget	Onvoldoende budget in relatie tot de over te dragen taken	S	Landelijke ontwikkelingen volgen en tijdig de financiële consequenties onderkennen. De Kamers hebben nog geen besluit genomen over de wetsvoorstellen.	J	Vooruitlopend op de wetgeving wordt in 2014 de transformatie van het sociaal domein al wel voorbereid. Daarin wordt sterk geanticipeerd op de budgetverlaging.	1125000
Een effectieve en efficiënte veiligheidszorg binnen de gemeente Woerden.	Onduidelijk of VRU de brandweerkazernes gaat overnemen. De kazernes voldoen mogelijk niet aan de kwaliteitseisen. Het is niet duidelijk welke kosten voor huisvesting bij de gemeente in rekening worden gebracht.	De huisvestingslasten van de brandweerkazernes zijn hoger dan in de huidige situatie.	S	Burgemeester (lid AB) in stelling brengen. Ontwikkelingen huisvesting en dekkingsplan bestuurlijk en ambtelijk nauwlettend volgen. Bestuurlijke samenwerking zoeken ter versterking van positie in AB. In gesprek blijven met VRU over huisvesting.	J	Naar verwachting in juni 2014 zal het dekkingsplan worden vastgesteld en zal de verkoop van de brandweerkazernes aan de orde komen.	175000
Basisonderwijs: sobere en doelmatige huisvesting in relatie tot recente kabinetsvoornemens	Ontwikkeling van het aantal leerlingen in het basisonderwijs	Tekort aan lokalen resp. verplicht bijhouden en aanvulling eerste inrichting c.q. overschot aan lokalen resp. afstoten lokalen	I	Op basis van nieuwe leerlingprognoses de capaciteitbehoefte bepalen.	J	De nieuwe leerlingprognose is medio 2014 beschikbaar.	187500
Basisonderwijs: sobere en doelmatige huisvesting in relatie tot recente kabinetsvoornemens	Invoering wet Passend Onderwijs	Toename huisvestingsbehoefte basisonderwijs	I	Regionale ontwikkelingen afwachten + bestaande leegstand niet afstoten.	J	De nieuwe wet lijkt voorsnog geen effect te hebben op de huisvestingsbehoefte. In de zomer van 2014 worden de uitvoeringsplannen vastgesteld.	187500
Basisonderwijs: sobere en doelmatige huisvesting in relatie tot recente kabinetsvoornemens	Doordecentralisatie buitenonderhoud schoolgebouwen basisonderwijs per 1 januari 2015	Bij het meerjaren onderhoudsplan is van de jaarlijks toegewezen €550K steeds €250K geïmporteerd voor het buitenonderhoud. De rest heeft de bestemming algemene middelen gekregen. Als de €550K straks rechtstreeks aan de schoolbesturen wordt uitgekeerd wordt er dus €300K minder aan de algemene middelen toegevoegd.	S	In meerjarenperspectief rekening houden met lagere algemene middelen	J	Het ziet er naar uit dat de doordecentralisatie doorgaat. Dit zal dus begrotingsconsequenties hebben.	562500
Basisonderwijs: sobere en doelmatige huisvesting in relatie tot recente kabinetsvoornemens	Motie van Haersma Buma: uitname 256 miljoen uit het gemeentefonds i.v.m. niet besteed geld aan onderwijshuisvesting	Gemeente ontvangt via algemene uitkering minder geld voor nieuwbouw basis - en voortgezet onderwijs. De gemeente heeft wel geïnvesteerd en heeft daarvan de jaarlijkse lasten.	I	Landelijke ontwikkelingen afwachten.	J	In de meicirculaire 2014 wordt de concrete regelgeving van het Rijk verwacht.	356250
Basisonderwijs: sobere en doelmatige huisvesting in relatie tot recente kabinetsvoornemens	Verdubbeling aantal uren bewegingsonderwijs in het basisonderwijs	Tekort aan gymnastieklokalen, alle bestaande lokalen zitten vol.	I	Landelijke ontwikkelingen afwachten.	J	De Rijksoverheid zal de beleidsvoornemens nog nader uitwerken.	375000
Onderwijshuisvesting	Constatering van en wettelijke aansprakelijkheid voor asbest (verwijdering)	Budgetoverschrijding	I	Er is meerwerk gedeclareerd, dat de gemeente niet voor haar rekening neemt. Dit wordt met de schoolbesturen besproken.	J	Het overleg met de schoolbesturen is nog gaande.	131250
Openbare verlichting	Moet worden aanbesteed; budget is begrensd	Budgetoverschrijding	I	In de buitengebieden wordt minder straatverlichting ontstoken. Er is een inventarisatie gestart om die gebiedsdelen aan te wijzen en precieze omvang en omschrijving van het risico te formuleren.	J	Deze inventarisatie is nu gaande.	87500
Onderhoud wegen	Keuze voor lage kwaliteit C	Claims	I	Een duidelijk overzicht van de gebieden met de laagste kwaliteitskeuze en de slechtste huidige gesteldheid (onderhoudstoestand) levert inzicht in de meest urgente verbeteringen.	J	Deze inventarisatie is nu gaande.	250000
Onderhoud openbare ruimte	Areaaluitbreiding	Budgettekort	S	Het beschikbare budget en de kwaliteitsniveau's voor het IBOR zullen jaarlijks vastgesteld worden. Hierdoor kan worden geanticipeerd op de uitbreiding.	J	Nader onderzoek wijst uit dat het huidige areaal met het huidige budget niet is te behalen op het gewenste niveau C. Bij uitbreiding van het areaal bij gelijk blijvend budget wordt het gerealiseerde onderhoudsniveau nog lager.	562500
Onkruidbestrijding (op verharding)	Veranderende wetgeving over onkruidbestrijding op verharding	Door uitsluiting van bepaalde stoffen zal voor eenzelfde effect de bestrijding vaker moeten worden uitgevoerd; stijging van de kosten.	S	Andere priotiteitstelling binnen IBOR onderzoeken.	J	De nieuwe wet treedt naar verwachting in november 2015 in werking.	87500
Kwaliteit Groen	Zorgplicht voor bomenbeheer	Achterstallig onderhoud vraagt €900K	I	Inventariseren wat de meest urgente delen van het areaal zijn en waar zich die bevinden (directe nabijheid van wegen, fiets- en voetpaden).	J	Inventarisatie is nu gaande.	562500
IBOR	Marktwerving	Tekort of overschot. Voor het dagelijks onderhoud is per jaar 2 à 2,5 milj. € nodig. Voor het groot onderhoud + vervanging is per jaar 4 milj. € nodig.	S	Het onderhoud is middels aanbestedingen op de markt gezet. Het is de vraag of de marktwerving het gewenste onderhoudsniveau met het beschikbare budget gaat realiseren.	J	De aanbesteding heeft zeer recentelijk plaatsgevonden en de effecten zijn nog niet bekend.	93750
Continuïteit	Solofuncties (bij ziekte of vakantie)	Geen continuïteit of stabiliteit in de dienstverlening.	S	De procesbeschrijving is gestart in maart 2014.	J	De procesbeschrijving is nog niet afgerond; de resultaten daarvan afwachten.	87500
Realiseren programmadoelen tegen redelijke kosten door deelname in Fern Werk	Onvoldoende efficiëntie en innovatie leiden tot tekorten	Tekorten komen voor rekening van de deelnemende gemeenten	S	Duidelijke afspraken in DVO en verscherpt toezicht conform de Notitie Verbonden Partijen	J	DVO naar verwachting in mei ter consultatie voor de raad. Verscherpt toezicht is effectief.	562500

Beleidsgebied			Incidenteel Structureel		Beleidsmaatregel uitgevoerd	
					Ja / Nee	
					Stand van zaken	
					jaareinde 2013	
Onevenwichtige personeelslasten	Opheffen samenwerkingsverbanden	Overhead stijgt	S	Ontwikkelingen rond nieuwe samenwerkingsverbanden monitoren en bij het stichten van samenwerkingsverbanden de overhead vooralsnog niet laten meegroeien.	J	De beheersmaatregel en de vacaturestop van Woerden zetten een sterke rem op de groei van de overhead.
Kamerik NOI	Vertraging ontwikkeling fasen 3 en 4 door slechte afzetbaarheid woningen	Vertraging van circa 3 - 5 jaar, rente over boekwaarde	I	Projectleider stuurt strakker op deadlines, o.a. het stedenbouwkundig plan, i.c.m. het zoeken naar alternatieven (CPO, doelgroepenbenadering e.d.) die wellicht beter verkoopbaar zijn. Bij tegenvallers kan een beroep op het MPG worden gedaan.	J	Er is geprobeerd Fase 3 gedeeltelijk in CPO uit te geven en zonder succes. De alternatieven zijn nog in onderzoek. Mogelijke tegenvallers worden door het MPG opgevangen.
Gerechtelijke procedure gemeente Woerden versus Evangelische gemeente De Weg			I	De procedure loopt sinds 1991 en een advocaat behandelt deze zaak. Ook is de gemeente verzekerd voor een bedrag van € 453K.	J	De vordering van het kerkgenootschap is afgewezen. Het kerkgenootschap is in hoger beroep gegaan. En heeft verzuimd tijdig de griffiekosten te betalen. Het beroep is afgewezen. Ook daartegen is het kerkgenootschap in verweer gegaan. Uitspraak vermoedelijk in juni 2014.
Werk en Inkomen	Krimpende rijksbudgetten, toename VBB-bestand, meer instroom en / of uitstroom komt niet op gang door slechte arbeidsmarkt. Sturing beperkt door overbrengen van dienstverlening naar Ferm Werk	De VWWB wordt onbetaalbaar (grote tekorten op de zogenaamde BUIG)	I	1. Verhogen van de inkomsten van de Rijksbijdrage. 2. Invoeren van een wachtermijn voor de aanvraag. 3. Verder versterken van de Poortwachtersrol. 4. Actieve bemiddeling (waaronder intensivering werkgevers- benadering). Versterkte handhaving. 6. Overgang van werk en inkomen borgen in de overgang naar Ferm Werk.	2 t/m 6: J	Uit de jaarcijfers blijkt dat dit risico zich niet heeft voorgedaan. De uitputting is gelijk aan de begroting; 100%. Toekomstige risico's op dit gebied vallen onder het sociaal domein en Ferm Werk
Wet sociale werkvoorziening	Rijkskorting op het WSW-budget. Beperkte gemeentelijke sturingsmogelijkheden op uitvoering en financiën.	Oplopende WSW tekorten	I	Regievoering openbaar lichaam Ferm Werk: uitwerken DVO. Uitwerken adequaat proces voor vroeger signalering en tijdige bijsturing.	N	Uit de jaarcijfers blijkt dat dit risico zich niet heeft voorgedaan. De uitputting is vrijwel gelijk aan de begroting; 100,5%. Toekomstige risico's op dit gebied vallen onder het sociaal domein en Ferm Werk
Externe oriëntatie (Regiedocument!) en het Woerdens werken vragen een andere kijk op de ICT bedrijfsvoering. Op dit moment zijn de financiële mogelijkheden leidend.	ICT werkplekondersteuning past niet bij de organisatiedoelstellingen		S	Pilot het Woerdens Werken gestart bij toenmalige afdeling Samenleving. O.b.v. de ervaringen zal evaluatie plaatsvinden, ook van de werkplekondersteuning	J	Pilot HWW is verlengd en inmiddels afgerond. Intussen beweegt team ICT mee met inhuizing Regionaal Bureau Leerplicht en GWS voor Bodegraven-Reeuwijk en hosting werkplekken Ferm Werk.
Basisonderwijs: sobere en doelmatige huisvesting in relatie tot recente kabinetsvoornemens	Decentralisatie buitenonderhoud schoolgebouwen basisonderwijs per 1 januari 2015	Bruischatregeling in schrijnende gevallen; er is reeds een aanvraag ingediend voor €800K		Het Rijk heeft een nieuwe, extra regeling in het leven geroepen om dit probleem te tackelen. Het risico voor de gemeente is daarmee aanzienlijk lager.		De nieuwe regelgeving is bekend en bij de meicirculaire 2014 worden precieze geldstromen bepaald.
Voortgezet onderwijs: sobere en doelmatige huisvesting, incl. eerste inrichting met meubilair en onderwijsleerpakket	Ontwikkeling van het aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs	Aanvulling eerste inrichting + overname financiële lasten Kalsbeek College i.v.m. voorinvestering in 3e gymzaal Brediuslocatie.		2-jaarlijkse leerlingprognose + beleid rond maximale gebouw grootte per wijk + reserve eerste inrichting + aanpassing onderwijshuisvestingsverordening + onderzoek naar destijds gemaakte afspraken inzake 3e gymzaal en mogelijkheden gespreide financiering.		Met de scholen is afgesproken dat zij de komende 10 jaar geen extra huisvesting krijgen naast de gebouwen die zij nu gebruiken. Als dat aan de orde is, zal het Kalsbeek College ruimte toegewezen krijgen in het gebouw van het Minkema College.

Wmo

Algemeen

Bij raadsbesluit van 29 maart 2012 is vastgesteld het beleidskader Wmo 2012-2015, inclusief uitwerking van de negen prestatievelden.

Onderdeel van dit besluit is de financiële verantwoording plaats te laten vinden middels de jaarrekening, paragraaf Wmo. Met ingang van de jaarrekening 2012 wordt een paragraaf opgenomen over de Wmo, waarin inzicht wordt gegeven over de lasten en baten.

Deze paragraaf is de nadere uitwerking van het raadsbesluit van 29 maart 2012.

Prestatievelden

De Wmo kent negen prestatievelden. Bij acht van de negen prestatievelden Wmo zijn in Woerden budgetten ingezet en opgenomen in de gemeentelijke begroting. Prestatieveld acht "bevorderen van openbare geestelijke gezondheidszorg" heeft in onze gemeente geen budget, omdat de Rijksuitkering hiervoor rechtstreeks naar centrumgemeente Utrecht gaat.

Bij de budgetten is geen rekening gehouden met kosten eigen organisatie, kapitaallasten en andere gebouwgerelateerde kosten. Daarnaast heeft de Wmo veel raakvlakken met leerplicht, onderwijsachterstanden, inburgering en werk- en inkomensvoorzieningen. Deze taakvelden kennen hun eigen vergoedings- en verantwoordingssystematiek en zijn daarom niet meegenomen in de bestaande budgetten Wmo.

In onderstaande tabel worden de uitgaven binnen de prestatievelden aangegeven (bedragen x € 1.000).

Prestatieveld	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013
1. Het bevorderen van de sociale samenhang in en leefbaarheid van dorpen, wijken en buurten	€ 269	€ 398	€ 320
2. Op preventie gerichte ondersteuning bieden aan jongeren in problemen met opgroeien en van ouders met problemen met opvoeden	€ 1.549	€ 1.651	€ 1.425
3. Het geven van informatie, advies en cliëntondersteuning	€ 627	€ 711	€ 704
4. Het ondersteunen van mantelzorgers en cliënten	€ 143	€ 142	€ 143
5. Het bevorderen van de deelname aan het maatschappelijke verkeer en van het zelfstandig functioneren van mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en van mensen met een psychosociaal probleem	€ 906	€ 911	€ 994
6. Het verlenen van voorzieningen aan mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en van mensen met een psychosociaal probleem t.b.v. het behoud van hun zelfstandig functioneren of hun deelname aan het maatschappelijk verkeer	€ 5.201	€ 5.473	€ 4.732
7. Maatschappelijke opvang, waaronder vrouwenopvang en huiselijk geweld	€ 44	€ 38	€ 37
8. Het bevorderen van openbare geestelijke gezondheidszorg mvv het bieden van psychosociale hulp bij rampen.	€ 0	€ 0	€ 0
9. Het bevorderen van verslavingsbeleid	€ 4	€ 10	€ 2
Totaal prestatievelden	€ 8.743	€ 9.334	€ 8.357

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op afwijkingen vanaf € 50.000 (begroting 2013 versus realisatie 2013). Dit bedrag sluit aan bij het normbedrag, welke van toepassing is bij toelichtingen in tussentijdse rapportages en de jaarrekening 2013, die naar de raad gaan.

Afwijkingen > € 50.000

Prestatieveld 1

Geen afwijkingen > € 50.000.

Prestatieveld 2

Jeugdgezondheidszorg (uniform deel) (voordeel € 121.815)

Oorzaak: lagere subsidie Careyn. Een budgetreservering van € 60.000 is opgenomen en wordt verwerkt in 2014.

Prestatieveld 3

Geen afwijkingen > € 50.000.

Prestatieveld 4

Geen afwijkingen > € 50.000.

Prestatieveld 5

Minimabeleid (nadeel € 87.426)

De hogere uitgaven betreft de volgende regelingen.

Omschrijving	Begroting 2013	Jaarrekening 2013	Verschil
Declaratieregeling	€ 303.614	€ 322.352	€ 18.738 nadelig
Langdurigheidstoelage	€ 81.968	€ 132.750	€ 50.782 nadelig
Categoriale Bijzondere bijstand	€ 83.844	€ 103.750	€ 19.906 nadelig

Hier tegenover staat een onderschrijding op de post Bijzondere bestaanskosten van € 95.534. Dit onderdeel valt echter niet onder prestatieveld 5.

Prestatieveld 6

Huishoudelijke verzorging (voordeel € 621.206)

Oorzaak: lagere instroom, de kanteling, nieuwe contracten met zorgaanbieders en verscherping van de regelgeving, waardoor strenger wordt geïndexeerd.

Wmo voorzieningen (voordeel € 118.008)

Het batig saldo is met name het gevolg van onderschrijdingen bij de woonvoorzieningen van € 94.604. Deze zijn moeilijk te beïnvloeden omdat een aantal grote woningaanpassingen sterke invloed kan hebben op het begrotings/rekeningsresultaat.

Prestatieveld 7

Geen afwijkingen > € 50.000.

Prestatieveld 8

Geen afwijkingen > € 50.000.

Inkomsten

In 2013 is € 3.591.894 ontvangen uit het gemeentefonds (integratie-uitkering). Over voorgaande jaren is een bedrag ontvangen van € 7.880.

Daarnaast is een bedrag ontvangen aan eigen bijdrage van € 750.264. Voor de verstrekking Huishoudelijke Hulp (HH), aanpassingen aan auto, scootmobielen en woningaanpassingen wordt een eigen bijdrage gevraagd. Gemeenten heffen een eigen bijdrage, welke wordt berekend en geïnd door het Centraal Administratie kantoor (CAK).

Reserve Wmo

In 2006 is de reserve Wmo ingesteld ter dekking van onder- of overschrijdingen van Wmo-budgetten.

In het vastgestelde Beleidskader Wmo 2012-2015 is besloten dat de reserve alleen wordt gemuteerd bij onder- of overschrijdingen van de begrotingsposten HH, PGB, de nieuw functie Begeleiding Wmo en de ontvangen eigen bijdragen.

Verder wordt alleen in specifieke uitzonderingsgevallen een beroep gedaan op de reserve.

Op basis hiervan wordt in 2013 een bedrag van € 699.560 toegevoegd en € 6.000 onttrokken aan de reserve. Het bedrag van € 699.560 heeft betrekking op onderschijding op de genoemde budgetten. Zie onderstaande tabel.

Omschrijving	Begroting 2013	Werkelijk 2013	Verschil
HH	€ 3.188.952	€ 2.708.140	€ 480.812
PGB	€ 330.000	€ 189.606	€ 140.394
Begeleiding Wmo, incl. kosten aanbesteding	€ 46.000	€ 17.910	€ 28.090
Eigen bijdrage CAK	-€ 700.000	-€ 750.264	€ 50.264

De onttrekking betreft de verstrekking van een subsidie huishuis van € 6.000, conform het raadsbesluit van 31 oktober 2013.

Per 31 december 2013 bedraagt het saldo van de reserve Wmo € 2.257.637 Zie onderstaande tabel.

Stand reserve 1-1-2013	€ 1.282.117
Toevoeging conform 2 ^e bestuursrapportage 2013	€ 281.957
Toevoeging, conform tabel	€ 699.560
Onttrekking	-€ 6.000
Stand reserve 31-12-2013	€ 2.257.634

Het saldo van de reserve Wmo is gemaximaliseerd op 50% van de jaarbaten (integratie-uitkering gemeentefonds en ontvangen eigen bijdragen). Het totale batenbedrag bedroeg in 2013 € 4.350.038, zodat het maximumbedrag van de reserve Wmo € 2.175.019 bedraagt.

Zoals bepaald in de door de raad vastgestelde nota Financial Governance (raadsbesluit 30 mei 2013) wordt het saldo van de reserve Wmo afgeroomd ten gunste van de algemene reserve. Dit betreft een bedrag van € 82.615.

BIJLAGEN

- Lasten en baten per programma, inclusief saldo
- Overzicht af te sluiten kredieten 2013
- Overzicht lopende kredieten t/m 2013
- Budgetreserveringen

LASTEN EN BATEN PER PROGRAMMA, INCLUSIEF SALDO

			Begroot primitief	Begroot incl. begrotings wijziging	Werkelijk	Verschil begroot -/werkelijk
1	Bestuur & Organisatie	lasten	10.086.935	10.522.017	11.028.646	-506.629
		baten	1.027.084	1.381.147	2.969.433	-1.588.286
		saldo	9.059.851	9.140.870	8.059.213	1.081.658
2	Ruimtelijke Ordening, Wonen en Grote Projecten	lasten	8.311.507	13.860.477	14.953.869	-1.093.392
		baten	4.546.901	8.905.295	8.468.553	436.742
		saldo	3.764.606	4.955.182	6.485.316	-1.530.134
3	Cultuur, Economie en Milieu	lasten	7.531.488	8.451.794	8.358.517	93.277
		baten	2.794.777	2.854.543	3.141.563	-287.020
		saldo	4.736.711	5.597.251	5.216.954	380.297
4	Beheer Openbare Ruimte en Infrastructuur	lasten	23.677.164	22.448.833	21.058.861	1.389.972
		baten	10.901.608	9.780.608	10.465.376	-684.768
		saldo	12.775.556	12.668.225	10.593.485	2.074.740
5	Jeugd, Sport en Onderwijs	lasten	13.624.136	13.459.846	13.033.759	426.087
		baten	2.483.932	2.440.457	2.548.915	-108.458
		saldo	11.140.204	11.019.389	10.484.844	534.545
6	Zorg en Welzijn	lasten	10.979.438	10.509.906	9.322.320	1.187.586
		baten	1.218.861	980.563	1.172.766	-192.203
		saldo	9.760.577	9.529.343	8.149.554	1.379.789
7	Werk en Inkomen	lasten	19.900.657	22.240.235	21.499.715	740.520
		baten	11.847.307	13.430.304	13.855.682	-425.378
		saldo	8.053.350	8.809.931	7.644.033	1.165.898
8	Financien en Algemene Dekkingsmiddelen	lasten	9.620.821	10.069.185	8.312.004	1.757.181
		baten	68.911.676	71.789.376	69.164.359	2.625.017
		saldo	-59.290.855	-61.720.191	-60.852.356	-867.835
	Totaal programma 1 t/m 8	lasten	103.732.146	111.562.293	107.567.691	3.994.602
		baten	103.732.146	111.562.293	111.786.649	-224.356
		saldo	0	0	-4.218.958	4.218.958

Overzicht Af te sluiten kredieten 2013

Fcl	Omschrijving Fcl	U/I	Begroot	Werkelijk	Saldo
70030105	PIVall (GBA applicatie) prio.2007	U	0	0	0
71020109	Aanpassingen Sportcentrum Snellerpoort 2e fase	U	342.000	339.383	2.617
72030129	Vervanging servers en opslag	U	368.000	366.720	1.280
72100120	Revitalisering Honthorst	U	925.000	915.172	9.828
		I	-400.000	-400.000	0
72100121	Reconstructie Hoge Rijndijk	U	75.000	83.286	-8.286
72100124	Verv. verharding Anemoonstraat e.o.	U	250.000	213.108	36.892
		I	0	-3.645	3.645
72100126	Verv. verharding Mijzijde (deels)	U	300.000	298.050	1.950
72100289	Vervanging veegmachine HMF (A&R)	U	6.000	6.000	0
		I	0	-3.200	3.200
72110149	Reconstructie Zandwijkstraat	U	430.178	408.869	21.309
		I	-330.178	-330.178	0
72110150	Hoge Rijndijk en kruispunt Boerendijk	U	50.000	14.111	35.889
72140107	Vervanging parkeerautomaten	U	135.000	138.540	-3.540
72400108	Ged. vervanging beschoeiing Oude Rijn	U	450.000	440.459	9.541
72400111	IBOR 2010. Beschoeiing	U	216.700	185.794	30.906
73210101	Migratie Fis4All naar Key2Financiën	U	54.154	54.154	0
74330104	1e Inrichting Praktijkschool	U	319.355	319.355	0
74800201	Brede scholen Schilderskwartier	U	6.000.033	7.082.783	-1.082.750
		I	-3.642.190	-2.445.430	-1.196.760
74800210	Brede School Schilderskwartier Niet beschikbaar.	U	700.000	0	700.000
		I	0	0	0
75310133	Asfaltverharding 2e fase sportpark Cromwijck	U	177.000	131.455	45.545
75310145	Tractor Case 2 sport	U	36.000	36.480	-480
75310149	SIVEO veld 3 renovatie/onderhoud	U	45.460	44.849	611
75310155	Veld 3 Sportlust	U	32.598	27.633	4.965
75600142	Speelplaatsen, vervangingen 2012	U	360.000	356.646	3.354
		I	0	-10.399	10.399
77210120	Vervanging 20 cocoons 2010	U	150.000	150.689	-689
77210124	2 rolverdichters afvalbrengstation	U	45.000	44.851	149
77220113	Aansluiten 21 percelen op pers riool P1232	U	269.211	269.695	-484
77220132	Vrijverval riolering 2009	U	2.552.000	2.527.609	24.391
		I	0	17.000	-17.000
77220134	Mecahnische riolering 2009 (bouwkundig)	U	287.000	224.014	62.986
77220135	Verv. 150 pompunits Gerverscop,Barwoutsw.,Rietveld	U	742.000	692.739	49.261
77220142	Behandelen en coaten pompputten van 5 gemalen	U	25.000	25.405	-405
77220143	Vervangen 24 pompunits Utrechtsestraatweg	U	141.000	129.847	11.153
77220144	Vervanging 40 pompunits Reijerscop Harmelen	U	244.000	231.228	12.772
77220147	Gemaal W.Alexanderstraat Zegveld	U	55.000	61.715	-6.715
77220148	Gemaal Mijzijde 139	U	45.000	45.741	-741

77220149	Mechanische riolering bouwkundig 2012	U	200.000	199.335	665
77220150	Mechanische riolering installaties 2012	U	400.000	362.711	37.289
77220154	Hoofdgemalen (bouwkundig) 2013	U	104.000	65.930	38.070
79930202	Discussie-installatie raadzaal	U	50.000	48.591	1.409

Toelichting af te sluiten kredieten met een saldo > € 50.000,-.

Brede scholen Schilderskwartier (74800201/74800210 - overschrijding € 1.579.510)

Daar de Heddes locatie nog niet verkocht is sluit het project Brede scholen Schilderskwartier met een negatief resultaat.

Rioleringskredieten

De voor- en nadelen op de af te sluiten rioleringskredieten betreffen aanbestedingsresultaten.

Enkele kredieten worden licht overschreden maar die worden gecompenseerd door onderschrijdingen op andere kredieten. Per saldo is er geen nadelig effect voor het riooltarief.

OVERZICHT LOPENDE KREDIETEN T/M 2013

Fcl	Omschrijving Fcl	U/I	Begroot	Werkelijk	Saldo
70030107	Modernisering GBA	U	48.000	0	48.000
72030124	Midoffice	U	93.781	41.036	52.745
	Internet / intranet	U	41.349	8.349	33.000
72030126	Vervanging scanners	U	18.000	0	18.000
72030128	Vervanging CMS tbv. internet en intranet	U	90.000	88.521	1.479
72030131	Kosten doorgroei hardware	U	30.000	0	30.000
72030132	Nat. uitv. progr. project E-overheid (onhold)	U	333.838	0	333.838
72040105	Digitaal werken	U	104.778	66.507	38.271
72100122	Reconstructie Eikenlaan e.o.	U	865.000	427.025	437.975
		I	-80.000	-80.000	0
72100123	Vervanging verharding Appelstraat e.o.	U	355.000	372.221	-17.221
72100215	Aanleg westelijke randweg Harmelen Project 6a & b	U	4.658.900	1.410.804	3.248.096
72100241	Bravo Project 3 aansl. A12 Waarder	U	14.900.000	12.188.589	2.711.411
72100260	Ontsluiting kassengebied Harmelerwaard	U	1.274.451	373.889	900.562
		I	-1.134.451	-414	-1.134.037
72100265	Project Bravo 8	U	3.000.000	1.347.528	1.652.472
72100271	Verbeteren asfaltverharding Singel prio.2007	U	210.000	190.093	19.907
72100288	Vervanging Toyota Dyna 21-BD-SF	U	54.000	0	54.000
72100290	Reconstructie wegen (Prio 2010)	U	400.000	358.795	41.205
72100299	Vervanging verhardingen 2013	U	2.761.000	1.623.819	1.137.181
		I	-71.000	-78.454	7.454
72100312	Bruggen 2012	U	800.000	737.025	62.975
72100313	Bruggen vervanging 2013	U	800.000	510.132	289.868
		I	0	-3.250	3.250
72110152	VCP Hogewal	U	150.000	155.793	-5.793
72110153	Herinrichting Stationsomgeving	U	300.000	361.182	-61.182
		I	0	-300.992	300.992
72400112	Kamerikse Wetering. onderwaterbeschoeiing	U	1.500.000	1.378.884	121.116
72400113	Kamerikse Wetering. bovenwaterbeschoeiing	U	500.000	196.896	303.104
72400114	Beschoeiing vervanging (IBOR 2011)	U	1.200.000	870.915	329.085
72400116	Vervanging beschoeiing Jaagpad	U	400.000	2.176	397.824
72400117	Beschoeide en onbeschoeide oevers 2013	U	1.200.000	0	1.200.000
73230201	Verv.landmeetkundig instrument, software waterpas	U	25.000	30.189	-5.189
74230103	Scholenbouw Harmelen	U	12.300.774	535.374	11.765.400
74230108	Aankoop de Rots & onderwijskundige aanpassingen	U	1.213.948	1.177.041	36.907
74230115	Samenvoegen Hemrik/Gorettischool prio.2008	U	1.362.600	9.380	1.353.220
74230117	Aanp.schoolgebouwen aan huisv.normen prio.2008	U	95.000	70.174	24.826
74230118	1e inrichting OLP/meubilair basisonderw. 2008-2026	U	511.704	130.240	381.464
74230120	Asbestsanering schoolgebouw	U	400.000	14.092	385.908
74330102	Herhuisvesten Praktijkschool (prio.2006)	U	515.000	605.701	-90.701
74330105	Nieuwbouw Praktijkschool Woerden	U	6.200.000	5.318.123	881.877

74410201	Beveiliging schoolgeb.voortg.onderw.prio.435345	U	181.000	148.270	32.730
74410204	Nieuwbouw Minkemaschool (College)	U	22.296.649	22.341.246	-44.597
		I	0	-1.123.005	1.123.005
74410207	Eerste inrichting Minkema College	U	455.000	0	455.000
74430104	Eerste inrichting Kalsbeek	U	177.000	101.021	75.979
74430105	Eerste inrichting Kalsbeek 2013	U	59.000	0	59.000
74800291	BTW Brede scholen Schilderskwartier	U	1.047.993	1.296.806	-248.813
		I	0	0	0
74800292	BTW Brede school Waterrijk(Snel & Polanen)	U	1.236.335	1.458.546	-222.211
75310126	Sportveldenbeheersplan fase 1	U	315.490	244.416	71.074
		I	-7.500	-13.486	5.986
75310140	Renovatie veld Reflex	U	91.850	1.095	90.755
75310142	Renovatie veld 5 SCH	U	48.860	65	48.795
75310143	Waterpomp 2 sport	U	18.000	0	18.000
75310144	Waterpomp 3 sport	U	18.000	0	18.000
75310146	Sportlust veld 5 kunstgras top laag	U	293.613	272.375	21.238
		I	0	-4.820	4.820
75310147	Sportlust veld 5 kunstgras constructie	U	176.168	167.734	8.434
75310148	VEP veld 4 renovatie/onderhoud	U	119.360	88.629	30.731
75310151	Kunstgrasveld top laag MHCW	U	158.250	0	158.250
75310152	Kunstgrasveld constructie MHCW	U	94.950	0	94.950
75310153	Kunstgrasveld top laag SCW	U	306.338	9.850	296.488
75310154	Kunstgrasveld constructie SCW	U	183.803	0	183.803
75310156	Veld 5 SDO	U	11.900	0	11.900
75600118	Kopp.groenbeheerssys.fase 2 & Vastgoedbeh	U	94.379	78.310	16.069
75600143	Speelplaatsen vervanging 2013	U	360.000	46.222	313.778
		I	0	-5.750	5.750
77210104	Software reiniging en klachtenlijn prio. 5472	U	85.000	64.991	20.009
77210121	Bouw nieuw afvalbrengstation	U	3.030.000	2.473.376	556.624
		I	0	-1.300	1.300
77210122	Toegangspasjes afvalbrengstation	U	60.000	0	60.000
77210123	Containers afvalbrengstation	U	200.000	182.409	17.591
77220133	Gemalen 2009	U	159.000	5.858	153.142
77220138	Riool. Milieumaatregelen 2010	U	2.553.200	2.502.943	50.257
77220139	Grondwatermeetnet	U	79.000	68.871	10.129
77220140	Riool. Hoofdpst aanpassen ICT aansturing gemalen	U	150.000	31.593	118.407
77220141	Milieumaatregelen riolering 2011	U	930.480	771.175	159.305
77220145	Vrijverval riolering 2011	U	820.000	808.255	11.745
77220151	Vrijvalriolering 2012	U	800.000	770.116	29.884
77220153	Vrijvalriolering 2013	U	954.000	170.825	783.175
77220155	Renovatie gemalen 2013 elektrisch	U	242.000	0	242.000
77220156	Vervanging pompunits 2013	U	160.000	30.019	129.981
77220157	Duikers, wateroverlast, drainage 2013	U	155.000	66.633	88.367
77220158	Afkoppelen riolering Barwoutswaarder	U	650.000	40.325	609.675
77220159	Aanpassen riolering schilderskwartier	U	500.000	198.125	301.875
77240217	Gebouw/Aula begraafplaats Rijnhof. Geestdorp	U	50.000	33.873	16.127

77240218	Vervanging Toyota Dyna 42-BD-TL	U	51.408	0	51.408
78221201	Basisregistratie grootschalige basiskaart	U	150.000	0	150.000
79110314	Duurzaamheidsleningen	U	300.000	71.489	228.511
79300102	Software belastingpakket	U	100.000	26.929	73.071
79300103	WOZ basisregistratie	U	19.953	11.953	8.000
79930101	Vervanging auto 10-BD-XX (wijk1)	U	54.000	0	54.000
79930102	Vervanging Kiep/bakwagen Mitsubishi 43-BF-DG	U	54.000	0	54.000
79930103	Vervanging Mitsubishi/Canter/kraan (44-BF-DG)	U	54.000	0	54.000
79930104	Opel bakwagen (wijk 2)	U	54.000	0	54.000
79930105	Opel bakwagen (wijk 2)	U	54.000	0	54.000
79930106	Opel bakwagen (wijk 3)	U	54.000	0	54.000
79930108	Mitsubishi Canter	U	48.600	0	48.600
79930109	Kiepbak/kraanwagen Opel	U	48.600	0	48.600
79930201	Advies- en onderzoekskosten nieuw gemeentehuis	U	25.000	1.057	23.943

BUDGETRESERVERINGEN

FCL	ECL	PROG	Omschrijving	Bedrag	
categorie 1					
Opdracht is gegeven, verplichting is aangegaan, werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd/gefactureerd.					
63100201	34000	3	Woerden Zorgt Anders	31.250	
63100301	34000	3	Woerden Werkt	36.810	
65410105	34166	3	Monumenten	40.000	
66230102	42409	7	Woerden Werkt/Ferm Werk	230.000	
64800201	34656	5	Aansluiting onderwijs arbeidsmarkt	15.500	
68210102	34000	2	Breeveld	64.000	
			Totaal categorie 1	417.560	
Bijdrage uit de reserves:					
			Revitalisering wijken/herstructurering bedrijfsterreinen	132.060	
			Meerjarenperspectief	15.000	
			totaal categorie 1 bijdragen vanuit reserves	147.060	
			totaal categorie 1 met budgettaire consequenties		270.500
categorie 2					
Het niet uitgegeven budget heeft een directe relatie met een doeluitkering en/of een subsidiebeschikking					
66200103	34526	7	Jeugdzorg transitiekosten	40.000	
66200103	34016	7	Jeugdzorg transitiekosten	114.000	
66200103	34157	7	Jeugdzorg restant provinciale subsidie	34.000	
66200103	34525	7	Jeugdzorg restant provinciale subsidie	30.000	
65300301	30001	5	Combinatiefuncties/Buurtsportcoaches	28.585	
65300301	42050	5	Combinatiefuncties/Buurtsportcoaches	62.485	
67150101	42218	6	Jeugdgezondheidszorg, maatjesproject Ouders 0-2,5 jaar	15.000	
67150101	42218	6	Jeugdgezondheidszorg, koppeling CJG Woerden Wijzer	25.000	
67150101	42218	6	Jeugdgezondheidszorg, aansluiting onderwijs - CJG	20.000	
			totaal categorie 2 met budgettaire consequenties	369.070	369.070
categorie 3					
Opdracht niet gegeven, verplichting niet aangegaan, geplande uitgaven zijn door omstandigheden(nog) niet uitgevoerd					
60020401	34735	1	Frictiekostenbudget reorganisatie	1.182.482	
60030102	34348	1	Vervanging printers balie	17.500	
66300501	34079	6	Rijnstraat	19.540	
65400101	34000	3	Bijdrage fontein spelende kinderen en/of S-klok carillon	11.813	
			totaal categorie 3 met budgettaire consequenties	1.231.335	1.231.335
			Totaal budgetreserveringen met budgettaire consequenties		1.870.905