



Jaarrekening 2017

JAARREKENING

1	Balans	3
2	Waarderingsgrondslagen balans	6
3	Toelichting balans	8
4	Programmarekening	25
5	toelichting programmarekening	27
6	Wet Normering Topinkomens (WNT) verantwoording gemeente Woerden	38
7	Overzicht incidentele baten en lasten	39
8	Sisa	40
9	Subsidies	46

Activa	(bedragen * € 1)	31-12-2017	31-12-2016
Vaste activa			
<u>Immateriële vaste activa</u>			
- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief.		10.259	15.417
Totaal immateriële vaste activa		10.259	15.417
<u>Materiële vaste activa</u>			
- investeringen met een economisch nut		128.940.257	137.416.182
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven		18.768.984	17.640.366
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut		43.575.691	40.254.542
<i>Waarvan activa in erfpacht</i>			
Totaal materiële vaste activa		191.284.932	195.311.090
<u>Financiële vaste activa</u>			
Kapitaalverstrekingen aan:			
- Deelnemingen		352.433	352.433
Overige langlopende geldleningen		2.919.470	1.936.744
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van een jaar of langer			
Bijdragen aan activa in eigendom van derden			
Totaal financiële vaste activa		3.271.903	2.289.177
Totaal vaste activa		194.567.094	197.615.684
Vlottende activa			
<u>Voorraden</u>			
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie		-11.147.794	-12.367.740
Totaal voorraden		-11.147.794	-12.367.740
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</u>			
Vorderingen op openbare lichamen		12.572.575	11.871.413
overige vorderingen		2.878.143	8.968.484
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar		15.450.718	20.839.897
<u>Liquide middelen (Kas-, bank- en girosaldi)</u>			
kassaldi		2.551	8.470
banksaldi		502.300	917.931
Liquide middelen (Kas-, bank- en girosaldi)		504.851	926.401
<u>Overlopende activa</u>			
Nog te ontv. Overige Nederlandse overheidslichamen		0	21.525
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		2.737.535	1.503.506
Totaal Overlopende activa		2.737.535	1.525.031
Totaal vlottende middelen		7.545.310	10.923.589
Totaal Activa		202.112.404	208.539.273

Vaste passiva

Eigen vermogen

Reserves:

– Algemene reserve	35.235.771	39.465.564
– Overige bestemmingsreserves	32.298.925	32.020.544

Resultaat voor bestemming	10.463.649	2.597.316
---------------------------	------------	-----------

Totaal eigen vermogen	77.998.345	74.083.424
------------------------------	-------------------	-------------------

Voorzieningen

- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.274.593	2.625.138
- voorzieningen ter egalisering van kosten	4.077.794	4.738.160

Totaal Voorzieningen	7.352.387	7.363.298
-----------------------------	------------------	------------------

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van een jaar of langer

Onderhandse leningen van:

– Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	94.871.638	89.656.052
--	------------	------------

Waarborgsommen	216.300	359.300
----------------	---------	---------

Totaal vaste schulden, met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	95.087.938	90.015.352
---	-------------------	-------------------

Totaal vaste passiva	180.438.670	171.462.074
-----------------------------	--------------------	--------------------

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

Kasgeldleningen	0	15.000.000
-----------------	---	------------

Overige schulden	13.201.721	10.476.141
------------------	------------	------------

Totaal netto vlott. schulden, met een rentetypische looptijd < dan een jaar	13.201.721	25.476.141
---	-------------------	-------------------

Overlopende passiva

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	8.409.918	11.559.904
--	-----------	------------

de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot bedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:

- Overige Nederlandse overheidslichamen	62.095	0
---	--------	---

Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	0	41.155
---	---	--------

Overlopende passiva	8.472.013	11.601.059
----------------------------	------------------	-------------------

Totaal vlottende passiva	21.673.734	37.077.200
---------------------------------	-------------------	-------------------

Totaal Passiva	202.112.404	208.539.273
-----------------------	--------------------	--------------------

Borgstellingen of garantstellingen	103.448.166	102.294.404
------------------------------------	-------------	-------------

2 Waarderingsgrondslagen balans

Immateriële vaste activa

Dit zijn kapitaaluitgaven waar geen bezittingen tegenover staan. De waarderingsgrondslag is tegen verkrijgingprijs verminderd met de afschrijvingen en ontvangsten. Conform de BBV-voorschriften is afschrijvingsduur 5 jaar, vanaf het jaar na ingebruikname.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa kunnen worden ingedeeld in de categorieën investeringen met een economisch nut of investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Deze investeringen worden, indien het bedrag hoger is dan € 20.000, in principe lineair afgeschreven in een door de raad aan te geven tijdsduur. Bij een aantal investeringen, voornamelijk gebouwen, kan op annuïteitenbasis worden afgeschreven. Deze vaste activa worden geactiveerd voor het bedrag van de investering, reserves worden niet in mindering gebracht op het actief. Bijdragen van derden die een directe relatie met het actief en de waardering ervan hebben, mogen wel in mindering gebracht worden. Extra afschrijven voor activa met een economisch nut is uitsluitend toegestaan als sprake is van duurzame waardevermindering, of als het actief eerder buiten werking wordt gesteld.

De eerste afschrijving van een vaste activa vindt plaats in het jaar volgend op het jaar waarin de uitgaven plaats hebben gevonden.

De afschrijvingstermijnen zijn in het algemeen voor:

- Gronden en terreinen	geen afschrijving
- Woonruimten	40 jaar
- Bedrijfsgebouwen	40 jaar
- Grond-, weg en waterbouwkundige werken	10 tot 60 jaar
- Vervoermiddelen	5 tot 10 jaar
- Machines, apparaten en installaties	5 tot 20 jaar
- Overige materiële vaste activa	5 jaar

Voor de specifieke afschrijvingstermijn per object wordt verwezen naar de notitie uitwerking van de beleidsregels omtrent waarden en afschrijven raadsbesluit 14 december 2006.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen leningen verstrekt aan derden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde minus de aflossingen. De deelnemingen worden gewaardeerd tegen de kostprijs. Indien deze posten duurzaam in waarde verminderen, wordt de waarde navenant aangepast.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs. De onderhanden werken inzake grondexploitaties van het grondbedrijf worden gewaardeerd tegen kostprijs en verminderd met ontvangsten. Tussentijdse winst wordt genomen op basis van het "percentage of complete" (POC)methode.

Vorderingen

Vorderingen worden tegen de nominale waarde geregistreerd. Er is rekening gehouden met een eventuele oninbaarheid door middel van de onder vorderingen opgenomen post voorziening dubieuze debiteuren.

Liquide middelen

De tegoeden staan ter vrije beschikking, de liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overige vorderingen en overlopende activa

Deze posten worden verantwoord tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene vrije reserves en de bestemmingsreserves. Het eigen vermogen wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd wegens verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten. Tevens vindt vorming plaats op basis van kosten die in een volgend verslagjaar zullen worden gemaakt, terwijl het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het verslagjaar of in een van de voorafgaande verslagjaren en de voorziening strekt tot

gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal verslagjaren. Rentetoevoegingen zijn verboden. Over de aanwending van de rentebaten mag afzonderlijk worden beslist en is conform de begroting toegevoegd aan de algemene reserve. Voorzieningen worden opgenomen tegen de contante waarde.

Langlopende schulden

Onder langlopende schulden worden verstaan de schulden met een oorspronkelijke looptijd van twee jaar of langer. Opgenomen is het oorspronkelijk geleende bedrag minus de aflossingen. De langlopende schulden worden tegen nominale gewaardeerd.

Flottende passiva

De flottende passiva worden tegen de nominale waarde gewaardeerd.

Rekening van baten en lasten

In de rekening worden de baten en de lasten op dezelfde wijze gerangschikt als in de begroting. Zowel de baten en de lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Daarbij worden de baten en de lasten van het begrotingsjaar in de rekening opgenomen, onverschillig of zij tot ontvangsten of uitgaven in dat jaar leiden, of hebben geleid.

Ten aanzien van de grondexploitatie geldt nog in het bijzonder:

De uitgaven voor beheer, aankopen, bouw- woonrijpmaken en bijdragen fonds Infra Structurele Werken (bovenwijkse voorzieningen), alsmede de inkomsten uit grondverkoop worden in de staat van baten en lasten opgenomen.

Het saldo van deze uitgaven en inkomsten komt tot uitdrukking in de post "mutaties voorraden". Met deze methodiek wordt voldaan aan de voorschriften ten aanzien van de bouwgrondexploitatie.

Enkele in de jaarrekening gehanteerde begrippen worden onderstaand nader omschreven.

1a. Voorraden/onderhanden werk

In de balanspost onderhanden werk is onder meer het saldo van de werkelijk betaalde kosten van bouwrijpmaken, grondaankopen etc. en de opbrengsten vanuit grondverkoop opgenomen; positieve of negatieve calculatieverschillen worden respectievelijk ten laste of ten gunste van het onderhanden werk gebracht. Het saldo van deze post (ook wel boekwaarde genoemd) kan zowel positief (meer uitgegeven dan ontvangen), als negatief (meer ontvangen dan uitgegeven) zijn.

1b. Overige activa en passiva

De overige activa en passiva zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

2. Verwerking rente in de jaarrekening

De betaalde of ontvangen rente op de kapitaalverstrekking door de algemene dienst, alsmede de ontvangen rente bij grondverkoop worden in de exploitatierekening toegerekend aan de diverse complexen. Het saldo van deze rentebaten en lasten wordt via de post mutaties onderhanden werk/voorraden bijgeschreven of in mindering gebracht op de boekwaarde onderhanden werk.

3. Bedrijfsresultaat

Het bedrijfsresultaat wordt genomen op basis van de "Percentage of complete methode".

3 Toelichting balans

Vaste activa	194.567.094
---------------------	--------------------

Immateriële vaste activa	10.259
---------------------------------	---------------

Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	10.259
---	---------------

Boekwaarde 31-12-2016	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2017
15.417	0	0	5.158	0	10.259

Materiële vaste activa	191.284.932
-------------------------------	--------------------

Investerings met een economisch nut	128.940.257
--	--------------------

Dit kan als volgt onderverdeeld worden:

	Boekwaarde 31-12-2016	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2017
Gronden & terreinen	6.454.894	0	25.925	312	0	6.428.657
Woonruimten	879.952	0	0	2.943	0	877.009
Bedrijfsgebouwen	115.432.489	5.153.964	10.897.357	2.828.148	0	106.860.948
Grond- weg en waterwerken	4.944.541	242.127	0	265.193	78.512	4.842.963
Vervoersmiddelen	209.914	525.281	22.750	148.118	0	564.327
Machines, apparaten en installaties	2.130.180	285.018	0	382.303	6.091	2.026.804
Overigen	7.364.211	414.692	0	439.354	0	7.339.549
Totaal	137.416.181	6.621.082	10.946.032	4.066.371	84.603	128.940.257

De investeringen hebben betrekking op:

*	Renovatie/verbouw stadhuis	€	3.593.553
*	Parkeergarage Defensie-eiland	€	671.198
*	Aanschaf van voertuigen t.b.v. de wijkteams	€	525.281
*	Hardware en automatisering	€	414.692
*	Aanschaf cq. vervanging van laptops, accu's, pc's en mobiele telefoons	€	250.582
*	Vergroten speellokaal de Keerkring	€	275.000
*	Scholencluster Kamerik	€	204.766
*	Duikers en drainage	€	195.539
*	Diverse duurzaamheidsmaatregelen sporthallen/sportzalen	€	198.231
*	Overigen	€	292.240
Totaal		€	6.621.082

De desinvesteringen hebben betrekking op:

*	Afboeken boekwaarde pand aan de Carrosserieweg i.v.m. verkoop	10.810.950
*	Overboeken boekwaarde grond de Fonteinschool naar onderhanden werk (diverse locaties Harmelen)	25.925
*	Verkoop diverse voertuigen	22.750
*	Overigen	86.407
Totaal		10.946.032

De bijdrage derden betreft een bijdrage van het Hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden voor het vergroten van duikers (€ 78.512 en de verkoop van laptops (€ 6.091)

Zowel de annuitaire als de lineaire afschrijvingsmethode is toegepast.

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	18.768.984
---	-------------------

Dit kan als volgt onderverdeeld worden:

	Boekwaarde 31-12-2016	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2017
Grond- weg en waterwerken	15.289.354	1.484.700	0	642.023	0	16.132.031
Overigen	2.351.012	484.382	0	198.441	0	2.636.953
Totaal	17.640.366	1.969.082	0	840.464	0	18.768.984

De investeringen hebben betrekking op:

*	Riolering	€	1.484.700
*	Plaatsen ondergrondse restafvalcontainers en papiercontainers.	€	484.382
	Totaal	€	1.969.082

Zowel de annuitaire als de lineaire afschrijvingsmethode is toegepast.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	43.575.691
---	-------------------

Dit kan als volgt onderverdeeld worden:

	Boekwaarde 31-12-2016	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-2017
Bedrijfsgebouwen	77.836	0	0	24.507	0	53.329
Grond- weg en waterwerken	39.879.151	6.918.184	0	2.339.522	1.196.849	43.260.964
Machines, apparaten en installaties	14.176	0	0	2.835	0	11.341
Overigen	283.379	0	0	33.322	0	250.057
Totaal	40.254.542	6.918.184	0	2.400.186	1.196.849	43.575.691

De investeringen hebben betrekking op:

*	Reconstructie/vervanging verharding diverse wegen	€	3.718.708
*	Kunstgrasvelden en renovatie sportvelden	€	1.122.236
*	Bruggen	€	784.386
*	Diverse Bravo-projecten	€	730.781
*	Inhaalslag bomen	€	281.671
*	Speelplaatsen en speelvelden	€	197.168
*	Overigen	€	83.234
	Totaal	€	6.918.184

De bijdrage derden heeft betrekking op:

*	Bijdrage van de Provincie en de gemeente Utrecht voor het project Bravo 8	€	654.123
*	Bijdrage gemeente Utrecht voor de westelijke randweg Harmelen	€	302.774
*	Schikking m.b.t. het kunstgrasveld Sportlust	€	225.000
*	Overigen	€	14.952
	Totaal	€	1.196.849

Zowel de annuitaire als de lineaire afschrijvingsmethode is toegepast.

Financiële vaste activa	3.271.903
--------------------------------	------------------

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	352.433
--	----------------

Boekwaarde 31-12-2016	Investerings/ uitbreidingen	Vermindering	Aflossing/ afschrijving	Boekwaarde 31-12-2017
352.433	0	0	0	352.433

De volgende aandelen en effecten zijn in het bezit van de gemeente:

, Aandelen BNG	€	235.995
* Aandelen Vitens	€	72.902
* Effecten BNG	€	43.536
Totaal	€	<u>352.433</u>

Overige langlopende geldleningen **2.919.470**

Boekwaarde 31-12-2016	Investerings/ uitbreidingen	vermindering	Aflossing/ afschrijving	Boekwaarde 31-12-2017
1.936.744	1.000.000	0	17.274	2.919.470

De boekwaarde per 31-12-2017 betreft de volgende leningen:

* Leningen St. gebouwen beheer Woerden	€	1.578.864
* Versterkte geldlening Groenendijk investeringen	€	1.000.000
* Verstrekte duurzaamheidsleningen	€	271.489
* Verstrekte geldleningen aan ambtenaren	€	40.317
* Verstrekte geldlening kunstencentrum Het Klooster	€	28.800
	€	<u>2.919.470</u>

In 2017 is er een geldlening verstrekt aan Groenendijk Investerings van € 1.000.000. Deze zal in 5 jaar lineair worden afgelost.

De aflossing/afschrijving heeft betrekking op de verstrekte geldleningen ambtenaren (€ 8.674), geldleningen St. gebouwenbeheer Woerden (€ 5.000) en kunstencentrum het Klooster (€ 3.600).

Vlottende activa **7.545.310**

Vorraden **-11.147.794**

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie **-11.147.794**

Boekwaarde 31-12-2016	Bestedingen	Opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2017
-12.367.740	9.723.405	8.503.459	-11.147.794

Boekwaarde per 31-12-2016	€	4.424.400
Voorziening verlies Defensie-eiland		<u>-16.792.140</u>
Boekwaarde 31-12-2016 subadministratie Grondbedrijf	€	<u>-12.367.740</u>

De genoemde boekwaarde per 31-12-2016 is inclusief een voorziening gevormd voor het complex Defensie-eiland.

Na verwerking van de voorzieningen krijgen we het volgende beeld:

Boekwaarde per 31-12-2017	€	5.644.346
Voorziening verlies Defensie-eiland	€	<u>-16.792.140</u>
Boekwaarde 31-12-2017 subadministratie Grondbedrijf	€	<u>-11.147.794</u>

De bestedingen en opbrengsten wijken af met de bedragen die in het grondbeleid zijn opgenomen. Dit komt doordat de ontvangen rente in het grondbeleid als negatieve besteding is opgenomen en op de balans als opbrengst.

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2017 het volgende overzicht worden weergegeven:

complex	Boekwaarde 31-12-2016	Bestedingen	Opbrengsten	voorziening verlies	Boekwaarde 31-12-2017
Snel en Polanen	-12.657.882	7.694.793	6.881.111		-11.844.200
Kamerik Noord-Oost II	-439.112	748.035	497.101		-188.178
Defensie-eiland	16.955.092	613.253	784.747	-16.792.140	-8.542
Brediuspark	566.302	63.569	0		629.871
Jan Steenstraat	0	153.147	225.400		-72.253
Harmelen	0	450.608	115.100		335.508
Totaal	4.424.400	9.723.405	8.503.459	-16.792.140	-11.147.794

complex	Boekwaarde 31-12-2017	geraamde nog te maken kosten	geraamde te realiseren Opbrengsten	geraamd eindresultaat
Snel en Polanen	-11.844.200	52.237.930	42.000.996	-1.607.266
Kamerik Noord-Oost II	-188.178	1.327.154	1.768.686	-629.710
Defensie-eiland	-8.542	1.457.940	1.504.934	-55.535
Brediuspark	629.871	923.513	2.550.675	-997.291
Jan Steenstraat	-72.253	754.460	2.116.278	-1.434.071
Harmelen	335.508	3.281.815	4.755.002	-1.137.679
de Pionier	0	210.176	289.356	-79.180
Totaal	-11.147.794	60.192.988	54.985.927	-5.940.733

Per complex (exclusief voorziening):

Snel en Polanen

Boekwaarde 31-12-2016	Bestedingen	Opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2017
-12.657.882	7.694.793	6.881.111	-11.844.200

In 2017 is er een winstneming opgenomen van € 5.853.487 binnen dit complex.

De bestedingen hebben betrekking op de kosten van bouw- en woonrijpmaken van eiland IV en het Villapark voor ca. € 601.950. De planontwikkelingskosten bedroegen ca. € 1.239.350

De opbrengsten betreffen verkopen van vrije kavels in het Villapark en eiland IV. Daarnaast zijn er bijdragen voor de aansluiting riolering ontvangen en is een rentebate over de boekwaarde per 31-12-2016 geboekt.

Voor dit complex worden de volgende kosten nog verwacht € 52.237.930
Dit betreffen vooral planstructurele en plangerichte voorzieningen en planontwikkelingskosten. Ook is er een risicovoorziening opgenomen voor €4.356.000

De opbrengsten voor dit complex worden geraamd op € 42.000.996
Dit betreft voornamelijk de bouw van woningen

	10.236.934
Boekwaarde 31-12-2017	-11.844.200
Verwacht eindresultaat	<u>-1.607.266</u>

Kamerik N.O. II

Boekwaarde 31-12-2016	Bestedingen	Opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2017
-439.112	748.035	497.101	-188.178

In 2017 is er een winstneming opgenomen van € 572.055 binnen dit complex.

De bestedingen hebben voornamelijk betrekking op personeelskosten en woonrijp maken.

De opbrengsten betreffen de verkoop van diverse kavels.

Voor dit complex worden de volgende kosten nog verwacht

€ 1.327.154

Dit betreffen vooral plangerichte voorzieningen

De opbrengsten voor dit complex worden geraamd op

€ 1.768.686

Dit betreft voornamelijk de bouw van woningen

-441.532

Boekwaarde 31-12-2017

-188.178

Verwacht eindresultaat

-629.710

Defensie eiland

Boekwaarde 31-12-2016	Bestedingen	Opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2017
16.955.092	613.253	784.747	16.783.599

Voor het te verwachten verlies is een voorziening getroffen van € 16.792.140.

De rentelast voor dit complex bedroeg over 2017 € 352.666. De overige bestedingen hebben voornamelijk betrekking op civiele kosten, externe advisering, planontwikkelingskosten en interne uren.

De verkregen opbrengst betreft voornamelijk de verkoop van grond (fase 2) en een rentevergoeding over voorfinanciering.

Voor dit complex worden de volgende kosten nog verwacht

€ 1.457.940

Dit betreffen vooral planontwikkelingskosten.

De opbrengsten voor dit complex worden geraamd op

€ 1.504.934

Dit betreft voornamelijk de uitgifte van gronden

-46.994

Boekwaarde 31-12-2017

16.783.599

Verwacht eindresultaat

16.736.605

Verwachte verliesvoorziening

-16.792.140

Verwacht exploitatieresultaat op eindwaarde

-55.535

Grondexploitatie Brediuspark

Boekwaarde 31-12-2016	Bestedingen	Opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2017
566.302	63.569	0	629.871

De besteding betreft hoofdzakelijk interne uren.

Voor dit complex worden de volgende kosten nog verwacht

923.513

Dit betreffen vooral planstructurele en plangerichte voorzieningen

De opbrengsten voor dit complex worden geraamd op

2.550.675

Dit betreft voornamelijk de uitgifte van gronden

-1.627.162

Boekwaarde 31-12-2017

629.871

Verwacht eindresultaat

-997.291

Grondexploitatie Jan Steenstraat

Boekwaarde 31-12-2016	Bestedingen	Opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2017
0	153.147	225.400	-72.253

De besteding betreft hoofdzakelijk personele kosten.
De opbrengst betreft de ontwikkelingsovereenkomst.

Voor dit complex worden de volgende kosten nog verwacht 754.460
Dit betreffen vooral plangerichte en planontwikkelingskosten

De opbrengsten voor dit complex worden geraamd op 2.116.278
Dit betreft voornamelijk de uitgifte van gronden

-1.361.818

Boekwaarde 31-12-2017 -72.253
Verwacht eindresultaat -1.434.071

Grondexploitatie diverse locaties Harmelen

Boekwaarde 31-12-2016	Bestedingen	Opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2017
0	450.608	115.100	335.508

De besteding betreft hoofdzakelijk de inbreng van diversen boekwaarden van gronden.
De opbrengst betreft de ontwikkelingsovereenkomst.

Voor dit complex worden de volgende kosten nog verwacht 3.281.815
Dit betreffen vooral planstructurele en plangerichte voorzieningen

De opbrengsten voor dit complex worden geraamd op 4.755.002
Dit betreft voornamelijk de uitgifte van gronden

-1.473.187

Boekwaarde 31-12-2017 335.508
Verwacht eindresultaat -1.137.679

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	15.450.718
--	-------------------

Vorderingen op openbare lichamen	12.572.575
---	-------------------

De belangrijkste vorderingen betreft teruggaaf BTW uit het BTW-compensatie fonds(BCF) van € 8.088.353 en terug te ontvangen BTW m.b.t. de Brede Scholen van € 2.924.750

Overige vorderingen	2.878.143
----------------------------	------------------

	31-12-2016	31-12-2017
Debiteuren	€ 3.839.948	2.488.641
Voorziening dubieuze debiteuren	€ -68.321	-102.158
Overigen	€ 5.196.857	491.660
	€ 8.968.484	2.878.143

De afname van overige vorderingen heeft betrekking op de terugontvangst van de voorgesloten kosten (€ 4.718.618) t.b.v. saneringskosten Defensie-eiland.

De afname van Debiteuren ten op zichte van vorig jaar komt door het gebruik van de module invordering. Hierdoor is het mogelijk om nog eenvoudiger herinneringen en aanmaningen te versturen.

Liquide middelen (Kas-, bank- en girosaldi)**504.851**

De specificatie luidt als volgt:

	31-12-2016	31-12-2017
Kassaldi	€ 8.470	2.551
Bank en girosaldi	€ 903.928	494.952
Bank- en girosaldi Parkeer Groep Nederland	€ 14.004	7.348
	€ 926.402	504.851

De kredietfaciliteit bedraagt bij de B.N.G. € 9.000.000.

Op grond van de Regeling Schatkistbankieren dienen gemeenten overtollige middelen te beleggen in 's Rijks Schatkist.

Dit met uitzondering van een drempelbedrag dat jaarlijks aan de hand van de begrotingsomvang wordt vastgesteld.

Voor de gemeente Woerden bedroeg deze drempel € 847.500.

De ruimte onder het drempelberag is als volgt:

Periode	ruimte (x € 1.000)
Kwartaal 1	416
Kwartaal 2	595
Kwartaal 3	536
Kwartaal 4	678

Per ultimo 2017 is het saldo Schatkistbankieren nihil.

Overlopende activa**2.737.535**

	31-12-2016	31-12-2017
Nog te ontv. Overige Nederlandse overheidslichamen	€ 21.525	0
Nog te ontvangen bedragen	€ 1.503.506	2.637.092
Vooruitbetaalde posten	€ 0	100.443
Totaal	€ 1.525.031	2.737.535

Specificatie nog te ontvangen overige Nederlandse overheidslichamen:

Omschrijving	Saldo 31-12-2016	toevoegingen/ ontvangsten	bestedingen	Boekwaarde 31-12-2017
Herontwikkeling Middeland (Provincie)	13.750	0	13.750	0
Bijdr. Gemeente Oudewater kosten VPB, fiscalist en subsidioloog	7.775	0	7.775	0

Specificatie nog te ontvangen bedragen

Omschrijving	Saldo 31-12-2016	toevoegingen/ ontvangsten	bestedingen	Boekwaarde 31-12-2017
Diverse posten	1.503.506	2.592.092	1.458.506	2.637.092

Het verschil t.o.v. vorig jaar komt doordat er in 2016 een bedrag van € 717.950 was opgenomen als nog te ontvangen van Ferm Werk. Voor 2017 is hiervoor een bedrag opgenomen voor € 2.038.587

Specificatie vooruitbetaalde bedragen

Omschrijving	Saldo 31-12-2016	toevoegingen/ ontvangsten	bestedingen	Boekwaarde 31-12-2017
Diverse posten	0	100.443	0	100.443

De vooruitbetaalde post heeft voornamelijk betrekking op een vooruitbetaalde subsidie van € 81.440 aan Centraal Bureau Stichting Ontmoeting.

Vaste passiva	180.438.670
----------------------	--------------------

Reserves	67.534.696
-----------------	-------------------

Totaal verloopoverzicht

Saldo 31-12-2016	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2016		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
71.486.108	24.767.134	28.718.546			0	67.534.696

De reserves worden onderscheiden naar:

- **Algemene reserves**, hieronder wordt verstaan algemeen vrij beschikbaar.
- **Overige bestemmingsreserves**, hieronder wordt verstaan reserves met een specifiek doel, waarvan alleen de raad bevoegd is de bestemming te wijzigen.

Reserves	31-12-2016	31-12-2017
algemene vrije reserves	39.465.564	35.235.771
overige bestemmingsreserves	32.020.544	32.298.925
totaal reserve	71.486.108	67.534.696

Algemene vrije reserves	35.235.771
--------------------------------	-------------------

Algemene reserve

Saldo 31-12-2016			Bestemming resultaat 2016		Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
35.886.456	145.000	4.499.794	625.000	0	32.156.662

Deze reserve fungeert als buffer voor calamiteiten en exploitatiekortingen. Incidentele uitgaven worden ten laste en incidentele inkomsten ten gunste van deze reserve gebracht.

Tevens dient de reserve voor het neutraliseren van negatieve reserves.

De raad heeft bij de vaststelling van de jaarrekening 2016 besloten een deel van het positieve resultaat (€ 625.000) aan de reserve toe te voegen.

Ook is een bedrag van € 145.000 toegevoegd tbv woongarant Kallameer (Raadsbesluit 2-10-2017).

De volgende onttrekkingen hebben plaatsgevonden uit de Algemene reserve:

* onttrekking tbv afboeken boekwaarde i.v.m.verkoop pand de Sluisgroep	€ 2.060.949
* onttrekking tbv bijdrage organisatie-ontwikkeling	€ 774.587
* onttrekking tbv HNW	€ 362.077
* onttrekking tbv organisatieverbeteringen openbare ruimte	€ 354.207
* bijdrage tbv ontw. Veengebied en ruimtelijke adaptie	€ 180.000
* onttrekking tbv investeringsfonds doc.domeinen	€ 167.372
* onttrekking tbv ontwikkelingsvisie Middelland	€ 145.629
* onttrekking tbv omgevingswet	€ 141.251
* bijdrage verkeersmaatregelen en onderzoekskosten verkeer	€ 123.420
* onttrekking tbv uitwerking verkeersvisie	€ 67.922
* onttrekking tbv Cattenbroekerstrand	€ 56.931
* bijdr. City Marketing	€ 25.000
* onttrekking tbv regionale samenwerking het Groene Hart	€ 20.449
* bijdrage individueel leerlingenonderzoek	€ 20.000
	€ 4.499.794

Algemene reserve grondbedrijf

Saldo 31-12-2016			Bestemming resultaat 2016		Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
3.579.108	0	1.124.790	624.790		3.079.108

Deze reserve dient om onvoorziene risico's in de grondexploitaties op te vangen.

In de jaarrekening 2016 is door de Raad besloten door om een bedrag van € 624.790 toe te voegen

aan de reserve. Ook is er besloten om dit bedrag door te storten naar de Reserve Infrastructurele werken. Tevens is er uit de reserve een bedrag van € 500.000 t.g.v. de algemene dienst onttrokken, conform de vastgestelde begroting 2017.

Overige Bestemmingsreserves

32.298.925

Reserve groenfonds

Saldo 31-12-2016			Bestemming resultaat 2016		Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
634.890	0	2.564	0	0	632.326

Het groenfonds wordt gebruikt ter uitvoering van groenplannen, subsidie onderhoud aan particulieren bijzondere status bomen, uitvoeringsbudget landschapsbeleid, landschapsbeleidsplan, groenstructuurplan en het aanleggen van ecologische verbindingzones.

De onttrekking heeft betrekking op de kosten bijzondere bomen, zoals opgenomen in de vastgestelde begroting 2017.

Reserve infrastructurele werken

Saldo 31-12-2016			Bestemming resultaat 2016		Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
16.201.206	1.322.281	14.429.695		3.093.792	0

Het doel van deze reserve is het realiseren van bovenwijkse voorzieningen van veelal grote omvang en met name wegeaanleg in het kader van BRAVO.

De toevoegingen hebben betrekking op een bijdrage van de algemene reserve grondbedrijf (€ 624.790), een bijdrage van Bravo 8 (€ 650.698) en vanuit het kostenverhaal (€ 46.793).

Bij de jaarrekening 2016 is door de raad vastgesteld dat een bedrag van € 3.093.792 tgv de exploitatie gebracht moet worden.

Het saldo van de reserve (€ 14.429.695) is overgebracht naar de reserve dekking kapitaallasten maatschappelijk nut. Zie besluit tot vaststelling begroting 2017 en bestuursrapportage 2017.

Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut

Saldo 31-12-2016			Bestemming resultaat 2016		Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
0	14.429.695	83.693	0	0	14.346.002

Deze reserve dient voor een gelijkmatige opvang van structurele lasten voortvloeiende uit investeringen ontsluiting Harmelerwaard, Bravo 3, 6a/6b en 8.

De toevoeging betreft het saldo van de reserve Infrastructurele werken.

De onttrekking betreft de dekking van de kapitaallasten maatschappelijk nut. Hiervan betreft € 6.015 rente en € 77.678 afschrijving.

Dekking Kapitaallasten economisch nut

Saldo 31-12-2016			Bestemming resultaat 2016		Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
6.427.270	206.958	286.260	0	0	6.347.968

De reserve dient ter dekking van rente en afschrijving van eenmalige investeringen die normaliter ten laste komen van overige bestemmingsreserves.

De toevoeging betreft de rente over het saldo per 1-1-2017.

De onttrekking heeft betrekking op de dekking van de kapitaallasten economisch nut.

Hiervan betreft € 105.090 rente en € 181.170 afschrijving.

IBOR

Saldo 31-12-2016			Bestemming resultaat 2016		Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
265.986	0	0	0	0	265.986

De reserve dient ter egalisatie van onder- en overschrijdingen op de reguliere onderhoudsbudgetten IBOR.

Herstructurering Schilderskwartier

Saldo 31-12-2016			Bestemming resultaat 2016		Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
170.000	0	0	230.731	0	400.731

De raad heeft bij de vaststelling van de jaarrekening 2016 besloten een deel van het positieve resultaat (€ 230.731) aan de reserve toe te voegen.

Reserve Sociaal Domein

Saldo 31-12-2016			Bestemming resultaat 2016		Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
3.385.246	870.615	580.000		0	3.675.861

In het kader van ontschotting sociaal domein is gelijktijdig met de vaststelling van de jaarrekening 2015 besloten tot verbreding van de reserve WMO tot een reserve Sociaal Domein.

De reserve fungeert als achtervang van programma 3. Het saldo van programma 3 wordt toegevoegd of onttrokken aan de reserve Sociaal Domein.

De toevoeging betreft het saldo 2017 van programma 3 Sociaal Domein.

De onttrekking heeft betrekking op kosten Ferm Werk (€ 520.000, zie bestuursrapportage 2017) en een bijdrage voor beleidsimpuls SHV (€ 60.000, zie begroting 2017).

Onderhoud gemeentelijk vastgoed

Saldo 31-12-2016			Bestemming resultaat 2016		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
4.059.811	457.684	500.000	0	0	0	4.017.495

De reserve dient ter bekostiging van onderhoud aan woningen en gebouwen. Het doel is de kosten op een gelijkmatige wijze te spreiden over een reeks van jaren. Het betreft hier alle gemeentelijke gebouwen met uitzondering van de schoolgebouwen.

De toevoeging betreft het saldo van het onderhoud gemeentelijk vastgoed.

De onttrekking betreft een bijdrage aan het onderhoud van achterstallig onderhoud van het pand van de Sluisgroep (zie raadsbesluit 22-6-2017).

Reserve Woerden 650 jaar stad

Saldo 31-12-2016	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2016		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
10.000	2.500	0	0	0	0	12.500

In 2022 is Woerden 650 jaar stad. Het streven is om dan een budget van € 25.000 beschikbaar te hebben. Per jaar wordt een bedrag van € 2.500 worden toegevoegd.

Inventaris zwembaden

Saldo 31-12-2016	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2016		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
243.855	29.336	0	0	0	0	273.191

Deze reserve dient ter bekostiging van de inventaris zwembaden.

De toevoeging betreft het saldo van begroot en werkelijke uitgaven.

Reserve grote infrastructurele werken

Saldo 31-12-2016	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2016		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
0	2.361.658	161.442	0	0	0	2.200.216

De raad heeft bij de vaststelling van de jaarrekening 2016 besloten een deel van het positieve resultaat (€ 1.404.397) aan deze nieuwe reserve toe te voegen.

In de bestuursrapportage 2017 is bepaald dat een bedrag van € 957.261 aan deze reserve toegevoegd zal worden.

Bij raadsbesluit van 28-9-2017 is € 230.000 beschikbaar gesteld voor onderzoek Westelijke Randweg t.l.v. deze reserve. In 2017 is € 161.442 uitgegeven.

Onderwijsreserves**Reserve Regionaal Bureau Leerplicht**

Saldo 31-12-2016	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2016		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
324.493	10.449	334.942	0	0	0	0

De reserve voorziet in middelen ter voorkoming van voortijdig schoolverlaten subregio NW-Utrecht, waarbij de gemeente Woerden fungeert als centrumgemeente.

De toevoeging betreft de jaarlijkse rente.

De reserve opgeheven omdat deze reserve niet voor de gemeente Woerden alleen bestemd is, maar voor alle gemeenten binnen de subregio NW-Utrecht.

Onderwijs kansen beleid

Saldo 31-12-2016	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2016		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2017
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
297.788	19.391	190.529	0	0	0	126.650

De reserve voorziet in middelen ter vergroting van de onderwijskansen en bestaat uit een vrij deel en een verplicht deel. Dit laatste dient besteed te worden aan door het ministerie vastgestelde onderdelen.

Tevens is in de programmabegroting 2015-2018 jaarlijks extra geld beschikbaar gesteld uit het vrije deel.

De toevoeging betreft het saldo over 2017 van het verplichte deel, zie ook Sisa.

De onttrekking komt voort uit de budgetreservering 2016.

Voorzieningen**7.352.387****Totaal verloopoverzicht**

Saldo 31-12-2016	Toevoegingen	Vrijval via het resultaat	Aanwendingen	Saldo 31-12-2017
7.363.298	1.411.106	0	1.422.017	7.352.387

voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Pensioen
(oud)wethouders

Saldo 31-12-2016	Toevoegingen	Vrijval via het resultaat	Aanwendingen	Saldo 31-12-2017
2.625.138	790.013	0	140.558	3.274.593

Deze voorziening voorziet in een adequate pensioenopbouw voor (oud)wethouders en hun nabestaanden.

De toevoegingen betreffen de storting 2017.

voorzieningen ter egalisering van kosten

Saldo		Vrijval via het resultaat		Saldo
31-12-2016	Toevoegingen		Aanwendingen	31-12-2017
4.738.160	621.093	0	1.281.459	4.077.794

Voorziening afvalstoffenheffing

Saldo		Vrijval via het resultaat		Saldo
31-12-2016	Toevoegingen		Aanwendingen	31-12-2017
2.815.454	0	0	1.281.459	1.533.995

Deze voorziening wordt gebruikt voor de egalisatie van de exploitatieoverschotten/tekorten op de reiniging/afvalstoffenheffing.

De vrijval betreft het resultaat 2017 op het product Inzamelen, afvoeren & verwerken afval.

Voorziening riolering

Saldo		Vrijval via het resultaat		Saldo
31-12-2016	Toevoegingen		Aanwendingen	31-12-2017
1.922.706	621.093	0	0	2.543.799

De toevoeging betreft het positieve exploitatieresultaat op het product riolering.

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	95.087.938
--	-------------------

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en ov. Fin. instellingen	94.871.638
--	-------------------

Saldo	opgenomen geldleningen	aflossing	Saldo
31-12-2016			31-12-2017
89.656.052	15.000.000	9.784.414	94.871.638

Er is een langlopende geldlening afgesloten voor € 15.000.000 (looptijd 25 jaar, rente 1,47%)
De rentelast bedroeg over 2017 € 2.886.978 waarbij het rentepercentage gemiddeld 3,22% was.

Waarborgsommen	216.300
-----------------------	----------------

Saldo	ontvangen	teruggestort	Saldo
31-12-2016			31-12-2017
359.300	282.200	425.200	216.300

Vlottende passiva	21.673.734
--------------------------	-------------------

Netto vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	13.201.721
---	-------------------

Kasgeldleningen	0
------------------------	----------

In 2017 zijn de volgende kasgeldleningen aangetrokken/afgelost:

Periode	rente	Geldgever	Bedrag
30-12-2016 t/m 31-01-2017	-/- 0,2%	BNG	8.000.000
19-12-2016 t/m 03-07-2017	-/- 0,1%	BNG	7.000.000
19-01-2017 t/m 31-01-2017	-/- 0,36%	BNG	2.500.000
10-02-2017 t/m 29-05-2017	-/-0,25%	BNG	3.000.000
29-05-2017 t/m 15-06-2017	-/- 0,36%	BNG	3.000.000

Overige schulden	13.201.721
-------------------------	-------------------

De overige schulden bestaan uit:	31-12-2016	31-12-2017
Crediteuren	7.405.624	10.082.100
Gemeentelijke spaarregeling	2.080.619	2.223.459
overige	989.898	896.162
	<u>10.476.141</u>	<u>13.201.721</u>

De afwijking crediteuren ten op zichte van vorig jaar komt doordat er een aantal facturen aan het eind van het jaar zijn ontvangen m.b.t. de parkeergarage Defensie-eiland en de bouw van het nieuwe stadhuis.

De gemeente Woerden voert de administratie van een aantal regionale samenwerkingsverbanden uit. Over 2017 heeft de gemeente € 530.340 meer ontvangen aan bijdragen dan er betalingen zijn gedaan. Dit bedrag zal in de loop van 2018 terugbetaald worden aan de aangesloten Dit bedrag is opgenomen onder overige schulden.

Overlopende passiva	8.472.013
----------------------------	------------------

	31-12-2016	31-12-2017
De overlopende passiva bestaat uit:		
de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot bedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:		
Overige Nederlandse overheidslichamen	0	62.095
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	41.155	0
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	10.359.377	7.148.335
Nog niet vervallen rente	1.200.527	1.261.583
Totaal	<u>11.601.059</u>	<u>8.472.013</u>

Vooruitontvangen bedragen van Overige Nederlandse overheidslichamen

Saldo 31-12-2016	toevoegingen	bestedingen	Boekwaarde 31-12-2017
0	62.095	0	62.095

Dit betreft een vooruitontvangen subsidie van de Provincie Utrecht m.b.t. gebiedsgericht grondwaterbeheer.

Overige nog te betalen bedragen:

Saldo 31-12-2016	toevoegingen	bestedingen	Boekwaarde 31-12-2017
10.359.377	7.023.997	10.235.039	7.148.335

De afwijking van nog te betalen posten komt doordat er een kadernota is goedgekeurd, waardoor de regels voor het opnemen van verplichtingen aan strengere voorwaarden moet voldoen. Ook is er een minimum-bedrag vastgesteld voor het opnemen hiervan.

De belangrijkste nog te betalen posten zijn:

diverse betalingen mb.t. het sociaal domein	€	5.802.613
* teruggave afstoffenheffing 2017	€	339.000
* dure zorg bovenregionaal	€	140.970

Borg- en garantstellingen

Gewaarborgde geldleningen

De gemeente Woerden heeft per 31-12-2017 aan borg- en garantiestelling uitstaan:

Verenigingen en stichtingen binnen de gemeente Woerden € 14.988.017 aflossing 2017 € 1.520.954.

De lichte toename komt door een nieuwe lening voor de nieuwbouw van het zorgcentrum Stichting 't Oude Landt. Voor 2017 betekent dit per 10 oktober 2017 (2,5 miljoen).

Indirect garant aan leningen aangegaan door de woningbouwcorporaties voor € 84.349.000.

Dit betreft 50% van de restant hoofdsom waarvoor het waarborgfonds in eerste instantie garant staat.

Garantstellingen

De garantstellingen zijn verleend in het kader van de voormalige gemeente garantstelling voor particulieren die een hypotheek afsloten en hypothecaire geldleningen ambtenaren.

Woningen (hypotheek) € 3.695.972, aflossing 2017 € 993.124.

Hypothecaire geldleningen ambtenaren € 415.177 aflossing 2017 € 78.210

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huur- en leasecontracten

De volgende huur en leasecontracten zijn afgesloten (> € 50.000 per jaar)

2011 Kalsbeekcollege, semi-permanent schoolgebouw € 133.380 per jaar excl.btw voor 11 jaar

2012 CSU Cleaning, schoonmaakonderh. en glasbewassing € 132.004 1 jaar 2x1 jaar verlenging

2014 Overwijk Koffiesysteem BV, warmedranken- en combinatieautomaten € 58.015 per jaar excl.btw 3 jaar 3 jaar 2x1 jaar verlenging

2014 Ferm Werk, dienstverleningsovereenkomst hosting € 306.281 5 per jaar excl. jaar stilzw 1 jaar verlengd

2015 Esri Nederland, gemeentebrede GIS licentie incl. Oudewater € 51.671 per jaar excl.btw 3 jaar

2015 Excellence Public BV, div.comp. front- en midoffice € 60.218 per jaar excl.btw 3 jaar stilzw. 1 jaar verl.

2015 Insight enterprises Ned. BV, 164 office std MVL licenties € 79.848 per jaar excl. btw

2016 Bagger- en Groenservice, baggeren van ca. 13.500 m3 in-situ slib € 300.000 per jaar excl.btw voor 4 jaar

2017 D. vd Steen bv, asfaltverharding Woerden-Oudewater € 1.373.055 1 jaar + 3x1 jaar verlenging

2017 Gem.de Bilt-Winnetpartners, mech. onderhoud kolken en lijnafwatering € 80.000 per jaar excl.btw 2 jaar

2017 Willems de Koninggroep BV, leerlingenvervoer € 81.513 1 jaar + 3x1 jaar verlenging

2017 Centric, overeenkomsten programmatuur € 179.412 per jaar excl. voor onbepaalde tijd.

4 Programmarekening

		begroot primitief	Totaal begroot	werkelijk	Saldo
1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid					
Programmarekening	lasten	8.420.726	8.460.179	8.970.907	-510.728
	baten	<u>1.293.166</u>	<u>1.508.166</u>	<u>2.197.824</u>	<u>-689.658</u>
	saldo	7.127.560	6.952.013	6.773.083	178.930
dotaties / reserves	toevoeging	0	0	0	0
	onttrekking	<u>50.000</u>	<u>1.135.876</u>	<u>1.056.325</u>	<u>79.551</u>
	saldo	<u>-50.000</u>	<u>-1.135.876</u>	<u>-1.056.325</u>	<u>-79.551</u>
Resultaat programma 1	saldo	7.077.560	5.816.137	5.716.758	99.379
2 Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer					
Programmarekening	lasten	28.711.730	24.182.137	24.097.209	84.928
	baten	<u>12.126.216</u>	<u>12.726.216</u>	<u>13.616.652</u>	<u>-890.436</u>
	saldo	<u>16.585.514</u>	<u>11.455.921</u>	<u>10.480.557</u>	<u>975.364</u>
dotaties / reserves	toevoeging	0	17.475.996	15.054.485	2.421.511
	onttrekking	<u>5.627.610</u>	<u>17.785.299</u>	<u>15.066.735</u>	<u>2.718.564</u>
	saldo	<u>-5.627.610</u>	<u>-309.303</u>	<u>-12.250</u>	<u>-297.053</u>
Resultaat programma 2	saldo	10.957.904	11.146.618	10.468.307	678.311
3 Sociaal Domein					
Programmarekening	lasten	44.196.439	47.928.985	45.815.412	2.113.573
	baten	<u>8.556.589</u>	<u>9.251.937</u>	<u>9.938.777</u>	<u>-686.840</u>
	saldo	35.639.850	38.677.048	35.876.635	2.800.413
dotaties / reserves	toevoeging	0	0	870.615	-870.615
	onttrekking	<u>60.000</u>	<u>2.359.057</u>	<u>2.359.057</u>	<u>0</u>
	saldo	<u>-60.000</u>	<u>-2.359.057</u>	<u>-1.488.442</u>	<u>-870.615</u>
Resultaat programma 3	saldo	35.579.850	36.317.991	34.388.193	1.929.798
4 Cultuur, economie en milieu					
Programmarekening	lasten	5.708.230	6.042.789	5.788.958	253.831
	baten	<u>1.163.189</u>	<u>1.310.040</u>	<u>1.346.458</u>	<u>-36.418</u>
	saldo	4.545.041	4.732.749	4.442.500	290.249
dotaties / reserves	toevoeging	2.500	2.500	2.500	0
	onttrekking	<u>0</u>	<u>268.056</u>	<u>268.056</u>	<u>0</u>
	saldo	<u>2.500</u>	<u>-265.556</u>	<u>-265.556</u>	<u>0</u>
Resultaat programma 4	saldo	4.547.541	4.467.193	4.176.944	290.249
5 Sport en Onderwijs					
Programmarekening	lasten	11.534.538	12.194.641	11.637.955	556.686
	baten	<u>2.249.356</u>	<u>2.249.356</u>	<u>2.351.634</u>	<u>-102.278</u>
	saldo	9.285.182	9.945.285	9.286.321	658.964
dotaties / reserves	toevoeging	15.155	15.155	59.175	-44.020
	onttrekking	<u>153.653</u>	<u>624.956</u>	<u>320.282</u>	<u>304.674</u>
	saldo	<u>-138.498</u>	<u>-609.801</u>	<u>-261.106</u>	<u>-348.695</u>
Resultaat programma 5	saldo	9.146.684	9.335.484	9.025.214	310.270
6 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen					
Programmarekening	lasten	5.667.828	18.394.837	32.172.971	-13.778.134
	baten	<u>2.685.954</u>	<u>12.568.931</u>	<u>35.150.921</u>	<u>-22.581.990</u>
	saldo	2.981.874	5.825.906	-2.977.950	8.803.856
dotaties / reserves	toevoeging	0	166.162	1.924.965	-1.758.803
	onttrekking	<u>843.593</u>	<u>4.142.419</u>	<u>3.969.245</u>	<u>173.174</u>
	saldo	<u>-843.593</u>	<u>-3.976.257</u>	<u>-2.044.280</u>	<u>-1.931.977</u>
Resultaat programma 6	saldo	2.138.281	1.849.649	-5.022.230	6.871.879
7 Algemene Inkomsten					
Programmarekening	lasten	-3.402.941	-3.303.246	-2.897.162	-406.084
	baten	<u>74.376.131</u>	<u>76.108.140</u>	<u>76.765.729</u>	<u>-657.589</u>
	saldo	<u>-77.779.072</u>	<u>-79.411.386</u>	<u>-79.662.890</u>	<u>251.504</u>
dotaties / reserves	toevoeging	206.930	1.164.191	1.164.219	-28
	onttrekking	<u>2.753.981</u>	<u>2.823.765</u>	<u>2.250.114</u>	<u>573.651</u>
	saldo	<u>-2.547.051</u>	<u>-1.659.574</u>	<u>-1.085.894</u>	<u>-573.680</u>
Resultaat programma 7	saldo	-80.326.123	-81.070.960	-80.748.785	-322.175

Overhead	lasten	12.068.077	13.430.221	13.265.159	165.062
	baten	<u>1.189.774</u>	<u>1.292.333</u>	<u>1.733.209</u>	<u>-440.876</u>
	saldo	10.878.303	12.137.888	11.531.951	605.937
Resultaat Overhead	saldo	10.878.303	12.137.888	11.531.951	605.937
Resultaat voor bestemming	lasten	112.904.627	127.330.543	138.851.410	-11.520.867
	baten	<u>103.640.375</u>	<u>117.015.119</u>	<u>143.101.205</u>	<u>-26.086.086</u>
	saldo	9.264.252	10.315.424	-4.249.795	14.565.219
Totaal dotatie/vrijval reserves	toevoeging	224.585	18.824.004	19.075.959	-251.955
	onttrekking	<u>9.488.837</u>	<u>29.139.428</u>	<u>25.289.813</u>	<u>3.849.615</u>
	saldo	-9.264.252	-10.315.424	-6.213.854	-4.101.570
Resultaat na bestemming	lasten	113.129.212	146.154.547	157.927.368	-11.772.821
	baten	<u>113.129.212</u>	<u>146.154.547</u>	<u>168.391.018</u>	<u>-22.236.471</u>
	saldo	0	0	-10.463.649	10.463.649
Algemene dekkingsmiddelen					
Lokale heffingen	lasten	431.875	460.544	431.707	28.837
	baten	<u>11.280.394</u>	<u>11.280.394</u>	<u>11.435.774</u>	<u>-155.380</u>
	saldo	-10.848.519	-10.819.850	-11.004.068	184.218
Algemene uitkering gemeentefonds	lasten	0	0	0	0
	baten	<u>62.939.357</u>	<u>64.545.168</u>	<u>64.587.042</u>	<u>-41.874</u>
	saldo	-62.939.357	-64.545.168	-64.587.042	41.874
Dividenden	lasten	0	0	0	0
	baten	<u>110.000</u>	<u>202.050</u>	<u>202.050</u>	<u>0</u>
	saldo	-110.000	-202.050	-202.050	-0
Overige algemene middelen	lasten	-3.834.816	-3.763.790	-3.328.868	-434.922
	baten	<u>46.380</u>	<u>80.528</u>	<u>540.862</u>	<u>-460.334</u>
	saldo	-3.881.196	-3.844.318	-3.869.731	25.413
Totaal algemene dekkingsmiddelen	lasten	-3.402.941	-3.303.246	-2.897.162	-406.084
	baten	<u>74.376.131</u>	<u>76.108.140</u>	<u>76.765.729</u>	<u>-657.589</u>
	saldo	-77.779.072	-79.411.386	-79.662.890	251.504

5 toelichting programmarekening

1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid

	Begroting primitief 2017	Begroting na begr wijz 2017	Rekening 2017	Saldo
Lasten	8.420.726	8.460.179	8.970.907	-510.728
Baten	-1.293.166	-1.508.166	-2.197.824	689.658
Saldo lasten/Baten	7.127.560	6.952.013	6.773.083	178.930

Programma 1 sluit met een voordelig saldo ten opzichte van de begroting van **€ 178.930**.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning konden plaatsvinden, wordt voorgesteld een bedrag van € 70.950 over te hevelen naar 2018. Hierdoor resteert een netto voordelig saldo van € 107.980. De belangrijkste afwijkingen (> € 50.000) die het saldo veroorzaken, zijn:

0.1 Bestuur

Per saldo sluit dit product met een voordeel van € 136.839. Na aftrek van de hieronder voorgestelde budgetreserveringen ad € 50.750 voor de kosten raadswisseling en kosten rekenkamercommissie resulteert een voordelig saldo van € 86.089.

0.2 Burgerzaken

Per saldo sluiten deze producten met een voordeel van € 33.186. Dit voordeel wordt veroorzaakt door een lagere afdracht leges aan Rijk, RDW en IND.

1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Dit product kent een nadelig saldo van € 18.819. Dit betreft hogere gebouw gebonden kosten richting de VRU en hogere kosten onderhoud belastingen voor de brandweerkazernes.

1.2 Openbare orde en veiligheid

Per saldo sluit dit product met een nadeel van € 2.340.

5.4 Musea

Per saldo sluit dit product met een voordeel van € 30.065. De kosten (met name restauratiekosten) van de gemeentelijke archiefbewaarplaats zijn lager uitgevallen.

Budgetreserveringen

Omdat niet alle werkzaamheden conform planning in 2017 konden plaatsvinden wordt voorgesteld om over te hevelen naar 2018:

Kosten raadswisseling, inwerkprogramma e.d.	€ 30.750
Onderhoud machines persoonsdocumentaties	€ 10.200
Extern personeel APV en bijzondere wetten i.v.m. uitval	€ 10.000
Totaal	€ 70.950

Zie bijlage 4 voor een totaal overzicht van de budgetreserveringen en een toelichting hierop.

2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer

	Begroting primitief 2017	Begroting na begr wijz 2017	Rekening 2017	Saldo
Lasten	28.711.730	24.182.137	24.097.209	84.928
Baten	12.126.216	-12.726.216	-13.616.652	890.436
Saldo lasten/Baten	16.585.514	11.455.921	10.480.557	975.364

Programma 2 sluit met een voordelig saldo ten opzichte van de begroting van € 975.364.
Na aftrek van de budgettaire neutrale posten en de budgetreservering van € 793.200 bedraagt het voordelig saldo € 182.164.

De belangrijkste afwijkingen (> € 50.000) die het saldo veroorzaken, zijn:

0.63 Parkeerbelasting

Per saldo sluit dit product € 90.368 voordelig door het hoger uitgevallen van de baten (straat)parkeren.

De hogere baten zijn te verklaren doordat de baten al jaren conservatief worden begroot. In de begroting 2018 zijn de begrote baten naar boven bijgesteld. Ten opzichte van de rekening 2016 is er in 2017 € 40.000 minder aan baten opgehaald. Dit is toe te schrijven aan de pilot parkeren, waarbij op vrijdag en zaterdagavond de eindtijd voor de parkeerregulering op 18:30 uur is gesteld in plaats van op 24:00 uur, in zowel de parkeergarage als op maaiveld. Deze pilot is het hele jaar 2017 van kracht geweest.

Al met al zijn de baten in 2017 dus € 90.000 hoger uitgevallen dan begroot, ten opzichte van het verschil tussen begroting en rekening van € 136.000 euro in 2016. Geconcludeerd kan worden dat de pilot de gemeente over een jaar ongeveer € 46.000 heeft gekost.

2.1 Verkeer en vervoer

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 472.454. Na aftrek van de voorgestelde budgetreserveringen ad € 543.350 (zie onderaan) resteert er een nadelig saldo van € 70.896.

2.2 Parkeren

Per saldo sluit dit product € 119.786 voordelig. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere onderhoudskosten vanuit het meerjaren-onderhoudsprogramma (€ 94.429). Dit resulteert in programma 7 tot een lagere onttrekking aan de onderhoudsvoorziening. Daarnaast zijn de onderhoudskosten in de parkeergarage € 30.497 lager uitgevallen.

2.4 Economische havens en waterwegen

Per saldo sluit dit product € 27.780 voordelig. Na aftrek van de voorgestelde budgetreservering voor baggeren van € 17.600 resteert er een voordelig saldo van € 10.180. Dit houdt verband met de hogere opbrengst havengelden (inclusief verhuur grond).

3.4 Economische promotie

Per saldo sluit dit product € 34.802 voordeliger. Na aftrek van de voorgestelde budgetreservering voor subsidies(top)evenementen van € 23.000 resteert er een voordelig saldo van € 11.802.

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Per saldo sluit dit product € 112.532 voordeliger. Na aftrek van de voorgestelde budgetreserveringen voor beheersplan groenstructuur Singel, onderhoud bomenbestek en onderhoud speelvoorzieningen ad € 192.250 resteert er een nadelig saldo van € 79.718. Dit houdt verband met de hoger uitgevallen kosten van de aanleg van hondenuitrenvelden aan de Steinhagense weg (€ 28.800)..

7.2 Riolering

De storting in de voorziening riolering is € 514.754 hoger geworden dan geraamd. De storting was begroot op € 106.338 maar is uitgekomen op € 621.092.

Oorzaken:

- € 290.100, vanwege vertraagde werkzaamheden (voorgesteld wordt dit bij de vaststelling van de jaarrekening 2017 direct beschikbaar te stellen ten laste van de voorziening riolering);
- € 67.691 lagere kapitaallasten i.v.m. temporisering van investeringen;
- € 71.937 hogere opbrengst rioolrechten;
- € 50.000 schade-uitkering Pinkepad (incidentele meevaller). Kosten zijn vorige jaren gemaakt.
- € 32.793 hogere doorbelasting overhead

De voorziening riolering bedraagt per 31-12-2017 € 2.543.799

7.3 Afval

De onttrekking aan de voorziening afvalstoffen is € 425.914 hoger uitgevallen dan geraamd: er is € 771.384 onttrokken aan de voorziening waar € 345.470 was begroot.

De grootste afwijkingen zijn:

- | | |
|--|-----------------------|
| • Hogere externe inhuur | € 304.000 |
| • Hogere kosten kunststofinzameling | € 243.840 |
| • Kosten automatisering | € 65.848 |
| • Kosten afvalbrengstation | € 44.500 |
| • Hogere kosten tractie | € 34.000 |
| • Lagere kapitaallasten | -€ 101.931 (voordeel) |
| • Terugbetaling AVU over 2016 | -€ 217.002 (voordeel) |
| • Hogere terugbetaling aan de burgers | € 89.000 |
| • Hogere opbrengst afvalstoffenheffing | -€ 47.000 (voordeel) |

De voorziening afvalstoffen bedraagt per 31-12-2017 € 1.533.995

7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Per saldo sluit dit product € 75.900 voordeliger. Na aftrek van de voorgestelde budgetreservering voor vervanging kelders ruimen graven en aanpassing rouwkamer Meeuwenlaan ad € 17.000 resteert er een voordelig saldo van € 58.900.

Dit wordt onder andere veroorzaakt door lagere onderhoudskosten vanuit het meerjarenonderhoudsprogramma (€ 39.528). Dit resulteert in programma 7 tot een lagere onttrekking aan de onderhoudsvoorziening.

Budgetreserveringen

Omdat niet alle werkzaamheden conform planning in 2017 konden plaatsvinden wordt voorgesteld om over te hevelen naar 2018:

Onderzoeksopzet Westelijke Randweg	€ 68.500
Onkruidbestrijding verhardingen	€ 211.350
Onderhoud openbare verlichting	€ 82.000
Reg.samenwerking Groene Hart (verkeer)	€ 129.500
Opstellen mobiliteitsplan	€ 32.000
Verkeersveiligheidsmaatregelen	€ 20.000
Baggeronderhoud	€ 17.600
Beheersplan groenstructuur Singel	€ 60.000
Onderhoud bomenbestek	€ 114.000
Onderhoud speelvoorzieningen	€ 18.250
Subsidies evenementen	€ 23.000
Werkzaamheden begraafplaatsen	€ 17.000
Totaal	€ 793.200

Zie bijlage 4 voor een totaal overzicht van de budgetreserveringen en een toelichting hierop.

3. Sociaal domein

	Begroting primitief 2017	Begroting na begr wijz 2017	Rekening 2017	Saldo
Lasten	44.196.439	47.928.985	45.815.412	2.113.573
Baten	-8.556.589	-9.251.937	-9.938.777	686.840
Saldo lasten/Baten	35.639.850	38.677.048	35.876.635	2.800.413

Programma 3 sluit met een voordelig saldo van € 2.800.413.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning konden plaatsvinden, wordt voorgesteld een bedrag van € 2.256.870 over te hevelen naar 2018 (zie onderstaande specificatie). Hiervan komt € 82.627 ten laste van de algemene reserve.

Tevens loopt de dekking van enkele bedragen via een ander programma. Per saldo is dit een voordeel van € 327.072 (iU sd Participatie en onderhoud gemeentelijk vastgoed).

Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 870.615. De belangrijkste afwijkingen (> € 50.000) die het saldo veroorzaken zijn:

Samenkracht en burgerparticipatie

Dit onderdeel geeft een totaalvoordeel te zien van € 1.392.769. Aan budgetreserveringen is een bedrag opgenomen van € 1.337.870. De hoogste budgetreservering betreft statushouders (€ 980.168).

Rekening houdend met het bedrag budgetreserveringen ontstaat per saldo ontstaat een voordeel van € 54.899. De belangrijkste afwijking betreft wijkgericht werken. Op dit onderdeel is € 106.358 niet besteed. Hiertegenover staat een bedrag budgetreserveringen van € 45.000.

Wijkteams

De lastenkant geeft een voordeel te zien van € 771.180. Op dit onderdeel is aan budgetreserveringen een bedrag opgenomen van € 619.000, zodat per saldo een voordeel ontstaat van € 152.180. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere uitvoeringskosten.

Het voordeel aan de batenkant betreft een bijdrage van de gemeente Oudewater in de kosten van de backoffice. Eind 2017 is overeenstemming bereikt met Oudewater over deze betaling.

Inkomensregelingen

De lastenkant geeft een onderschrijding te zien van € 2.074.788.

Op dit onderdeel is aan budgetreserveringen een bedrag opgenomen van € 300.000. Dit betreft een deel van de extra rijksbijdragen BUIG in verband met de versnelde komst van statushouders. Bij het vaststellen van de begroting 2018 is gelijktijdig vastgesteld scenario 2 Sociaal Domein. Deze budgetreservering is hierin opgenomen.

Het grote voordeel is ontstaan bij Ferm Werk. Vooral het laatste deel van 2017 gaf een daling te zien van het aantal uitkeringen. Hierdoor hoeft Woerden geen beroep te doen op de vangnetregeling. Hierdoor geeft de batenkant een nadeel te zien.

Bovengenoemde daling heeft zich ook voortgezet bij Inkomensvoorzieningen, waardoor het begrote bedrag niet volledig is uitgenut.

Begeleide participatie

Dit onderdeel geeft een voordeel te zien van € 216.949.

Dit wordt deels veroorzaakt door lagere uitvoeringskosten ferm Werk en deels door het achterblijven van de doelstelling voor beschut werken. Tegelijkertijd kon door Ferm Werk in 2017 nieuwe, beter renderende opdrachten, worden geacquireerd.

Arbeidsparticipatie

Per saldo geeft dit onderdeel een nadeel te zien van € 197.653.
Belangrijkste oorzaak is de extra kosten statushouders.

Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Per saldo geeft dit onderdeel een voordeel te zien van € 497.270.
De belangrijkste oorzaak is een onderschrijding bij het onderdeel vervoersvoorzieningen.

Maatwerkdienstverlening (18+ en 18-)

Dit onderdeel geeft een nadeel van € 2.844.010.
De overschrijding doet zich zowel voor bij de lasten PGB, 18- (jeugd) en 18+ (wmo bg)
Aan de batenkant is € 71.176 minder ontvangen aan eigen bijdragen.
Tegenover het nadeel op dit onderdeel Maatwerkdienstverlening 18+ en 18- staat een voordeel op geescaleerde zorg 18+ en 18-.

Geescaleerde zorg 18+ en 18-

Tegenover het nadeel bij het Maatwerkdienstverlening geeft geescaleerde zorg een voordeel te zien van € 1.147.594. Dit doet zich voor bij zowel 18- als 18+.
Naast minder uitgaven dan geraamd aan zorgaanbieders vallen ook de kosten SAVE 2017 afgerond € 260.000 lager uit dan de begroting van SAVE. Tevens is ook over 2016 nog een bedrag terugontvangen.

Volksgezondheid

Dit onderdeel sluit met een nadelig saldo van € 56.000. Dit wordt met name veroorzaakt door de 1^e begrotingswijziging 2017 van de GGDrU. Bij raadsbesluit van 20 december 2017 heeft de raad als zienswijze aangegeven in te stemmen met deze begrotingswijziging (Corsa 17R.00926).

Budgetreserveringen

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning konden plaatsvinden, wordt voorgesteld om over te hevelen naar 2018:

Statushouders	980.528
Inwonercloud, cumulus etc.	118.500
Uitvoeringskosten	569.000
Wijkgericht werken	45.000
Extra BUIG ivm verhoogde asielinstroom	300.000
Investeringsfonds	82.267 t.l.v. Algemene reserve
Subsidies	<u>161.575</u>
Totaal	2.256.870

Reserve sociaal domein

De hoogte van de reserve sociaal domein bedraagt per 31-12-2017: € 3.675.861

Saldo 31-12-2016 cf jaarrekening 2016	€ 3.385.246
af: schuldhelpverlening (beleidsimpuls begroting 2017-2020)	- € 60.000
af: bestuursrapportage 2017	- € 520.000
bij: saldo jaarrekening 2017	<u>€ 870.615</u>
Saldo 31-12-2017	€ 3.675.861

De reserve sociaal domein dient zowel als dekking voor diverse bestemmingen in het sociaal domein (waaronder innovatie), als voor opvang van risico's en daaruit volgende additionele uitgaven in het sociaal domein.

De totale lasten van programma 3 zijn € 45.815.412. De reserve bedraagt 8% van de lasten. Op de reserve liggen de volgende claims:

Investeringsfonds	€ 808.633
Dekking organisatiekosten (rbs 25-1-2018)	€ 530.204
Inclusie 2018, zie begroting 2018-2021	€ 60.000
Inclusie 2019, zie begroting 2018-2021	€ 60.000
Schuldhelpverlening 2018, zie begroting 2018-2021	€ 60.000
Schuldhelpverlening 2019, zie begroting 2018-2021	€ 60.000
Verschuiving voorliggende voorzieningen 2018, zie begroting 2018-2021	€ 500.000
Verschuiving voorliggende voorzieningen 2019, zie begroting 2018-2021	<u>€ 250.000</u>
Totaal claims	€ 2.328.837

De raad heeft een amendement aangenomen bij het vaststellen van het jaarverslag en jaarrekening 2016 (17R.00378) tot maximering van de het saldo van de reserve sociaal domein, waarbij de volgende berekening is gehanteerd.

Totaal aan risico's, zie paragraaf Weerstandvermogen	€
Maximum op basis van onzekerheid van 70%	€
Totaal bestemmingen/claims	€ 2.328.837
Totaal plafond	€

4. Cultuur, economie en milieu

	Begroting primitief 2017	Begroting na begr wijz 2017	Rekening 2017	Saldo
Lasten	5.708.230	6.042.789	5.788.958	253.831
Baten	-1.163.189	-1.310.040	-1.346.458	36.418
Saldo lasten/Baten	4.545.041	4.732.749	4.442.500	290.249

Programma 4 sluit met een voordelig saldo van € 290.249.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 261.425 over te hevelen naar 2017. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 28.824. De belangrijkste afwijkingen (>€ 50.000) die het saldo veroorzaken zijn:

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Per saldo sluiten deze producten met een voordelig saldo van € 66.771.

Dit voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere kosten peuteropvang. In de bestuursrapportage 2017 is het budget al met € 50.000 verlaagd. Het overschot blijkt aanzienlijk hoger te zijn dan in eerste instantie werd verwacht. Jaarlijks is er een onderuitputting op het budget peuteropvang omdat beleid en uitvoering beter op elkaar aangesloten moeten worden. Er wordt gewerkt aan nieuw en aanvullend beleid op de peuteropvang. Op basis van cijfers van de afgelopen jaren en dit aanvullend beleid zijn er in de begroting 2018-2021 reële bedragen voor peuteropvang opgenomen.

5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Per saldo sluiten deze producten met een voordelig saldo van € 60.011. Hiervan heeft € 22.000 betrekking op de budgetreservering.

7.4 Milieubeheer

Per saldo sluiten deze producten met een voordelig saldo van € 206.246. Hiervan heeft € 210.425 betrekking op de budgetreserveringen zodat nog een Nadelig saldo resteert van € 4.179.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning 2017 hebben plaatsgevonden wordt voorgesteld om over te hevelen naar 2018:

• Vervanging marktkasten	€ 14.000
• Vernieuwing website Woerden Werkt	€ 15.000
• NME prov. Subs. Groen doet Goed	€ 7.682
• GGB Pluimsanering	€ 16.569
• GGB bouwen grondwatermodel	€ 130.174
• GGB Pluimsanering	€ 50.000
• VNG subsidie project gasloos Schilderskwartier	€ 6.000
• Cultuursubsidies	<u>€ 22.000</u>
	€ 261.425

Zie bijlage 4 voor een totaal overzicht van de budgetreserveringen en een toelichting hierop.

5. Sport en Onderwijs

	Begroting primitief 2017	Begroting na begr wijz 2017	Rekening 2017	Saldo
Lasten	11.534.538	12.194.641	11.637.955	556.686
Baten	-2.249.356	-2.249.356	-2.351.634	102.278
Saldo lasten/Baten	9.285.182	9.945.285	9.286.321	658.964

Programma 5 sluit met een voordelig saldo van € 658.964.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 283.717 over te hevelen naar 2017. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 375.247. De belangrijkste afwijkingen (>€ 50.000) die het saldo veroorzaken zijn:

4.1 Openbaar basisonderwijs

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 51.498. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat de bijdrage voor gymnastiekonderwijs lager is uitgevallen.

4.2 Onderwijshuisvesting

Per saldo sluit dit product met een nadelig saldo van € 63.489. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere belastingen en rechten.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Per saldo sluiten deze producten met een voordelig saldo van € 548.445. Hiervan heeft € 253.653 betrekking op de budgetreserveringen zodat nog een voordelig saldo resteert van € 294.792.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de bijstelling van de gemeentelijke doelstelling/ambities op het gebied van algemeen onderwijsbeleid waardoor € 131.000 minder uitgegeven is.

Tevens is er circa € 70.000 minder loonkosten toebedeeld aan het onderdeel onderwijsbeleid en zijn er meer ambtelijke kosten (€ 50.000) aan de SGB doorberekend dan geraamd.

5.2 Sportaccommodaties

Per saldo sluiten deze producten met een voordelig saldo van € 90.074.

Hoofdoorzaak van deze onderschijding is dat er minder is uitgegeven aan het meerjarig onderhoud van de zwembaden. Daartegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve MOP op programma 7, dus budgettair neutraal voor de jaarrekening.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning 2017 hebben plaatsgevonden wordt voorgesteld om over te hevelen naar 2018:

• Algemeen onderwijsbeleid	€ 190.000
• Uitbreiding preventieve schooluitval RBL	€ 63.653
• Combinatiefuncties	€ 30.064
	€ 283.717

Zie bijlage 4 voor een totaal overzicht van de budgetreserveringen en een toelichting hierop.

6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

	Begroting primitief 2017	Begroting na begr wijz 2017	Rekening 2017	Saldo
Lasten	5.667.828	18.394.837	32.172.971	-13.778.134
Baten	-2.685.954	-12.568.931	-35.150.921	22.581.990
Saldo lasten/Baten	2.981.874	5.825.906	-2.977.950	8.803.856

Analyse Jaarrekening 2017 Programma 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen (excl. GREX)

Programma 6 sluit met een voordelig saldo van € 8.803.856,--.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 912.000,-- over te hevelen naar 2018. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 7.891.856,--. De belangrijkste afwijkingen (>€ 50.000) die het saldo veroorzaken zijn:

5.5 Cultureel erfgoed

Er is € 111.000,-- minder uitgegeven aan cultureel erfgoed dan geraamd. Hiervan heeft € 53.000,-- betrekking op budgetreserveringen, zodat er nog een voordelig saldo resteert van € 58.000,--.

Dit wordt met name veroorzaakt doordat er minder kosten zijn gemaakt door de ODRU (50.000,--)..

8.1 Ruimtelijke ordening

Op dit taakveld is € 846.000,-- minder uitgegeven dan geraamd. Hiervan heeft € 354.000,-- betrekking op budgetreserveringen, zodat er nog een voordelig saldo resteert van € 492.000,--.

Door de verkoop van PIUS-X zijn er extra inkomsten gerealiseerd van € 679.000,--. Het resterende verschil wordt veroorzaakt door kostenverhaal diverse projecten.

8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

Op dit taakveld is € 624.790,-- als resultaat vanuit 2016 geboekt.

Er is voor het complex Snel en Polanen en winstneming geboekt van € 5.853.487,-- en voor Kamerik N.O. II een bedrag van € 572.055,--

8.3 Wonen en bouwen

Op het taakveld Wonen en bouwen is € 797.000,-- minder uitgegeven dan geraamd.

Hiervan heeft € 550.000,-- betrekking op budgetreserveringen, zodat er nog een voordelig saldo resteert van € 247.000,--.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere exploitatielasten (339.000) van het verkochte pand aan de Carrosserieweg (De Sluijs). Hiertegen over staat dat er ook € 155.000,-- minder inkomsten worden gerealiseerd. Wel zijn er meer inkomsten (€ 190.000,--) voor omgevingsvergunningen.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning 2017 hebben plaatsgevonden wordt voorgesteld om over te hevelen naar 2018:

Monumentensubsidie	€ 24.000,--
Cultuurhistorische waarde- en archeologiekaart	€ 29.000,--
Ontwikkeling Middelland	€ 354.000,--
Vorbereidingskosten Omgevingswet	€ 330.000,--
Subsidie "nul op de meter"	€ 120.000,--
Vervanging personeel	€ 25.000,--
Project Private kwaliteitsborging	€ 20.000,--
Omgevingsverg. Kwaliteit erfgoed	€ 10.000,--
Totaal	€ 912.000,--

Zie bijlage 4 voor een totaal overzicht van de budgetreserveringen en een toelichting hierop.

7. Algemene inkomsten

	Begroting primitief 2017	Begroting na begr wijz 2017	Rekening 2017	Saldo
Lasten	-3.402.941	-3.303.246	-2.897.161	-406.085
Baten	-74.376.131	-76.108.140	-76.765.729	657.589
Saldo lasten/Baten	-77.779.072	-79.411.386	-79.662.890	251.504

Analyse Jaarrekening 2017 Programma 7. Algemene inkomsten

Programma 7 sluit met een positief saldo van € 251.504,--.

De belangrijkste afwijkingen (> € 50.000) die het saldo veroorzaken zijn:

0.5 treasury

Per saldo sluit dit product met een nadelig saldo van € 177.115,--. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de rente grondbedrijf.

In de begroting 2017 is voor het grondbedrijf hetzelfde rentepercentage gehanteerd als voor de overige activa, nl. 3,22%. Met inachtneming van de nieuwe gewijzigde begrotingsvoorschriften, in de jaarrekening 2017 hetzelfde percentage gehanteerd als voor de grondbedrijf complexen, nl. 2,08%. In de begroting 2018 is deze methodiek ook gehanteerd.

0.61 OZB Woningen

Dit product sluit met een voordelig saldo van € 105.024,--. Bij het opstellen van de begroting is het definitieve dalings-/stijgingspercentage van de woningen nog niet bekend. Er wordt altijd met een prognose gewerkt. Achteraf is gebleken dat het definitieve stijgingspercentage toch iets afwijkt van de prognose.

0.8 overige baten en lasten

Per saldo sluiten deze producten met een voordelig saldo van € 206.210,--. Dit wordt met name veroorzaakt door diverse terug ontvangsten van de belastingdienst (heffingsrente) voor een bedrag van €193.391,-- en het afboeken van oude opgenomen verplichtingen voor € 132.663,--.

Hiernaast is de begrotingsruimte (€ 17.288,--) niet benut en is op de post onvoorzien geen beroep gedaan (€ 26.300,--). Een onvoorziene last betrof het afboeken van gebouwen door sloop (€ 159.148,--)

Overhead

	Begroting primitief 2017	Begroting na begr wijz 2017	Rekening 2017*	Saldo
Lasten	12.068.077	13.430.221	17.600.388	-4.170.167
Baten	-1.189.774	-1.292.333	-6.068.437	4.776.104
Saldo lasten/Baten	10.878.303	12.137.888	11.531.951	605.937

Analyse Jaarrekening 2017 Overhead

* In bovenstaand overzicht is in de kolom 'Rekening 2017' de bijdrage van de gemeente Oudewater van € 4.335.228 als gevolg van de UVO opgenomen. Omdat de lasten dermate in de jaarrekening zijn verweven (de organisatie werkt immers voor beide gemeenten) en elke splitsing arbitrair is, wordt de bijdrage als "virtuele" last opgenomen (bruto verantwoording). In de begroting 2017 zijn de lasten die tegenover de bate staan in mindering gebracht op de totale lasten en is de bate niet apart gepresenteerd (netto verantwoording).

Programma 7 sluit met een positief saldo van € 605.937,--.

De belangrijkste afwijkingen (>€ 50.000) die het saldo veroorzaken zijn:

De doorbelasting van salariskosten vanuit de overhead is meer dan begroot (€ 265.989,--). Daarnaast is op bijdrage vanuit Ferm Werk hoger dan begroot (€ 50.806).

Binnen de kostengroep 'arbeidsvoorwaarde' is een positief saldo ontstaan van € 229.582,-- door met name minder frictiekosten (€ 191.352,--)

Voor informatieveiligheid en privacy is € 168.546,-- minder besteed dan begroot door enerzijds een gepland onderzoek inzake informatievoorziening dat niet is doorgegaan (€ 50.000,--) en minder bestede kosten aan nieuw beleid (€ 117.696,--)

Inzake gegevensbeheer was voor een bedrag van € 70.000,-- gereserveerd voor externe inhuur. Deze inhuur heeft echter niet plaatsgevonden. De implementatie van de kwaliteitsmonitor, die hiermee samenhangt is vanuit de eigen organisatie opgepakt.

Tegenover de minder besteedde kosten is er voor tijdelijke huisvesting € 241.054,-- meer betaald. Deze extra bestedingen hangen samen met de opgelopen vertraging.

6 Wet Normering Topinkomens (WNT) verantwoording gemeente Woerden

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de gemeente Woerden. Het voor de gemeente Woerden toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 181.000,00 (algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	M. van Kruijsbergen	E. Geldorp
Functiegegevens	gemeentesecretaris	griffier
Aanvang en einde functie vervulling in 2017	01/01 – 31/12	01/01 – 30/11
Omvang dienstverband (in fte)	1	1
Gewezen topfunctionaris?	ja	ja
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	120.750	78.159
Beloningen betaalbaar op termijn	21.172	11.951
<i>Subtotaal</i>	141.922	90.110
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	181.000	165.917
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging		
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2016		
Aanvang en einde functie vervulling in 2016	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	1	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.982	79.391
Beloningen betaalbaar op termijn	15.027	10.741
Totale bezoldiging 2016	132.009	90.132

7 Overzicht incidentele baten en lasten

Programma	bedragen x € 1.000	begroot 2017	werkelijk 2017
<i>1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid</i>			
Open data	€	50	€ -
City marketing	€	25	€ 25
Organisatie-ontwikkeling	€	828	€ 775
<i>2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer</i>			
Ontwikkeling Veengebied + Ruimtelijke adaptie	€	180	€ 180
Handboek inrichting en organisatieverbetering openbare ruimte	€	400	€ 354
Aanpassen centrumring na evaluatie en onderzoekskosten verkeer	€	15	€ -
Beheerplan groenstructuur Singel	€	60	€ -
Uitwerking verkeersvisie	€	100	€ 68
Verkeersmaatregelen en optimalisatie kruispunten ontsluitingswegen	€	165	€ 123
Onderzoek Westelijke randweg	€	230	€ 161
<i>3. Sociaal domein</i>			
Beleidsimpuls SHV	€	60	€ 60
Investeringsfonds	€	250	€ 167
<i>4. Cultuur, economie en milieu</i>			
Strand Cattenbroek	€	65	€ 57
<i>5. Sport en onderwijs</i>			
Leerlingenonderzoek	€	20	€ 20
<i>6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen</i>			
Ontwikkelingsvisie Middelland	€	500	€ 146
Nul op de meter	€	100	€ -
Omgevingswet	€	475	€ 141
<i>7. Algemene inkomsten</i>			
Totaal incidentele lasten	€	3.523	€ 2.277
<i>Mutaties reserves</i>			
Algemene reserve	€	3.463	€ 2.217
Sociaal domein	€	60	€ 60
Totaal incidentele baten	€	3.523	€ 2.277
Saldo van incidentele lasten en baten	€	-	€ -



OVERZICHT SPECIFIEKE UITKERINGEN 2017 - d.d. 10 januari 2018

Berichtgeverinformatie		
Vul hieronder de informatie in waarop deze bijlage verantwoordingsinformatie betrekking heeft.		
Type overheidslaag:	Gemeente	selecteer uit lijst bijvoorbeeld: Aa en Hunze bijvoorbeeld: 1680 wordt automatisch ingev
Naam berichtgever:	Woerden	
Berichtgevercode:	0632	
Rapportage-periode:	2017	
Bestandsnaam:	sisa_2017_060632_Bijlage_Verantwoordingsinformatie.xls	
SiSa-bijlage in de jaarrekening		
De SiSa-bijlage met verantwoordingsinformatie is in uw jaarstukken te vinden op pagina:		
De SiSa-bijlage met verantwoordingsinformatie is in het PDF-bestand van uw jaarstukken te vinden op pagina (van het PDF-bestand):		
Gegevens contactpersoon voor het elektronisch aanleveren		
Aanmelden of wijzigen van uw contactpersoon dient te gebeuren via www.rijksoverheid.nl/sisa . Na aanmelden of wijzigen ontvangt de (nieuwe) contactpersoon van het CBS per e-mail uploadgegevens. U kunt slechts 1 contactpersoon opgeven per organisatie. Een gezamenlijke mailbox (bijvoorbeeld sisa@gemeente.nl) heeft daarom de voorkeur.		
Specifieke uitkeringen		
Onderstaand is een opsomming van alle specifieke uitkeringen in 2017. Op het tabblad 'specifieke uitkering' is hieruit voor uw organisatie een selectie gemaakt op basis van de regelingen die voor uw organisatie voorkomen op de verantwoordingslijst 2017 (te vinden via https://teverantwoordenregelingen.rijksoverheid.nl/).		
Nr	Regels Naam specifieke uitkering	Minister van
A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)	JenV
C7C	Investering stedelijke vernieuwing (ISV) II	BZK
D1	Regionale meld- en coördinatiecentra voortijdig schoolverlaten	OCW
D1A	Regionale maatregelen voortijdig schoolverlaten 2016-2021	OCW
D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2018 (OAB)	OCW
D10	(Volwassenen)Onderwijs (participatiewet) 2015-2017	OCW
E2	Stimuleringsregeling stille wegdekken	lenW
E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa	lenW
E6B	Bodemsanering (excl. Bedrijvenregeling) 2005-2009 (SiSa tussen medeoverheden)	lenW
E8	Deelproject Bestaand Rotterdam's Gebied (BRG) Project Mainportontwikkeling	lenW
E11	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL)	lenW
E11B	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL) (SiSa tussen medeoverheden)	lenW
E12	Nieuwe Sleutel Projecten (NSP)	lenW
E17	Nota Ruimte project Maastricht Belvedere	lenW
E22	Nota Ruimte project Stadshaven Rotterdam	lenW
E25	Beleidsregeling subsidies Budget Investerings Ruimtelijke Kwaliteit (BIRK)	lenW
E26	Spoorse doorsnijdingen, tranche 1	lenW
E27	Brede doeluitkering verkeer en vervoer	lenW
E27A	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa vervoerregio's)	lenW
E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)	lenW
E28	Regionale mobiliteitsfondsen	lenW
E28B	Regionale mobiliteitsfondsen (Zuiderzeelijn) (SiSa tussen medeoverheden)	lenW
E28C	Regionale mobiliteitsfondsen (SiSa tussen medeoverheden)	lenW
E37	Regeling Wilhelminasluis	lenW
F1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	EZK
F2	Tijdelijke regeling waardevermeerdering woningen (subsidie) (SNN)	EZK
F4	Deelproject 750 hectare natuur- en recreatiegebied (Project Mainportontwikkeling Rotterdam)	EZK
F4B	Deelproject 750 hectare natuur- en recreatiegebied (Project Mainportontwikkeling Rotterdam)	EZK
F10	Nota Ruimte Project Eindhoven Brainport	EZK
G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2017	SZW
G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WVB_totaal 2016	SZW
G2B	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_deel openbaar lichaam 2017	SZW
G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2017	SZW
G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016	SZW
G3B	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_deel openbaar lichaam 2017	SZW
H1	Ministeriële regeling heroïnebehandeling	VWS
H3	Seksualiteitscoördinatie- en hulpverlening + aanvullende curatieve SOA bestrijding	VWS
DRE2C	Uitvoeringsregeling BDU verkeer en vervoer (Drenthe)	DRE
DRE8C	Ruimtelijke ontwikkeling	DRE
FRL2C	Verkeer en vervoer Fryslân	FRL
GRO2C	Verkeer en vervoer Groningen	GRO
GRO21C	Regiospecifiek pakket (RSP)	GRO



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018

OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2018 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04		
			€ 271.080	€ 88.210	€ 71.571	€ 10.104		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten in (jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag		
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeen tedeel 2017	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 05	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 07	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 08		
			1 060632 Gemeente Woerden	€ 0	060632 Gemeente Woerden	€ 0		
			Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018								
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2016 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordten hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicatomummer: G2A / 01</i>	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicatomummer: G2A / 02</i>	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicatomummer: G2A / 03</i>	Besteding (jaar T-1) IOAW inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicatomummer: G2A / 04</i>	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicatomummer: G2A / 05</i>	Besteding (jaar T-1) IOAZ inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicatomummer: G2A / 06</i>
			1 060632 Gemeente Woerden	€ 6.438.193	€ 100.361	€ 791.176	€ 11.558	€ 21.771
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicatomummer: G2A / 07</i>	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicatomummer: G2A / 08</i>	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicatomummer: G2A / 09</i>	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicatomummer: G2A / 10</i>	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicatomummer: G2A / 11</i>	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicatomummer: G2A / 12</i>
			1 060632 Gemeente Woerden	€ 0	€ 206.030	€ 12.664	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicatomummer: G2A / 13</i>	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicatomummer: G2A / 14</i>				
			1 060632 Gemeente Woerden	€ 0				



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa - d.d. 10 januari 2018

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeent edeel 2017	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 06
			1 060632 Gemeente Woerden	€ 52.678	€ 20.500	€ 13.601	€ 28.760	€ 33.600
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 08	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 09	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 10		
			1 060632 Gemeente Woerden	€ 0	€ 0	€ 0		
IenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikkningsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05	
			1 WO.FB20	€ 0	€ 27.391	€ 0	€ 0	
IenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikkningsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting	Eindverantwoording Ja/Nee	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 10	
			1 WO.FB20	€ 0	€ 912.513	n.v.t.	Nee	

Toelichting op de SiSa-verantwoordingsbijlage 2017

D9: Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2011-2017: De Wet ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie (Wet OKE) is op 1 augustus 2010 in werking getreden. Op grond van deze wet is ook het Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014 inmiddels gepubliceerd in het Staatsblad. Met dit Besluit ontvangen gemeenten middelen om in het kader van het bestrijden van onderwijsachterstanden voldoende voorschoolse educatie van goede kwaliteit te realiseren voor hun doelgroepkinderen. Het geld is eveneens bestemd voor andere activiteiten voor kinderen met een grote achterstand in de Nederlandse taal, zoals schakelklassen. Het kabinet heeft op 13 november 2013 besloten het besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014 te verlengen. De gemeenten krijgen een jaar langer de tijd om de middelen te besteden. De gemeenten krijgen daarbij ook extra middelen om het taalniveau van de pedagogische medewerkers werkzaam in de VVE te verhogen. De besteding van de uitkering mag in de eerste jaren van de vijfjarige periode waar dit besluit betrekking op heeft worden doorgeschoven naar een volgend jaar. Aan het eind van het vijfde jaar behoort het totaalbedrag echter te zijn besteed, een eventueel overschot wordt teruggevorderd. Het omgekeerde geldt niet: het kan niet zo zijn dat hogere gemeentelijke uitgaven in een van de eerste jaren worden bekostigd vanuit een uitkering in een later jaar. Het kabinet heeft op 13 november 2015 besloten het besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid te verlengen. Deze wijziging is gepubliceerd in het Staatsblad nr. 391 en betekent dat 86 gemeenten extra middelen krijgen om het taalniveau van de pedagogisch medewerkers werkzaam in de VVE te verhogen. Middels een publicatie in het Staatsblad nr. 340 op 15 september 2017 is besloten dat de gemeenten de beschikbaar gestelde gelden mogen besteden tot en met kalenderjaar 2018.

G2/G2A: Gebundelde uitkering: Met ingang van 1 januari 2010 is de Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorzieningen aan gemeenten in werking getreden. Met deze wet worden de gemeentelijke middelen voor de IOAW, IOAZ, Bbz (voor zover betrekking op algemene bijstand aan startende ondernemers) en WWIK gebundeld met het WWB-inkomensdeel. Dit betekent dus één budget voor de bekostiging van genoemde uitkeringen. Met ingang van 1 januari 2014 is de uitvoering van deze wet ondergebracht bij de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Ferm Werk. Ferm Werk moet via de Sisa-bijlage verantwoording afleggen aan de gemeente. De gemeente ontvangt deze gegevens van het Ministerie van BZK (via het CBS) en verantwoordt de gegevens het jaar daarop via de Sisa-bijlage aan het Ministerie.

G3/G3A: Besluit Bbz 2004, excl. levensonderhoud: Voor de kosten van levensonderhoud van gevestigde zelfstandigen en voor bedrijfskapitaal van startende en gevestigde zelfstandigen blijft er een aparte financiering i.h.k.v. het Bbz 2004 bestaan. Dit omdat het aantal personen dat als gevestigde ondernemer gebruik maakt van het Bbz 2004 zicht moeilijk laat voorspellen, omdat het sterk fluctueert per jaar. De financiering op grond van het huidige Bbz 2004 en daarmee het Bbz 2004 als specifieke uitkering blijft op dit punt gehandhaafd. Met ingang van 1 januari 2014 is de uitvoering van deze wet ondergebracht bij de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Ferm Werk. Ferm Werk moet via de Sisa-bijlage verantwoording afleggen aan de gemeente. De gemeente ontvangt deze gegevens van het Ministerie van BZK (via het CBS) en verantwoordt de gegevens het jaar daarop via de Sisa-bijlage aan het Ministerie.

E27B: Brede doeluitkering verkeer en vervoer:

Glastuinbouw Harmelerwaard

De BDU verkeer en vervoer is een financiële bijdrage die provincies en stadsregio's jaarlijks ontvangen van het ministerie van Infrastructuur en Milieu voor de uitvoering van het verkeer- en vervoersbeleid op lokaal en regionaal niveau. In 2003 is er een subsidiebedrag beschikbaar gesteld voor de ontsluiting van het glastuinbouwgebied Harmelerwaard. Tot op heden hebben er nog geen bestedingen t.l.v. de subsidie plaatsgevonden. De provincie heeft in eerdere brieven aangegeven dat de subsidie tot uiterlijk 31 december 2010 beschikbaar werd gesteld. De provincie Utrecht is bereid de gestelde termijn op te schorten en de provinciale bijdrage te blijven reserveren als de gemeente uiterlijk 1 augustus 2011 een volledige dekking van het project kan overleggen aan de provincie. Op 30 juni 2011 heeft de raad ingestemd met de financiering voor de ontsluiting van het glastuinbouwgebied Harmelerwaard. Op 20 juli 2011 is de provincie Utrecht hiervan in kennis gesteld.

Daarmee voldoet de gemeente Woerden aan de voorwaarde om voor 1 augustus 2011 een volledige dekking van het project te overleggen. De gereserveerde subsidie is daarmee veilig gesteld. In april 2013 is er een RIB verzonden over de stand van zaken, er moet een definitief tracé gekozen worden voor de ontsluiting. Daarna kunnen de gronden verworven gaan worden en moet er een bestemmingsplan worden opgesteld. Indien dit voortvarend kan worden doorlopen, kan de realisatie van het project in het voorjaar van 2015 van start gaan. Er is hierover ook weer contact geweest met de provincie Utrecht, provincie heeft aangegeven dat de financiële reserve nog steeds gereserveerd staat, maar zich wel zorgen maakt over de planning. Het is immers 10 jaar na het subsidieverzoek en het duurt ook nog wel even voordat het project feitelijk gerealiseerd kan worden.

Status 2014: op 23 september 2014 is er van de provincie Utrecht een brief ontvangen waarin opgenomen is dat de financiële bijdrage voor het project gereserveerd blijft tot uiterlijk 1 juli 2019. De provincie is van mening dat deze termijn voldoende ruimte biedt voor de realisering van het project inclusief de daarbij behorende procedures.

Status 2015:

In 2015 heeft er een rechtszaak plaatsgevonden tussen de tuinders en de gemeente over het doortrekken van de Hugo de Vriesweg. De gemeente is op alle punten in het gelijk gesteld, maar ondanks dat hebben de tuinders hoger beroep ingesteld. Hoger beroep moet nog plaatsvinden. Er is door de gemeente één woning, Harmelerwaard 10a, aangekocht. De aankoop van de woning en de kosten voor de rechtszaak kunnen niet ten laste van de subsidie worden gebracht. Derhalve worden deze kosten verantwoord onder overige bestedingen.

Status 2016:

De voorbereidingen met betrekking tot dit project zijn in gang gezet, er zijn echter nog geen kosten die t.l.v. de subsidie gebracht kunnen worden. Financiële bijdrage voor het project is gereserveerd tot uiterlijk 1 juli 2019.

Status 2017:

Ook in 2017 zijn er geen kosten gemaakt die t.l.v. de subsidie gebracht kunnen worden.

Projecten met een lopende subsidieverplichting

Subsidie wonen & binnenstedelijke ontwikkeling: Defensie-eiland

Gemeente Woerden heeft in 2015 een subsidieaanvraag ingediend voor het project 'Defensie-eiland deelgebied direct buiten werkgebied J', in het kader van de Uitvoeringsverordening subsidie Bodemsanering provincie Utrecht. De provincie Utrecht heeft een subsidie toegekend van € 185.092.

Het project is op tijd afgerond, maar de subsidie kan nog niet worden vastgesteld. Met effectmetingen in de komende jaren (tot max 2025) moet worden vastgesteld of het beoogde effect van uitgevoerde maatregelen en bijbehorende projectkosten daadwerkelijk wordt bereikt. De accountant heeft de kosten al grotendeels beoordeeld op rechtmatigheid. Het financiële risico is klein bevonden. Er is een verzoek tot verlenging van de projecttermijn ingediend bij Provincie Utrecht. De inhoud hiervan is tevoren met hen afgestemd. Het verzoek zal worden gehonoreerd.

Snellerpoort

Er is een subsidieaanvraag ingediend bij de provincie Utrecht in het kader van de subsidieregeling wonen en binnenstedelijke ontwikkeling voor het project Snellerpoort. De provincie heeft € 300.000 gereserveerd voor dit project, maar geeft de beschikking af zodra duidelijk is welke variant wordt gekozen.

Het project en de gereserveerde middelen waren bedoeld voor een betere afwikkeling tussen auto- en fietsverkeer in het ontwikkelgebied rond Snellerpoort. Van de reservering is geen gebruik gemaakt. In plaats daarvan is op 30 januari 2018 een subsidieaanvraag ingediend voor project 'Snelfietsroute Snellerpoort fase 1'. De gevraagde subsidie bedraagt € 622.150, zijnde 50% van de subsidiabele projectkosten.

SDE+

Voor 12 gemeentelijke gebouwen is in 2016 subsidie verkregen voor het plaatsen van zonnepanelen. Het gaat om de SDE+ subsidie waarbij voor 15 jaar een bijdrage van het rijk krijgen per opgewekt kwh elektriciteit. Op deze manier wekken wij als gemeente de elektriciteit die wel zelf als gemeente hebben duurzaam op. Hiermee wordt de bedrijfsvoering verder verduurzaamd, laten we als gemeente het goede voorbeeld zien en levert de gemeente een bijdrage aan een klimaatneutrale gemeente.

Voor 3 projecten is in 2017 duidelijk geworden dat de subsidie niet zal worden benut.

1. De Sluis
Reden: pand is verkocht. De nieuwe eigenaar acht de business case niet positief genoeg om zelf te investeren in ZonPv-installatie en neemt de SDE-beschikking op het pand niet over. Daarmee vervalt de aanspraak op maximaal € 570.046 subsidie voor potentieel op te wekken zonne-energie op dit pand.
2. Stadserf Woerden
Reden: vanwege de onzekerheid over de toekomst van dit pand zijn de werkzaamheden voor de ZonPv-installatie niet binnen een jaar na subsidiebeschikking daadwerkelijk gegund. Daarmee wordt bewust niet voldaan aan de subsidievoorwaarden en vervalt de aanspraak op maximaal € 124.1998 subsidie voor potentieel op te wekken zonne-energie op dit pand.
3. Zwembad H2O te Harmelen
Reden: vanwege de onzekerheid over de toekomst van dit pand zijn de werkzaamheden voor de ZonPv-installatie niet binnen een jaar na subsidiebeschikking daadwerkelijk gegund. Daarmee wordt bewust niet voldaan aan de subsidievoorwaarden en vervalt de aanspraak op maximaal € 118.503 subsidie voor potentieel op te wekken zonne-energie op dit pand.

Ontsluiting glastuinbouw Harmelerwaard

De gemeente heeft een subsidie ontvangen van de provincie en gemeente Utrecht van in totaal € 1.600.000 (waarvan een deel BDU geld). De provincie heeft in april 2007 een bijdrage toegekend van maximaal € 500.000 van de subsidiabele kosten, na aftrek van de bijdrage van de gemeente Utrecht. De verwachting van de provincie was dat het project kort daarna zou worden gerealiseerd, waardoor de einddatum op 31 december 2010 is gezet. Aangezien het project fors vertraagde omdat een substantiële bijdrage van de gemeente Utrecht ontbrak, bleek de termijn niet haalbaar. De gemeente moest voor 1 augustus 2011 een sluitende projectbegroting overleggen om de subsidie veilig te stellen. Aan deze voorwaarde is voldaan. Aangezien er in 2014 niet duidelijk was tot wanneer de subsidie precies beschikbaar zou blijven voor de gemeente heeft in 2014 overleg plaatsgevonden met de provincie. De provincie heeft door middel van een brief toegezegd de subsidie te blijven reserveren tot uiterlijk 1 juli 2019. Voor die datum moet het project inclusief bijbehorende procedures zijn gerealiseerd. Begin 2017 heeft het Gerechtshof uitspraak gedaan in de hoger beroep zaak van tuinders aan de Hugo de Vriesweg tegen de gemeente. De gemeente is daarin, net als in de voorafgaande rechtszaak, in het gelijk gesteld. Omdat het, gezien de benodigde doorlooptijd, niet haalbaar is om het project juli 2019 gerealiseerd te hebben is de gemeente in overleg met de provincie om deze termijn in de tijd op te schuiven. Daarnaast is de gemeente in overleg met de provincie over de reservering van de BDU-gelden.

Gebiedsgericht grondwaterbeheer Woerden

Op 31 mei beschikte Provincie Utrecht maximaal € 244.677 voor dit project. Het project heeft een subsidiabele projectperiode van 1 april 2017 tot en met 31 juli 2018. De eindverantwoording zal per uiterlijk 31 december 2018 worden ingediend inclusief een controleverklaring van de accountant.

Bijlage overzicht op taakvelden

			begroting			begroting na wijziging			realisatie			verschil begroting na wijziging met realisatie		
	taakvelden	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	
0	Bestuur en ondersteuning													
0.1	Bestuur	230.663	2.555.128	2.324.465	230.663	2.765.128	2.534.465	942.733	3.340.359	2.397.626	-712.070	-575.231	136.839	
0.10	Mutaties reserves	9.488.837	224.585	-9.264.252	29.139.428	18.824.004	-10.315.424	25.289.813	18.205.344	-7.084.469	3.849.615	618.660	-3.230.955	
0.2	Burgerzaken	921.440	1.442.622	521.182	1.136.440	1.580.037	443.597	1.130.168	1.540.579	410.411	6.272	39.458	33.186	
0.4	Overhead	1.189.774	12.068.077	10.878.303	1.292.333	13.430.221	12.137.888	1.733.209	13.235.826	11.502.618	-440.876	194.395	635.270	
0.5	Treasury	280.100	-3.701.580	-3.981.680	377.070	-3.723.512	-4.100.582	536.817	-3.409.352	-3.946.168	-159.747	-314.160	-154.414	
0.61	OZB woningen	6.780.353	227.956	-6.552.397	6.780.353	216.510	-6.563.843	6.875.005	206.138	-6.668.867	-94.652	10.372	105.024	
0.62	OZB niet-woningen	4.071.485	139.096	-3.932.389	4.071.485	179.211	-3.892.274	4.083.570	160.061	-3.923.509	-12.085	19.150	31.235	
0.63	Parkeerbelasting	1.614.140		-1.614.140	1.614.140		-1.614.140	1.704.508		-1.704.508	-90.368		90.368	
0.64	Belastingen Overig	356.791	64.823	-291.968	356.791	64.823	-291.968	384.463	65.508	-318.955	-27.672	-685	26.987	
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	62.939.357		-62.939.357	64.545.168		-64.545.168	64.587.042		-64.587.042	-41.874		41.874	
0.8	Overige baten en lasten		-133.236	-133.236	34.148	-40.278	-74.426	357.436	-112.502	-469.938	-323.288	72.224	395.512	
1	Veiligheid													
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	115.623	3.181.511	3.065.888	115.623	2.850.088	2.734.465	96.524	2.849.809	2.753.284	19.099	279	-18.819	
1.2	Openbare orde en veiligheid	25.440	1.008.979	983.539	25.440	1.032.440	1.007.000	28.399	1.037.739	1.009.340	-2.959	-5.299	-2.340	
2	Verkeer, vervoer en waterstaat													
2.1	Verkeer en vervoer	183.670	13.245.935	13.062.265	833.670	8.686.238	7.852.568	890.617	8.109.912	7.219.296	-56.947	576.326	633.272	
2.2	Parkeren		1.525.036	1.525.036		1.585.281	1.585.281		1.465.495	1.465.495		119.786	119.786	
2.4	Economische havens en waterwegen	36.460	1.380.231	1.343.771	36.460	1.373.654	1.337.194	101.535	1.410.948	1.309.414	-65.075	-37.294	27.780	
3	Economie													
3.1	Economische ontwikkeling		240.247	240.247		299.747	299.747	13.190	299.311	286.121	-13.190	436	13.626	
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	340.500	399.367	58.867	340.500	417.367	76.867	237.613	295.202	57.589	102.887	122.165	19.278	
3.4	Economische promotie	153.176	282.204	129.028	153.176	320.204	167.028	180.814	338.831	158.017	-27.638	-18.627	9.011	

4	Onderwijs												
4.1	Openbaar basisonderwijs		394.324	394.324		394.324	394.324		342.826	342.826		51.498	51.498
4.2	Onderwijshuisvesting	30.600	4.307.242	4.276.642	30.600	4.516.410	4.485.810	67.033	4.597.300	4.530.267	-36.433	-80.890	-44.457
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	566.334	2.940.887	2.374.553	566.334	3.304.823	2.738.489	653.910	2.699.745	2.045.835	-87.576	605.078	692.654
5	Sport, cultuur en recreatie												
5.1	Sportbeleid en activering		449.842	449.842		526.024	526.024		493.588	493.588		32.436	32.436
5.2	Sportaccommodaties	1.681.756	4.184.048	2.502.292	1.681.756	4.144.865	2.463.109	1.662.340	4.061.923	2.399.583	19.416	82.942	63.526
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	185.000	1.278.021	1.093.021	185.000	1.286.790	1.101.790	188.729	1.230.508	1.041.779	-3.729	56.282	60.011
5.4	Musea		441.938	441.938		441.938	441.938	5.420	403.015	397.595	-5.420	38.923	44.343
5.5	Cultureel erfgoed	15.000	297.475	282.475	15.000	329.407	314.407	27.601	231.326	203.725	-12.601	98.081	110.682
5.6	Media	217.765	1.082.481	864.716	217.765	1.082.481	864.716	207.598	1.100.028	892.430	10.167	-17.547	-27.714
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	20.768	4.061.618	4.040.850	20.768	4.013.479	3.992.711	43.700	3.923.879	3.880.179	-22.932	89.600	112.532
6	Sociaal Domein												
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	133.763	3.393.748	3.259.985	133.763	4.964.455	4.830.692	388.109	3.836.252	3.448.143	-254.346	1.128.203	1.382.549
6.2	Wijkteams		2.217.582	2.217.582	30.122	3.302.905	3.272.783	199.898	2.531.725	2.331.827	-169.776	771.180	940.956
6.3	Inkomensregelingen	7.582.826	11.640.421	4.057.595	8.248.052	12.414.628	4.166.576	7.934.131	11.703.186	3.769.055	313.921	711.442	397.521
6.4	Begeleide participatie		6.539.551	6.539.551		6.622.860	6.622.860		6.466.175	6.466.175		156.685	156.685
6.5	Arbeidsparticipatie	40.000	2.089.541	2.049.541	40.000	2.278.541	2.238.541	90.593	2.718.325	2.627.732	-50.593	-439.784	-389.191
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)		1.784.574	1.784.574		1.784.574	1.784.574	2.510	1.139.010	1.136.500	-2.510	645.564	648.074
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	800.000	6.283.384	5.483.384	800.000	6.283.384	5.483.384	728.824	6.490.263	5.761.439	71.176	-206.879	-278.055
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-		5.511.360	5.511.360		5.511.360	5.511.360	24.019	3.089.709	3.065.690	-24.019	2.421.651	2.445.670
6.81	Geëscaleerde zorg 18+		257.594	257.594		238.254	238.254		5.612	5.612		232.642	232.642
6.82	Geëscaleerde zorg 18-		2.851.265	2.851.265		2.870.605	2.870.605	629.319	2.665.012	2.035.692	-629.319	205.593	834.913

7	Volksgezondheid en milieu												
7.1	Volksgezondheid		1.813.571	1.813.571		1.813.571	1.813.571		1.869.633	1.869.633		-56.062	-56.062
7.2	Riolering	4.416.633	3.684.064	-732.569	4.416.633	3.684.064	-732.569	4.517.369	3.752.011	-765.358	-100.736	-67.947	32.789
7.3	Afval	5.173.074	3.932.003	-1.241.071	5.173.074	3.932.003	-1.241.071	5.735.193	4.494.125	-1.241.069	-562.119	-562.122	-2
7.4	Milieubeheer	185.500	1.549.020	1.363.520	327.431	1.857.310	1.529.879	475.680	1.737.217	1.261.538	-148.249	120.093	268.341
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	681.430	622.324	-59.106	631.430	628.899	-2.531	632.986	554.555	-78.431	-1.556	74.344	75.900
8	Volkshuisvesting,												
	Ruimtelijke ordening en												
	stedelijke vernieuwing												
8.1	Ruimtelijke ordening	207.938	919.431	711.493	229.100	1.479.661	1.250.561	1.521.489	1.926.090	404.601	-1.292.389	-446.429	845.960
8.2	Grondexploitatie	300.375	300.375	0	292.793	292.793	0	8.630.118	8.005.329	-624.789	-8.337.325	-7.712.536	624.789
	(niet bedrijventerreinen)												
8.3	Wonen en bouwen	2.162.641	4.150.547	1.987.906	12.032.038	16.292.976	4.260.938	12.120.630	15.584.684	3.464.054	-88.592	708.292	796.884

