



Gemeente Oudewater

Gemeente Woerden



15R.00388

RAADSVORSTEL

15R.00388

Indiener: college van burgemeester en wethouders

Datum: 8 juni 2015

Portefeuillehouder(s):

Portefeuille(s): A.M. de Regt

Contactpersoon: R. Engels

Tel.nr.: 8433

E-mailadres: engels.r@woerden.nl

Onderwerp: Jaarstukken 2014 en Accountantsverslag 2014

De raad besluit:

1. De jaarstukken 2014 vast te stellen;
 2. Het negatieve resultaat van € 152.070,-- ten laste van de Algemene Reserve te brengen.
-

Inleiding:

De Jaarstukken 2014 zijn door EY gecontroleerd. De Jaarstukken moeten door de gemeenteraad worden vastgesteld. De vastgestelde stukken moeten uiterlijk 15 juli 2015 bij Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht zijn ingediend.

De bevoegdheid van de raad komt voort uit de volgende wet- en/of regelgeving:

Het vaststellen van de Jaarstukken 2014 is een bevoegdheid van de gemeenteraad op grond van de Gemeentewet.

Beoogd effect:

De Jaarstukken 2014 vast te stellen.

Argumenten:**1.1 De jaarstukken worden door de raad vastgesteld**

De Jaarstukken worden door ons college opgesteld en in concept vastgesteld. De accountant controleert de Jaarstukken en uw raad stelt de Jaarstukken definitief vast na ontvangst van het advies van de auditcommissie.

1.2 Het Accountantsverslag geeft een positief beeld te zien

Naar verwachting wordt een goedkeurende controleverklaring afgegeven voor de getrouwheid en de rechtmatigheid. Dit is alleen nog afhankelijk van een goedkeurende verklaring op de jaarstukken van Ferm Werk door hun accountant Deloitte en het oordeel van onze accountant daarop.

De verwachting is dat deze stukken eind juni 2015 beschikbaar zijn en kunnen worden betrokken bij de besluitvorming in de raad van 9 juli 2015.

Hiernaast merkt de accountant op dat de raad nog een besluit moet nemen in het kader van de Wet Markt en Overheid. Dit besluit zal uw raad worden aangeboden voor de vergadering van 24 september 2015.

Verder is de kwaliteit van de beheerorganisatie (interne controle) op orde en is het rechtmatigheidsonderzoek deugdelijk uitgevoerd.

1.3 Aandachtspunten vanuit de raad

Onderzocht zijn de verantwoordingsinformatie verbonden partijen en de decentralisaties in het sociale domein. Geconstateerd wordt dat een adequate beheersing van verbonden partijen in het algemeen toeneemt door een aantal maatschappelijke ontwikkelingen, waaronder de decentralisaties in het sociale domein. Hiernaast legt de huidige financiële situatie extra druk op de financiële positie van de verbonden partijen en daarmee de risico's die bij de gemeenten liggen.

Met het advies om de informatievoorziening omtrent verbonden partijen te versnellen door het maken van duidelijke (bestuurlijke) afspraken, gaan wij aan de slag.

Kanttekeningen:

Zoals bij argument 1.2 al is aangegeven verwachten wij de accountantsverklaring van Ferm Werk eind juni. De reactie van E&Y volgt hierna. Wij informeren uw raad zo snel mogelijk, zodat de uitkomst kan worden betrokken in de raadsvergadering van 9 juli 2015.

Financiën:

In de aanbiedingsbrief bij de Jaarstukken 2014 is op hoofdlijnen een analyse gegeven van het totale negatieve jaarresultaat. Deze analyse wordt aangevuld met het feit dat zeer recent de definitieve cijfers van Ferm Werk zijn ontvangen. Deze geven nog een tekort te zien van € 17.896,-- dat nog niet is verwerkt in de jaarstukken 2014. Hierdoor komt het negatieve jaarresultaat op € 152.070,-. Het voorstel is het jaarresultaat van € 152.070,-- ten laste te brengen van de Algemene Reserve.

Uitvoering:

Na vaststelling van de Jaarstukken 2014 door uw raad, worden de stukken verzonden naar de toezichthouder de provincie Utrecht.

Communicatie:

Na vaststelling van de Jaarstukken 2014 worden deze geplaatst op de website.

Samenhang met eerdere besluitvorming:

In de Jaarstukken 2014 is de besluitvorming rond voor- en najaarsverantwoording 2014 verwerkt.

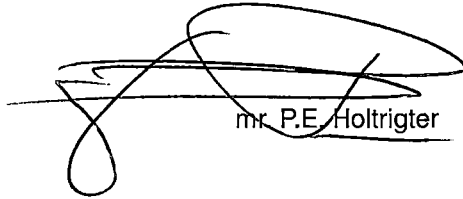
Bijlagen:

Jaarstukken 2014 (inclusief controleverklaring);
Accountantsverslag 2014.

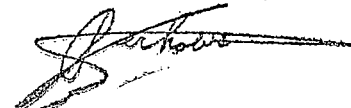
De indiener: college van burgemeester en wethouders

De secretaris

De burgemeester



mr. P.E. Holtrigter



mr. drs. P. Verhoeve



Jaarstukken 2014



9 juni 2015

© Dit is een uitgave van de Gemeente Oudewater
Waardsedijk 219
3421 NE OUDEWATER

Postbus 100
3420 DC OUDEWATER

Telefoon 140348

E-mail: info@oudewater.nl

Inhoudsopgave

JAARVERSLAG

PROGRAMMAVERANTWOORDING

Aanbiedingsbrief Programmaverantwoording	5
Samenstelling gemeentebestuur en fora	7
Kerngegevens	8

DE PROGRAMMA'S..... 9

Indeling programma's	9
Opzet van de programma's	9
Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	9
Overzicht stand van zaken programma's	10
0. Algemeen bestuur	12
1. Openbare orde en veiligheid	18
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	22
3. Economische zaken	26
4. Onderwijs	30
5. Cultuur en recreatie	32
6. Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	38
7. Volksgezondheid en milieu	42
8. Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting	44
9. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	50

Overzicht gerealiseerde dekkingsmiddelen	53
------------------------------------------------	----

DE PARAGRAFEN

A. Het weerstandsvermogen en risicobeheersing	54
B. Onderhoud kapitaalgoederen	66
C. Financiering	69
D. Bedrijfsvoering	74
E. Verbonden partijen	77
F. Grondbeleid	84
G. Lokale heffingen	88

Verklaring van de gebruikte afkortingen	94
-----------------------------------------------	----

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2014 met toelichtingen	99
Overzicht van baten en lasten in de rekening (Recapitulatie)	106
Overzicht gerealiseerde dekkingsmiddelen en specificatie onvoorzien	107
Wet Normering Topinkomen (WNT)...	108
Analyses	109
Incidentele baten en lasten	110
Productenmatrix	111
Reserves en voorzieningen.....	113
Aard en reden van reserves en voorzieningen.....	114
Overlopende passiva.....	116
Beslag op reserves en voorzieningen	117
Vrij besteedbare ruimte reserves en voorzieningen.....	119
Specificaties Sisa.....	120
Vaststellingsbesluit.....	124
Controleverklaring.....	125

Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2014

1. Inleiding

Via de RIB van 2 april 2015 is uw raad geïnformeerd over de financiële stand van zaken over het boekjaar 2014. Het rekeningresultaat 2014 kent een voorlopig netto nadelig saldo van afgerond € 134.000,--.

Bij het vaststellen van de begroting 2014 op 7 november 2013 was er sprake van een sluitende begroting. Tussentijds is uw raad geïnformeerd via twee rapportages, de voor- en najaarsverantwoording 2014, over het verloop van het jaar 2014. Het saldo van deze twee rapportages geeft een nadelig saldo te zien van afgerond € 480.000,--. De begroting 2014 is in de loop van het jaar op twee momenten aangepast. Dit was bij de voor- en najaarsverantwoording.

		Structureel	Incidenteel
Saldo voorjaarsverantwoording	-/- € 379.975,-	-/- € 163.875,-	-/- € 216.100,-
Saldo najaarsverantwoording	-/- € 100.088,-	€ 111.668,-	-/- € 211.756,-
Subtotaal	-/- € 480.063,-	-/- € 52.207,-	-/- € 427.856,-
	€ 345.889,-	€ 193.000,-	€ 152.889,-
Totaal jaarresultaat	-/- € 134.174,-	€ 140.793,-	-/- € 274.967,-

Vergeleken met deze rapportages is er nu sprake van een voordelig saldo van de jaarrekening van afgerond € 370.000,--. Dit voordeel wordt veroorzaakt door enkele meevallers die pas eind 2014 en begin 2015 bekend zijn geworden. Deze meevallers houden met name verband met de uitvoering van de WMO, de verstrekkingen aan gehandicapten en de ontwikkeling van de algemene uitkering gemeentefonds, namelijk:

1. Lagere kosten WMO (€ 141.000,--)

Het uitgangspunt van beleid is dat de uitgaven voor de WMO gelijke tred moeten houden met de Rijksinkomsten (via de Algemene Uitkering).

De ombuigingen zoals die in de begroting 2014 waren opgenomen, zijn in zijn geheel gerealiseerd. Bereikt is dat de totale kosten van de WMO € 231.000,-- lager zijnden de Rijksinkomsten. Hierbij moet worden aangetekend dat de Rijksinkomsten WMO met ingang van 2015 met €236.000,-- zijn verlaagd.

In de begroting 2015 is uitgegaan van totale uitgaven WMO € 733.900,-- met een vergoeding algemene uitkering € 591.450,--, dus een tekort van € 142.450,-- (zie aanbiedingsbrief).

Als gevolg van jaarrekening 2014 kan HH verlaagd worden met € 80.000,--, PGB HH met € 10.000,-- en de eigen bijdrage HH verhoogd worden met € 40.000,--. Hierbij komt nog bij dat de algemene uitkering WMO met € 11.960,-- is verhoogd voor 2015. Per saldo levert dit een voordeel op van € 141.960,--, nagenoeg gelijk aan het geraamde tekort.

Uitgaande van ongewijzigd beleid en aantallen aanvragen zou dit betekenen dat in 2015 er sprake is van een kostendeekkende WMO. Over het feit of de inkomsten en uitgaven met betrekking tot de WMO gelijke tred blijven vertonen wordt u geïnformeerd bij de bestuursrapportage 2015.

De lagere kosten WMO (€ 141.000,--)* worden met name veroorzaakt door:

- Lagere kosten huishoudelijke hulp (in natura) (€73.000,--);
- Lagere kosten huishoudelijke hulp PGB (€ 18.000,--);
- Hogere bijdrage HHV (€ 41.000,--);
- Lagere kosten Welzijn Oudewater (€ 9.000,--).

*2. Lagere kosten Verstrekkingen Gehandicapten (€ 72.000,--)**

Deze verlaging wordt veroorzaakt door de volgende posten:

- Lagere kosten Woonvoorzieningen (€ 28.000,--);
- Hogere kosten Rolstoelen (€ 5.000,--);

- Lagere kosten Vervoersmiddelen (€ 27.000,-);
- Lagere kosten Bedrijfsvoering WVG (Woerden) (€ 22000).

3. Hogere Algemene Uitkering (AU) uit het Gemeentefonds (€ 98.000,-)*

In de decemercirculaire is een afrekening opgenomen van oude jaren. Dit geeft een voordeel van €9.000,-. Voor 2014 zijn er eveneens diverse indicatoren in het gemeentefonds aangepast. Dit geeft een voordeel van € 79.000,-. De totale verhoging van de AU naar aanleiding van de decemercirculaire in 2014 is € 98.000,-.

*In de jaarstukken wordt een nader specificatie gegeven op deze onderdelen welke geleid hebben tot het saldo van de jaarrekening 2014.

Voorbehoud

De cijfers hebben een voorlopig karakter. De verwachting is dat de accountant van de gemeente Oudewater op 6 april 2015 start met de controle werkzaamheden. Vooralsnog wordt er vanuit gegaan dat hieruit geen omvangrijke mutaties voortkomen.

2. Ontwikkeling algemene reserve 2014

Saldo 01-01-2014		3.834.733
Af:		
Begroting 2014 incidentele dekking (verkiezingen/750 jaar Oudewater)	29.948	
Diverse budgetten 2014/overhevelingen vanuit 2013	604.386	
Saldo voor- najaarsverantwoording 2014	480.063	
Bij:		
Grondverkopen		62.159
Voorlopig saldo jaarrekening 2014		345.889
Raming saldo 31-12-14		3.128.384

In de begroting 2015 is € 1.084.000,- opgenomen als benodigd weerstandsvermogen. Voor 2015 ligt er nog een beslag op de algemene reserve van € 1.777.476,-. Dit betekent dat er in 2015 vrij besteedbaar is een bedrag van € 266.908,- (3.128.384 – 1.084.000 – 1.777.476). Dit houdt in dat er uiterst terughoudend omgegaan moet worden met het brengen van uitgaven ten laste van de algemene reserve.

Het beslag op de algemene reserve bestaat uit ondermeer het groot onderhoud van de Hoenkoopse brug, het herstel van de Linschoterzandweg, incidentele kosten scholenplan, nadelig saldo ODRU en opstellen bestemmingsplannen. Voor al deze onderwerpen zijn er de afgelopen jaren raadsbesluiten genomen en zijn de daarbij behorende budgetten beschikbaar gesteld.

3. Ontwikkeling reserve Sociaal Domein

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2013 is besloten om € 129.500,- van het voordelig saldo van de jaarrekening toe te voegen aan de in te stellen reserve Sociaal Deelfonds. Bij de najaarsverantwoording 2014 is hier nog een bedrag van € 110.000,- aan toegevoegd zijnde het toen bekende voordeel op de kosten WMO/verstrekkingen gehandicapten. Dit betekent dat het saldo op 31-12-2014 € 239.500,- is. In het forum Samenleving van 13 april 2015 wordt de begroting 2015 van Ferm Werk besproken. Hierin wordt voorgesteld om € 63.000,- ten laste van de Reserve Sociaal Domein te brengen.

Wij stellen uw raad voor de Jaarstukken 2014 vast te stellen en het negatieve jaarresultaat van € 134.174,- te onttrekken aan de Algemene Reserve.

De secretaris

De burgemeester

mr. P.E. Holtrigter

mr. drs. P. Verhoeve

SAMENSTELLING GEMEENTEBESTUUR EN FORA

Gemeentebestuur:	burgemeester	mr. drs. P. Verhoeve
	wethouders	drs. A.M. de Regt drs. L.W. Vermeij
	raadsleden	J. Broere Y.G. Noordberg I.P.F. Boreel de Mauregnault K. de Bruijn M.C. Geerdes R.A. van den Hoogen W.K. Knol G. Koffeman J.W. van Wijngaarden J.J. de Vor-van de Bunt A.T. Wildeman A.J. van Winden A.P.M. van Wijk
		CDA De Onafhankelijken ChristenUnie/SGP De Onafhankelijken VVD/D66 CDA De Onafhankelijken De Onafhankelijken De Onafhankelijken CDA CDA CDA De Onafhankelijken VVD/D66 VVD/D66
	secretaris	mr. P.E. Holtrigter
	griffier	mr. R.P.A. van Aalst

Fora:

Forum Ruimte

R.A. van den Hoogen, voorzitter
 J.J. de Vor - van de Bunt, plv. Voorzitter
 H.L.C. Alles plv.lid*
 J. Kenbeek, plv. lid*
 I.P.F. Boreel de Mauregnault
 J. Broere
 K. de Bruijn
 E.R. de Haan, plv. lid*
 J.W. van Wijngaarden
 W.K. Knol
 M.E.A. Baars, plv. lid*
 S. van Dam
 H.F. van Leusden plv. Lid*
 A.M. Blanker, plv. lid*
 A.T. Wildeman
 A.J. van Winden (plv. lid)
 J.W.W. de Wit - Groenendijk, plv. lid*

Forum Samenleving

J.W. van Wijngaarden, voorzitter
 A.Th. Wildeman, plv. voorzitter
 C.W.M. Stolwijk, lid*
 M.C. Geerdes
 G. Koffeman
 J.J. de Vor - van de Bunt
 R.A. van den Hoogen, plv. lid
 M.L. Schouten - Hupkes, lid*
 Y.G. Noordberg, plv. lid
 A.J. van Winden
 H.F. van Leusden, plv. lid
 J.W.W. de Wit - Groenendijk, lid*
 M.E.A. Baars, plv. lid*
 I.P.F. Boreel de Mauregnault, plv. lid
 A.M. Blanker, plv. lid*
 J. Broere, plv. lid
 H.L.C. Alles, plv. lid*

Auditcommissie

J.J. de Vor-van de Bunt (voorzitter)
 J. Broere (plv. voorzitter)
 H.L.C. Alles plv.lid*
 E.R. de Haan, plv. lid*
 K. de Bruijn (plv. lid)
 G.W.J. Hoogenboom, plv.lid*
 A.T. Wildeman
 A.P.M. van Wijk

* forumlid (geen raadslid)

Kerngegevens

	31-12-2012	31-12-2013	31-12-2014
<u>A. Sociale structuur</u>			
Aantal inwoners	9.876	9.866	9.929
waarvan:			
- van 0 - 4 jaar	549	525	531
- van 5 - 14 jaar	1.280	1.273	1.224
- van 15 - 24 jaar	1.238	1.221	1.234
- van 25 - 64 jaar	5.055	5.007	5.006
- van 65 jaar en ouder	1.754	1.840	1.934
Aantal bijstandsccliënten	70	80	80
<u>B. Fysieke structuur</u>			
Oppervlakte gemeente in ha.	4.017	4.017	4.017
waarvan:			
- ha. Binnenwater	100	100	100
- ha. historische stads en dorpskern	13	13	13
Aantal woningen	4.085	4.360	4.165
waarvan:			
in de sociale huurwvsectvur	1.052	875	897
Lengte van de wegen in m ¹	73.956	73.956	73.956
Lengte van de recreatieve fiets- en wandelpaden in m ¹	4.421	4.421	4.421
Lengte van de waterwegen in m ¹	15.450	15.450	15.450
Aantal m ² openbaar groen (excl. sportcomplex) (inclusief Ruyghe Wey en Broeckerpark)	365.356	365.356	365.356

De programma's

Indeling programma's

0. Algemeen bestuur
1. Openbare orde en veiligheid
2. Verkeer, vervoer en waterstaat
3. Economische zaken
4. Onderwijs
5. Cultuur en recreatie
6. Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening
7. Volksgezondheid en milieu
8. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting
9. Financiering en algemene dekkingsmiddelen

De programma's zijn ingedeeld conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Opzet van de programma's

De programma's hebben een vaste opzet. Het eerste deel laat de kern van het programma zien en gaat in op de vraag "Hoe luiden de doelstellingen". In dit onderdeel komen de programmaonderdelen en de daaraan gekoppelde doelstellingen aan de orde. Het tweede deel – Hoe gaan we dat doen om die te bereiken - bespreekt de activiteiten voor het begrotingsjaar die voor de prioriteiten en de overige maatregelen van belang zijn, bijvoorbeeld omdat het nieuw beleid of een beleidsintensivering betreft. Vervolgens worden prioriteiten van het programma genoemd voor zover die door de raad gesteld zijn. Het derde deel – Hoeveel mag het kosten? - geeft de baten en lasten van het programma weer, waarbij een onderscheid wordt gemaakt naar de middelen voor de prioriteiten en voor de overige programmaonderdelen.

De voorziene investeringen zijn aan de programma's toegevoegd zodat in één oogopslag valt op te maken waaruit de kosten van het programma bestaan.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Bij de programma's worden de desbetreffende baten en lasten weergegeven. Van veel programma's zijn de baten lager dan de lasten. De programmatekortingen worden gedekt uit de algemene dekkingsmiddelen, waarvan de algemene uitkering uit het Gemeentefonds en de onroerende zaakbelastingen de belangrijkste zijn. De gerealiseerde dekkingsmiddelen treft u aan onder het programma financiële kaders.

Overzicht stand van zaken programma's

Programma's	Tekst bestuursprogramma	Afgedaan gedeeltelijk nog niet
0. Algemeen bestuur	Instellen Werkgroep samenwerking en/of fusie	Afgedaan
	Samenwerking	blz. 13
	Stand van zaken kerntakendiscussie	Afgedaan
1. Openbare orde en veiligheid	Overlast alcohol en drugs	Afgedaan
	Meer Blauw op Straat	Afgedaan
	BOA	Afgedaan
	Veiligheid	Afgedaan
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Opstellen Wegenbeheersplan 2011-2015	Afgedaan
	Onderzoek Overdracht Vierbergenweg	Afgedaan
	Opstellen Beheersprogramma Civieltechnische Kunstwerken	Afgedaan
	Vervangen Verkeers- en straatnaamborden	blz. 24
	Gemeentelijk VerkeersVeiligheidsplan	Afgedaan
	Raamcontracten	Afgedaan
	Opstellen Onderhoudsplan Oppervlakte Wateren	Afgedaan
3. Economische zaken	Binnenstad	blz. 27
	Tappersheul	blz. 27
4. Onderwijs	<i>Onderwijshuisvesting:</i>	
	Cultuurhuis	Afgedaan
	St.Jozefschool en Klavertje Vier	Afgedaan
	Mariaschool	blz. 30
	De Eiber	Afgedaan
	Voor- en naschoolse opvang	Afgedaan
5. Cultuur en recreatie	Accommodatiebeleid	blz. 33
	Zwembad	blz. 33
	Sportpark Markveld	Afgedaan
	Cultuur	Afgedaan
	Recreatie en toerisme	Afgedaan
6. Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	Nieuwbouw Wulverhorst/Schuylenburcht en gezondheidscentrum	Afgedaan
	Sluisgroep	Afgedaan
	WMO	Afgedaan
7. Volksgezondheid en milieu	Opstellen Gemeentelijk Rioleringsplan	Afgedaan
	Milieu	Afgedaan
8. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	Bestemmingsplannen	Afgedaan
	Grondexploitatiewet	blz. 43
	<i>Inbreilocaties:</i>	
	Molenwal	Afgedaan
	Touwfabriek	Afgedaan
	Locaties De Schakels	Afgedaan
	Locatie Papenhoef	blz. 43
	Locatie Westerwal	blz. 44
	Uitleggebied	Afgedaan

	Kleine Kernen	Afgedaan
	Volkshuisvesting	Afgedaan
	Buitengebieden	Afgedaan
	Prestatieovereenkomst	blz. 45
9. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	OZB	Afgedaan
	Genereren Baten	blz. 48
	Inkoop- en aanbestedingsvoordelen en nieuwe geldstromen	blz. 48
	Ondernemersraad	blz. 49

0. Algemeen bestuur

Portefeuillehouders: Burgemeester

Programmamanager: secretaris

Kern programma

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording omvat dit programma de interne en externe dienstverlening van de gemeentelijke organisatie, de participatie van de burger aan het beleids- en besluitvormingsproces, de ondersteuning van het bestuur en de bedrijfsvoering van de gemeente.

Daarnaast worden in dit programma algemene uitgangspunten vastgelegd, die als bestuurlijk en financieel uitgangspunt fungeren voor de overige programma's van de begroting.

De missie van de gemeente Oudewater, ontleend aan de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard” d.d. 22 april 2010.

Deze missie luidt:

Oudewater is een zelfstandige, bestuurskrachtige gemeente die op vele terreinen zelfvoorzienend is. Oudewater kent een aantrekkelijk historisch stadscentrum en een open groen landschap, waarin agrarische bedrijvigheid, extensieve recreatie en natuur hand in hand gaan. Oudewater heeft een prettig woon- en leefklimaat in de stad en in de dorpen Hekendorp en Papekop en heeft een voorzieningenniveau dat past bij de schaal van Oudewater.

Opgave vanuit de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard”

Een krachtige gemeente vraagt om een goede invulling van de eigen regie rol en streeft naar een gezonde financiële positie. Dat lijkt gemakkelijk maar dat is het helemaal niet. Het vraagt om heldere keuzes ten aanzien van de eigen taken die de gemeente wel en niet kan of wil uitvoeren. Een gemeente met de schaal van Oudewater zal op veel terreinen zijn aangewezen op samenwerking met buurgemeenten. De gemeente Oudewater zet er op in om zoveel mogelijk taken met buurgemeenten uit te voeren. In principe doen zich hier drie verschillende mogelijkheden met buurgemeenten op strategisch, beleidsmatig en operationeel gebied voor:

1. samenwerking binnen de Groene Driehoek, dus met Montfoort en Lopik;
2. samenwerking binnen de Lopikerwaard, dus samen met Montfoort, Lopik en IJsselstein (eventueel aangevuld met Reeuwijk, Bodegraven en/of Woerden);
3. samenwerking met Woerden en/of Gouda.

Doelstelling in de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard”

Doelstelling: Behoud van het prettige woon- en leefklimaat en versterken van de gemeenschapszin.

Hoe luidt de opgave vanuit de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard” in relatie tot het programmaonderdeel:

De gemeente zal als onderdeel van de zogenaamde kerntakendiscussie het totale voorzieningenpakket doorlichten om zo te bepalen welke voorzieningen nu en in de toekomst van belang zijn. Tevens wordt gekeken welke middelen nu en in de toekomst voorhanden zijn en welke alternatieve financieringsmogelijkheden er zijn.

Tekst bestuursprogramma 2010-2014

Instellen Werkgroep samenwerking en/of fusie: Afgedaan

Tijdens deze coalitieperiode zal er een professionele werkgroep, geënt op de Oudewaterse samenleving, in het leven worden geroepen, onder leiding van de portefeuillehouder samenwerking, die de raad zal adviseren in het kader van samenwerking en/of fusie.

Gelet op het door uw raad op 15 maart 2012 genomen besluit is de formering van een werkgroep niet meer noodzakelijk.

Samenwerking

Rekening houdend met de huidige financiële positie van onze gemeente, wordt gezocht naar mogelijkheden om te bezuinigen. Tegelijkertijd willen we met gerichte investeringen het voorzieningenniveau voor de komende jaren zoveel mogelijk zeker stellen. Daarom zoeken we de samenwerking met naastgelegen gemeenten in de Lopikerwaard alsmede met Woerden. Dit laatste gelet op de maatschappelijke relaties (onderwijs, ziekenhuisvoorzieningen, winkelvoorzieningen, historisch archief, bibliotheek, etc.) en de samenwerking op het gebied van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning en Sociale Zaken. De varianten, die in de toekomstvisie 'Oudewater is zijn toekomst waard' zijn genoemd, worden onderzocht. Een ander aspect is, dat de decentralisatie van overheidstaken los van andere overwegingen noopt om daar waar mogelijk intensiever samen te werken.

Stand van zaken

Raadsbesluit inclusief amendement

Op 15 maart 2012 heeft uw raad ingestemd met het voorstel (op basis van het door bureau Partners + Pröpper uitgebrachte bestuurskracht onderzoek en de door bureau Berenschot gedane aanbeveling) om toe te groeien naar één ambtelijke organisatie voor de gemeenten Oudewater en Woerden en daar waar mogelijk hierbij de gemeente Montfoort te betrekken. In aanvulling op het voorstel is door uw raad besloten, dat vóór de zomervakantie van 2013 een afgerond en voor finale besluitvorming gereed eindvoorstel ter besluitvorming moet worden aangeboden met daarin opgenomen een stappenplan.

Motie behorende bij het door de raad op 15 maart genomen besluit

Door uw raad is ook een motie aangenomen, waarin ons wordt opgedragen om tijdens het proces met betrekking tot de voorgenomen ambtelijke samenwerking Oudewater en Woerden de volgende onderwerpen te onderzoeken en nader uit te werken:

1. gevolgen voor de dienstverlening aan de burgers van de gemeente Oudewater;
 2. welke dienstverlening wel en welke niet blijft plaatsvinden vanuit het Stadskantoor Oudewater;
 3. wat alle andere consequenties voor de burgers van Oudewater zijn;
 4. inzicht in de financiële consequenties voor de gemeente Oudewater;
 5. in hoeverre kan/kunnen de gemeente Montfoort en/of derden worden betrokken bij de beoogde samenwerking,
- dit proces in goed overleg, interactie en communicatie met alle betrokkenen inclusief de inwoners van Oudewater te voeren,
 - de raad en de inwoners van Oudewater elk kwartaal te informeren over de voortgang van het proces middels een voortgangsrapportage waarin bovenstaande onderwerpen zijn benoemd en uitgewerkt. Naar aanleiding van deze voortgangsrapportages moet de raad het college op kunnen dragen om andere en/of aanvullende stappen te ondernemen.

Transitie Sociaal Domein

In het verlengde van uw besluit van 15 maart is op 1 juli 2012 de intensivering van de samenwerking in het Sociaal Domein geëffectueerd.

Raadsinformatiebijeenkomst

Op 4 juni 2012 heeft een informatiebijeenkomst plaatsgevonden over de bestuurlijk-juridische vormgeving van de ambtelijke samenwerking. Het verslag van deze bijeenkomst is toegestuurd en vormt mede input voor het raadsvoorstel model bestuurlijk-juridische vormgeving ambtelijke samenwerking Oudewater-Woerden.

Begrotingsvergadering

Op 1 november 2012 is door uw raad, tijdens de begrotingsvergadering, een motie aangenomen waarin u het college heeft verzocht het onderstaande in de stuurgroep samenwerking in te brengen:

- dat het voor een evenwichtige besluitvorming noodzakelijk is om naast de mogelijke voordelen voor Oudewater ook de gedachte voor- en nadelen van deze beoogde samenwerking helder in kaart te brengen;
- dat dit ook geldt voor de (inzet bij) gesprekken/onderhandelingen van Woerden met andere gemeenten (zoals Ronde Venen en Stichtse Vecht);
- dat ook andere organisatorische oplossingen dan volledig ambtelijke fusiemodellen daarbij in ogenschouw moeten (kunnen) worden genomen;
- om nogmaals te bezien of ook Montfoort vanuit de inhoudelijke betrokkenheid (op de gemeenschappelijke Woerdense/Oudewaterse problematiek) sterker organisatorisch kan worden betrokken;
- daarover het resultaat zo spoedig mogelijk aan de raad te rapporteren.

Vorbereiding bestuurlijk-juridische vormgeving

De uitwerking van de op 1 november aangenomen motie en het opstellen van een raadsvoorstel met betrekking tot de bestuurlijk-juridische vormgeving van de ambtelijke samenwerking heeft in de tijd gezien vertraging opgelopen. Deze vertraging is het gevolg van de bestuurlijke wisselingen in de gemeente Oudewater en Woerden. Ook het gegeven dat wij, als gemeente Oudewater separaat, overleg hebben gepleegd met de gemeente Lopik, Montfoort en IJsselstein, in het kader van de op 1 november aangenomen motie, heeft een rol gespeeld. De uitkomst van de door ons gevoerde gesprekken kan als volgt worden samengevat. De gemeente Montfoort en de gemeente IJsselstein hebben besloten structureel op ambtelijk en bestuurlijk niveau samen te werken door een gemeenschappelijke regeling aan te gaan en de medewerk(st)ers hierin onder te brengen. De gemeente Lopik oriënteert zich op meer structurele samenwerking en heeft een voorkeur uitgesproken voor het Lekstroomgebied.

Werkbezoeken in het kader van ambtelijke samenwerking

In december heeft de stuurgroep samenwerking zich georiënteerd op samenwerkingsmodellen. In dit kader zijn werkbezoeken gebracht aan de gemeente Ommen en de gemeente Ten Boer. Over de bevindingen van de stuurgroep bent u geïnformeerd middels een Raadsinformatiebrief.

Raadsinformatiebijeenkomst 24 april 2013

Op 24 april 2013 is een raadsinformatiebijeenkomst belegd voor de gemeenteraad van Oudewater en de gemeenteraad van Woerden. Tijdens deze bijeenkomst is nader ingegaan op de bestuurlijk-juridische vormgeving van de ambtelijke samenwerking en de wijze van politieke en bestuurlijke aansturing (governance) van een organisatie die voor twee gemeenten werkzaamheden verricht.

Het voorstel is om de ambtelijke samenwerking vorm te geven door het ambtelijk apparaat van de gemeente Oudewater rechtspositioneel te integreren in de ambtelijke organisatie van de gemeente Woerden met uitzondering van de functie van Griffier en Gemeentesecretaris. Dit met het oogmerk om de bestuurlijke zelfstandigheid van beide gemeenten te waarborgen, de ambtelijke kwetsbaarheid te verminderen en de kwaliteit van de uitvoering te versterken. De politieke en bestuurlijke verantwoordelijkheden worden vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst.

Raadsvergadering 4 juli 2013

Op 4 juli 2013 heeft uw raad ingestemd met het geamendeerde (t.a.v. punt 3) voorstel om:

1. ons college opdracht te geven de samenwerking tussen de gemeente Oudewater en de gemeente Woerden vorm te geven in een model waarin de ambtelijke organisatie van de gemeente Woerden de diensten verleent voor de gemeente Oudewater op basis van een dienstverleningsovereenkomst overeenkomstig de uitgangspunten zoals verwoord in de richtinggevende uitgangspunten samenwerkingsmodel Oudewater-Woerden;
2. ons college opdracht te geven uiterlijk november 2013 de financiële kaders (business case) ter besluitvorming aan uw raad aan te bieden;
3. ons college opdracht te geven uiterlijk december 2013 de ingevulde concept dienstverleningsovereenkomst ter besluitvorming aan uw raad voor te leggen;
4. uiterlijk 1 januari 2015 te starten met de nieuwe, samengevoegde organisatie.

Uitwerking Raadsbesluit 4 juli 2013

Door de stuurgroep samenwerking is besloten voor de uitwerking van het door de gemeenteraad van Oudewater en de gemeenteraad van Woerden genomen besluit gezamenlijk externe expertise in te huren voor een totaalbedrag van € 28.000,-. De kosten hiervoor worden verrekend op basis van het aantal inwoners. Het aandeel voor Oudewater komt neer op een bedrag van circa € 6.000,-.

Raadsbesluit 31 oktober 2013

Op 31 oktober 2013 heeft uw raad de business case ambtelijke samenwerking Oudewater-Woerden vastgesteld. In het verlengde van dit besluit heeft u het college opgedragen de verdere implementatie van de ambtelijke samenwerking ter hand te nemen overeenkomstig het dienstverleningsmodel met als ingangsdatum 1 januari 2015.

Kern Businesscase

Medio september is de business case opgeleverd en een concept dienstverleningsovereenkomst. In de business case concludeert bureau Berenschot, dat de te verwachten effecten en voordelen van de ambtelijke samenwerking voor zowel Oudewater als Woerden hoofdzakelijk liggen op de terreinen “kwaliteit” en “kwetsbaarheid”. Dit geldt met name voor de gemeente Oudewater. Op inhoudelijk gebied lijken de gemeenten voldoende op elkaar om versterkend te kunnen werken.

Incidentele kosten

Op kostengebied kan er slechts een klein te verwachten besparing worden ingeboekt. De incidentele investering van € 755.000,- die samenhangt met de integratie van beide ambtelijke organisaties wordt in een periode van 6 jaar terug verdiend. Deze investering wordt terug verdiend op het gebied van ICT. Voor Oudewater levert dit jaarlijks een bedrag op van €22.000,- en voor Woerden is dit € 113.000,-.

Verdeling Incidentele kosten.

De incidentele investering ambtelijke samenwerking is begroot op € 755.000,-. Het aandeel van de gemeente Oudewater in deze kosten is € 123.820,-. Het aandeel van de gemeente Woerden in deze kosten is € 631.180,-.

Verlengde Raadsvergadering 12 december 2013

Door uw raad is op 16 december 2013, tijdens de verlengde raadsvergadering van 12 december, besloten in te stemmen met de concept kaderstellende Dienstverleningsovereenkomst ambtelijke samenwerking Oudewater-Woerden. Bij het instemmen met de kaderstellende dienstverleningsovereenkomst is door uw raad overwogen, dat

- a. dit besluit samenhangt met de bestuurskrachtmeting van Partner en Pröpper, de Strategische visie “Oudewater is zijn Toekomst Waard” en het Rapport Berenschot verkenning samenwerking Lopikerwaard;

b. en onder andere, dat

1. Oudewater en Woerden samen meer uitvoeringskracht hebben om aan ontwikkelingen zoals de decentralisaties in het sociale domein en de vorming van regionale uitvoeringsdiensten met bijbehorende kwaliteitseisen te voldoen;
2. uit de bestuurskrachtonderzoeken van beide gemeenten blijkt dat de ambities hoger zijn dan de ambtelijke organisaties aankunnen en dat hier gezamenlijk meer evenwicht in kan worden bereikt;
3. de autonomie van beide gemeenten gewaarborgd blijft;
4. onderstaande uitgangspunten gelden voor de ambtelijke samenwerking, namelijk:
 - a. de gemeenteraden blijven hun kaderstellende, controlerende en volksvertegenwoordigende rol even krachtig uitvoeren;
 - b. de gemeenteraden stellen de (beleids)kaders vast en de colleges geven daar binnen deze kaders uitvoering aan;
 - c. versterking van de ambtelijke organisatie en burgernabije dienstverlening staat voorop;
 - d. er een effectief opdrachtgeverschap en opdrachtnemerschap wordt georganiseerd;
 - e. opdrachten worden vastgelegd in uitvoeringsovereenkomsten per taakveld;
 - f. functies die dicht tegen de colleges aan functioneren, dienen in beide gemeenten ook dicht bij de colleges te worden georganiseerd;
 - g. het Stadhuis, Stadskantoor en Stadserf blijven de front office functie vervullen voor de inwoners van Oudewater;
 - h. de kosten en baten zoals opgenomen in de begroting 2014 van Oudewater zijn leidend voor de inhoud van de Dienstverleningsovereenkomst en bijbehorende uitvoeringsovereenkomsten. Als de Dienstverleningsovereenkomst en bijbehorende uitvoeringsovereenkomsten uiteindelijk verschillen ten opzichte van de begroting 2014 worden deze verschillen verklaard;
 - i. de kosten van de huisvesting van beide gemeenten in principe geen deel uit maken van de Dienstverleningsovereenkomst;
 - j. er een nulmeting wordt gehouden naar de kwaliteit van dienstverlening van Oudewater en het streven is de kwaliteit van de dienstverlening binnen twee jaar op hetzelfde niveau als Woerden te hebben;
 - k. de samenwerkingsovereenkomst Sociaal Domein d.d. 5 juni 2012 wordt geïncorporeerd in de kaderstellende Dienstverleningsovereenkomst.

Programma Oudewater-Woerden: Afgedaan

Gedurende het jaar 2014 is met veel inzet gewerkt aan het laten samengaan van de ambtelijke organisatie van de gemeente Oudewater en die van de gemeente Woerden. Dit qua overgang van het ambtelijk apparaat van de gemeente Oudewater en werkprocessen. Met het georganiseerd overleg is overeenstemming bereikt over het sociaal plan en door tussenkomst van de organisaties zijn de medewerk(st)ers van Oudewater herplaatst in de organisatie van de gemeente Woerden. Deze organisatie werkt met ingang van 1 januari voor zowel het gemeentebestuur van Oudewater als dat van de gemeente Woerden.

Raadsvergadering 11 december 2014

Voor de raadsvergadering van 11 december is de uitvoeringsovereenkomst, voortvloeiend uit de kaderstellende dienstverleningsovereenkomst, ter inzage gelegd. Dit geldt ook voor de nadere financiële afspraken. De budgethoudersregeling en het treasury-statuut zijn in november besproken in de auditcommissie. De artikel 212/213 verordening (regelend het financiële beheer van de gemeente) zijn op 11 december 2014 door uw raad vastgesteld.

Begroting 2015

Voor de goede orde wordt opgemerkt dat er door de raad een sluitende Programmabegroting 2015 is vastgesteld.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma **Algemeen bestuur** verbonden zijn.

Lasten	Primitieve begroting 2014	Begroting inclusief 2014 wijzigingen	Realisatie 2014	Vershil Begroting/ Realisatie	Voordeel/ nadeel
Totaal lasten	2.263.609	2.558.820	2.563.780	4.960	Nadeel
Totaal baten	182.680	213.680	189.645	24.035	nadeel
Saldo programma	2.080.929	2.345.140	2.374.135	28.995	Nadeel

Toelichting:

Voor dit programma is het beleid niet gewijzigd.

Het verschil wordt onder andere veroorzaakt door de hogere kosten sociale uitkering gewezen wethouders, I-pads en raads-app en de minder doorberekende personeelskosten.

Prestatiegegevens en kengetallen

Omschrijving	Realisatie 2013	Realisatie 2014
Aantal raadsvergaderingen	10	10
Aantal raadsleden	13	13
Aantal forum vergaderingen	16	16
Aantal audit commissievergaderingen	2	2
Aantal wethouders	2	2
Griffier	1	1
Aantal rijbewijzen+eigenverklaring	677+183=860	729+126=855
Aantal reisdocumenten, paspoort+ID	1.103+630=1.733	1.206+741=1.947
Aantal huwelijken	45	56
Aantal Geregistreerd Partnerschap	6	10
Aantal echtscheidingen	21	33
Aantal geboorteakten	26	34
Aantal overlijdensakten	47	52
Aantal uittreksels burgerlijke stand	123	127
Aantal naturalisaties	2	5

1. Openbare orde en veiligheid

Portefeuillehouder: Burgemeester

Programmamanagers: Sectorhoofden
R.E.V./B.O.R / B.B.Z.

Kern programma

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording omvat dit programma: de brandweer en crisisbeheersing, veiligheid, openbare orde, uitvoering van de bijzondere wetten en de Algemene Plaatselijke Verordening.

Doelstelling in de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard”

Doelstelling: Behoud van het prettige woon- en leefklimaat en versterken van de gemeenschapszin.

Hoe luidt opgave vanuit de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard” in relatie tot het programmaonderdeel:

I. Goed onderhoud van de fysieke woon- en leefomgeving

Een prettig woon- en leefklimaat wordt voor een belangrijk deel bepaald door een fysieke woonomgeving, die kan worden gekenmerkt als schoon, heel en veilig. Hoewel de gemeente hier zeker een taak heeft, moet ook worden gezegd dat er ook het nodige van bewoners mag worden gevraagd om hun straat, buurt en wijk schoon, heel en veilig te houden. De gemeente zal hier samen met bewoners invulling aan moeten geven en afspraken maken wie waarvoor verantwoordelijk is. De politie en de buurtcomités zullen hierbij daar waar mogelijk worden betrokken.

II. Stimuleren van gemeenschapszin

Een prettig woon- en leefklimaat wordt ook bepaald door de mate waarin mensen zich onderdeel voelen van een gemeenschap. Op zich is het goed gesteld met de gemeenschapszin in Oudewater. Mensen in straten en buurten kennen elkaar. Mensen zorgen voor elkaar als dat nodig is. En er is sprake van een rijk verenigingsleven. Niettemin is gemeenschapszin niet meer vanzelfsprekend. Het vraagt dan ook continue aandacht van de bewoners en van het gemeentebestuur. De gemeente zet in op het versterken van het verenigingsleven, het wijk- en buurtwerk en de ondersteuning van vrijwilligers en mantelzorgers.

Tekst bestuursprogramma 2010-2014

Overlast alcohol en drugs: Afgedaan

De bewoners van een deel van de binnenstad worden geconfronteerd met de schaduwzijde van de horeca. Waar sprake is van aantoonbare overlast passen wij het beleid aan; bijvoorbeeld sluitingstijden of portiers. Ook wordt een stringent sanctiebeleid ontwikkeld. In het nieuwe Horecaconvenant worden deze zaken opgenomen alsmede de door het CCV (Centrum voor Criminaliteitsprogramma en Veiligheid) ontwikkelde beleidsinstrumenten op het gebied van uitgaansoverlast.

In de preventieve sfeer wordt een campagne gestart die wijst op de negatieve aspecten die zijn verbonden aan alcohol en drugsgebruik. Bij deze campagne betrekken wij: Scholen, Verenigingen, Huisartsen, de GGD, Het Centrum Maliebaan, de Wijkplatforms, de Jeugdbouwwerker en de Horeca.

De handhaving van de Opiumwet is een verantwoordelijkheid van het Openbaar Ministerie.

Om de aangiftebereidheid te bevorderen wordt een campagne opgestart. In deze campagne wordt gewezen op de mogelijkheid om anoniem aangifte te doen bij Meld Misdad Anoniem.

Stand van zaken

Drank- en Horecawet

Met ingang van 1 januari 2013 zijn de taken die voortvloeien uit de Drank- en Horecawet gedecentraliseerd naar de gemeenten. De taken die samenhangen met de decentralisatie worden met name op uitvoerend niveau samen met de gemeente Woerden opgepakt. De beleidsvoorbereiding geschiedt in een groter regionaal verband. Van de toegekende mogelijkheid om nadere regels te stellen is door uw raad gebruik gemaakt op 23 mei 2013. In de APV zijn uniforme schenktijden voor alle para-commerciële horecagelegenheden en regels met betrekking tot bijeenkomsten van persoonlijke aard opgenomen.

De toezicht houdende taak, die voortvloeit uit de Drank- en Horecawet, wordt verzorgd door een BOA. De BOA houdt onder andere toezicht op het wettelijk verbod om aan personen, die de leeftijd van 18 jaar nog niet hebben bereikt, alcoholische dranken te verkopen/schenken. In 2014 heeft de BOA kennis gemaakt met de horecaondernemers en heeft in het tweede kwartaal een start gemaakt met basiscontroles. Tijdens deze controles is nagegaan of de ondernemers in het bezit waren van geldige vergunningen. Daar waar niet voldaan werd aan de voorschriften zijn de ondernemers in de gelegenheid gesteld de gebreken te herstellen. In het najaar zijn hercontroles uitgevoerd.

In 2013 is het project Nuchter Verstand voortgezet. Dit project richt zich met name op jeugdigen en heeft als doel: het drankmisbruik door jeugdigen voorkomen, door hen te wijzen op de gevaren die kleven aan alcohol- en drugsgebruik. In 2014 is het project Nuchter Verstand voortgezet.

Overige Taken BOA

Naast het houden van toezicht op het uitgaansleven wordt door de BOA's toezicht gehouden op het fout parkeren, het illegaal achterlaten van afvalstoffen op straat, het gedrag van eigenaren van honden bij het uitlaten hiervan en ongewenst gedrag van personen in de openbare ruimte. In 2014 heeft de BOA 237 processenverbaal uitgeschreven: 202 gerelateerd aan parkeren en 35 gerelateerd aan overlast.

Meer Blauw op Straat: Afgedaan

Het Integraal Veiligheidsplan is de basis voor de lokale inzet van de politie, op door de raad geprioriteerde veiligheidsspeerpunten. In dit plan is als beleidsspeerpunt vastgelegd, dat de politie extra aandacht schenkt aan: alcohol- en drugs gebruik, inbraak en plaatsen die als onveilig worden ervaren. Daarnaast wordt de BOA ingeschakeld om ongewenst gedrag tegen te gaan.

Stand van zaken

In 2014 is in regionaal verband opnieuw “de week tegen de woninginbraken en burgernet” georganiseerd. De deelname aan burgernet is gestegen van 6 procent naar 8,1 procent. Een aanwas derhalve van 20 procent.

Veiligheid: Afgedaan

De gemeentelijke financiële bijdrage aan de Veiligheidsregio Utrecht zal kritisch worden benaderd, waarbij het veiligheidsaspect niet uit het oog wordt verloren.

Stand van zaken

Met de VRU vindt regelmatig overleg plaats over de hoogte van de gemeentelijke bijdrage. In 2013 heeft dit geresulteerd in een verlaging van de bijdrage met € 40.000,-. Ook is het materieel in overeenstemming gebracht met het spreiding/dekkingsplan. Gevolg hiervan is dat het hulpverleningsvoertuig niet is vervangen maar verkocht voor een bedrag van € 5.131,40. Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2014 is de bijdrage aan de VRU met € 14.800,- naar beneden toe bijgesteld.

Voorts heeft de gemeente in december 2013 de interdisciplinaire oefening “Tovercall” van de Politie en het Ministerie van Defensie gefaciliteerd.

In 2014 is in Oudewater vogelgriep geconstateerd. Mede dankzij de inzet van de VRU en de Voedsel en Waren Autoriteit is deze calamiteit adequaat getackeld.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma **Openbare Orde en Veiligheid** verbonden zijn.

Lasten	Primitieve begroting 2014	Begroting inclusief 2014 wijzigingen	Realisatie 2014	Vershil Begroting/ Realisatie	Voordeel/ nadeel
Totaal lasten	886.438	881.628	903.912	22.284	Nadeel
Totaal baten	14.910	28.310	29.576	1.266	Voordeel
Saldo programma	871.528	853.318	874.336	21.018	nadeel

Toelichting:

Voor dit programma is het beleid niet gewijzigd.

Het verschil wordt met name veroorzaakt door de kosten van de vogelgriepcrisis.

Prestatiegegevens en kengetallen

Omschrijving	Realisatie 2013	Realisatie 2014
Aantal uitrukken brandweer	63	68
Aantal vergunningen/meldingen brandveiligheid	50	22+13
Aantal oefeningen crisisbeheersingsplan	1 x BT	1 x GBT
Aantal vergunningen APV+Drank en Horecawet+Wet op de kansspelen	189	229
Aantal gehandicaptenparkeerkaart	13	28

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

Portefeuillehouder: wethouder drs. L.W. Vermeij Programmamanager: Sectorhoofd B.O.R.

Kern programma

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording omvat dit programma: de aanleg, het onderhoud en reconstructie van wegen met bijbehorend straatmeubilair, de verkeersveiligheid, het openbaar vervoer, de afwatering en het onderhoud van gemeentelijke watergangen.

Doelstelling in de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard”

Doelstelling: Behoud van het prettige woon- en leefklimaat en versterken van de gemeenschapszin.

Hoe luidt de opgave vanuit de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard” in relatie tot het programmaonderdeel:

Goed onderhoud van de fysieke woon- en leefomgeving

Een prettig woon- en leefklimaat wordt voor een belangrijk deel bepaald door een fysieke woonomgeving, die kan worden gekenmerkt als schoon, heel en veilig. Hoewel de gemeente hier zeker een taak heeft, moet ook worden gezegd dat er ook het nodige van bewoners mag worden gevraagd om hun straat, buurt en wijk schoon, heel en veilig te houden.

Tekst bestuursprogramma 2010-2014

Algemeen

De in 2005 vastgestelde onderhoudsplannen voor de wegen en de riolering worden in 2011 geactualiseerd en vervangen door een nieuw onderhoudsprogramma voor de wegen en de riolering. Beide plannen hebben betrekking op de periode 2011-2015.

Opstellen Wegenbeheersplan 2011-2015: Afgedaan

Het onderhoudsplan voor de wegen is een plan waarin de uit te voeren onderhoudswerkzaamheden aan het wegennet zijn opgenomen en geprioriteerd op basis van visuele inspecties. In dit plan is een kostenraming opgenomen op basis van kengetallen.

Eén van de doelstellingen van het wegenbeheersplan is, om de achterstand die in de afgelopen decennia is ontstaan, in te lopen. In dit kader zal met name aandacht worden besteed aan de:

- a. Johan J. Vierbergenweg;
- b. Noord- en Zuid-Linschoterzandweg;
- c. Hoenkoopse Buurtweg;
- d. Hekendorperweg en de Ruige Weide;
- e. Tappersheul.

Stand van zaken

Op basis van het in mei 2011 vastgestelde Wegenbeheersprogramma (2011-2015) is een Uitvoeringsprogramma voor het planmatig (groot) onderhoud voor de jaren 2012-2014 in maart 2012 ter kennisname aan uw Raad voorgelegd. Dit programma is uitgevoerd met uitzondering van de voorgenomen onderhoudswerkzaamheden aan de Molenwal in verband met de afronding van de woningbouwactiviteiten en is er geen planmatig onderhoud uitgevoerd aan de wegen in Tappersheul omdat er nog geen duidelijkheid is over de revitalisering van het bedrijventerrein.

De voorgenomen werkzaamheden aan IJsselvere-Zuid, Zuid-IJsselkade en de Zwier Regelinkstraat zijn in 2012 niet uitgevoerd, omdat gebleken is dat het onderhoud aan deze wegen nog enig uitstel kon vergen. In plaats hiervan zijn er andere werkzaamheden verricht aan: Ruighe Weide, Hekendorperbuurt en de oprit van de brandweerkazerne.

In 2014 is werk-met-werk gemaakt in het kader van herinrichting van het Plesmanplantsoen en het Zwarte Veldje (integrale aanpak: riolering, speelvoorzieningen en groen) en Papenhoeflaan ter hoogte van Faay. Ook is in 2014 opdracht verstrekt voor planmatig onderhoud Davidstraat, Valeriusstraat, Joh. J. Vierbergenweg, Garen en Dijkgraafaan. De onderhoudswerkzaamheden worden begin 2015 uitgevoerd.

De geplande werkzaamheden aan de Waardsedijk en de Hekendorpse Buurt zijn uitgesteld in verband met een subsidieaanvraag bij de Provincie. De subsidieaanvraag heeft betrekking op het bevorderen van de verkeersveiligheid voor fietsers. Doordat de geplande onderhoudswerkzaamheden zijn uitgesteld is er circa € 228.000,- niet besteed. De uitgestelde onderhoudswerkzaamheden worden in 2015 uitgevoerd.

In 2013 is in samenwerking met de BVO een inrichtingsplan voor het revitaliseren van de openbare ruimte van Tappersheul I en II gemaakt en een directieraming opgesteld. In 2014 zijn alle benodigde voorbereidingsonderzoeken (t.b.v. verharding, riolering en openbare verlichting) afgerond. Uit het resultaat van deze onderzoeken blijkt dat de constructie van de weg in zijn totaliteit moet worden gereconstrueerd. Daarnaast zijn er twee rioolstrengen vervangen en twee riooluitlaten (hemelwater) gerealiseerd. Dit om de riolering voor de toekomst klimaat-proof te maken.

Noord- en Zuid-Linschoterzandweg

Bij de behandeling van de begroting 2014 is door uw raad een amendement aangenomen om € 500.000,- beschikbaar te stellen voor het herstellen van de oevers van de Lange Linschoten. Naar aanleiding van dit besluit is een projectgroep geformeerd waarin naast de gemeente Oudewater ook de gemeente Monfoort en het HDSR zitting hebben. Deze projectgroep onderzoekt op welke wijze de oevers adequaat kunnen worden hersteld. Het afgelopen jaar zijn meerdere technische onderzoeken uitgevoerd ter voorbereiding van de herstelwerkzaamheden aan de oevers. Op basis van deze onderzoeken zijn de ontwerputgangspunten voor dit project vastgesteld en voor uw Raad ter inzage gelegd.

Onderzoek Overdracht Vierbergenweg: Afgedaan

Wij zijn van mening dat de Vierbergenweg in feite deel uitmaakt van de rechtstreekse ontsluiting van Oudewater op de Rijksweg A12. Daarom verzoeken wij de Provincie om het beheer en onderhoud van deze weg van ons over te nemen.

Stand van zaken

Om financiële redenen (eenmalig bedrag van circa 3,6 miljoen euro ten laste van de Algemene Reserve) wordt het beheer en onderhoud van de Vierbergenweg niet overgedragen aan de Provincie. Het Forum Ruimte is hierover geïnformeerd in de april cyclus van 2011.

Opstellen Beheersprogramma Civieltechnische Kunstwerken: Afgedaan

Voor het onderhoud van civieltechnische kunstwerken is geen onderhoudsprogramma opgesteld.

Daarom wordt een onderhoudsprogramma opgesteld voor:

- a. alle bruggen die eigendom van de gemeente zijn;
- b. alle duikers en kwakels die eigendom van de gemeente zijn;
- c. alle kademuren die eigendom van de gemeente zijn;
- d. alle waterstaatswerken.

Stand van zaken

In de periode 2010-2014 zijn alle 110 civiele technische kunstwerken geïnspecteerd. Nu alle civieltechnische kunstwerken zijn geïnspecteerd is het onderhoudsprogramma voor deze kunstwerken herijkt en vastgesteld voor de periode 2014-2023. Dit is gebeurd in de raadsvergadering van juli 2014. Deze herijking heeft niet geleid tot een verhoging in de storting van de voorziening civiele kunstwerken. Op basis van het herijkte onderhoudsprogramma is eind 2014 een nieuw Uitvoeringsprogramma voor de Civieltechnische kunstwerken voor de periode 2015-2019 opgesteld. Dit Uitvoeringsprogramma is uw Raad ter kennisname toegezonden. In 2014 zijn de bruggen in de Papekopperstraatweg en de Populierenweg vervangen door duikers in plaats van bruggen. Hierdoor is circa €300.000,- bespaard. Dit voordeel is meegenomen bij de herijking van het onderhoudsprogramma.

Hoenkoopsebrug

In de begroting 2013 is een voorgenomen investering opgenomen van € 635.000 ten laste van de Algemene Reserve voor het groot onderhoud van de Hoenkoopsebrug (2014-2015).

In 2013 en 2014 zijn diverse voorbereidende onderzoeken uitgevoerd om te kunnen bepalen welke onderhoudsmaatregelen noodzakelijk zijn. De start van de werkzaamheden is voorzien eind 2015.

Verkenbrug **Afgedaan**

Voor de vervanging van de Verkenbrug is op 13 december 2012 een krediet beschikbaar gesteld. De brug is eind 2013 vervangen en de “oude brugleuningen” zijn conform de eis van Monumentenzorg gerestaureerd.

Romeijnbrug

De Romeijnbrug moet worden gerenoveerd of vervangen. In verband met besluitvorming door de Tweede Kamer in het kader van het Delta Programma Rivieren wordt dit project in 2016 opgestart. Voor deze werkzaamheden zijn middelen gereserveerd in de Reserve Bovenwijkse Voorzieningen. Vanwege de veiligheid is de Romeijnbrug voor het autoverkeer afgesloten. De constructieve veiligheid van de brug wordt gemonitord.

Vervangen verkeers- en straatnaamborden

Voor de vervanging en het onderhoud aan verkeers- en straatnaamborden wordt een programma opgesteld.

Stand van zaken

De verkeersborden worden conform het besluit administratieve bepalingen inzake het wegverkeer planmatig vervangen op basis van nut en noodzaak. Inmiddels voldoet 75 procent van de verkeersborden aan het besluit. Eind 2014 voldoen alle verkeersborden aan genoemd besluit. Met ingang van 2013 is een start gemaakt met het vervangen van de straatnaamborden. Speciale aandacht krijgen de straatnaamborden in de binnenstad (beschermd stadsgezicht). In 2013 is een straatnaamcommissie in het leven geroepen. Bij de vervanging van de straatnaamborden worden daar waar relevant de borden voorzien van een verklarende ondertekst. De tekst heeft betrekking op een gebeurtenis of de persoon waarnaar de straat is vernoemd. In 2014 is het budget voor het vervangen van verkeers- en straatnaamborden verlaagd in het kader van het sluitend maken van de begroting. Daarnaast zijn als gevolg van schaderijdingen drie kombordportalen (ca. € 2.000/st.) t.l.v. het onderhoudsbudget gebracht. Hierdoor zijn er in 2014 minder verkeers- en straatnaamborden planmatig vervangen.

*Gemeentelijk VerkeersVeiligheidsplan: **Afgedaan***

Het gemeentelijk VerkeersVeiligheidsplan wordt geëvalueerd en vervolgens geactualiseerd.

Stand van zaken

De evaluatie en actualisatie is afgerond. Gebleken is dat er in Oudewater geen black-spots zijn. Dit neemt niet weg dat er op sommige plaatsen wel sprake is van subjectieve verkeersonveiligheid. Daar waar sprake is van subjectieve verkeersonveiligheid wordt dit aspect meegenomen bij het groot wegonderhoud mits dit de verkeersveiligheid niet negatief beïnvloedt.

*Raamcontracten: **Afgedaan***

Voor de onderstaande civiele werken worden daar waar mogelijk meerjarige raamcontracten afgesloten:

- a. het onderhoud van groenvoorzieningen;
- b. het maaien van bermen;
- c. het onderhoud van open en gesloten wegverhardingen;
- d. het reinigen van kolken en rioolleidingen;
- e. de gladheidbestrijding;
- f. de ontwikkeling van woningbouwlocaties.

Alvorens een raamcontract wordt afgesloten, wordt vooruitlopend op de intensivering van de ambtelijke samenvoeging met Woerden per onderwerp onderzocht of samenwerken nu al mogelijk is.

Stand van zaken

Voor het onderhoud groenvoorzieningen, maaien bermen, onderhoud van open en gesloten wegverhardingen, gladheidbestrijding en ontwikkeling woningbouwlocaties zijn raamcontracten gesloten. Voor het reinigen van kolken is afgezien van een raamcontract omdat er geen financieel voordeel is te behalen. Op basis van rechtelijke uitspraken is door het samenwerkingsverband in de afvalwaterketen WINNET besloten af te zien van het gezamenlijk op de markt zetten van een raamcontract voor het reinigen en het inspecteren van rioolleidingen.

Opstellen Onderhoudsplan Oppervlakte Wateren (baggerplan): Afgedaan

Voor het onderhoud van de oppervlaktewateren in het stedelijk gebied en het buitengebied is een plan opgesteld. Aan de opstelling van dit plan liggen twee redenen ten grondslag:

- a. waterkwantiteitsredenen: het bevorderen van de doorstroming/afvoer van water;
- b. waterkwaliteitsredenen: het bevorderen van het watermilieu;
- c. wij ondersteunen het waterschap (HDSR) met haar zoektocht naar de benodigde waterberging in onze polders. Hierbij houden wij nauwlettend de belangen van onze agrariërs in het oog.

Stand van zaken

Op 24 mei 2012 heeft de Raad ingestemd met het baggerplan 2012-2021 voor het binnen en buiten stedelijke gebied. In 2013 zijn de groen/werk protocollen door uw raad vastgesteld. Ook het bestek is opgesteld. Aan 4 aannemers is in januari 2014 gevraagd in te schrijven/een prijsaanbieding te doen.

In 2014 zijn de baggerwerkzaamheden, zoals die zijn opgenomen in het baggerplan, aanbesteed. Eind 2014 heeft de Opdrachtnemer zijn uitvoeringsplan ingediend. In het voorjaar van 2015 zal daadwerkelijk gestart worden met het uitvoeren van baggerwerkzaamheden. Eind 2015 zal ca. 38% van het te beheren areaal gebaggerd zijn. In 2016 wordt het Onderhoudsplan Oppervlaktewateren herijkt voor de periode 2017-2026 en voor besluitvorming aan uw Raad worden voorgelegd.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma **Verkeer, vervoer en waterstaat** verbonden zijn.

Lasten	Primitieve begroting 2014	Begroting inclusief 2014 wijzigingen	Realisatie 2014	Vershil Begroting/ Realisatie	Voordeel/ nadeel
Totaal lasten	2.605.192	2.610.199	2.685.773	75.574	Nadeel
Totaal baten	942.425	796.971	718.873	78.098	Nadeel
Saldo programma	1.662.767	1.813.228	1.966.900	153.672	nadeel

Toelichting:

Voor dit programma is het beleid niet gewijzigd.

Het verschil wordt onder andere veroorzaakt door minder kosten Herinrichting Spoorwijk (BV), Herstel oevers Linschoten (AR) en meer doorbelaste personeelskosten.

Prestatiegegevens en kengetallen

Omschrijving	Realisatie 2013	Realisatie 2014
Aantal brugpassages	6.074	5.773
Aantal m1 onderhoud weg *	549.300	549.300
Aantal armaturen	2.701	2.695

* Hoeveelheden worden bijgesteld op basis van Inspectie wegenbeheersprogramma.

3. Economische zaken

Portefeuillehouder: wethouder drs. L.W. Vermeij Programmamanager: Sectorhoofd R.E.V.

Kern programma

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording omvat dit programma de ambulante- en detailhandel.

Doelstelling in de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard”

Doelstelling: Versterken van het lokale bedrijfsleven, zodat Oudewater in economisch opzicht voldoende zelfvoorzienend kan blijven.
Vergroten van de aantrekkelijkheid van het historische stadscentrum, zodat het economisch draagvlak voor het winkelbestand en voor culturele evenementen wordt versterkt

Hoe luidt de opgave vanuit de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard” in relatie tot het programmaonderdeel:

Behoud en ontwikkeling van het lokale bedrijfsleven en het versterken van bedrijventerrein Tappersheul.

Bij deze opgave gaat het om: de invoering van parkmanagement, op basis van een beeldkwaliteitsplan een revitaliseringsplan opstellen en uitvoeren, het realiseren van een bedrijfsverzamelgebouw in de nog te realiseren uitbreiding (zogenaamde derde fase) van Tappersheul en het realiseren van een eet- of lunchcafé op Tappersheul.

Winkelbestand in de binnenstad versterken

De gemeente Oudewater zet in op het binnenhalen van een paar “trekkers” en stimuleert waar mogelijk initiatieven om gespecialiseerde (kunst) winkels en galerieën te vestigen in het stadscentrum. De ondernemersvereniging, individuele winkeliers, bewoners en wijkplatforms worden betrokken bij deze opgave.

Autoluw maken van de binnenstad

Om de aantrekkelijkheid van het stadshart voor het publiek te vergroten zet de gemeente Oudewater in op het autoluw maken van de binnenstad. Hierbij zal rekening worden gehouden met de bevoorrading van de winkels die zijn gevestigd in het stadscentrum. Ondernemers en bewoners zullen dan ook nauw worden betrokken bij de nadere uitwerking van deze opgave.

Tekst bestuursprogramma 2010-2014

Binnenstad

Om de binnenstad van Oudewater nog aantrekkelijker te maken voor bezoekers van cultuurinstellingen, horeca en winkels kan een autoluwe binnenstad hiertoe bijdragen. De gemeente treedt in overleg met musea en ondernemers om de binnenstad een impuls te geven. Niet alleen in levendigheid maar ook in fysieke kwaliteit. De gemeente ondersteunt en stimuleert externe exposure, marketing en evenementen van de binnenstad.

Stedin is voornemens het gasleidingnet in de binnenstad in de periode 2015-2017 te vervangen. Mogelijk participeren andere netbeheerders bij deze werkzaamheden. Met Stedin is afgesproken nadat de activiteiten van ‘Oudewater 750’ zijn gestopt (september 2015) te starten met deze werkzaamheden in het

winkelkerngebied (grote H). Herinrichtingswerkzaamheden in de binnenstad (winkelkerngebied) kunnen daardoor niet eerder starten dan wanneer deze nutswerkzaamheden afgerond zijn.

Stand van zaken

Markt

De terrassen op en om de Markt zijn opnieuw ingedeeld, waarmee per saldo meer terrasruimte is ontstaan en een nieuw terras is toegevoegd. Daarnaast is op een extra dag ruimte gecreëerd voor een viskraam op de Markt. Op 12 februari 2015 is er een nieuwe marktverordening vastgesteld. Deze verordening is in samenspraak met de marktcommissie tot stand gekomen. Er is evenementenbeleid vastgesteld waarbij voor een aantal terugkerende evenementen op de Markt een hoger toegestaan geluidsniveau geldt dan voorheen.

Schuifplan

In het kader van het zogenaamde schuifplan is het pand van Woninginrichting Faay, aan de Donkere Gaard, op 18 november 2013 notarieel overgedragen aan de HEMA. Door de HEMA is een schetsplan ingediend. De HEMA heeft op 29 augustus haar deuren feestelijk geopend.

De verbouw van de voormalige vestiging van de C1000, aan de Papenhoeflaan, door Woninginrichting Faay is in 2013 gestart. De nieuwe vestiging heeft in mei 2014 haar deuren voor het publiek open gedaan. In 2013 is de nieuwe JUMBO-Supermarkt aan het Wagenerf geopend.

Oude Postkantoor

Om de binnenstad nog aantrekkelijker te maken wordt, mede op uw aandringen, in overleg met de eigenaar van dit gebouw gezocht naar een andere invulling en nieuwe huurders. Er is een aanvraag om een omgevingsvergunning ingediend. Dit plan gaat uit van het realiseren van winkels op de begane grond en een woonbestemming op de verdieping.

Nieuwe Evenementen

Het jaar 2014 heeft vooral in het teken gestaan van de voorbereiding van de festiviteiten in het kader van het 750 jarig bestaan van Oudewater. De opening was een groot succes. Ook is er gestart met de voorbereiding van de doorkomst van de Tour de France. Pracht aan de Gracht is ook in 2014 georganiseerd en is wederom door veel belangstellenden bezocht.

Tappersheul

In Oudewater is behoefte aan meer bedrijventerrein, de geringe beschikbaarheid berokkent onze ondernemers schade. De gemeente blijft zich inzetten voor realisatie van een regionaal bedrijventerrein.

Daarnaast treedt de gemeente in overleg met de Provincie en het HDSR om te bewerkstelligen, dat het huidige bedrijventerrein in oostelijke richting wordt uitgebreid onder gelijktijdige verlegging van de oostelijke groenbuffer. Dit in combinatie met de realisatie van een waterbuffer op een voor HDSR en agrariërs zo gunstig mogelijke locatie. Deze beperkte uitbreiding is vooral bedoeld voor kleine ondernemingen en voor bedrijven uit het buitengebied. Daarnaast vergroot dit de mogelijkheden voor de hoognodige revitalisatie van de private openbare ruimte van Tappersheul.

Stand van zaken

Planologisch

Binnen het kader van provinciale ruimtelijke structuurvisie is de mogelijkheid geboden om het bestaande bedrijventerrein Tappersheul I en II uit te breiden met 3 hectare voor lokale bedrijvigheid. Dit mede als gevolg van de ondertekening van het convenant bedrijventerreinen Utrecht-West. De uitbreiding van het bedrijventerrein Tappersheul III, inclusief waterberging, is voorzien op de huidige locatie van de groengordel. De vervangende gordel is gelegen op grond die in eigendom toebehoort aan derden. Het proces om deze grond te verwerven is in 2013 opgestart.

Revitalisering Tappersheul I en II

Voor de revitalisering van Tappersheul I en II is een beeldkwaliteitsplan vastgesteld. Om de revitalisering van Tappersheul I en II te financieren is de ontwikkeling en uitvoering van Tappersheul III, als belangrijkste kostendrager, noodzakelijk. In overleg met de BVO wordt onderzocht wat de revitalisatie kansen en mogelijkheden zijn. Onderdeel van het onderzoek is inzicht te krijgen in de mate waarin het bedrijfsleven bereid is om het eigen vastgoed met bijbehorende grond ook een beter aanzien te geven.

Parkmanagement

De Parkmanagementorganisatie is failliet gegaan. In goed overleg met de BVO is besloten de doorstart van dit management te koppelen aan de revitalisering van Tappersheul I en II.

Bedrijveninvesteringszone Binnenstad

In 2014 is het overleg tussen de gemeente en de winkeliers in de binnenstad (NOVO) opgestart om de mogelijkheid te onderzoeken om in de binnenstad een BIZ te realiseren. Doel hiervan is dat de winkeliers financiële middelen in een stichting onderbrengen ter verfraaiing van de binnenstad.

Dit gebeurt middels een opslag op de OZB bij alle winkeliers die zijn gevestigd binnen de zone mits hiervoor voldoende draagvlak is. Het stichtingsbestuur bepaalt waar het geld aan wordt besteed.

Bedrijveninvesteringszone Tappersheul

In 2014 is het overleg tussen de gemeente en de op het bedrijventerrein gevestigde bedrijfsleven (BVO) opgestart om de mogelijkheid te onderzoeken om op Tappersheul een BIZ te realiseren. Doel hiervan is dat de ondernemers financiële middelen in een stichting onderbrengen ter verfraaiing van het bedrijventerrein.

Dit gebeurt middels een opslag op de OZB bij alle ondernemers die zijn gevestigd binnen de zone mits hiervoor voldoende draagvlak is. Het stichtingsbestuur bepaalt waar het geld aan wordt besteed.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma **Economische zaken** verbonden zijn.

Lasten	Primitieve begroting 2014	Begroting inclusief 2014 wijzigingen	Realisatie 2014	Verschil Begroting/ Realisatie	Voordeel/ nadeel
Totaal lasten	54.280	61.420	29.547	31.873	voordeel
Totaal baten	22.795	22.795	23.161	366	Voordeel
Saldo programma	31.485	38.625	6.386	32.239	voordeel

Toelichting:

Voor dit programma is het beleid niet gewijzigd.

Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door minder doorbelaste personeelskosten.

Prestatiegegevens en kengetallen

Omschrijving	Realisatie 2013	Realisatie 2014
Aantal weekmarkten	52	51
Aantal markt vergunninghouders	23	20
Aantal uren marktmeester per markt	2,7	2,7
Aantal overige standplaatsen	4	4
Aantal marktstandplaatsen (4 m1)	53	53

4. Onderwijs

Portefeuillehouder: Burgemeester en wethouder A.M. de Regt Programmamanager: Sectorhoofd B.B.Z.

Kern programma

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording omvat dit programma de zorg voor het openbaar en bijzonder basisonderwijs inclusief de huisvesting, de onderwijsbegeleiding, het leerlingenvervoer, het godsdienstonderwijs, de leerplicht, verkeersonderwijs en de (kleuter)gymnastiek en Volwasseneneducatie.

Doelstelling in de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard”

Doelstelling: Behoud van het voorzieningenniveau, zodat Oudewater op sociaal-maatschappelijk en cultureel terrein zelfvoorzienend kan blijven.

Hoe luidt de opgave vanuit de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard” in relatie tot het programmaonderdeel:

De gemeente zal als onderdeel van de kerntakendiscussie het totale voorzieningenpakket doorlichten om zo te bepalen welke voorzieningen nu en in de toekomst van belang zijn. Tevens wordt gekeken welke middelen nu en in de toekomst voorhanden zijn en welke alternatieve financieringsmogelijkheden er zijn.

Tekst bestuursprogramma 2010-2014

Onderwijshuisvesting

Het scholenplan wordt in deze bestuursperiode afgerond:

- a. het Cultuurhuis, waarin onder andere De Immanuëlschool, De Schakels en de bibliotheek worden gehuisvest;
- b. de nieuwe huisvesting van de St.Jozefschool en Klavertje Vier;
- c. de renovatie van de Mariaschool;
- d. de renovatie van de Eiber.

In het kader van de voor- en naschoolse opvang wordt ingezet op samenwerking tussen de schoolbesturen/directies en het verenigingsleven om de naschoolse opvang een extra stimulans te geven.

Stand van zaken

Cultuurhuis: Afgedaan

Het Cultuurhuis, waarin onder andere De Immanuëlschool, De Schakels en de Bibliotheek zijn gehuisvest is opgeleverd en in gebruik genomen. Voor de realisatie van het Cultuurhuis is een subsidieaanvraag ingediend bij de Provincie Utrecht voor een bedrag van € 700.000,-. Deze aanvraag is in 2013 definitief toegekend en ontvangen.

St.Jozefschool en Klavertje Vier: Afgedaan

De nieuwe huisvesting van de St.Jozefschool en Klavertje Vier is in oktober 2012 opgeleverd en in gebruik genomen.

Mariaschool: Afgedaan

Het hoofdgebouw van de Mariaschool is in augustus 2012 volledig gerenoveerd. Voor de gedeeltelijke nieuwbouw van de Mariaschool is op 4 juli 2013 een bestemmingsplan vastgesteld.

De bezwaren- en beroepsprocedures met betrekking tot de verleende omgevingsvergunning en het beroep tegen de wijziging van het bestemmingsplan zijn afgerond. Dit geldt ook voor het archeologisch onderzoek. Voorts is het oude deel (het voormalige klooster/internaat) van de Mariaschool geamoveerd. Op 5 december 2014 is het nieuwbouwdeel opgeleverd en op 6 februari 2015 officieel in gebruik genomen.

De Eiber: Afgedaan

De renovatie van Sportzaal De Eiber is in het voorjaar van 2013 afgerond.

Voor- en naschoolse opvang: Afgedaan

In het kader van de voor- en naschoolse opvang wordt blijvend ingezet op samenwerking tussen de schoolbesturen/directies en het verenigingsleven om de naschoolse opvang een extra stimulans te geven.

Stand van zaken

In het Cultuurhuis zijn door de Immanuëlschool en De Schakels binnen- en buitenschoolse activiteiten ontplooid in samenspraak met de bibliotheek, het kleicollectief en de Speel-O-Theek.

Benutting Leslokalen

In 2014 zijn 9 leslokalen niet benut. De verwachting voor 2015 is dat er 10 leslokalen niet worden gebruikt.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma **Onderwijs** verbonden zijn.

Lasten	Primitieve begroting 2014	Begroting inclusief 2014 wijzigingen	Realisatie 2014	Vershil Begroting/ Realisatie	Voordeel/ nadeel
Totaal lasten	963.150	947.781	970.246	22.465	nadeel
Totaal baten	40.076	48.007	45.849	2.157	Nadeel
Saldo programma	923.074	899.774	924.397	24.622	nadeel

Toelichting:

Voor dit programma is het beleid niet gewijzigd.

Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten leerlingenvervoer.

Prestatiegegevens en kengetallen

Omschrijving	Realisatie 2013	Realisatie 2014
Aantal Openbare Basisscholen	2	2
Aantal Bijzondere Basisscholen	4	4
Aantal leerkrachten OBS	11	11
Aantal leerlingen OBS	109	107
Aantal leerlingen Bijz. BS	835	809
Aantal bestrijdingen ongeoorloofd schoolverzuim 5-18 jaar	40	62
Aantal aanvragen ontheffing leerplicht	5	0 en vrijstelling 4
Aantal deelnemers leerlingenvervoer	55	58

5. Cultuur en recreatie

Portefeuillehouders: Burgemeester

Programmamanagers: Sectorhoofden
B.B.Z., B.O.R. en R.E.V.

Kern programma

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording omvat dit programma het openbaar bibliotheekwerk, het vormings- en ontwikkelingswerk, sportbeoefening en sportbevordering, accommodaties voor sportbeoefening, kunstbeoefening en kunstbevordering, het gemeentelijk historisch archief, de monumenten, de natuurbescherming, het openbaar groen en openluchtrecreatie en overige recreatieve voorzieningen zoals speeltuinen.

Doelstelling in de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard”

Doelstelling: Behoud van het open, groene landschap op een zodanige manier dat er ruimte is voor zowel agrarische bedrijvigheid als extensieve recreatie.

Vergroten van de aantrekkelijkheid van het historische stadscentrum, zodat het economisch draagvlak voor het winkelbestand en voor culturele evenementen wordt versterkt.

Hoe luidt de opgave vanuit de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard” in relatie tot het programmaonderdeel:

De Westerwal en Hollandsche IJssel ontwikkelen

De Westerwal heeft tezamen met de Hollandsche IJssel grote potentie als woongebied en als recreatief-toeristisch gebied. Het biedt de mogelijkheid om “water” beter te betrekken bij het stadscentrum van Oudewater. De gemeente zal bij de verdere uitwerking van deze strategische opgave ondernemers en bewoners van de binnenstad nadrukkelijk betrekken.

Ontwikkelen van een nieuw evenement voor een breed publiek

Naast het Heksenfestijn bestaat het idee dat Oudewater voldoende potentie heeft om rond het thema kunst en cultuur een tweede evenement te ontwikkelen. Het initiatief hiervoor wordt overgelaten aan het enthousiasme van bewoners en bedrijfsleven.

Dag- en weekendarrangementen realiseren

Wandel-, fiets- en kanoroutes moeten op een aantal punten verder op elkaar worden aangesloten. De mogelijkheden voor inspannende ontspanning kunnen worden gecombineerd met een bezoek aan de stad. De gemeente zal daarom samen met de Stichting Toeristisch Informatiepunt Oudewater en lokale ondernemers in het Toeristisch-Cultureel Platform zoeken naar mogelijkheden om in Oudewater aansprekende dag- en weekendarrangementen te realiseren.

Tekst bestuursprogramma 2010-2014

Accommodatiebeleid

Er wordt accommodatiebeleid ontwikkeld op basis van de door de raad vastgestelde uitgangspunten. In dit beleid wordt aangegeven voor welke Oudewaterse organisaties de gemeente voor huisvesting zorgt. Het uitsluiten van risico's, stijgende lasten of eenmalige tegenvallers, is in alle gevallen een belangrijke leidraad.

Stand van zaken

In 2012 heeft de raad ingestemd met een notitie over het accommodatiebeleid. Met inachtneming van deze notitie zal nader uitvoeringsbeleid worden geformuleerd. De uitkomst daarvan zal moeten zijn dat beter gebruik wordt gemaakt van de bestaande accommodaties op basis van een verbeterde tarievenstructuur.

Om aan deze opdracht vorm en inhoud te geven is een bestuursopdracht aan de organisatie geformuleerd waarin de onderstaande vragen worden gesteld die met inschakeling van een externe deskundige worden beantwoord:

1. geef inzicht in de relatie tussen vraag en aanbod aan accommodaties;
2. geef inzicht in de bestaande gevarieerde tarievenstructuur van de in gebruik zijnde accommodaties;
3. geef aan waar de gemeente op verkapte wijze subsidies verstrekt aan organisaties die niet behoren tot de doelgroepen van de Algemene Subsidieverordening;
4. kom met een voorstel ter zake van het accommoderen van de huisvestingsvraag van verenigingen en organisaties inclusief een uniforme tarievenstructuur voor alle gebruikers van gemeentelijke accommodaties (integratie van subsidiebeleid en accommodatiebeleid);
5. ontwikkel scenario's voor een integraal accommodatie beheersmodel.

Naar aanleiding van het bovenstaande is een onderzoek uitgevoerd door Hospitality Consultants. De rapportage geeft inzicht in de verhouding tussen vraag en aanbod en biedt een goed uitgangspunt om - in overleg met gebruikers en beheerorganisaties (meer in het bijzonder van het Cultuurhuis en De Klepper) - tot aanpassing van het accommodatiebeleid te komen. Wegens capaciteitsgebrek kon hier in 2014 helaas geen prioriteit aan gegeven worden; wel is overleg gevoerd met het bestuur van SCO over de toekomstige functie van De Klepper. In 2015 kunnen nadere voorstellen tegemoet worden gezien.

Vooruitlopend op de vaststelling van het nader uitvoeringsbeleid, zoals hiervoor verwoord, is het Verenigingsgebouw verkocht en zijn de gebruikers hiervan, voor zo ver noodzakelijk, geherhuisvest in 2013. Voor de goede orde wordt hierbij opgemerkt, dat bij de transformatie van het verenigingsgebouw tot een muziekhuis problemen zijn gerezen. Tussen de initiatiefnemers en de financiers is verschil van inzicht ontstaan over de wijze waarop het verenigingsgebouw deugdelijk gerestaureerd moet worden en de daarmee samenhangende wijze van financiering van het concept "bedrijfsplan financiering muziekhuis". Het overleg tussen de gemeente, de initiatiefnemers van het muziekhuis en de financiers is opgestart. Dit met het doel alsnog te komen tot de vestiging van een muziekhuis in het verenigingsgebouw en een deugdelijke restauratie.

Zwembad

Het zwembad is een grote kostenpost voor de gemeente die de komende jaren fors zal stijgen. Het contract met Optisport loopt af in 2012 en in dit licht zoeken wij naar een betere beheersing van de kosten teneinde sluiting te voorkomen. Mogelijk door een betere benutting van het zwembad, al dan niet overkapt, met ruimere openingstijden en meer horecafaciliteiten. Wij onderzoeken of privatisering een financieel reële optie is.

Stand van zaken

Nadat het contract met Optisport per 1-1-2015 was beëindigd, is de exploitatie van het openluchtbad Ons Statenbad met ingang van 2013 overgenomen door de Stichting Beheer Zwembad Oudewater (SBZO). Het Statenbad is sterk verouderd en technisch afgeschreven. In verband daarmee is een tweetal initiatieven ingediend met het oogmerk het huidige bad te vervangen. In het door Promad uitgevoerde haalbaarheidsonderzoek van november 2012 werd geconcludeerd dat een overdekte zwemvoorziening op de locatie Noort Syde II tot de mogelijkheden zou kunnen behoren, in combinatie met herontwikkeling van Statenland voor woningbouw, een-en-ander op voorwaarde dat investeerders worden gevonden die bereid zijn dit plan risicodragend te ontwikkelen. Uw raad besloot op 4 juli 2013 dit voorstel te willen uitwerken indien:

- a. Er een investeerder is die Statenland risicodragend voor woningbouw wil ontwikkelen, waarbij een grondopbrengst wordt gegenereerd waarmee de investering van het nieuwe zwembad kan worden gefinancierd;
- b. De financiële risico's die samenhangen met de exploitatie van het zwembad voor de gemeente worden afgedekt, bijvoorbeeld middels een borgstelling voor een periode van 10 jaar, en
- c. Kan worden voldaan aan de juridische, planologische en waterstaatkundige voorwaarden.

Tevens besloot uw raad de mogelijkheid te onderzoeken om in afgeslankte vorm – al dan niet in samenwerking en/of met inzet vanuit de Oudewaterse samenleving – een zwemvoorziening in enigerlei vorm in stand te houden.

Op basis van het bovenstaande is door twee partijen een plan ingediend in 2013: een voor een openluchtbad en een voor een overdekt bad. Deze plannen zijn door ons college beoordeeld en aan de orde geweest in de raad van 30 oktober 2014. Uw raad besloot tot het doen uitvoeren van nader onafhankelijk onderzoek naar de juridische, economische en financiële risico's. Dat onderzoek is inmiddels in gang gezet; het streven is er op gericht de raad op basis daarvan nadere voorstellen te doen in het voorjaar van 2015. De mogelijkheid om het huidige Statenbad open te houden wordt hierbij betrokken. Tevens is met de Stichting Beheer Zwembad Oudewater (SBZO) afgesproken dat de exploitatie van Ons Statenbad ook in 2015 wordt voortgezet.

Sportpark Markveld: Afgedaan

Door de gebruikers van het Markveld is aangegeven dat de sportvelden te intensief worden gebruikt. Uitbreiding van het aantal velden is niet mogelijk. Daarom wordt onderzocht of de aanleg van twee kunststof grasvelden budgettair neutraal voor de gemeente kan plaatsvinden. Bij de realisatie van kunststof grasvelden worden de verenigingen betrokken en wordt uitgegaan van zelfwerkzaamheid met het oog op het realiseren van besparingen voor de gemeente en haalbaarheid van het plan.

Stand van zaken:

Door de stichting BESMO is met behulp van de inzet van veel vrijwilligers en dank aan Oudewaterse ondernemers het sportcomplex Markveld gerenoveerd. Er zijn twee kunststof grasvelden aangelegd en het achterstallig onderhoud van de drie grasvelden is weggewerkt. Ook is een nieuwe atletiekbaan gerealiseerd. Het onderhoud en het beheer alsmede de exploitatie van het sportcomplex is overgedragen aan de stichting BESMO. De gemeentelijke exploitatiebijdrage aan de stichting is gemaximaliseerd.

Cultuur: Afgedaan

In overleg met onze “buren” wordt ingezet op een kwaliteitsimpuls die past bij de schaal van Oudewater met betrekking tot het aanbod van cursussen, lessen, voorstellingen en activiteiten.

Stand van zaken

In het kader van de Kerntakendiscussie is besloten aan dit onderwerp geen aandacht te besteden. Dit neemt niet weg dat wij er toch in zijn geslaagd het aanbod uit te breiden door de Volksuniversiteit Woerden in het cultuurhuis onder te brengen.

Recreatie en toerisme: Afgedaan

Recreatie en toerisme, ook in het buitengebied van Oudewater, heeft vooral een toegevoegde waarde, wanneer samenwerking wordt gezocht met andere gemeenten, de VVV en recreatieondernemers (agrariërs, campings etc.). Het beleidsplan ‘VVV Groene Hart’ wordt uitgevoerd.

Stand van zaken

De taken van het VVV (als gevolg van het faillissement van het VVV) zijn overgenomen door de Stichting Toeristisch en Recreatief Oudewater. Deze stichting wordt ondersteund, met betrekking tot het strategisch promoten van Oudewater, door het op uw initiatief opgerichte Promotieteam Oudewater. Op het gebied van vermarkten van het Groene Hart worden nieuwe media met ingang van 2013 aangewend met betrekking tot het verzamelen, beheren en verspreiden van toeristische informatie. In dit kader heeft de gemeente

aangehaakt bij het initiatief van de Provincie om de website (Portal) van Het Groene Hart Merk en Marketing van een impuls te voorzien. Bezoekers van het Groene Hart kunnen nu eenvoudig toeristische informatie tot zich nemen, in de brede zin van het woord, over onder andere Oudewater. Ook zijn in 2013 de toeristische informatieborden vervangen en voorzien van nieuwe teksten en illustraties.

In Utrecht-West zijn in 2014 het wandelknooppuntennetwerk en het sloepennetwerk uitgerold. Oudewater is een van de gemeenten binnen Utrecht-West. Door middel van knooppunten kan de recreant nu zelf zijn route samenstellen of een route wandelen die aan de hand van het knooppuntensysteem zijn opgezet. Het fietsknooppuntennetwerk heeft een up-date gekregen. Oude en kapotte borden zijn vervangen en de Ruige Weide is opgenomen in het fietsknooppuntennetwerk.

Na het Achterhoeks model zijn in het gebied van de Utrechtse Waarden 'Rustpunten' uitgerold. Een rustpunt is een plek in het buitengebied, veelal bij particulieren, waar fietsers en wandelaars kunnen stoppen voor een kopje / thee en toiletbezoek. Vaak kan hier ook de elektrische fiets worden opgeladen, is er een bandenplakset te vinden en soms ook wat te eten. Alles gratis of voor een klein prijsje. In Oudewater zijn 7 locaties aangewezen als Rustpunt.

Cultuurpact

Op 11 december 2014 is door uw raad ingestemd met het overeenkomen van een cultuurpact met de Provincie Utrecht. Doelstelling van het cultuurpact is, dat de gemeente en de provincie beide een inspanning leveren op het gebied van cultuur, recreatie en toerisme om de gemeente en de provincie beter voor het voetlicht te brengen.

Ook is in dezelfde raadsvergadering een krediet beschikbaar gesteld van € 30.000,- voor externe ondersteuning (€ 10.000,-) en om initiatieven vanuit de samenleving/verenigingen/bedrijfsleven te faciliteren op basis van het principe van co-financiering. Per initiatief wordt de mate van co-financiering bepaald. Voor het faciliteren van initiatieven is €20.000,- beschikbaar.

Het krediet dat door uw raad in februari 2014 beschikbaar is gesteld is ondermeer Oudewater.net (een lokaal digitaal startportaal), een uithangbord bij Grachtenvaert en een veteranendag met een optreden van de Koninklijke Marinierskapel gerealiseerd.

Landschap

Cursus hoogstamfruit

Platform de Utrechtse Waarden organiseerde begin 2014 in samenwerking met de hoogstamvereniging Groene Hart een snoeicursus voor mensen die hun hoogstambomen wilden leren snoeien. Daarnaast was de cursus bedoeld om mensen warm te maken voor een hoogstambrigade. Wij hebben inhoudelijke ondersteuning gegeven. De cursus bestond uit een theorie avond en een aantal praktijkdagen waarbij de aanplant, snoei jonge bomen, reguliere snoei en achterstallige snoei werd behandeld. De onderdelen konden los van elkaar gevolgd worden. Het netwerk gebruikt voor de verspreiding en promotie van de informatie. De belangstelling was overweldigend. Er zijn zelfs extra snoeidagen georganiseerd om iedereen mee te kunnen laten doen. In totaal zijn er 32 cursisten op de theorie avond geweest, 24 op de aanplant / snoei jonge bomen cursus, 26 op de cursus reguliere snoei en 14 bij de achterstallige snoei.

Brochure streekeigen erven en linten

De brochure is een hulpmiddel om (nieuwe) bewoners en agrariërs in het buitengebied te informeren over de mogelijkheden om hun erf in te richten, die past bij de streek. Er zijn twee folders ontwikkeld. Eén voor agrarische bedrijven en één voor voormalige agrarische bedrijven en burgerwoningen. Inmiddels zijn de folders gedrukt. De folders worden verspreid via de stakeholders zoals ANV/LTO, maar ook via de collega's die principeverzoeken behandelen.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma **Cultuur en recreatie** verbonden zijn.

Lasten	Primitieve begroting 2014	Begroting inclusief 2014 wijzigingen	Realisatie 2014	Vershil Begroting/ Realisatie	Voordeel/ nadeel
Totaal lasten	1.636.571	1.767.054	1.581.514	185.540	Voordeel
Totaal baten	115.729	121.479	120.373	1.104	Nadeel
Saldo programma	1.520.842	1.645.575	1.461.141	184.434	Voordeel

Toelichting:

Voor dit programma is het beleid niet gewijzigd.

Het verschil wordt onder andere veroorzaakt door minder energie- en onderhoudskosten De Eiber en minder doorbelaste personeelskosten.

Prestatiegegevens en kengetallen

Omschrijving	Realisatie 2013	Realisatie 2014
Aantal leden bibliotheek	2.070	1.724
Waarvan jeugdleden	1.106	932
Aantal uitleningen	96.500	77.014
Aantal subsidiebeschikkingen sport	5	5
Aantal buitensportverenigingen	10	10
Aantal binnensportverenigingen	5	5
Aantal vergunningen rijksmonumenten	3	3
Aantal vergunningen gemeentelijke monumenten	3	4
Aantal subsidieaanvragen Cultuur en recreatie	21	21
Aantal subsidieaanvragen rijksmonumenten	0	0
Aantal subsidieaanvragen gemeentelijke monumenten	0	0
Aantal m ² openbaar groen (exclusief sportcomplexen)	365.356	365.356
Aantal speeltoestellen	167	136
Aantal speel- en trapveldjes	28	20
Aantal subsidie beschikkingen	3	2

6. Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening

Portefeuillehouders: wethouder A.M. de Regt

Programmamanager: Sectorhoofd B.B.Z.

Kern programma

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording omvat dit programma de bijstandsverlening, werkgelegenheid, inkomensvoorzieningen vanuit het Rijk, overige sociale zekerheidsregelingen vanuit het Rijk, gemeentelijk minimabeleid, maatschappelijke begeleiding en advies, vreemdelingen, sociaal-cultureel werk, kinderopvang en voorzieningen gehandicapten.

Tevens omvat dit programma het gemeentelijke faciliterend beleid ten behoeve van de zorginstellingen zonder dat hierbij sprake is van baten/lasten voor de gemeentelijke programmabegroting.

Doelstelling in de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard”

Doelstelling: Voor dit programmaonderdeel is geen strategische opgave verwoord in de strategische visie

Tekst bestuursprogramma 2010-2014

Nieuwbouw Wulverhorst/ Schuylenburcht en gezondheidscentrum: Afgedaan

De realisatie van een nieuwe Wulverhorst, Schuylenburcht en een gezondheidscentrum is geen gemeentelijke verantwoordelijkheid. Binnen de grenzen van haar mogelijkheden zet de gemeente zich in om de realisatie van de voorgenomen nieuwbouw te bevorderen, waarbij de gemeente zich zal inzetten om zoveel mogelijk zorgplekken voor Oudewater te behouden.

Stand van zaken

Wulverhorst

De planologische- en vergunningsprocedures voor de nieuwbouw van de Wulverhorst zijn afgerond. De oplevering van fase I van het project, het zorgcomplex, is in de 2014 opgeleverd. De realisatie van fase II, de seniorenwoningen, is in 2014 gestart.

Schuylenburcht

De plannen voor de nieuwbouw van de Schuylenburcht vinden vooralsnog geen doorgang. Dit als gevolg van bezuinigingen in de gezondheidszorg.

Gezondheidscentrum

In januari 2015 is het gezondheidscentrum in gebruik genomen en zijn de appartementen opgeleverd.

Fermwerk: Afgedaan

Fermwerk wordt ondersteund. Dit geschiedt onder andere door mensen met een beperking in te schakelen bij het onderhoud van groenvoorzieningen. Onderzocht wordt of mensen met een beperking kunnen worden ingezet op de Milieustraat en voor andere duurzaamheid werkzaamheden zoals inzameling van bedrijfsafvalstoffen en componenten van huishoudelijk afval bij de inzamelpunten.

Stand van zaken

In 2013 is door de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Montfoort, Oudewater en Woerden besloten Ferm Werk op te richten. Dit bedrijf is een uitvoerend samenwerkingsverband op het gebied van Inkomen en Arbeids(participatie) en speelt in op de nieuwe Participatiewet. Ferm Werk is de rechtsopvolger van De Sluisgroep en is met ingang van 1 januari 2014 operationeel. De activiteiten, die Ferm Werk voor Oudewater verricht, worden vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst.

WMO : Afgedaan

Kern van de WMO is: mensen zo lang mogelijk in de gelegenheid stellen om zelfstandig te laten wonen en werken en daarmee de regie voor het leven laten met behoud van eigen verantwoordelijkheid. Kortom: actieve participatie in de samenleving voor mensen met en zonder beperking. Daarom wordt meegedaan aan het project De Kanteling. In dit project wordt de gemeente gestimuleerd om een nieuwe manier van werken te hanteren. Mensen met een beperking worden anders benaderd. De opdracht is mensen met een beperking beter in staat te stellen volwaardig mee te doen met de samenleving. Samen met cliënten wordt gezocht naar nieuwe mogelijkheden om diensten en voorzieningen, welzijn en zorg, en collectief en individueel aanbod in samenhang aan te bieden. Het stimuleren van deze nieuwe manier van werken biedt mensen met een beperking betere kansen en mogelijkheden om volwaardig mee te doen aan de samenleving.

Stand van zaken

In 2013 is de samenwerking op het gebied van het WMO-Loket beëindigd tussen de gemeenten Montfoort, Oudewater en Woerden. Dit geldt ook voor de gezamenlijke WMO-Raad Montfoort-Oudewater. Met ingang van 2013 is er in Oudewater een volwaardige WMO-Raad voor de eigen gemeente. De kanteling van de WMO in Oudewater is verzorgd door Welzijn Oudewater. Dit geschiedde in samenspraak met instellingen, vrijwilligers, vrijwilligersorganisaties, vertegenwoordigers van de doelgroep en WMO-Gerechtigden.

Welzijn Oudewater werd verantwoordelijk voor de toegang tot de WMO en verzorgde tot 1 januari 2015 de eenvoudige indicatiestellingen. Complexe aanvragen werden door de gemeente Woerden in behandeling genomen en afgedaan.

In verband met de decentralisaties op het gebied van de zorg en de jeugdhulpverlening is het takenpakket van Welzijn Oudewater met ingang van 1 januari 2015 uitgebreid. Vanaf 1-1-2015 verzorgd de ambtelijke organisatie Woerden alleen nog de financiële afwikkeling. De integrale toegang tot deze voorzieningen loopt via Welzijn Oudewater, waardoor Oudewater beschikt over een laagdrempelige voorziening die – voor zover er een relatie is met de participatie in het arbeidsproces – in nauwe samenwerking opereert met Ferm Werk. De financiële afwikkeling van de indicatiestellingen wordt verzorgd door de gemeente Woerden.

Het uitgangspunt van beleid is dat de uitgaven voor de WMO gelijke tred moeten houden met de Rijksinkomsten (via de Algemene Uitkering).

De ombuigingen zoals die in de begroting 2014 waren opgenomen, zijn in zijn geheel gerealiseerd. Bereikt is dat de totale kosten van de WMO € 231.000,-- lager zijn dan de Rijksinkomsten. Hierbij moet worden aangetekend dat de Rijksinkomsten WMO met ingang van 2015 met € 236.000,-- zijn verlaagd.

In de begroting 2015 is uitgegaan van totale uitgaven WMO € 733.900,-- met een vergoeding algemene uitkering € 591.450,--, dus een tekort van € 142.450,-- (zie aanbiedingsbrief).

Als gevolg van jaarrekening 2014 kan HH verlaagd worden met € 80.000,--, PGB HH met € 10.000,-- en de eigen bijdrage HH verhoogd worden met € 40.000,--. Hierbij komt nog bij dat de algemene uitkering WMO met € 11.960,-- is verhoogd voor 2015. Per saldo levert dit een voordeel op van € 141.960,--, nagenoeg gelijk aan het geraamde tekort.

Uitgaande van ongewijzigd beleid en aantallen aanvragen zou dit betekenen dat in 2015 er sprake is van een kostendekkende WMO.

Samenwerking WMO gemeente Woerden

De kwaliteit van de financiële dienstverlening door de gemeente Woerden wordt bewaakt. De kwaliteit van de dienstverlening door Welzijn Oudewater wordt geborgd in de uitvoeringsovereenkomst.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma **Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening** verbonden zijn.

Lasten	Primitieve begroting 2014	Begroting inclusief 2014 wijzigingen	Realisatie 2014	Vershil Begroting/ Realisatie	Voordeel/ nadeel
Totaal lasten	4.346.777	4.700.304	4.338.778	361.526	Voordeel
Totaal baten	1.888.391	2.156.895	2.056.242	100.653	Nadeel
Saldo programma	2.458.386	2.543.409	2.282.536	260.873	voordeel

Toelichting:

Voor dit programma is het beleid niet gewijzigd.

Het verschil wordt onder andere veroorzaakt door minder kosten GR Ferm Werk (WWB/WSW/Bijz. Bijstand en uitvoeringskosten) en daardoor ook minder rijksbijdrage. Verder geen kosten invoering decentralisatie, minder kosten gemeente Woerden (WMO en uitvoeringskosten) en minder doorbelaste personeelskosten.

Prestatiegegevens en kengetallen

Omschrijving	Realisatie 2013	Realisatie 2014
Aantal cliënten WWB	76	82
Aantal cliënten IOAW en IOAZ	4	4
Aantal incidentele uitkeringen bijzondere bijstand	316*	356*
Aantal kwijtscheldingen	112	140
Aantal cliënten bijstandsbesluit zelfstandigen	0	1
Aantal aanvragen hulpmiddelen WMO	44	30
Aantal bijdragen in vervoerskosten WMO	38	44
Aantal aanvragen woningaanpassing WMO	37	32
Aantal aanvragen huishoudelijke hulp HV1/HV2	67 HH1 27 HH2 5 PGB	51 HH 1 20 HH 2 6PGB
Aantal subsidie beschikkingen jeugdwerk	1	1
Aantal subsidiebeschikkingen Sociaal Cultureel Werk	3	3
Aantal inburgeringscontracten	1	9

* Er zijn 356 verstrekkingen Bijzondere Bijstand geweest aan 94 cliënten.

7. Volksgezondheid en milieu

Portefeuillehouders: wethouders drs. L.W. Vermeij
drs. A.M. de Regt

Programmamanagers: Sectorhoofden
B.B.Z., R.E.V. en B.O.R.

Kern programma

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording omvat dit programma het uniform deel van het basispakket en het maatwerkdeel jeugdgezondheidszorg/besluit jeugdgezondheidszorg, afvalverwijdering/afvalverwerking, riolering, milieubeheer en lijkbezorging.

Doelstelling in de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard”

Doelstelling: In de strategische visie is voor dit onderdeel van de begroting geen opgave verwoord.

Tekst bestuursprogramma 2010-2014

Opstellen Gemeentelijk Rioleringsplan: Afgedaan

De gemeente moet een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) opstellen. In het GRP wordt aangegeven volgens welk beleid invulling wordt gegeven aan de zorgplicht voor de riolering voor een bepaalde planperiode. Het GRP is een beleidsmatig en strategisch plan voor onderzoek, onderhoud, aanleg en beheer van het gemeentelijk rioolstelsel. Het nieuwe GRP is een zogenaamd verbreed GRP (vGRP). Hierin worden ook de taken opgenomen die voortvloeien uit de Waterwet, te weten:

- a. de gemeentelijke zorgplicht met betrekking tot de afvoer van hemelwater;
- b. de gemeentelijke zorgplicht ten aanzien van het grondwater.

De doelstelling van het rioolbeleid is om in de nabije en verdere toekomst de kwaliteit en capaciteit van het rioolstelsel binnen de wettelijke kaders op peil te houden tegen zo gering mogelijke kosten.

Stand van zaken

Mei 2012 is het nieuwe Gemeentelijke Rioleringsplan 2012-2016 door uw Raad vastgesteld. Als uitvloeisel ervan is in 2013 onder andere een gedeelte van de riolering bij de Oude Singel hersteld, planmatig onderhoud aan de mechanische riolering uitgevoerd en een start gemaakt met het planmatig groot onderhoud van de drukriolering.

De beoogde samenwerking met de gemeenten Lopik, Montfoort, Woerden en IJsselstein, op het gebied van beheer en onderhoud van de riolering, is niet tot stand gekomen. Er wordt thans samengewerkt op een groter schaalniveau in WINNET-verband.

In 2014 is gestart met het opstellen van een Basis Rioleringsplan (BRP) 2016-2025. Dit plan wordt in samenwerking met het HDSR opgesteld. Het HDSR draagt voor 50 procent bij in de kosten voor het opstellen van het BRP. De resultaten van het monitoren van de overstorten en de gevolgen van de klimaatverandering worden hierin meegenomen.

Milieu: Afgedaan

Waar mogelijk zal er duurzaam worden ingekocht op het gebied van civiele werken, kantoorbenodigdheden, gebouwenbeheer en aanschaf van materiaal. Duurzaamheid zal deze periode een leidend motief zijn.

Stand van zaken

In overleg tussen het Ministerie van VROM, de VNG, het IPO en de Unie van Waterschappen zijn duurzaamheidscriteria opgesteld. Deze criteria worden gehanteerd en het begrip duurzaamheid is onderdeel van het format van de raadsvoorstellen.

In 2014 is het platform duurzaamheid opgericht. Dit platform blijkt in een behoefte te voorzien gelet op het aantal aanmeldingen. Het platform is enthousiast aan de slag gegaan met een aantal concrete projecten, zoals het plaatsen van tassenbollen door winkeliers.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma **Volksgezondheid en milieu** verbonden zijn.

Lasten	Primitieve begroting 2014	Begroting inclusief 2014 wijzigingen	Realisatie 2014	Vershil Begroting/ Realisatie	Voordeel/ nadeel
Totaal lasten	2.835.015	3.100.745	3.038.086	62.659	Voordeel
Totaal baten	2.338.369	2.500.169	2.447.122	53.047	Nadeel
Saldo programma	496.646	600.576	590.964	9.612	voordeel

Toelichting: Voor dit programma is het beleid niet gewijzigd.

Het verschil wordt onder andere veroorzaakt door minder kosten afvalverwijdering en minder kosten diverse projecten milieu.

Prestatiegegevens en kengetallen

Omschrijving	Realisatie 2013	Realisatie 2014
Tonnage restafval excl. Grof huisvuil	1.967	1.972
Tonnage restafval (grof huisvuil)	163	181
Tonnage ingezameld glas	227	229
Tonnage GFT	1.306	1.347
Tonnage kunststof	53	59
Papier via verenigingen (ton)	550	538
Papier via Milieustraat	42	44
Gevaarlijk afval (kg)	5.885	6.133
Meer persoonshuishoudens	1.520	1.564
Een en twee persoonshuishouden	2.440	2.668
Aantal gemalen	12	12
Aantal drukgemalen	528	528
Aantal strengen (inspectieput)	3.469	3.469
Bergbezinkvoorziening	4	4
Aantal km riool	55	56
Aantal niet aangesloten panden	1	1
Aantal aansluitingen particulieren	4107	4.160
Aantal aansluitingen bedrijven	378	360
Aantal bodemonderzoeken	13	12
Aantal omgevingsvergunningen m.b.t. milieu: Verleend	4	11
Ingetrokken	0	0
Aantal meldingen	23	23
Aantal controles	100	193
Aantal klachten	16	12
Aantal te onderhouden graven	53	58
Aantal begravingen	2	4
Aantal bijzettingen in urnen	2	0

8. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Portefeuillehouder: wethouder drs. L.W. Vermeij

Programmamanager: Sectorhoofd R.E.V.

Kern programma

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording omvat dit programma de structuurvisie Oudewater, bestemmingsplannen, woningbouw, bouwzaken, bouwgrondexploitatie, alsmede het vastgoedsysteem en de eigendommen niet voor de publieke dienst bestemd.

Doelstelling in de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard”

Doelstelling: Behoud van het prettige woon- en leefklimaat en het versterken van de gemeenschapszin.

Behoud van het open, groene landschap op een zodanige manier dat er ruimte is voor zowel agrarische bedrijvigheid als extensieve recreatie.

Hoe luidt de opgave vanuit de Strategische Visie “Oudewater is zijn toekomst Waard” in relatie tot dit programmaonderdeel:

Meer bouwen voor starters, jonge gezinnen en senioren

De bevolkingssamenstelling van de gemeente Oudewater zal de komende decennia onder invloed van vergrijzing en ontgroening veranderen. Bovendien kan de bevolking krimpen. In de woonvisie wordt aangegeven hoe deze demografische verschuivingen doorwerken in de woningmarkt. Er zullen meer woningen moeten worden gerealiseerd, zoals in de bestaande plannen zijn opgenomen, en vooral voor starters, jonge gezinnen en senioren. Met de uitvoering van de Noort-Syde II kan hier deels aan voldaan worden.

Behoud van het open groene buitengebied

Het is zaak om het landschapsontwikkelingsplan Groene Driehoek uit te voeren en waar nodig bij te stellen, zodat naast ontwikkelingen van de agrarische sector, ook het open en groene landschap voor de toekomst veilig wordt gesteld. Ook het actualiseren van het bestemmingsplan buitengebied biedt hiervoor handvatten.

Tekst bestuursprogramma 2010-2014

Bestemmingsplannen: Afgedaan

De gemeente Oudewater heeft in 2010/2011 de beschikking over actuele en digitale bestemmingsplannen.

Stand van zaken

In principe beschikt de gemeente sinds eind 2011 over actuele en adequate bestemmingsplannen die zijn gedigitaliseerd. Om de bestemmingsplannen up-to-date te houden is in 2013 het bestemmingsplan Noord-Syde II geactualiseerd en vastgesteld. Dit als uitvloeisel van de wettelijke plicht om bestemmingsplannen binnen 10 jaar te herzien. De locatie Westerwal vormt hierop de enige uitzondering. In 2014 is gestart met de herziening van het bestemmingsplan Hekendorp en is een krediet beschikbaar gesteld voor het actualiseren van de volgende bestemmingsplannen: Kern Oudewater, Binnenstad en Landelijk Gebied Oudewater/Willeskop.

Grondexploitatiewet

De grondexploitatiewet biedt gemeenten de mogelijkheid om meer regie te voeren in het kader van de ontwikkeling van woningbouw op locaties die niet in eigendom aan de gemeente toebehoren. Voorwaarde hierbij is dat in de ontwikkeling van woningbouw is voorzien in de gemeentelijke structuurvisie en deel

uitmaakt van het daaraan gekoppelde uitvoeringsprogramma. In het kader van genoemde wet wordt beleid ontwikkeld.

Stand van zaken

In 2013 is een notitie opgesteld waarin de mogelijkheden van kostenverhaal en regievoering bij ruimtelijke projecten inzichtelijk zijn gemaakt. Deze notitie wordt in voorkomende situaties gebruikt, om de gemeentelijke uitgangspositie te bepalen in het overleg tussen de gemeente en particuliere initiatiefnemers. Hierbij staat een goede ruimtelijke ontwikkeling centraal. Er wordt getracht in goed overleg het ruimtelijk gewenste beeld te realiseren. Hierdoor ontstaat voor de gemeente en de initiatiefnemers een win-win situatie. Dit zonder gebruik te maken van het ultimatum remedium: grondexploitatieplan.

Inbreilocaties

Voor de volgende locaties worden woningbouwplannen ontwikkeld in overleg met de rechthebbenden:

- a. locatie Molenwal;
- b. locatie Touwfabriek;
- c. locatie school De Schakels;
- d. locatie Papenhoef.

De omwonenden worden vanaf de eerste concrete tekeningen betrokken bij de verdere uitwerking van de plannen.

Stand van zaken

*Molenwal: **Afgedaan***

Het bestemmingsplan is uw raad in oktober 2013 ter vaststelling aangeboden. Op basis van dit plan is een omgevingsvergunning verleend voor 35 woningen. De bouw hiervan is in januari 2014 gestart.

De appartementen in fase I zijn opgeleverd, de rijtjeswoningen nagenoeg gereed en de zogenaamde torenstede wordt rond de zomervakantie 2015 opgeleverd.

*Touwfabriek: **Afgedaan***

Voor de locatie Touwfabriek is een bestemmingsplan vastgesteld op basis waarvan een omgevingsvergunning voor 40 eengezinswoningen is verleend. De bouwwerkzaamheden zijn in december 2014 gestart. De openingshandeling is op 18 februari 2015 verricht door Gedeputeerde Pennarts en de burgemeester.

*Locatie De Schakels: **Afgedaan***

Voor de locatie school De Schakels (A. van Ouwaterstraat) is een bestemmingsplan vastgesteld op basis waarvan aan Futura een omgevingsvergunning is verleend voor de bouw van 16 zorgwoningen en een woning voor de beheerder. De bouw van het complex is in juli 2013 gestart en in 2014 opgeleverd.

Locatie Papenhoef

Het bestemmingsplan Papenhoef is voorbereid en zal ter vaststelling aan de raad aangeboden in de maart cyclus 2015.

Benutting andere inbreilocaties

Locatie Wulverhorst

Voor de locatie De Wulverhorst is een projectbesluit genomen dat voorziet in de bouw van 66 zorgeenheden en 38 seniorenwoningen in de huursector. De herontwikkeling van deze inbreilocatie impliceert een netto toename van de woningvoorraad met 34 eenheden. In 2013 is gestart met de uitvoering van dit project. Fase I van project, het zorgcomplex, is in 2014 opgeleverd. Met de realisatie van fase II, de seniorenwoningen, is in 2014 een start gemaakt

Locatie Klein Hekendorp

Voor locatie Klein Hekendorp, uit het scholenplan, is een bestemmingsplan vastgesteld. Voor de realisatie van 17 appartementen is in 2013 een omgevingsvergunning verleend. De appartementen zijn in 2014 opgeleverd.

Locatie Oude Singel

Voor de locatie Oude Singel, uit het scholenplan, is een bestemmingsplan vastgesteld. De omgevingsvergunning voor de realisatie van een gezondheidscentrum en 14 appartementen in de huursector voor senioren is verleend. In 2013 is gestart met de bouwwerkzaamheden. In januari 2015 is het gezondheidscentrum in gebruik genomen en zijn de appartementen opgeleverd.

Locatie Westerwal

De ontwikkeling van de locatie Westerwal wordt ter hand genomen zodra de impasse tussen de projectontwikkelaar en de eigenaar van de Machinefabriek is doorbroken.

Stand van zaken

Het Gerechtshof heeft in juli 2013 bepaald dat de huurovereenkomst tussen De Machinefabriek en Heilijgers niet kan worden ontbonden. Bij brief van 25 september is de gemeente geïnformeerd door Heilijgers.

Vooruitlopend op het arrest van Het Gerechtshof is de voorbereiding van een bestemmingsplanprocedure gestart voor het zogenaamde Six-deel van de locatie Westerwal. Onderzocht is:

- a. Wat de alternatieven voor de Six-locatie zijn al dan niet met behoud van de Machinefabriek. Deze alternatieven zijn:
 - a. De Machinefabriek blijft in de huidige vorm en oppervlakte en er komen geen woningen bij, ook niet op de locatie Six.
 - b. De Machinefabriek blijft in de huidige vorm en oppervlakte, waardoor alleen de voormalige Six-locatie wordt ontwikkeld.
 - c. De Machinefabriek blijft in de huidige vorm op de locatie gevestigd en de (woningbouw)plannen worden hierop aangepast.
- b. Of de PPS overeenkomst kan worden ontbonden.

Op uw verzoek is een contra-expertise uitgevoerd naar aanleiding van het door Boekel de Neree uitgebrachte advies. Dit advies behelsde de opvatting dat de PPS ontbonden zou kunnen worden. Het door ons ingewonnen advies bij Van Benthem & Keulen onderschrijft deze opvatting niet. Terzake is een raadsinformatiebrief verstuurd waarin meer expliciet op de onderhavige materie is ingegaan.

In de periode september-december 2013 zijn gesprekken gevoerd met Heilijgers, de Machinefabriek en de Vrienden van het Havenkwartier om de impasse te doorbreken. Rekening houdend met de juridische positie en de belangen van de direct betrokken partijen (de gemeente, De Machinefabriek en Heilijgers) is afgesproken gezamenlijk te verkennen of de locatie Westerwal ontwikkeld kan worden. Uitgangspunt hierbij is: behoud van De Machinefabriek, nu en in de toekomst, in relatie tot een verantwoorde ruimtelijke ontwikkeling van de locatie. In dit kader is door de organisatie een stedenbouwkundige verkenning opgesteld.

Uitleggebied: Afgedaan

In deze bestuursperiode worden naar verwachting de laatste woningen in aanbouw genomen in de Noort-Syde II. In overleg met de provincie wordt gezocht naar nieuwe woningbouwlocaties.

Stand van zaken

In de nieuwe concept Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie wordt in principe de mogelijkheid geopend om buiten de rode contour kleinschalige woningbouw te realiseren. Indien na 4 jaar vaststaat dat Oudewater niet kan voorzien in de autonome woningbehoefte, vanwege het ontbreken van inbreilocaties, kan de Provincie besluiten de rode contour te verleggen. In de door de Provincie vastgestelde Ruimtelijke Structuurvisie staat de Provincie geen grootschalige woningbouwuitbreidingsmogelijkheden buiten de bestaande rode contour toe. Periodiek wordt gezien of dit standpunt aanpassing behoeft. Tegen dit gegeven is bezwaar gemaakt en door de Provincie niet gehonoreerd. Uit nader overleg met de Provincie is vast

komen te staan dat de locatie Statenland als woningbouwlocatie kan worden benut in het kader van de ontwikkeling van de zogenaamde kernrandzones.

Kleine Kernen: Afgedaan

Aan de woon- en leefbaarheid van de kleine kernen wordt structureel aandacht besteed.

Stand van zaken

In de nieuwe provinciale ruimtelijke structuurvisie zijn geen woningbouwmogelijkheden voor Hekendorp opgenomen. Dit neemt niet weg dat onderzocht wordt of er binnen de bestaande rode contour alsnog een bescheiden plan kan worden ontwikkeld. Hierbij wordt primair gedacht aan het verplaatsen van de speelvoorziening van de Goejanverwelle school buiten de rode contour.

Daarnaast is het “activiteitenteam” Papekop in het kader van de bevordering van de sociale cohesie eenmalig financieel ondersteund.

Volkshuisvesting: Afgedaan

In de afgelopen jaren zijn er door allerlei oorzaken te weinig woningen gebouwd. Daarom wil het college in deze bestuursperiode ten minste 200 woningen realiseren, zulks in samenspraak met de Woningbouwvereniging en marktpartijen.

Stand van zaken

In de vorige bestuursperiode zijn 249 woningen vergund, te weten:

- a. Noort-Syde II 23 koopappartementen, 29 eengezinswoningen in de koopsector en 23 woningen in de huursector;
- b. Brede Dijk 6 woningen in de huursector;
- c. Zuid-Linschoterkade 11 koopappartementen;
- d. Locatie Wulverhorst 34 woningen;
- e. Locatie Klein Hekendorp 17 appartementen;
- f. Locatie De Schakels 17 appartementen;
- g. Locatie Oude Singel 14 appartementen;
- h. Locatie Touwfabriek 40 woningen;
- l. Locatie Molenwal 35 woningen.

Buitengebieden: Afgedaan

De buitengebieden vormen een essentieel onderdeel van de gemeente Oudewater. Zij hebben een gemengde functie van wonen, werken en recreëren. Aandacht is er voor het feit hoe deze functies versterkt kunnen worden zodat de kracht en de pracht van de buitengebieden voor Oudewater en omgeving behouden blijven.

Stand van zaken

Met de gemengde functie van het buitengebied is rekening gehouden in het bestemmingsplan Landelijk Gebied Oudewater & Willeskop. Ook de archeologische waarden zijn in dit plan meegenomen.

Prestatieovereenkomst

De prestatieovereenkomst met de Woningbouwvereniging loopt tot 31 december 2010.

In deze overeenkomst is de preferente positie van de WBVO vastgelegd. Uitgangspunt bij de herziening van de prestatieovereenkomst is, dat de WBVO een preferente positie heeft met betrekking tot het realiseren van sociale huur- en koopwoningen. Dit zijn woningen met een kale huurprijs (MG-circulaire Min.VROM/WWI) van € 647,53 per maand en een koopsom van € 200.000,-.

Aan de markt wordt in principe het realiseren van koop- en huurwoningen overgelaten waarvan de kale huurprijs meer is dan € 647,53 en de koopsom hoger is dan € 200.000,-. De WBVO wordt wel de mogelijkheid geboden om in te schrijven op dat deel van het woningbouwprogramma dat geen deel uitmaakt van de sociale sector.

Stand van zaken

Na de val van het Kabinet Rutte I is de parlementaire behandeling van de nieuwe Huisvestingswet vertraagd. Wanneer deze nieuwe wet in werking treedt is nog niet duidelijk. Op grond van deze wet moet de Huisvestingsverordening worden aangepast. In het verlengde hiervan wordt de prestatieovereenkomst tegen het licht gehouden. Gelet op het feit dat de invoeringsdatum van genoemde wet steeds doorschuift wordt de aanpassing van de prestatieovereenkomst opgepakt. Om dit te kunnen heeft uw raad tijdens de begrotingsbehandeling 2014 een krediet van € 20.000,- beschikbaar gesteld voor het opstellen van een woonvisie. Deze visie wordt in een interactief proces opgesteld met alle daarvoor in aanmerking komende "partijen". In 2014 is in het kader van de opstelling van de nieuwe woonvisie een procesnotitie aan het forum ruimte overlegd. Onderdeel van dit proces is een regionaal verband uit te rollen regionaal woningmarkt onderzoek. Voor dit woningmarktonderzoek heeft de Provincie subsidie beschikbaar gesteld. Het aandeel van de gemeente Oudewater in dit onderzoek is € 8.000,-. Dit betekent dat er nog € 12.000,- beschikbaar is van het door uw raad beschikbaar gestelde krediet voor het opstellen van een woonvisie voor de gemeente Oudewater. Naar aanleiding van de bespreking van de procesnotitie in het Forum is afgesproken de eerste uitkomst van het woningmarktonderzoek te bespreken met de forumleden samen met Stakeholders in informele setting.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma **Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting** verbonden zijn

Lasten	Primitieve begroting 2014	Begroting inclusief 2014 wijzigingen	Realisatie 2014	Vershil Begroting/ Realisatie	Voordeel/ nadeel
Totaal lasten	1.713.465	1.656.306	1.454.095	202.211	Voordeel
Totaal baten	1.069.318	682.495	687.371	4.876	Voordeel
Saldo programma	644.147	973.811	766.724	207.087	voordeel

Toelichting:

Voor dit programma is het beleid niet gewijzigd.

Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door minder doorbelaste personeelskosten.

Prestatiegegevens en kengetallen

Omschrijving	Realisatie 2013	Realisatie 2014
Aantal ontheffingen, art. 2.1 lid1 onder c Wabo	36	51
Aantal omgevingsvergunningen	189	171
Aantal bouwplancontroles	477	501
Aantal in exploitatie zijnde bouwgrondcomplexen	1	1

9. Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Portefeuillehouder: wethouder drs. A.M. de Regt

Programmamanager: Sectorhoofd Middelen

Kern programma

Het programma omvat de Treasury (waaronder het aantrekken van geldleningen en het beleggen van overtollige middelen), de inventarisatie van de risico's ten behoeve van de omvang van het weerstandsvermogen, de uitvoering van de wet W.O.Z., de plaatselijke belastingen, de Algemene uitkering uit het Gemeentefonds, de saldi van de kostenplaatsen, de algemene baten en lasten en de overige financiële zaken die niet rechtstreeks onder andere programma's zijn te brengen.

Doelstelling in de Strategische Visie "Oudewater is zijn toekomst Waard"

Doelstelling: Inzicht in de financieringsbehoefte en het bereiken van de in het treasurystatuut genoemde doelstellingen en zorgen voor een juiste vaststelling van waarde conform de wet Waardering Onroerende Zaken.

Hoe luidt de opgave vanuit de Strategische Visie Oudewater is zijn toekomst Waard in relatie tot dit programmaonderdeel:

De gemeente blijft streven naar een gezonde financiële positie

De uitvoering van het gemeentelijk beleid dat is vastgelegd in de diverse beleidsnota's, het bestuursakkoord en deze strategische visie vraagt veel tijd, geld en energie. Duidelijk is dat niet alles tegelijkertijd kan worden uitgevoerd. Er moeten prioriteiten gesteld worden. De (meerjaren)begroting is hiervoor het geëigende instrument. Daarnaast zal de gemeente zich inzetten om waar mogelijk middelen te genereren voor de uitvoering van deze strategische visie. Hierbij kan worden gedacht aan subsidies, cofinanciering met publieke en/of private partners, bezuinigingen en/of ombuigingen en zo nodig verhoging van de gemeentelijke (belasting)inkomsten.

Tekst bestuursprogramma 2010-2014

OZB: Afgedaan

De ambitie is geen voorstellen te doen die leiden tot een verhoging van de OZB anders dan met de afgesproken stijging van 1,5% indexering.

Stand van zaken

In de begroting 2014 is rekening gehouden met een verhoging van de opbrengst OZB ten opzichte van de begroting 2013 met 1,5% (trendmatige verhoging).

Genereren Baten

Voor het opwaarderen van het voorzieningenniveau wordt actief het succesvolle beleid voortgezet met betrekking tot het genereren van subsidies.

Stand van zaken

Het genereren van subsidies heeft onze constante aandacht. Daar waar er lasten / investeringen zijn, wordt gekeken of er subsidiemogelijkheden zijn.

Inkoop- en aanbestedingsvoordelen en nieuwe geldstromen

Inkoop- en aanbestedingsvoordelen worden direct op een verantwoorde wijze ingezet om projecten/uitgaven te financieren waarvoor nog geen krediet/budget beschikbaar is gesteld.

De Oudewaterse ondernemers wordt waar mogelijk een kans geboden op de opdrachten van de gemeente Oudewater. Dit laatste uiteraard binnen de vigerende inkoop- en aanbestedingsregels.

In overleg met het bedrijfsleven wordt onderzocht onder welke condities het bereid is, in welke vorm dan ook, te participeren in gemeentelijke investeringen.

Stand van zaken

Vooralsnog worden de voordelen die het aanbesteding- en inkoopbeleid opleveren ingezet om de baten en lasten structureel in balans te krijgen. Het kansen bieden aan Oudewaterse ondernemingen in deze heeft onze aandacht binnen de regels die hierbij gelden.

Ondernemersraad

Er wordt een ondernemersraad ingesteld met het doel om 3 tot 4 keer per jaar met het college over lopende of toekomstige kwesties van gedachten te wisselen. De adviezen van de ondernemersraad worden aan de raad voorgelegd. Zo wordt de aanwezige expertise van de in Oudewater gevestigde bedrijven beter benut.

Stand van zaken

De ondernemersraad is ingesteld en geïnstalleerd. Door instelling van een ondernemersraad is het mogelijk:

- a. over kwesties van gedachten te wisselen en nieuwe oplossingen te generen;
- b. de door de raad, in het kader van de kerntakendiscussie, geformuleerde criteria: creativiteit, samenwerking, zelfwerkzaamheid, zelfredzaamheid, faciliteren, integraliteit en ondernemerschap, concreet aan te wenden bij herijking van het gemeentelijk takenpakket.

Door de ondernemersraad is in de afgelopen bestuursperiode 2 keer over een aantal items oriënterend van gedachten gewisseld. Mede als gevolg van de bestuurswisselingen is het overleg in de vergetelheid gekomen. Dit neemt echter niet weg dat in deze bestuursperiode het bedrijfsleven een rol heeft vervuld in het gedachtegoed dat ten grondslag heeft gelegen aan het instellen van een ondernemersraad.

Wat heeft het gekost en wat heeft het opgebracht?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma **Financiering en algemene dekkingsmiddelen** verbonden zijn

Lasten	Primitieve begroting 2014	Begroting inclusief 2014 wijzigingen	Realisatie 2014	Vershil Begroting/ Realisatie	Voordeel/ Nadeel
Totaal lasten	430.287	445.268	706.917	261.649	Nadeel
Totaal baten	11.120.091	11.168.750	11.287.098	118.348	Voordeel
Saldo programma	-10.689.804	10.723.482	10.580.181	143.301	nadeel

Toelichting:

Voor dit programma is het beleid niet gewijzigd.

Het verschil wordt onder andere veroorzaakt door hogere saldi kostenplaatsen (minder eigen personeel, daardoor minder doorbelaste personeelskosten maar wel de kosten extern personeel) en meer inkomsten omdat de algemene uitkering hoger is.

Het saldo van de Voor- en Najaarsnota was € 480.063- en het saldo van de Jaarrekening is + € 345.889,-. Dit geeft een Jaarresultaat van negatief € 134.174,-. Het saldo moet nog bestemd worden. Zie hiervoor ook de aanbestedingsbrief (blz.5/6), de Recapitulatie (blz. 106) en de analyse (blz. 109).

Prestatiegegevens en kengetallen

Omschrijving	Realisatie 2013	Realisatie 2014
Aantal aandelen BNG	27.612	27.612
Aantal aandelen Vitens	9.199	9.199
Aantal WOZ taxaties	4.700	4.600
Aantal gecombineerde aanslagen	4.676	4.825
Aantal herinneringen	886	851
Aantal aanmaningen	286	314
Aantal dwangbevelen	111	83
Aantal geregistreerde honden	675	660
Bedrag onvoorzienne uitgaven per inwoner	€ 1,25	€ 1,25

Overzicht gerealiseerde dekkingsmiddelen 2014 (alleen producten).

	begroting na wijziging	werkelijke baten	verschil
<u>Algemene dekkingsmiddelen</u>			
Rente rekening courant en deposito's, 691110 (ecl.2100.)	7.500	10.269	2.769
Dividenden, 691310 (ecl.2101.)	60.087	60.088	1
Rente deel kapitaallasten, 691410 (ecl.22...)	638.298	638.075	-223
Onroerende zaak-en toer.belasting, 693110+693210 (ecl.4001.)	1.749.665	1.758.199	8.534
Hondenbelasting, 693710 (ecl.4003.)	40.000	41.807	1.807
Algemeen uitkering, 692110 (ecl.410.0)	8.666.100	8.763.996	97.896
	<hr/> 11.161.650	<hr/> 11.272.434	<hr/> 110.784
<u>Bestemde dekkingsmiddelen</u>			
Onvoorzien (00...)	0	0	0
Verhuren en precario (ecl.32...)	136.140	137.424	1.284
Bouwgrondexploitatie, grondverkoppen (ecl.33...)	846.836	846.746	-90
Leges (ecl. 34100 t/m 34168, excl. ecl.34160 heff./rechten)	477.335	479.826	2.491
Heffingen/rechten incl. afvalstoffenheff. (ecl.34160+34505+34510)	782.031	789.314	7.283
Bijdragen van derden en diverse baten (restant ecl.34...)	169.540	197.820	28.280
Rioolheffing (ecl.4000.)	887.500	887.543	43
Bijdragen rijk (ecl.41034 t/m 41044)	1.980.502	1.850.955	-129.547
Bijdragen andere overheden/vergoeding schade (42...+43,,)	175.100	216.188	41.088
Onttrekkingen voorzieningen (ecl.602..)	1.595.919	1.399.969	-195.950
Overige verrekeningen grondexploitatie en OP's (ecl.63...)	-473.002	-473.728	-726
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo voor bestemming	17.739.551	17.604.491	-135.060
Onttrekkingen aan reserves 698010 (ecl. 601..)	796.144	797.030	886
Saldo na bestemming	<hr/> <u>18.535.695</u>	<hr/> <u>18.401.521</u>	<hr/> <u>-134.174</u>

Voor een specificatie van de verschillen wordt verwezen naar de analyse bij de Productenrekening.

De Paragrafen

A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in het vermogen van de gemeente Oudewater om niet gedekte risico's op te vangen. Zowel de accountant als de provincie wijzen op het belang van risicobeheersing en de berekening van het weerstandsvermogen.

De financiële positie van een gemeente bestaat uit de exploitatie en het eigen vermogen. Het niet geormerkte vermogen (= weerstandsvermogen) is van belang om te bepalen of de gemeente financieel gezond is hetgeen (mede) afhankelijk is van het risicoprofiel.

Doelstellingen met betrekking tot het weerstandsvermogen en de risicobeheersing zijn:

- risico's beheersen;
- risico's waar mogelijk verminderen;
- norm van het weerstandsvermogen ontwikkelen;
- onderbouwen van beslissingen;
- verbeteren dienstverlening;
- herkennen en benutten van kansen;
- stimuleren professionaliteit van de medewerkers;
- beschermen vermogenspositie gemeente.

Wettelijk kader

Met betrekking tot het weerstandsvermogen en de risicobeheersing heeft de gemeente met wetteksten en enkele toezichthoudende en controlerende partijen te maken. Dit betreffen:

- de Gemeentewet;
- het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV);
- Wet HOF;
- het Rijk met als richtlijn de handreiking "duale begroting" van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK);
- Provincie Utrecht;
- Accountant.

Gemeentewet

De gemeentewet vormt de kapstok voor de wetgeving waar de gemeente mee te maken heeft. Door de raad is op 11 december 2014 een financiële verordening conform artikel 212 van de Gemeentewet vastgesteld. In deze verordening zijn de uitgangspunten voor het financieel beleid, het financieel beheer en de inrichting van de financiële organisatie geregeld.

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Een belangrijk (financieel) kader is het BBV. De commissie BBV is belast met de taak zorg te dragen voor een eenduidige uitvoering en toepassing van het BBV. De gemeenten dienen een inventarisatie van de risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit uit te voeren. Het BBV beschrijft enkele zaken over het weerstandsvermogen. In artikel 9 is bepaald dat er bij de begroting en de jaarrekening onder andere een paragraaf weerstandsvermogen opgesteld moet worden.

Artikel 11 geeft het volgende aan:

1. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- a) de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de provincie onderscheidenlijk de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
- b) alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

2. De paragraaf betreffende het weerstandsvermogen bevat ten minste:

- a) een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- b) een inventarisatie van de risico's;
- c) het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's en de realisatie daarvan.

Wet HOF

Vanwege de crisis en de gebrekkige nationale begrotingsdiscipline heeft de Europese Commissie besloten een duidelijke grens van 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) te gaan stellen aan de nationale begrotingstekorten. Daarbij mag de overheidsschuld niet hoger zijn dan 60% van het BBP.

Naast de begroting van het Rijk zijn ook de begrotingen van gemeenten, provincies en waterschappen onderdeel van de totale overheidsbegroting. De Wet HOF bevat strenge regels om te waarborgen dat het begrotingstekort binnen de perken blijft. Het aandeel van de gemeenten in de berekening van het begrotingstekort van 3% bedraagt op basis van het voorstel 0,38%. De Wet HOF is 1 januari 2014 ingevoerd.

De Wet HOF kan tot gevolg hebben dat ook gemeenten strengere eisen krijgen opgelegd betreffende bestedingen. Vooral het verschil in de toepassing van het kasstelsel bij het Rijk en de berekening van het EMU-saldo en het stelsel van baten en lasten bij decentrale overheden heeft gevolgen. Een ander gevolg is dat ook investeringen en het inzetten van gespaarde reserves leidden tot bestedingen die meetellen in het begrotingstekort. Door het Rijk worden normen toegekend waarbinnen gemeenten mogen handelen. Overtreden van de norm kan leiden tot een boete. Het gevolg van deze wet kan zijn dat geplande investeringen mogelijk geen doorgang kunnen vinden.

Het Rijk

Volgens de handreiking "duale begroting" van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) zijn er voor gemeenten twee methoden om met een paragraaf om te gaan:

1. In de begroting worden in de paragraaf weerstandsvermogen de beleidskaders opgenomen en vervolgens de uitvoering hiervan weergegeven;
2. Vaststelling van een afzonderlijke beleidsnota voor de beleidskaders. In dat geval moeten in de paragraaf weerstandsvermogen de relevante ontwikkelingen en de voortgang van de beleidsuitvoering behandeld worden.

In Oudewater is gekozen voor optie 1.

Provincie Utrecht

De provincie hanteert momenteel nog het Beleidskader "Kwestie van Evenwicht". De gemeente wordt jaarlijks per brief op de hoogte gebracht van de toetsingsaspecten en begrotingsrichtlijnen voor de begroting.

Accountant

Door de accountant van de gemeente is in het Accountantsverslag 2013 geen specifieke aandacht gevraagd voor zaken.

Financiële vertaling van de risico's

De risicopositie van de gemeente wordt bepaald door de risico's te kwantificeren op basis van de kans dat het risico zich voordoet. Voor de beoordeling is de onderstaande schaalindeling gehanteerd:

Risico	Omschrijven als	Geschatte kans van voorkomen
Klein	Onwaarschijnlijk	10%
Gemiddeld	Aannemelijk	50%
Groot	Waarschijnlijk	80%

Per risico is de maximale financiële impact en de kans dat het risico zich kan voordoen ingeschat. Hierbij zijn alleen risico's meegenomen:

- waarvan de kans dat het risico zich werkelijk voordoet groter is dan 10%;

- die incidenteel zijn.

In de hierna volgende tabel zijn de gekwantificeerde en beschreven risico's samengevat per onderwerp en ingedeeld per type risico. Ook voor de gesignaleerde risico's geldt dat deze, voor zover mogelijk, zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekeningen 2012 en uit de begrotingen 2014 van de diverse instellingen. Herziening van de risico's wordt cyclisch gedaan, danwel wanneer dit nodig geacht wordt.

	Risico	Maximum	Kans	Incid./struct.	Benodigde weerstandcapaciteit
1	Financiering				
a	Aandelen BNG en Vitens	80.000	klein	i	8.000
b	Garantieverlening gemeente	616.000	klein	i	61.600
c	Garantieverlening WSW	2.270.000	klein	i	227.000
2	Bedrijfsvoering				
a	WWB etc.	250.000	klein	i	25.000
b	Infrastructurele risico's	500.000	klein	i	50.000
c	BTW Compensatie Fonds (BCF)	50.000	klein	i	5.000
d	EMU-tekort	700.000	klein	i	70.000
e	Wet Maatsch. Onderst. (WMO)	50.000	klein	i	5.000
f	Algemene Uitkering	100.000	klein	i	10.000
g	Milieuaangelegenheden	250.000	klein	i	25.000
h	Terrein Machinefabriek, bom	100.000	gemiddeld	i	50.000
i	Archeologie	50.000	klein	i	5.000
j	Planschade	100.000	klein	i	10.000
k	Zwembad	60.000	gemiddeld	i	30.000
l	Wettelijke Aansprakelijkheid	verzekerd			
m	Wet Ketenaansprakelijkheid	verzekerd			
n	Brandschade	verzekerd			
3	Verbonden partijen				
a	- VeiligheidsRegio Utrecht (VRU)	600.880	klein	i	60.088
b	- Omg.Dienst Regio Utrecht (ODRU)	376.905	klein	i	37.691
c	- Afval Verwijdering Utrecht (AVU)	172.998	klein	i	17.300
d	- Welstand en Monum.Midd.Ned.	17.017	klein	i	1.702
e	- Gem.Gezondh.Dienst Midd.Ned.	122.002	klein	i	12.200
f	- De Sluis/Het Nieuwe Werkbedrijf	379.169	gemiddeld	i	189.585
g	- St.Grootschalige Basiskaart Ned.	4.109	klein	i	411
h	- St. Onderwijs Primair	0	klein	i	0
i	- Reg.Hist.Centr.Rijnstr.+Lopikerw.	27.430	klein	i	2.743
j	- NV Bank Ned.Gemeenten (BNG)	0			0
k	- Vitens NV	0			0
l	- St.Administratiekantoor Dataland	0			0
4	Grondbeleid				
a	Grondexploitatie	afgedekt door reservering binnen complex			
		Totaal benodigde weerstandcapaciteit			903.319

Toelichting gekwantificeerde risico's

Het weerstandsvermogen dient om risico's af te dekken waarvoor nog geen voorziening is getroffen of waarvoor geen verzekering is afgesloten.

Het is aan de gemeente zelf om te bepalen welke risico's opgenomen dienen te worden. De risico's zijn hierboven gekwantificeerd en worden hierna nader toegelicht.

1. Financiering

a- Aandelen BNG en Vitens

De gemeente bezit aandelen BNG en Vitens die een bepaalde waarde vertegenwoordigen. Zowel van de BNG als Vitens wordt jaarlijks dividend ontvangen. Het risico kan als klein worden gekwantificeerd.

b/c- Garantieverleningen

Door waarborging van geldleningen en garantieverplichtingen loopt de gemeente financieel risico.

Sinds 1 januari 1995 verzorgt de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (SWEW) het verlenen van hypotheekgaranties. Ook de deelneming in eventuele verliezen vindt plaats via die stichting. Per 1 januari 1999 is de Nationale Hypotheek Garantie (NHG) uitgebreid met een garantie voor door eigenaars af te sluiten leningen voor het aanbrengen van verbeteringen aan de woning. Gezien het feit dat de garantieverlening voor de aankoop van een eigen woning per 1 januari 1995 is overgenomen door de SWEW is het risico voor de gemeente te verwaarlozen.

De gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen bedragen per 31 december 2014 een bedrag van € 23.910.774,-.

Veruit het grootste deel heeft betrekking op leningen van de Woningbouwvereniging Oudewater, waar het Waarborgfonds Sociale Woningbouw voor 100% borg staat met aan achtervang van 50% van de gemeente en 50% van het Rijk. Gezien deze constructie gaan we er van uit dat het risico voor de gemeente maximaal 10% van het totaal van de gewaarborgde leningen omvat. In het overzicht van de risico's is aangegeven dat de benodigde weerstandscapaciteit op € 61.600,- + €227.000,- is geraamd (dit wordt cyclisch aangepast). Daarnaast zijn er enkele leningen van St. Sporthal Oudewater, de Heksenmeppers en SCO waarvoor de gemeente 100% garant staat (€ 579.710,-).

2. Bedrijfsvoering

a- WWB/Fonds werk en inkomen

De Wet Werk en Bijstand (WWB) is per 1 januari 2004 ingevoerd. Deze wet zet in op deregulering, decentralisatie en legt de financiële verantwoordelijkheid bij de gemeente, samenhangend met de beleidsmatige verantwoordelijkheid van de gemeente. De gemeente ontvangt een rijksbijdrage, gesplitst in een inkomens- en een werkdeel. Het inkomensdeel is niet geoormerkt en overschotten zijn vrij besteedbaar voor het gemeentelijke beleid. Een tekort dient echter ook door de gemeente zelf te worden opgelost. Gezien de verwachte uitgaven en de verwachte rijksvergoeding kan de gemeente in principe aanspraak maken op de zogenaamde 10% regeling. Hiermee is in de begroting rekening gehouden. Het inkomensdeel is met ingang van 2011 samengevoegd met de bijdrage van het Rijk voor de IOAW, de IOAZ en de BBZ tot een gebundelde uitkering. Het werkdeel is wel geoormerkt. Het dient ter financiering van de activiteiten gericht op arbeidsinschakeling. De gemeente mag een percentage van het overschot meenemen naar een volgend jaar. Deze overschotten worden toegevoegd aan de overlopende passiva werkdeel WWB.

Het grootste risico van de WWB is een tekort op het inkomensdeel en onderbenutting van het werkdeel. Het gebruik van goede sturingsmogelijkheden is een must om deze risico's te beperken.

Gelet op het financiële risico dat de gemeente bij de uitvoering van de WWB loopt, is het belang van de interne beheersing van de kostenstromen en het sturen op resultaat groot.

De indicaties voor budgetten zijn regelmatig aan fluctuaties onderhevig. Deze fluctuaties hebben een dermate omvang dat hierop geen goed gestructureerd en consistent begrotingsbeleid kan worden gevoerd. Daarnaast is als gevolg van de economische crisis het aantal cliënten toegenomen.

b- Infrastructurele risico's

Openbare verlichting

Door Stedin is in opdracht van de gemeente Oudewater een inventarisatie gedaan van het gemeentelijke ondergrondse netwerk openbare verlichting. Op basis van deze inventarisatie wordt aan Stedin en City-Tec verzocht een offerte uit te brengen met betrekking tot de mogelijke overname van het openbare verlichtingskabelnet, voor zover eigendom van de gemeente, door één van deze partijen.

Noord en Zuid Linschoterzandweg

Door het afkalven van de oevers van de Lange Linschoten hebben de wegen Noord- en Zuid-Linschoterzandweg extra schade. Alvorens de schade aan het wegdek te herstellen dienen eerst de oevers te worden gestabiliseerd en te worden hersteld. De kosten hiervan zijn indicatief geraamd op € 3.850.000,-. Thans wordt onderzocht of deze kosten voor rekening van de aanwonenden/eigenaren, HDSR of gemeente komen. De problematiek Noord- en Zuid-Linschoterzandweg is opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen onder de risico's. Voorlopig heeft de raad op 7 november 2013 € 500.000,- beschikbaar gesteld uit de AR om de meest noodzakelijke voorzieningen te treffen. Hiernaast heeft de raad in de begrotingsraad een krediet van € 1.000.000,-(voorgenomen investering) beschikbaar gesteld voor het herstel van de In de komende bestuursperiode moet duidelijk worden voor wie welke kosten zijn en of dekking vanuit de AR mogelijk is.

Met ingang van de begroting 2011 is er een bedrag opgenomen voor de inspectie van civiele kunstwerken. Op basis van deze inspectie wordt een onderhoudsbeheersplan opgesteld.

In 2012 is een bedrag van € 40.000,- gestort in de voorziening Civiele Kunstwerken. Op basis van het voorlopige onderhoudsplan is besloten om in de begroting 2013 de toevoeging aan deze voorziening te verhogen tot € 100.000,-. Met ingang van 2014 wordt er jaarlijks € 114.000,- toegevoegd aan deze voorziening.

c- BTW Compensatie Fonds (BCF)

Op 29 mei 2012 is er tussen de Belastingdienst en de gemeente Oudewater een convenant Horizontaal Toezicht gesloten. Tot nu toe werd er door de belastingdienst na aangiftes achteraf gecontroleerd. Bij het horizontaal toezicht werkt de belastingdienst met de gemeente samen op basis van gemaakte afspraken en wederzijds vertrouwen. Hierbij gaat de belastingdienst er vanuit dat de gemeente zorg draagt voor een systeem van interne beheersing, interne en externe controle, met als doel het opstellen en indienen van aanvaardbare aangiften. Dit betekent dat veel controles door de belastingdienst overbodig worden.

d- EMU tekort

Het EMU tekort is het nationale begrotingstekort. Het EMU tekort van een land mag maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product bedragen. Bij overschrijding van deze norm kan een Europese boete volgen. Het Rijk wil deze boete naar rato doorschuiven naar gemeenten die hebben bijgedragen in het ontstaan van het tekort.

e- Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)

Met ingang van 1 januari 2007 is de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) in werking getreden. Bij de invoering van de WMO is uitgesproken dat het bedrag aan lasten niet meer mag bedragen dan hetgeen via de algemene uitkering wordt ontvangen.

Dit is de afgelopen jaren gerealiseerd, waarbij er in 2013 zelfs sprake was van een overschot van € 31000,-. Ook in 2014 is er sprake van een overschot. Dit voor een bedrag van € 208.000,-. Hiervan is bij vaststelling van de Najaarsverantwoording al € 110.000,- toegevoegd aan de bestemmingsreserve Sociaal Deelfonds.

f- Algemene uitkering

De raming en de ontwikkelingen van de algemene uitkering in het meerjarenperspectief zijn gebaseerd op de meicirculaire 2014. Hierbij wordt uitgegaan van constante prijzen. Jaarlijks blijkt uit de septembercirculaire, welke verschijnt na Prinsjesdag, wat de werkelijke algemene uitkering wordt.

Aangezien het accres binnen de algemene uitkering afhankelijk is van de economische vooruitzichten en dus de uitgaven van het Rijk, blijft de hoogte van de algemene uitkering altijd een risicofactor voor de gemeente. Hierbij komt nog dat het bestuursakkoord ook zijn gevolgen zal hebben voor de algemene uitkering en dan met name voor de decentralisatie-uitkeringen “jeugdzorg” en “AWBZ dagbesteding en begeleiding”. In het onderhandelaarakkoord en door de provincie is aangegeven dat dit risico maximaal een bedrag van € 15,- per inwoner zal zijn.

g- Milieuaangelegenheden

In algemene zin geldt dat er voor de gemeente altijd een financieel risico aanwezig is van saneringen van (on)bekend zijnde locaties met bodemverontreiniging en van het verwerken van vrijkomende licht verontreinigende grond in ontwikkelingsgebieden.

De algemeen gestelde risico's zijn vooraf niet aan te geven en worden sterk bepaald door factoren als eigendomssituatie, oorzaak van de bodemverontreiniging, eigen werken waar vrijkomende grond in kan worden verwerkt en dergelijke.

Landelijk wordt gewerkt aan het in beeld brengen van spoedlocaties. Spoedlocaties zijn locaties waaraan door het bevoegd gezag een startdatum voor sanering wordt verbonden. Vooralnog is niet aan te geven om hoeveel locaties het gaat in Oudewater en welke risico's de gemeente daarbij mogelijk loopt. Ernstig verontreinigde locaties die niet spoedeisend zijn hoeven alleen gesaneerd te worden bij ruimtelijke ontwikkeling. Kosten voor sanering van locaties gelegen op gemeentelijke grond komen dan in principe voor rekening van de gemeente. Deze locaties worden niet actief in beeld gebracht. In 2011 heeft de sanering van de locatie St. Janstraat plaatsgevonden en in 2013 de locatie Oude Singel.

h- Terrein machinefabriek “de Hollandsche IJssel”, ruimen van een bom

Aan het bedrijfsbureau van de Explosieven Opruimingsdienst (EOD) is opdracht gegeven een opsporings-/ruimplan (besluit BenW 18 maart 1997) op te stellen. Dit is in de loop van 1997 gedaan. Hierna is in 1998 aan twee civieltechnische bedrijven offerte gevraagd voor voorbereidend werk aan een ontruiming. Gezien de vertraging in de bouwplannen zijn er nadien geen uitvoerende werkzaamheden verricht. In 2002 is aan de EOD meegedeeld dat zodra de voortgang van de bouwplannen plaatsvindt, er met hen weer contact wordt opgenomen. De EOD is de instantie die de daadwerkelijke ruiming uitvoert.

Het Bijdragebesluit kosten opsporing en ruiming van conventionele explosieven Tweede Wereldoorlog 2006 is op 7 september 2009 met ingang van 1 januari 2010 ingetrokken.

Met ingang van 1 januari 2010 kunnen gemeenten via het gemeentefonds een bijdrage ontvangen voor het opsporen en verwijderen van conventionele explosieven uit de Tweede Wereldoorlog via de suppletie-uitkering bommenregeling. Verzoeken moeten voor 1 maart worden ingediend bij het Ministerie van Binnenlandse Zaken onder overlegging van het raadsbesluit waarin het gevoterde krediet staat vermeld.

i- Archeologie

Bij bodemverstoringen moet rekening worden gehouden met eventueel aanwezige archeologische waarden. Via bestemmingsplannen wordt geregeld wanneer en waar voor bodemverstoringen (bij bouwen, aanleggen e.d.) een archeologisch vooronderzoek nodig is.

In maart 2011 is op basis van nadere studie het gemeentelijk archeologiebeleid vastgesteld, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen hoge, middel hoge en lage trefkans of dat er zelfs geen archeologische verwachting is. De risico's zijn hiermee meer ingekaderd.

De kosten voor archeologisch onderzoek komen voor rekening van de verstoorder. De kosten voor het beoordelen van de onderzoeksrapporten en enig toezicht in het veld, zijn verwerkt in de tarieven voor de omgevingsvergunning. Alleen wanneer zeer hoge kosten zijn gemoeid met noodzakelijke opgravingen loopt de gemeente het risico te moeten bijdragen in de onderzoekskosten. Via het gemeentefonds krijgt de gemeente jaarlijks een standaard bijdrage voor de bestuurskosten en ook in verband met het genoemde risico. Wanneer de kosten extreem hoog worden in verband met een noodzakelijke opgraving kan ook een beroep gedaan worden op een rijksbijdrage. De kans op zo'n rijksbijdrage is echter niet groot.

In de praktijk zal eerst bekeken worden of de verstoring wel noodzakelijk is en of bijvoorbeeld een bouwplan aangepast kan worden waarbij archeologische waarden in tact blijven.

j- Planschade

Voor alle ruimtelijke ontwikkelingen of beperkingen in verdere ontwikkelingen die de gemeente mogelijk maakt of oplegt, kunnen tot 5 jaar na besluitvorming verzoeken om planschade worden ingediend.

Het gaat hierbij om de vaststelling van bestemmingsplannen en de toepassing van binnen- en buitenplanse ontheffingen of projectbesluiten. Planschadevergoeding bij indirecte planschade wordt op basis van de Wro alleen toegekend voor waardeverminderingen boven 2%.

De gemeente sluit bij nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen vaak een planschadeovereenkomst met de ontwikkelaar. Bij commerciële ontwikkelingen met een kleiner algemeen belang worden de planschaderisico's voor de gemeente op deze manier in principe tot € 0 teruggebracht.

Naar aanleiding van het Scholenplan is met de WBVO overeengekomen dat de gemeente 50% van succesvolle planschadeclaims met betrekking tot de bouw van huurwoningen betaalt, en 0% met betrekking tot de bouw van koopwoningen. De overige kosten worden door de WBVO voldaan.

De onderzoekskosten voor het bepalen van de hoogte van de eventuele toekenning komen echter wel altijd voor rekening van de gemeente. Hiervoor is een bedrag in de begroting opgenomen. De uiteindelijke hoogte van het benodigde bedrag is afhankelijk van het aantal verzoeken om planschadevergoeding.

Omdat er gedurende 5 jaar vele ruimtelijke ontwikkelingen zijn en deze vele verschillende mogelijke effecten kunnen hebben op hun omgeving is het onmogelijk het risico in een exact getal uit te drukken.

Projecten die binnen de samenwerkingsovereenkomst vallen en waar ook verzoeken om planschadevergoeding voor kunnen worden ontvangen zijn Klein-Hekendorp (huurwoningen), Wijngaardstraat (huurwoningen), Sint Janstraat (koopwoningen) en Oude Singel (huurwoningen).

Met betrekking tot een perceel aan de Hekendorpse Buurt in relatie tot het bestemmingsplan Landelijk Gebied Hekendorp en Papekop zijn twee claims van elk € 100.000,- ontvangen. Deze claim moet nog worden behandeld.

Ook met betrekking tot de vele andere projecten in Oudewater – waaronder woningbouw in de Noort Syde II – kunnen verzoeken om planschade worden ingediend.

k- Zwembad

Door de raad is op 14 maart 2013 ondermeer besloten om het saldo van de bestemmingsreserve investeringen zwembad beschikbaar te stellen aan Stichting Beheer Zwembad Oudewater (SBZO). Hiermee zou het direct noodzakelijke groot onderhoud kunnen worden uitgevoerd. Gezien het achterstallige onderhoud wordt een bedrag opgenomen onder deze risicoparagraaf voor eventueel niet uitstelbaar onderhoud.

l- Wettelijke aansprakelijkheid

De landelijke tendens is dat het aantal schadeclaims de afgelopen jaren aanzienlijk is gestegen. Als oorzaken kunnen worden genoemd het Nieuw Burgerlijk Wetboek (invoering risicoaansprakelijkheid), invoering van de Algemene Wet Bestuursrecht (aanzienlijke versterking van de positie van de burger ten opzichte van de overheid) en de toenemende mondigheid van de burger. De wet dwangsom bij niet tijdig beslissen wordt uitgewerkt binnen de gemeentelijke processen.

In Oudewater vallen de aansprakelijkheidschades tot op heden mee. Deze constatering mag niet leiden tot een verslapping van de aandacht c.q. beleid. Het is namelijk van groot belang om schadepreventief te werken. Door de verzekeringsmaatschappij en de VNG wordt hierop voortdurend gewezen.

In het kader van preventief werken zij opgemerkt dat onder andere goed en regelmatig onderhoud van wegen, de klachtenlijn, het nauwkeurig naleven van procedures met betrekking tot verlening van vergunningen, adequate behandeling van ingediende bezwaarschriften (bijvoorbeeld toetsen van bezwaarschrift door bezwarencommissie), etc. tot de aandachtspunten behoren.

De grotere aansprakelijkheid vindt uiteraard zijn weerslag in de kosten van de verzekeringen tegen deze risico's. Voor personen-/zaakschade bedraagt het eigen risico € 2.500,- per gebeurtenis. Het eigen risico voor vermogensschade bedraagt € 2.500,- per geval, in enkele - met name in de polisvoorwaarden genoemde gevallen - € 12.500,- per geval.

m- Wet Ketenaansprakelijkheid

De gemeente kan op grond van de Wet Ketenaansprakelijkheid aangesproken worden voor het niet afdragen van belastingen en premies sociale verzekeringen door aannemers.

In het kader van deze wet is de gemeente niet aansprakelijk als het gaat om de aanleg van gemeenschapsvoorzieningen, zoals wegen, rioleringen en watergangen in het openbare gebied.

Dit is het leeuwendeel van de projecten. Bij projecten die niet onder openbare voorzieningen vallen is de wet wel van toepassing. Hierbij valt te denken aan het ophogen van bouwterreinen en andere zaken die voor de verkoop bestemd zijn.

De omvang van het risico is niet erg groot. Om het risico te beperken kunnen maatregelen genomen worden. Naast het opvragen van verklaringen van goed betaalgedrag kan gebruik gemaakt worden van zogenaamde G-rekeningen voor betalingen aan aannemers.

n- Brandschade

De gemeente is verzekerd tegen brand- en stormschade. De totaal verzekerde som van de gebouwde eigendommen voor de gemeente Oudewater is per 1 januari 2014 € 28.038.373,-.

Het risico voor de gemeente betreft een lagere uitbetaling dan de werkelijk geleden schade bij een eventuele onderverzekering.

In 2009 heeft er een taxatie plaats gevonden van de gemeentelijke eigendommen waarbij bekeken is of de verzekerde waardes voldoende zijn in geval van brand en er dus geen sprake is van onderverzekering.

Naar aanleiding van deze taxatie zijn de verzekerde bedragen van de verschillende eigendommen hiermee in overeenstemming gebracht. In 2013 zijn alle inventarissen aan een nadere inspectie onderworpen.

3. Verbonden partijen

- Gemeenschappelijke regelingen/verbonden partijen

De veronderstelling, dat het uitoefenen van taken door gemeenten gezamenlijk in een regio voor de gemeenten (en haar inwoners) financiële voordelen oplevert, kan niet in alle gevallen als juist worden onderkend. De invloed van een individuele gemeente op het beleid van een eenmaal ingesteld lichaam is beperkt. Aan dit gegeven is het bezwaar verbonden, dat samenwerkingsverbanden door het vormen van reserves e.a. een eigen financieel beleid gaan voeren; dus in feite een stukje financieel beleid van de aangesloten gemeenten overnemen.

De bijdrage van de gemeente Oudewater aan gemeenschappelijke regelingen is een regelmatig onderwerp van gesprek in vergaderingen van het college en van de raad. Ook bij andere gemeenten bestaat de gedachte om voor de (groeierende) financiële problematiek van de gemeenten, ook een bijdrage van gemeenschappelijke regelingen te vragen door hen te verzoeken bezuinigingen te laten plaatsvinden.

Hieronder wordt een kleine toelichting per regeling weergegeven. In de paragraaf E. "Verbonden partijen" vindt een uitgebreide toelichting plaats.

a- Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Aan de VRU is een bijdrage van € 600.880,- verstrekt voor brandweer en crisisbeheersingstaken.

b- Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)

De ODRU voert voor de gemeente ondermeer de taken in het kader van de milieuwetgeving uit. Hiervoor is een bijdrage verantwoord van € 419.601,-.

c- Afval Verwijdering Utrecht AVU

Het ingezamelde afval van de gemeente wordt afgevoerd naar de AVU. Er wordt vanuit gegaan dat er 2.200 ton restafval en 1.450 ton GFT afval wordt afgevoerd. De totale bijdrage aan de AVU is € 172.998--.

d- Welstand en Monumenten Midden Nederland (WMMN)

Welstand en Monumenten brengt aan de gemeente advies uit over ingediende aanvragen om omgevingsvergunningen, waarbij door hen met name het welstandsaspect wordt beoordeeld. De door hen in rekening gebrachte tarieven worden doorberekend aan de aanvrager van de omgevingsvergunning op basis van de legesverordening.

e- Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Midden-Nederland

Van de GGD wordt een aantal basistaken en een aantal lokale taken in het kader van de openbare gezondheidszorg afgenomen. Daarnaast voert men inspecties uit bij de instellingen voor kinderopvang. De totale bijdrage voor 2014 is € 124.679--.

f- Werkvoorzieningschap De Sluis Groep NV (DSG)/Het Nieuwe Werkbedrijf Ferm Werk

In het verleden en ook in de jaren 2006-2008 heeft het werkvoorzieningschap kunnen functioneren zonder gemeentelijke bijdrage. Sedert enkele jaren worden de gemeenten, die gezamenlijk de WSW via DSG uitvoeren echter wederom geconfronteerd met verslechterende bedrijfsresultaten van De Sluis Groep NV. Gezien de geluiden welke zijn ontvangen over de financiële situatie van DSG is er in de begroting 2013 een eigen bijdrage van de gemeente aan DSG geraamd van € 50.000,--. Dit bedrag is door de raad op 14 maart 2013 verhoogd met € 15.000,-- tot € 65.000,--. Dit bedrag is ook in de begroting 2014 geraamd. Hierdoor is het risico voor de gemeente voor een belangrijk deel reeds gedekt. Met ingang van 2014 gaat Het Nieuwe Werkbedrijf Ferm Werk de gemeentelijke taken met betrekking tot werk en inkomen uitvoeren, hetgeen tot en met 2013 door de gemeente Woerden geschiedt.

g- Stichting Grootchalige Basiskaart Nederland (GBKN)

Deze stichting is nodig voor het in stand houden, bijhouden en exploiteren van de Grootchalige Basiskaart Nederland. Onderzocht wordt of de GBKN onderdeel kan gaan uitmaken van het landelijk stelsel van basisregistraties. De jaarlijkse bijdrage varieert van ca. € 5.000,-- tot ca. € 10.000,--.

h- Stichting Onderwijs Primair

Deze stichting heeft tot doel het in stand houden van scholen voor openbaar basisonderwijs. De gemeente heeft geen direct financieel belang in de stichting. Wel ontvangt de gemeente zowel de begroting als de jaarrekening ter goedkeuring.

i- Regionaal Historisch Centrum (RHC) Rijnstreek en Lopikerwaard

De oude archieven zijn ondergebracht bij RHC Rijnstreek en Lopikerwaard. Deze archieven kunnen door belangstellenden bij hen worden geraadpleegd. De bijdrage 2014 is € 27.430,--.

j- NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Het betalingsverkeer van de gemeente geschiedt via de BNG. De gemeente heeft 27.612 aandelen van nominaal € 2,50 per aandeel waarvoor een dividend is ontvangen van € 35.067,--.

k- Vitens N.V.

Vitens verzorgt de drinkwatervoorziening binnen de gemeente. Gemeente Oudewater bezit 9.199 aandelen van nominaal € 1,-- per aandeel waarvoor een dividend wordt geraamd van € 25.021,--.

l- Stichting administratiekantoor Dataland

Dataland heeft tot doel het breed toegankelijk en beschikbaar maken van vastgoed- en hieraan gerelateerde gegevens. Hiertoe wordt een actieve bijdrage verleend aan de realisatie en het gebruik van het stelsel van authentieke registraties. Er is door de gemeente geen financiële bijdrage aan deze stichting verschuldigd.

4. Grondbeleid

a- Grondexploitatie

Er is sinds 1 januari 2008 nog slechts één complex in bewerking, namelijk complex de Noort Syde II.

Op grond van het op 2 april 2009 vastgestelde woningbouwprogramma. De verkoop van de grond is de laatste jaren gestagneerd als gevolg van de economische crisis. Hierdoor is de geraamde opbrengst van de vrije kavels en de duurkoop vertraagd.

De herziene exploitatieopzet per 1 januari 2015 gaat vooralsnog uit van een sluitende exploitatieopzet. Hierbij is er vanuit gegaan dat het complex per 31 december 2016 wordt afgesloten.

De werkgroep Grondexploitatie onder leiding van de gemeentesecretaris begint in principe eind van elk jaar met de voorbereidingen welke moeten leiden tot een herziening van de exploitatieopzet per 1 januari met als einddatum van het complex 31 december 2016. De voorbereiding m.b.t. de opzet van een exploitatieberekening voor Tappersheul is vertraagd. Reden: het overleg met de betrokken overheden (Provincie+HDSR) is nog niet afgerond.

De exploitatie van grond kent financiële risico's. Kosten, zoals de boekwaarde van verwervingen en overige kosten, en de daaruit voortvloeiende rentelasten, worden normaliter gedekt door inkomsten uit grondverkoop. Aan zowel de baten- als de lastenkant kunnen zich risico's voordoen. Binnen de exploitatieopzet is een reservering van € 150.000,- voor toevoeging aan SVN voor startersleningen en voor grondrisico's is een reservering opgenomen van € 129.000,-.

Kosten van het bouw- en woonrijp maken kunnen tegenvallen, de uitkomst van aanbestedingen is niet altijd voorspelbaar en de inkomsten uit grondverkoop kunnen door conjuncturele ontwikkelingen of veranderende wensen van woonconsumenten veranderen.

Een belangrijk risico is daarnaast het niet halen van vooraf bepaalde planningen. Vertraging in de uitgifte van al verworven grond kan leiden tot grote renteverliezen.

Het is dus zaak binnen de grondexploitaties alert te zijn op ontwikkelingen die van invloed zijn op de kosten en baten en deze tijdig te signaleren, te rapporteren en te verwerken. Bijdragen aan reserves mogen pas plaatsvinden als de boekwaarde van het complex dit toelaat (winstneming).

Weerstandsvermogen

Stand van zaken weerstandsvermogen en vrij besteedbare ruimte algemene reserve

Vanuit de provincie Utrecht wordt een minimumbuffer van de algemene reserve gehanteerd van € 50,- per inwoner voor een statische gemeente tot € 150,- per inwoner voor een meer dynamische gemeente met meer financiële risico's. Deze norm betreft een ondergrens en geldt in het bijzonder wanneer inzicht in de noodzakelijke omvang van het weerstandsvermogen ontbreekt. Het is de verantwoordelijkheid van de gemeenten om op basis van een adequate analyse tot een toereikend weerstandsvermogen te komen.

De gemeente Oudewater hanteerde tot en met 2013 een bedrag van € 90,- per inwoner als buffer binnen de Algemene Reserve. De vertaling van de risico's geeft aan dat er een benodigde buffer nodig is voor een bedrag van € 1.085.700,-. Dit bedrag is de op te nemen buffer binnen de Algemene Reserve. Het bedrag is exclusief de risico's die mogelijk aan de orde zijn bij de decentralisaties die op ons afkomen. Hierbij wordt er van uit gegaan dat deze budgettair neutraal verlopen. Hiernaast is de verwachting dat niet alle gekwantificeerde risico's zich tegelijkertijd zullen voordoen.

Definitie/begrippen:

- Weerstandsvermogen: het vermogen van de gemeente Oudewater om niet voorziene financiële tegenvallers op te kunnen vangen ten einde haar taken te kunnen voortzetten.
- Onbenutte belastingcapaciteit: het bedrag waarmee de belastingen nog maximaal kunnen toenemen. In geval van een onvoorziene tegenvaller zouden de belastingen nog met dit bedrag verhoogd kunnen worden.
- Vrij aanwendbaar deel van de algemene reserve: dit deel van de algemene reserve kan direct aangewend worden voor een onvoorziene tegenvaller.
- Onvoorzien: het bedrag dat voor onvoorzien in de begroting is opgenomen.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit, zijnde de middelen waarover de gemeente beschikt/kan beschikken (dus ook de onbenutte belastingcapaciteit) om niet begrote kosten te dekken en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

Risicoafdekking uit de algemene reserve.

Indien een risico zich werkelijk voordoet, wordt als eerste de algemene reserve aangesproken. Het vrij besteedbare deel van de algemene reserve per 31 december 2014 is € 2.044.384,--. Dit is het werkelijke saldo vóór beslag 2014 van de nog openstaande kredieten en overhevelingen op 31-12-2014.

Beschikbare weerstandsvermogen.

Om het totale beschikbare weerstandsvermogen te berekenen moet de onbenutte belastingcapaciteit bepaald worden.

De onbenutte belastingcapaciteit werd berekend door de maximale belastingtarieven te vergelijken met de belastingtarieven in onze gemeente. Deze limitering is echter afgeschaft. Met ingang van 2012 wordt de zogenaamde artikel 12 norm Financiële Verhoudingswet aangehouden.

De artikel 12 norm Financiële Verhoudingswet wordt als volgt berekend:

Totaal WOZ waarde woningen	€ 1.127.500.000,--	
Totaal WOZ waarde niet-woningen eigenaren	€ 190.500.000,--	
Totaal WOZ waarde niet-woningen gebruikers	€ 165.500.000,--	
Totaal OZB opbrengst	€ 1.746.768,--	
Gemiddeld OZB percentage Oudewater op basis van WOZ waarde:		
€ 1.746.768,- : (1.127.500.000 + 190.500.000 + 165500.000) * 100 =		0,1177 %
OZB percentage Oudewater van de WOZ waarde voor toelating artikel 12:		
0,1177% x 1,20 =		0,1413 %
OZB percentage van de WOZ waarde voor toelating artikel 12 in 2014		<u>0,1651 %</u>
OZB percentage onbenutte belastingcapaciteit (0,1651 – 0,1413)		0,0238 %

Onbenutte belastingcapaciteit:

(1.127.500.000 + 190.500.000 + 165.500.000) * 0,0238 % € 353.073,--

Voor de onbenutte belastingcapaciteit is ervan uitgegaan dat de afvalstoffenheffing kostendekkend is. Dit geldt eveneens voor de rioolheffing.

Berekening beschikbaar weerstandsvermogen per 31 december 2014

Weerstandsvermogen:

Onbenutte belastingcapaciteit:

- OZB	353.073,--	
- Rioolheffing (is kostendekkend)	-,-	
- Afvalstoffenheffing (is kostendekkend)	<u>-,-</u>	
Totaal onbenutte belastingcapaciteit	353.073,--	
Onvoorzien	<u>-,-</u>	353.073,--
Weerstandsvermogen van het eigen vermogen:		
Vrij besteedbaar deel algemene reserve *	2.044.384,--	
Buffer voor risico's in algemene reserve	<u>1.085.700,--</u>	
		<u>3.130.084,--</u>
Totaal weerstandsvermogen		3.483.157,--

*Het vrij besteedbare deel algemene reserve is het saldo per 31-12-2014 werkelijk inclusief saldo jaarrekening (dus vóór beslag 2015). Dit is een momentopname, voor de komende jaren ligt er nog beslag ter uitvoering van genomen raadsbesluiten 2015 en nog te verwachte mutaties.

Het weerstandsvermogen is uit te drukken in een ratio, namelijk:

Ratio Weerstandsvermogen	=	$\frac{\text{Beschikbare weerstandsvermogen}}{\text{Benodigde weerstandsvermogen}}$												
		<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;"></th> <th style="width: 25%; text-align: center;">Benodigd</th> <th style="width: 25%; text-align: center;">Beschikbaar</th> <th style="width: 5%; text-align: center;">Ratio</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Begroting 2014 (risico's becijferd)</td> <td style="text-align: right;">1.085.700</td> <td style="text-align: right;">4.018.654</td> <td style="text-align: center;">3,70</td> </tr> <tr> <td>Jaarrekening 2014 (risico's becijferd)</td> <td style="text-align: right;">1.085.700</td> <td style="text-align: right;">3.483.157</td> <td style="text-align: center;">3,20</td> </tr> </tbody> </table>		Benodigd	Beschikbaar	Ratio	Begroting 2014 (risico's becijferd)	1.085.700	4.018.654	3,70	Jaarrekening 2014 (risico's becijferd)	1.085.700	3.483.157	3,20
	Benodigd	Beschikbaar	Ratio											
Begroting 2014 (risico's becijferd)	1.085.700	4.018.654	3,70											
Jaarrekening 2014 (risico's becijferd)	1.085.700	3.483.157	3,20											

De ratio weerstandsvermogen in 2014 voor Oudewater bedraagt 3,20. Dit betekent dat de situatie in Oudewater er goed uitziet voor wat de risicodekking betreft.

Wanneer de ratio weerstandsvermogen minder dan 1 bedraagt, is een gemeente kwetsbaar. De gemeente beschikt dan niet over voldoende capaciteit om de geïdentificeerde risico's af te dekken. Gedurende korte tijd is dit mogelijk.

Er kunnen zich namelijk omstandigheden voordoen, zoals een kortstondig groot project met aanzienlijke risico's die niet ten volle kunnen worden afgedekt. Hierdoor kan de ratio tijdelijk (bijvoorbeeld maximaal één begrotingsjaar) onder de 1 komen.

Ook een weerstandsvermogen van groter dan 1 betekent echter niet dat een gemeente voor 100% is ingedekt tegen alle risico's. Er kunnen zich onvoorziene situaties voordoen waarbij je als gemeente binnen 1 jaar meerdere tegenslagen hebt te verwerken, ook al was de kans daarvoor laag ingeschat.

Het spreekt voor zich dat hoe hoger het weerstandsvermogen is, hoe meer (onvoorziene) tegenvallers opgevangen kunnen worden. Echter, ook een groot weerstandsvermogen is niet altijd ideaal. Wanneer de ratio hoog oploopt kan men zich afvragen of de gemeente dit geld ook niet voor andere doeleinden zou kunnen inzetten, bijvoorbeeld voor de uitvoering van nieuw beleid. Een ratio van 1,0 wordt in termen van risicomangement overigens gekwalificeerd als "voldoende".

Beleid gemeente Oudewater

Voor de ratio van het weerstandsvermogen streeft de gemeente een ratio van 1,0. Indien de ratio op enig moment buiten de toegestane ondergrens komt, doet het college zo spoedig mogelijk, doch uiterlijk binnen één jaar, een voorstel om het beschikbare weerstandsvermogen te verhogen.

Conclusie.

Uit de uitgevoerde risicoanalyse blijkt dat Oudewater de risico's goed afgedekt heeft. Daarnaast zijn de belangrijkste beheersplannen geactualiseerd en zijn de daaruit voortvloeiende lasten structureel verwerkt in de begroting en dus de daarmee verband houdende voorzieningen.

B. Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

De gemeente heeft de openbare ruimte in beheer. In die ruimte vindt een groot aantal activiteiten plaats, zoals wonen, werken en recreëren. Voor die activiteiten bestaat de openbare ruimte uit een aantal kapitaalgoederen die als volgt gerubriceerd kunnen worden:

- infrastructuur (wegen, water, riolering, kunstwerken)
- voorzieningen (groen, verlichting, sportfaciliteiten)
- gebouwen.

Al deze kapitaalgoederen dienen onderhouden te worden. Gezien de duurzaamheid van de kapitaalgoederen is dat een taak die continu budgettaire middelen vergt.

Belang voor de raad

Met deze paragraaf krijgt de raad de mogelijkheid kaders te stellen voor het onderhoud van de materiële vaste activa (bijv. gebouwen, wegen, enz.). De totale omvang van de materiële vaste activa bedraagt per 31 december 2014 volgens de productenrekening 2014 € 12.707.734,--.

De onderverdeling daarvan is als volgt:

- bedrijfsgebouwen, economisch nut (30)	€ 1.173.735,--
- grond, weg en waterbouwkundige werken, maatschapp. nut (41)	€ 583.367,--
- machines, apparaten en installaties, economisch nut (60)	€ 130.795,--
- vervoermiddelen, economisch nut (50)	€ 146.081,--
- huishoudelijk afval, economisch nut (65)	€ 46.641,--
- overige materiële vaste activa, economisch nut (70)	€ 63.455,--

Naast de materiële vaste activa zijn er ook de financiële vaste activa met een totaal bedrag per 31 december 2014 van € 952.145,-- welke zijn onderverdeeld als volgt:

- deelnemingen (74)	€ 71.534,--
- verstrekte geldleningen (75)	€ 880.611,--

Tot slot zijn er de vlottende activa welke per 31 december 2014 een bedrag van negatief € 467.156,-- omvatten, bestaande uit alleen voorraden (82)

Voor de bepaling van de voorraden is uitgegaan van de Herziening 1-1-2014. Hierbij geldt het saldo naar de stand per 1 januari 2014, rekening houdende met de werkelijke uitgaven en inkomsten in 2014. Gezien alleen de omvang van de activa, gevoegd bij de activa die reeds zijn afgeschreven (voor een deel ook in één keer) maar wel in gebruik zijn, is duidelijk dat ook de budgettaire consequenties van het onderhoud aanzienlijk zijn.

In 2005 zijn er extra afschrijvingen verricht op de activa met maatschappelijk nut als gevolg van de BBV. Voor de vervanging van deze investeringen is in 2007 € 90.000,-- gestort in de bestemmingsreserve "vervanging investeringen maatschappelijk nut". Met ingang van 2008 wordt er jaarlijks € 60.000,-- gestort in deze reserve. Met ingang van 2013 vindt er geen toevoeging meer plaats aan deze reserve (raadsbesluit 1 november 2012). Daarnaast is er in 2008 € 31.000,-- gestort in de bestemmingsreserve investeringen speeltoestellen. Met ingang van 2009 wordt er jaarlijks € 20.000,-- gestort in deze reserve.

Beheerplannen

Voor de meerjarige onderhoudsramingen van enige omvang wordt in Oudewater gewerkt met beheerplannen, waarin gekoppeld aan de keuze voor een bepaald onderhoudsniveau, een meerjarenraming wordt gemaakt van de kosten. Daarin worden die kosten van onderhoud gesplitst naar:

- klein onderhoud (dekking kosten via exploitatie)
- groot onderhoud (dekking kosten via exploitatie of via voorziening)
- vervangingen / renovatie (dekking kosten via kapitaalkrediet)

Deze beheerplannen omvatten in principe een periode van 5 tot 10 jaar.

Voorzieningen

Voor het groot onderhoud bestaat de keuze tussen dekking van de kosten via de exploitatie dan wel via een te vormen voorziening. In principe geldt dat het werken met voorzieningen de uitzondering moet blijven, immers in principe behoren onderhoudsuitgaven binnen de exploitatie te worden opgevangen. Alleen als het verloop van de uitgaven over de jaren zo schommelt dat dit de financiële positie van de gemeente verstoort, kan gewerkt gaan worden met een voorziening.

Aan de hand van een vuistregel kan worden bepaald of voor het groot onderhoud een voorziening dient te worden ingesteld. Deze vuistregel geeft als criterium voor het werkelijk instellen van een voorziening dat op basis van een vastgesteld beheerplan moet worden vastgesteld of de fluctuatie in het uitgavenniveau tussen het jaar met het hoogste niveau en het jaar met het laagste niveau boven de € 25.000,- ligt.

In het algemeen zal dat alleen dan het geval zijn als sprake is van een beperkt aantal grotere objecten, waardoor het uitgavenniveau per jaar sterk kan variëren.

Als sprake is van een groot aantal (deel)objecten kan het onderhoudsbudget normaliter daarover jaarlijks in redelijk gelijke delen worden verdeeld.

Beschrijving per soort kapitaalgoed / beheerplan

Momenteel zijn er de volgende beheerplannen:

Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP)

Baggerplan

Onderhoud wegen

Planmatig onderhoud gebouwen

Civiele kunstwerken

Gemeentelijk Riolerings Plan – Brede rioolheffing

Uw raad heeft op 24 mei 2012 het nieuwe Gemeentelijke Rioleringsplan voor de periode 2012-2016 vastgesteld. Tevens is ingestemd met het niet meer activeren van de investeringen en de restant boekwaardes investeringen riolering ten laste te brengen van de voorziening onderhoud riolering. De gevolgen hiervan zijn betrokken bij de brede rioolheffing.

Het saldo van de voorziening onderhoud rioleringen is op 31 december 2014 € 1.145.411,--.

Baggerplan

Op 24 mei 2012 is een nieuw onderhoudsplan opgesteld voor het baggeren van de waterpartijen in onze gemeente. Naar aanleiding van het nieuwe baggerplan wordt met ingang van 2013 jaarlijks € 75.200,- toegevoegd aan de voorziening baggerwerken en is tevens besloten € 39.000,- voor het baggeren ten laste te brengen van de voorziening onderhoud riolering. Voor de goede orde wordt opgemerkt, dat een bepaald deel van de kosten die voortvloeien uit het nieuwe baggerplan meegenomen zijn in de tariefberekening van de rioolheffing.

Het saldo van de voorziening baggerwerken is op 31 december 2014 € 280.947,--.

Onderhoud wegen

Het wegbeheerprogramma is door de raad op 26 mei 2011 vastgesteld en geldt voor de jaren 2012 tot en met 2015. In dit plan is geen rekening gehouden met de volgende onderdelen:

- Joh. J. Vierbergenweg (gedeeltelijk)
- Revitalisering bedrijventerrein Tappersheul
- Structurele verbeteringsmaatregelen Noord en Zuid Linschoterzandweg
- Herinrichting binnenstad

In dit beheerplan wordt eveneens geen rekening gehouden met eventuele reconstructies. Hier zal een afzonderlijk krediet voor gevoteerd moeten worden, wat ten laste van bijvoorbeeld de algemene reserve gebracht moet worden, aangezien investeringen met maatschappelijk nut niet over een aantal jaren afgeschreven mogen worden.

Ten einde het achterstallig onderhoud in te lopen heeft de raad op 26 mei 2011 besloten om € 500.000,- te onttrekken aan de algemene reserve en dit toe te voegen aan de voorziening onderhoud wegen.

Daarnaast heeft de raad besloten om met ingang van 2012 jaarlijks € 430.000,- toe te voegen aan de voorziening onderhoud wegen, waarbij € 330.000,- bestemd is voor het planmatig onderhoud en een bedrag van € 100.000,- voor het correctief onderhoud. Bij de voorjaarsverantwoording 2013 is er een bedrag van € 376.429,- toegevoegd vanuit de algemene reserve als voorfinanciering vanuit de grondexploitatie.

Het saldo van de voorziening onderhoud wegen is op 31 december 2014 € 689.964,-.

Onderhoud gebouwen

Het beleid is er op gericht om gemeentelijke gebouwen, die vanwege hun functie niet noodzakelijk eigendom dienen te zijn van de gemeente, indien mogelijk te verkopen. Een voorbeeld hiervan is de verkoop van het pand Kapellestraat 2 in 2008, de berging bij het sportpark Markveld in 2011 en Kapellestraat 37/39 in 2013.

In 2012 is een nieuwe meerjarenonderhoudsplanning gemeentelijke gebouwen 2013 t/m 2052 opgesteld. De daaruit voortvloeiende bedragen voor planmatig onderhoud zijn verwerkt evenals de storting in de voorziening onderhoud gebouwen.

Daarnaast is één en ander ook afhankelijk van het op te stellen accommodatiebeleid

Het saldo van de voorziening onderhoud gebouwen bedraagt op 31 december 2014 € 713.316,-.

Civiele kunstwerken

Op 26 juni 2012 hebben wij besloten om de jaarlijkse storting in de voorziening civiele kunstwerken met ingang van 2013 te verhogen met € 74.000,- waardoor de jaarlijkse storting thans € 114.000,- bedraagt. Op 27 juni 2012 is aan u een raadsinformatiebrief gezonden over het onderhoud van de civieltechnische kunstwerken.

Het saldo van de voorziening civiele kunstwerken bedraagt op 31 december 2014 € 51.655,-.

Voor onderstaande kapitaalgoederen is bekeken of er een beheersplan opgesteld moet/kan worden en besloten is om vanwege uiteenlopende redenen geen beheersplannen op te stellen.

- Openbaar groen, beschoeiingen en kademuren

Voor zowel *openbaar groen, beschoeiingen en kademuren* is het niet zinvol gebleken.

- Onderhoud openluchtbad

Voor het *onderhoud van het openluchtbad* is de reserve investeringen openluchtbad, bedoeld om groot onderhoud aan het zwembad Statenland te financieren. Er vinden geen toevoegingen meer plaats en het restant bedrag van deze reserve is voor groot onderhoud in 2014 door SBZO. Momenteel vindt er een haalbaarheidsonderzoek herontwikkeling Statenland plaats. Afhankelijk van de uitkomst van dit onderzoek worden verdere stappen ondernomen, waarbij tevens rekening gehouden moet worden met hetgeen in de kerntakendiscussie is besloten.

- Speelterrinen en toestellen.

Voor *speelterrinen en toestellen* is een inventarisatie geweest. Het maken van een beheersplan is dermate gecompliceerd gebleken dat besloten is om de raad per wijk een voorstel te doen. Hierin is uitgangspunt dat volstaan kan worden met de toevoeging van € 20.000,- aan de reserve investeringen speeltoestellen en een bedrag van € 6.000,- voor het onderhoud.

C. Financiering

Inleiding

Jaarlijks wordt zowel in de begroting als de jaarrekening een paragraaf Financiering opgesteld met als doel het treasurybeleid van de gemeente in beeld te brengen. De gemeentelijke treasuryfunctie omvat het financieren van gemeentelijk beleid (de programma's) en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. Dit houdt in:

- het zorgen voor de tijdige beschikbaarheid van benodigde geldmiddelen tegen acceptabele condities;
- het beheersen en bewaken van financiële risico's die aan de financiële positie en geldstromen van de gemeente zijn verbonden;
- het minimaliseren van de kosten van het beheer van de financiële positie en de geldstromen;
- het optimaliseren van het rendement op de overtollige liquide middelen.

Beleidskader

Sinds 1 januari 2001 is de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) van kracht. Deze wet geeft voorschriften voor het aantrekken van geldleningen, het uitzetten van middelen en het verstrekken van garanties. Van belang hierbij is dat deze activiteiten geschieden in het kader van het uitoefenen van de publieke taak. Uitzetting van tijdelijk overtollige middelen dient een voorzichtig karakter te hebben en mag niet gericht zijn op het verschaffen van inkomen door het lopen van overmatige risico's.

Het kader van het financieringsbeleid van de gemeente Oudewater is vastgelegd in de "Financiële verordening gemeente Oudewater 2008". Deze verordening beschrijft ondermeer de doelen en de richtlijnen van de financieringsfunctie.

Momenteel worden er door de gemeente alleen zaken gedaan met de BNG en de Rabobank, waarvan de BNG een Triple-A rating heeft en de Rabobank een Double-A rating. In 2011 heeft de gemeente een lening van € 4.000.000,- aangetrokken en in 2012 is er een lening aangetrokken van € 2.000.000,-. Om snel te kunnen reageren in de markt voor het aantrekken van leningen, heeft het college op 27 juli 2010 besloten dit te mandateren aan de portefeuillehouder Financiën.

Vanwege het Schatkistbankieren en vanwege de ambtelijke samenwerking met Woerden moest het Treasurystatuut aangepast worden. Per 1-1-2015 is een nieuw Treasurystatuut vastgesteld.

In deze paragraaf Financiering komen de volgende onderwerpen aan de orde:

- Opgenomen leningen
- Financieringsbehoefte
- Financieringspositie
- Rentevisie
- Kasgeldlimiet
- Kasbeheer
- Renterisico
- Algemeen
- Schatkistbankieren

Opgenomen leningen

Onderstaand schema geeft een overzicht van de opgenomen gelden van de gemeente Oudewater in 2014.

Saldo leningen (2011 en 2012) per 1-1-2014	5.800.000
Aflossing 2014	<u>200.000</u>
Saldo per 31 december 2014	5.600.000

Financieringsbehoefte

De financieringsbehoefte van de gemeente wordt bepaald aan de hand van de liquiditeitsprognose. Op basis van de verwachte baten en lasten (kasstromen) wordt een schatting gemaakt van het verwachte liquiditeitsverloop. Voor een goede liquiditeitsplanning is vooral inzicht nodig in de financiële planning van grote projecten en investeringen. Door de administrateur wordt wekelijks de liquiditeitspositie bepaald, waardoor snel ingespeeld kan worden op de financieringsbehoefte van de gemeente.

Financieringspositie

De financieringspositie heeft betrekking op de financiering van de organisatie voor de lange termijn. De financieringsstructuur wordt hierbij bepaald door de verhouding tussen het eigen vermogen en vreemd vermogen versus de waarde van de investeringen. Zodra de financieringsmiddelen (de reserves, voorzieningen en opgenomen geldleningen) lager is dan het totaal van de boekwaarde van de investeringen, is dit een teken dat de gemeente een vaste geldlening moet gaan aantrekken.

De liquiditeitsraming per 31-12-2014 geeft de volgende financieringsposities:

1-1-2015	€ 919.000,- voordelig
1-1-2016	€ 470.000,- voordelig
1-1-2017	€ 2.965.000,- voordelig
1-1-2018	€ 3.221.000,- voordelig

Een liquiditeitstekort kan gedekt worden met kasgeld (kasgeldlimiet 2015 = € 1.800.000,-). Gezien de ramingen betekent dit dat er voorlopig geen verdere geldleningen nodig zijn.

Rentevisie

Naast de liquiditeitsprognose is het bij de bepaling van de invulling van de financieringsbehoefte noodzakelijk om een visie te hebben op de renteontwikkelingen. Omdat de korte rente in de regel lager is dan de lange rente, is het in beginsel aantrekkelijk om kort geld te lenen.

Korte financiering dient echter slechts om tijdelijke liquiditeitstekorten voor de financiering van lopende uitgaven op te vangen, met als maximum de kasgeldlimiet. Voor structurele liquiditeitstekorten is de gemeente aangewezen op structurele financiering door middel van langlopende geldleningen.

Door de economische recessie en Europese schulden crisis is de economische situatie onzeker. Er moet rekening mee gehouden worden dat het relatief lage renteniveau geruime tijd kan aanhouden.

Korte termijn:

Het inflatiecijfer in de EU gecombineerd met de matige economische groei, doet ons vooralsnog verwachten dat de kortetermijnrente rond het huidige niveau blijft schommelen.

Lange termijn:

De boekwaarde van de totale kapitaaluitgaven (boekwaarde investeringen geraamd per 31 december 2014) waarde € 12.707.734,-, wordt voor € 7.813.461,- gdekt door de reserves en voorzieningen. Daarnaast hebben wij ter dekking in 2011 een geldlening van €4.000.000,- aangetrokken, terwijl er eind 2012 nog een geldlening van € 2.000.000,- is aangetrokken en er wordt elk jaar € 200.000,- afgelost.

Voor de toevoeging van rente aan de reserves wordt het rentepercentage bepaald door het volgen van de markt. Bij de vaststelling van de begroting 2013 heeft de raad besloten om met ingang van 2013 geen rente meer toe te voegen aan de reserves. Wel wordt nog voor de kapitaallasten van de investeringen (met ingang van 2012) uitgegaan van een rentepercentage van 5%.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet wordt als een percentage van het begrotingstotaal in een Uitvoeringsregeling vastgesteld. Deze limiet is het maximum bedrag waarvoor kortlopende middelen mogen worden aangetrokken. Voor

gemeenten is dit percentage 8,5% van het begrotingstotaal (lasten) met een minimumbedrag van € 300.000,- (artikel 3 lid 2 van de Wet Fido). Voor Oudewater komt de kasgeldlimiet in 2014 uit op € 1.505.000,-. De provincie verplicht de gemeente tot het nemen van maatregelen wanneer de kasgeldlimiet structureel wordt overschreden. Dit is het geval als de kortlopende schulden de kortlopende middelen in drie achtereenvolgende kwartalen met meer dan de kasgeldlimiet overtreffen. Deze maatregelen kunnen bestaan uit het consolideren van de korte schuld (door het aantrekken van langlopende geldleningen) en/of het beperken van het aangaan van korte schuld.

KASGELDLIMIET PER 31-12-2014	
Kasgeldlimiet	
Omvang begroting per 1 januari 2014 (miljoen)	17,7
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag	8,5 %
Kasgeldlimiet in bedrag	1.505
Schulden < 1 jaar (exclusief crediteuren)	0
Totaal vlottende schuld	0
Vorderingen < 1 jaar (exclusief debiteuren)	0
Tegoeden in rekening-courant	927.477
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0
Totaal vlottende middelen	927.477
Toets kasgeldlimiet	
Saldo vlottende schuld minus vlottende middelen	-927.477
Toegestane kasgeldlimiet	1.505.000
Ruimte (+) / Overschrijding (-)	2.432.477

Kasbeheer

De gemeente Oudewater heeft een overeenkomst financiële dienstverlening met de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Deze overeenkomst houdt ondermeer het volgende in:

- de gemeente houdt een rekening-courant rekening aan bij de BNG;
- de gemeente mag tot maximaal de kasgeldlimiet 'rood staan' danwel kasgeld aantrekken;
- de gemeente verplicht zich om het betalingsverkeer in overwegende mate via zijn rekening bij de BNG te doen verzorgen;
- de bank rekent voor kredietverlening in het kader van de overeenkomst geen kosten of provisies;

Renterisico

Renterisico ontstaat als de te betalen rente aan herziening toe is, bijvoorbeeld bij herfinanciering of bij afloop van een rentevaste periode. Er kan dan sprake zijn van een hogere rentevergoeding. De Wet Fido schrijft een berekening van de zogenaamde renterisiconorm voor. Dit is het gedeelte van de totale vaste schuld, waarvan in een bepaald jaar een renteaanpassing of herfinanciering mag plaatsvinden.

De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen/aangetrokken vaste schuld en rente herziening niet meer dan 20% van het begrotingstotaal (lasten) mogen bedragen. Dit percentage wordt bij ministeriële beschikking bepaald.

- 1a Rentehervziening op vaste schuld (o/g)
- 1b Rentehervziening op vaste schuld (u/g)
- 2 Netto rentehervziening op vaste schuld (1a - 1b)
- 3a Nieuw aangetrokken vaste schuld
- 3b Nieuw uitgezette lange leningen

4	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a - 3b)	
5	Te betalen aflossingen	200.000,-
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	0,-
7	Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	0,-
	Begrotingstotaal (lasten) 2014	17.700.000,-
8	Renterisiconorm: 20% van het begrotingstotaal	3.540.000,-
9a	Ruimte onder renterisiconorm (8 - 7)	3.540.000,-
9b	Overschrijding renterisiconorm (7 - 8)	0,-

Algemeen

<i>Relatiebeheer:</i>	Huisbankier	BNG
	Uitzetten gelden	Schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën
	Aantrekken kasgeld	NWB
	Rekening contant geld	Rabobank

Bij de BNG heeft de gemeente één hoofdrekening en een nevenrekening voor de legesontvangsten met een geconsolideerd saldo. De rekening bij de Rabobank is met name voor kasstortingen van legesopbrengsten en bruggelden en voor kasopnames. Daarnaast was er bij de Rabobank een Bedrijfsspaarrekening waarop gelden werden uitgezet, vanwege het schatkistbankieren kan dit niet meer.

Schatkistbankieren (SKB)

Per 1-1-2014 zijn gemeenten, provincies en waterschappen verplicht hun beleggingen bij het Rijk onder te brengen. Hierdoor wordt bereikt dat de Nederlandse staat minder geld hoeft te lenen op de financiële markten en dat de staatsschuld zal dalen. Decentrale overheden zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen die gelijk is aan de rente die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaan. Eventuele tegoeden van andere bankrekeningen boven een bedrag van € 250.000,- moeten elke dag overgeboekt worden naar de bankrekening bij de BNG. Aan het eind van elke middag wordt het saldo van de bankrekening automatisch overgezet naar de werkrekening en die wordt dan automatisch tegengeboekt ten gunste van de rekening bij het ministerie.

Daarna moet elke morgen bekeken worden hoeveel geld er nodig is die dag. Het benodigde bedrag moet handmatig worden belast op de werkrekening ten gunste van de bankrekening. Door de belasting van de werkrekening vindt een automatische tegenboeking plaats ten laste van de rekening bij het ministerie.

De BNG noemt het SchatKistBeleggen omdat het eenrichtingsverkeer is. De overtollige middelen moeten worden gestald (belegd) maar er mag niet rood gestaan worden en er kan ook geen geld geleend worden.

D. Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering bestaat traditioneel uit de onderdelen Personeel, Informatisering, Organisatie, Financiën, Aanschaffingen en Huisvesting. In een later stadium zijn daar nog Communicatie en Automatisering aan toegevoegd. Burgers stellen tegenwoordig andere eisen aan de overheid en verwachten dat deze overheid rechtmatig, betrouwbaar en transparant is, alsmede doelmatig, doeltreffend en responsief handelt. Hieronder zijn deze criteria verder uitgewerkt.

- **Rechtmatig:** een gemeente handelt rechtmatig als zij handelt volgens de geldende wet- en regelgeving;
- **Betrouwbaar:** de gemeente heeft haar zaken voor elkaar en voert de (wettelijke) regels voorspelbaar uit en handhaaft de regels;
- **Transparantie:** een transparante overheid biedt regelmatig inzicht in de stand van de uitvoering van de programma's en de ondersteunende processen;
- **Doelmatigheid:** met zo min mogelijk input voortbrengen van een bepaalde output of met een bepaalde input zoveel mogelijk output behalen;
- **Doeltreffendheid:** de effecten bereiken die beoogd zijn;
- **Responsiviteit:** een responsieve gemeente anticipeert en speelt in op maatschappelijke ontwikkelingen en wensen van de burgers.

Door de VNG is een kwaliteitshandvest opgesteld. In dit manifest zijn normen voor de kwaliteit van de gemeentelijke dienstverlening opgenomen. Aan de implementatie van deze normen wordt gewerkt. Uitwerking hiervan kan financiële gevolgen hebben.

Personeel en Organisatie

De organisatie bestond 31-12-2014 uit de volgende onderdelen:

Sector Bestuur en Bewonerszaken (BBZ) 7,90 fte, onderwijs, zorg en welzijn, burgerzaken, communicatie, algemeen juridische en bestuurlijke zaken en sociale zaken.

Sector Beheer Openbare Ruimten (BOR) 17,56 fte, onderhoud en beheer van de wegen, riolering, openbaar groen, inzameling afval en grondexploitatie.

Sector Middelen (MID) 9,72 fte, begroting, jaarrekening, IB/AO, belastingen, automatisering, informatisering, interne controle, financiële zaken en archief.

Sector Ruimtelijke ontwikkeling Economische zaken en Volkshuisvesting (REV) 9,06 fte, bouwzaken, monumentenzorg, milieu, ruimtelijke ordening, economische zaken en gebouwenbeheer.

Service Bureau (SB) 4,80 fte, bestuurssecretariaat, personeelszaken en interne zaken.

Totaal 58 personeelsleden voor samen 51,04fte. Dit is inclusief de gemeentesecretaris en de griffier.

Naast de hierboven aangegeven formatie was er nog 1,83 fte vacature bij de sector BBZ, 0,11 fte vacature bij de sector BOR (Stads erf), 1,66 fte vacature bij de sector REV en 0,39 fte vacature bij de sector Middelen.

Met ingang van 1 januari 2015 is het personeel, met uitzondering van de gemeentesecretaris en de griffier, overgegaan naar de gemeente Woerden.

Invoering van een nieuw functiegebouw (HR-21)

In overleg tussen de VNG en de vakbonden is een sectoraal functiewaarderingsstelsel ontwikkeld. Dit stelsel heet HR21. Dit stelsel gaat uit van functiebeschrijving, competentieprofiel en resultaatbeschrijving. Op 4 juni 2012 heeft er een presentatie plaatsgevonden aan het personeel. De OR

heeft geen bezwaar tegen de procedureregeling (functiebeschrijving en functiewaardering gemeente Oudewater). Het Georganiseerd Overleg heeft ingestemd en definitieve vaststelling door ons college heeft plaatsgevonden. De definitieve uitwerking van HR21 is afgerond in november 2013. Hierna volgt nog de zienswijze en de bezwaar- en beroepsprocedure.

Samenwerking met Woerden

De definitieve besluitvorming heeft 13 december 2013 plaatsgevonden over de ambtelijke samenwerking met Woerden. Per 1 januari 2015 zijn de ambtelijke organisaties van Woerden en Oudewater samengevoegd tot één ambtelijke organisatie. Uitgangspunt hierbij is dat beide gemeenten hun eigen identiteit behouden.

Informatisering, automatisering en communicatie

Opmaken balans EGEM-i traject en doorstart naar i-NUP-bouwstenen

Al geruime tijd wordt vanuit het Rijk druk uitgeoefend om te standaardiseren en wordt het proces- en zaakgericht werken gestimuleerd. Met programma's als OL2000, AndereOverheid, Egem-i, Antwoord©, NUP, etc wordt ondertussen gewerkt aan de basis informatiearchitectuur om het gemeenten mogelijk te maken een betere (e-)dienstverlening te realiseren. Met het in 2012 vastgestelde bedrijfsinformatieplan (BIP) 2012 - 2016, dat voortborduurde op het Egem-I realisatieplan, kijken we vooruit en geven de kaders voor een goede invulling van de informatievoorzieningsfuncties binnen de gemeente, in relatie tot de organisatieontwikkeling, bedrijfsvoering en dienstverlening.

De projecten zijn geactualiseerd en als bijlage in het sectorplan opgenomen. Hiernaast is een overzicht van de i-nup-bouwstenen en de status hiervan als bijlage bijgevoegd. Uit de bijlagen wordt duidelijk dat er met het oppakken van zaken wordt gewacht op de samenwerking met Woerden. Dit geldt niet of in mindere mate voor de zaken die wettelijk verplicht zijn.

Basisregistraties

De afgelopen periode zijn de volgende koppelingen gerealiseerd:

- Koppeling BAG met GBA middels Key2DD;
- Koppeling Key2financiën met BAG;
- Koppeling Gegevensmagazijn met Key2DD;
- Koppeling Decos met Key2DD;
- Koppeling GisVG met Key2DD;
- Squit-XO gekoppeld aan Key2DD en Decos;

BAG-audit

In 2014 heeft de her-inspectie BAG plaatsgevonden. Geconstateerd is dat wij op één punt niet voldoen aan de wettelijke eisen. Dit betreft het niet binnen de gestelde termijn van 6 maanden na gereed melding, in de BAG administratie opnemen van de definitieve geometrie. Door de samenvoeging van de ambtelijke organisatie van Oudewater en Woerden per 1 januari 2015 wordt Oudewater ook een zelfregistrerende gemeente en voldoen we wel aan de wettelijke eisen.

De overeenkomst met de stichting GBKN is per 1 januari 2015 opgezegd. Deze organisatie was niet in staat om te voldoen aan de gestelde termijn van 6 maanden.

Audit DigiD koppelingen

Eind maart 2014 is door Logius vastgesteld dat de gemeente Oudewater niet aan alle normen van de ICT-beveiligingsassessments DigiD voldoet. Op 24 april 2014 zijn de verbeterplannen voor beide DigiD aansluitingen (Belastingbalie en Web-site) naar Logius gestuurd. Vervolgens heeft er een her-audit plaatsgevonden. Op basis van deze her-audit heeft Logius vastgesteld dat de gemeente Oudewater voldoet aan artikel 5.5 van de Voorwaarden DigiD.

Wet revitalisering generiek toezicht (Wet RGT)

Op 1 oktober 2012 is de Wet RGT in werking getreden. Deze wet maakt een einde aan de vele regelingen voor specifiek toezicht die in de loop der jaren is ontstaan.

Door de invoering van deze wet moeten de toezichtlasten afnemen. Er wordt helderheid geschapen hoe het onderlinge toezicht is geregeld en de beleidsvrijheden van overheden wordt gerespecteerd.

De gemeente heeft per beleidsdomein met één toezichthouder te maken (Rijk of Provincie). Vertrouwen en terughoudendheid zijn uitgangspunten. Hierbij is een belangrijke rol weggelegd voor de website www.waarstaatjegemeente.nl. Op deze site wordt informatie ontsloten en inzichtelijk gemaakt over de prestaties van gemeenten op een aantal wettelijke taken in medebewind. Deze informatie kan zowel worden gebruikt voor de horizontale verantwoording als voor het verticale (interbestuurlijk) toezicht.

Wat betekent de Wet RGT voor de gemeente

Uitgangspunt van de Wet RGT is dat de gemeente zelf verantwoordelijk is voor de (kwaliteit) taakuitvoering. Hierbij wordt vertrouwd op de controle door, en verantwoording van de gemeenteraad. Door de dualisering zijn de controlemogelijkheden versterkt en geborgd.

Uitgangspunt van de herziening interbestuurlijk toezicht is dat het toezicht op de gemeentelijke bestuursorganen in principe berust bij de provincie.

De VNG heeft aan het Kwaliteits Instituut Nederlandse Gemeenten (KING) opdracht gegeven een portaal in te richten op de website www.waarstaatjegemeente.nl (beheerd door KING). Hier zal KING de informatie over de prestaties van de gemeenten op een beperkt aantal wettelijke taken in medebewind, centraal clusteren, ontsluiten en inzichtelijk maken. Het uitgangspunt is enkelvoudige aanlevering, meer-voudig gebruik. KING formuleert hiervoor zogenaamde Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's). De gemeenten krijgen op basis van deze KPI's inzicht in de prestaties van de eigen en andere gemeenten. Het rapport KPI-onderzoek (archief) gemeente Oudewater is in de raad van februari 2014 als hamerstuk behandeld.

Sancties vanuit de toezichthouder

Bij taakverwaarlozing kan de toezichthouder een besluit tot in de plaatsstelling nemen. De toezichthouder doet datgene wat de gemeente had behoren te doen.

Als gemeenten besluiten nemen die in strijd zijn met het recht of algemeen belang, kan de Kroon deze besluiten schorsen en vernietigen. Hierbij kan de Kroon een voorlopige voorziening treffen en/of de gemeente een aanwijzing geven die moet worden opgevolgd.

Financiën

In 2014 is het financiële beleid verder uitgevoerd en uitgewerkt met de gemeente Woerden ter voorbereiding van de samenwerking per 1 januari 2015. Ondermeer wordt verdere uitvoering gegeven aan hetgeen hieromtrent is opgenomen in de verordeningen ex artikel 212, 213 en 213-a van de Gemeentewet. Ook moet er weer voor gezorgd worden dat bij de jaarrekening 2014 weer een goedkeurende accountantsverklaring wordt ontvangen zoals dit ook de laatste jaren steeds het geval is geweest.

Tot slot moet er voor gezorgd worden dat ook de SiSa weer wordt voorzien van een goedkeuring door onze accountant.

E. Verbonden partijen

Inleiding

Een gemeente kan in principe zelf bepalen hoe een bepaalde taak wordt uitgevoerd. De gemeente kan er bijvoorbeeld voor kiezen de uitvoering zelf ter hand te nemen of de uitvoering te regelen (via een gemeenschappelijke regeling) met een aantal regiogemeenten gezamenlijk. Kernvragen blijven steeds of de doelstellingen van het uitvoerende orgaan nog steeds corresponderen met die van de gemeente en of de doelstellingen van de gemeente gerealiseerd worden.

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijke risico's is het gewenst dat in de begroting aandacht wordt besteed aan rechtspersonen, waarmee de gemeente een band heeft.

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft als (enige) definitie: "een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft".

Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Dit betekent dan ook dat, wanneer een verbonden partij failliet mocht gaan, de deelnemers in deze verbonden partij, dus ook de gemeente Oudewater, voor extra kosten zullen komen te staan. Uit bovenstaande blijkt dus ook dat bij leningen en garantstellingen geen sprake is van een verbonden partij: de gemeente houdt juridisch verhaal als de partij failliet gaat. Ook bij exploitatiesubsidies is er geen sprake van een verbonden partij: het gaat om overdrachten (subsidiës).

Bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij op basis van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Er is sprake van een verbonden partij als de wethouder, het raadslid of de ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemt. Bij alleen een benoemingsrecht of een voordrachtsrecht – de gemeente mag een bestuurder of commissaris in de organisatie benoemen of voordragen – is er strikt genomen geen sprake van een verbonden partij. Gemeenten maken vaak van een dergelijk recht gebruik om ervoor te zorgen dat er kwalitatief goede bestuurders in het bestuur van de partij terechtkomen. Ook de stichting waarin bijvoorbeeld de wethouder cultuur op persoonlijke titel als bestuurder plaatsneemt – en dus niet de gemeente vertegenwoordigd – is volgens deze definitie geen verbonden partij.

In deze paragraaf is het begrip verbonden partijen echter wat ruimer opgevat dan in het BBV. Daarom zijn bijvoorbeeld ook de belangrijkste organisaties die geen rechtspersoonlijkheid hebben, opgenomen. Maar eveneens zijn opgenomen stichtingen waarin de gemeente een benoemingsrecht heeft en die zij ook een subsidie geeft, grote organisaties waar de gemeente of een bestuurder levert en of zich garant stelt enz. De reden voor deze "brede" invulling van de paragraaf verbonden partijen is de behoefte aan overzicht. De belangrijkste partijen aan wie de gemeente zich op een of andere manier bestuurlijk en/of financieel verbonden heeft komen nu op één plek in de begroting en rekening bij elkaar.

Gemeenschappelijke regelingen

In deze paragraaf is per gemeenschappelijke regeling een format ingevuld. De reden hiervoor is dat landelijk, maar ook in Oudewater, meer inzicht wordt verlangd in de verbonden partijen waardoor het inzicht en de "grip" vergroot kan worden. Ook is van een aantal grotere stichtingen waarbij de gemeente financieel is betrokken een afzonderlijke format opgenomen.

Voor de in de formats voorkomende financiële gegevens is zoveel mogelijk gebruik gemaakt van de jaarrekeningen 2011 en van de begrotingen 2013 van de diverse instellingen.

Voor de overige onderwerpen zijn de lasten vooralsnog conform het bestaande beleid opgenomen.

Gemeenschappelijke regelingen met een eigen bestuur

Naam	Veiligheidsregio Utrecht (VRU)
Doel	Het realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van de voorbereiding op en beheersing van rampen en crises in de Utrechtse gemeenten.
Deelnemende partijen	Alle 26 Utrechtse gemeenten.
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Burgemeester mr. drs. P. Verhoeve
Financieel	Bijdrage Oudewater 2013: € 608.430 Bijdrage Oudewater 2014: € 600.880
Financiële ontwikkeling	De VRU werkt met een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met basis- en plustaken. Hierin zijn sinds 2010 ook de kosten van brandweezorg toegevoegd.
Inhoudelijke ontwikkeling	De formele regionalisering van de brandweer binnen de VRU vond plaats op 1 november 2010. Per 1 oktober 2010 is de Wet Veiligheidsregio in werking getreden, waarmee de VRU een formele positie heeft gekregen.
Risico's	De VRU is nog in opbouw, mogelijk komen er nog frictiekosten aan het licht.

Naam	Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)
Doel	De Milieudienst draagt zorg voor een doelmatige, kwalitatief goede efficiënte en controleerbare uitvoering van de door de deelnemende gemeenten opgedragen taken. Dit betekent dat voor de meeste gemeenten alle wettelijke milieutaken (vergunningverlening, controles en handhaving etc.) en een deel van de niet-wettelijke (beleids)taken worden uitgevoerd.
Deelnemende partijen	De gemeenten: Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Veenendaal, Vianen, Utrechtse Heuvelrug, Woerden, Wijk bij Duurstede en Zeist.
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Wethouder J.W. van Wijngaarden
Financieel	Bijdrage Oudewater 2014: € 376.905 Bijdrage Oudewater 2013: € 368.984
Financiële ontwikkeling	De bijdrage is verlaagd doordat de taak Natuur- en Milieu Educatie niet meer wordt afgenomen.
Inhoudelijke ontwikkeling	Per 1 juli 2012 is de Omgevingsdienst Regio Utrecht ontstaan uit het samengaan van de Milieudienst Zuid Oost Utrecht en de Milieudienst Noord West Utrecht.
Risico's	Op een deel van het eigen vermogen van de Milieudienst rusten diverse bestemmingen zodat het weerstandvermogen van de Milieudienst zich beperkt tot de algemene of egalisatiereserve. Om het weerstandsvermogen van de Milieudienst te verbeteren is afgesproken dat indien enig jaar een batig saldo oplevert, dit saldo wordt toegevoegd aan het weerstandsvermogen. Het totale weerstandsvermogen mag in enig jaar niet meer zijn dan 10% van de jaarmzet. Indien door toevoeging van een batig saldo de 10% wordt overschreden, dan wordt het meerdere gerestitueerd aan de deelnemers in verhouding tot de door hen afgenomen uren. Indien enig exploitatiejaar een nadelig saldo oplevert en het weerstandsvermogen ontoereikend is om dit saldo te dekken, stelt het bestuur een plan vast dat is gericht op het afbouwen en/of dekken van dit nadelige saldo. Het algemeen bestuur bepaalt dan wat de deelnemende partijen zullen bijdragen. Het risico is aanwezig dat bij de vorming van de RUD (regionale uitvoeringsdienst) de Milieudienst als zodanig geen bestaansrecht houdt. In dat geval ontstaan mogelijk frictie- en/of liquidatiekosten voor de deelnemende gemeenten.

Naam	Afval Verwijdering Utrecht (AVU)
Doel	De AVU sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen.
Deelnemende partijen	De Provincie Utrecht en de gemeenten Abcoude, Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist. De deelnemers zijn onderverdeeld in 3 regio's.
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Wethouder drs. L.W. Vermeij
Financieel	Bijdrage Oudewater 2014: € 172.998 Bijdrage Oudewater 2013: € 175.837
Financiële ontwikkeling	In 2011 is een nieuw contract (voor acht jaar) voor restafval gesloten. Dit levert een groot financieel voordeel op. Restafval is bovendien veruit de grootste kostenpost in de begroting van de AVU.
Inhoudelijke ontwikkeling	T.b.v. good governance wordt overgegaan tot opheffing van de N.V. en worden de N.V. taken ondergebracht binnen de GR.
Risico's	Door verkoop, begin 2006, van de aandelen die de gemeente Rotterdam had in de N.V. Afvalverwerking Rijnmond, is de AVR een volledig private onderneming geworden. Een mogelijke liquidatie kan dan sneller negatieve gevolgen hebben voor de deelnemers, waaronder de AVU en indirect dus ook de gemeente Oudewater. Door het ontbreken van reserves en voorzieningen heeft de AVU geen weerstandsvermogen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden aan de deelnemers doorberekend. Als gevolg hiervan kunnen schommelingen optreden in de jaarlijks te betalen bedragen. De gemeente Utrecht heeft opdracht gegeven tot evaluatie van het functioneren van de AVU en de positie van de gemeente Utrecht daarbinnen. Utrecht is o.a. door de omvang van het afvalpakket van die gemeente binnen de AVU een belangrijke speler. Het op termijn eventueel wegvallen van Utrecht uit de GR kan negatieve gevolgen hebben voor de uitkomst van aanbestedingstrajecten (en leiden tot kostenverhoging) alsmede gevolgen hebben voor afvoer en verwerking van verschillende afvalstromen.

Naam	Welstand en Monumenten Midden Nederland (WMMN)
Doel	Dit openbare lichaam heeft tot taak de deelnemende gemeenten van advies te dienen inzake de instandhouding en bevordering van het bouwkundig schoon, de welstandszorg, het landschap- en stedenschoon, waaronder de monumentenzorg, alsmede de zorg voor de ruimtelijke kwaliteit in zijn algemeenheid.
Deelnemende partijen	De gemeenten: Abcoude, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Wethouder drs. L.W. Vermeij
Financieel	Er wordt een bijdrage per advies betaald gebaseerd op de tarieventabel van Welstand en Monumenten Midden Nederland. De aan de gemeente in rekening gebrachte bijdragen worden via de legesverordening doorberekend aan de aanvragers van de vergunning. Bijdrage Oudewater 2014: € 17.017 Bijdrage Oudewater 2013: € 20.730

Naam	Welstand en Monumenten Midden Nederland (WMMN)
Financiële ontwikkeling	In geval van een lager aantal ingediende plannen dan begroot heeft dit direct gevolgen voor de inkomsten en de financiële positie van WMMN. Beperkte tekorten kunnen vanuit de aanwezige reserve worden opgevangen. De economische ontwikkelingen worden nauwkeurig gevolgd en indien er tussentijdse maatregelen noodzakelijk blijken zal WMMN hier tijdig over informeren.
Inhoudelijke ontwikkeling	-
Risico's	Achterblijvende inkomsten als gevolg van een lager aantal te beoordelen plannen op grond van de economische recessie of uittreedende deelnemers in het kader van deregulering.

Naam	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Midden-Nederland
Doel	Dit openbaar lichaam behartigt de belangen van de deelnemers op het gebied van de openbare gezondheidszorg, daartoe voert de dienst de zgn. basistaken en een aantal keuzetaken uit.
Deelnemende partijen	Alle Utrechtse gemeenten, behalve gemeente Utrecht
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Wethouder drs. A.M. de Regt
Financieel	Bijdrage Oudewater 2014: € 122.002,- Bijdrage Oudewater 2013: € 11,44 per inwoner + inspecties kinderopvang
Financiële ontwikkeling	De begroting 2014 is opgesteld op basis van ongewijzigd beleid ten opzichte van de begroting 2013 en resulteert in een verhoging van de inwonersbijdrage.
Inhoudelijke ontwikkeling	-
Risico's	De deelnemende gemeenten staan garant voor de betaling van rente en aflossing van de door de GGD aangegane geldleningen en rekening-courant overeenkomsten. De garantstelling geschiedt naar verhouding van de inwonertallen op 1 januari van het jaar waarin de garantieverplichting tot stand is gekomen.

Naam	Werkvoorzieningschap De Sluis / Het Nieuwe Werkbedrijf Ferm Werk
Doel	De doelstelling van De Sluis Groep is het ontwikkelen en vergroten van de arbeidsgeschiktheid van iedereen die behoefte heeft aan aangepaste arbeidsomstandigheden, om wat voor reden dan ook. Het Nieuwe Werkbedrijf gaat de gemeentelijke taken met betrekking tot werk en inkomen uitvoeren.
Deelnemende partijen	De gemeenten: Bodegraven-Reeuwijk, Montfoort, Oudewater en Woerden
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Wethouder drs. A.M. de Regt
Financieel	Bijdrage WSW Oudewater 2014: € 679.169 Bijdrage WSW Oudewater 2013: € 707.095
Financiële ontwikkeling	
Inhoudelijke ontwikkeling	Op dit moment ligt er een voorstel aan de Raad om in te stemmen tot het verder uitwerken van het samenvoegen van taken op het gebied van werk, inkomen en de sociale werkvoorziening van de deelnemende gemeenten. Hierin kunnen per gemeente andere accenten worden gelegd.
Risico's	Als gevolg van bezuinigingen of regelmatige veranderingen in de wetgeving door het Rijk kunnen rijkssubsidies verminderen.

Stichtingen

In een aantal gevallen is gekozen voor de stichtingsvorm c.q. het deelnemen aan een stichting om langs die weg de publieke belangen te kunnen waarborgen.

Op grond van de Gemeentewet vindt een participatie in een privaatrechtelijke rechtsvorm, zoals een stichting, uitsluitend plaats indien onderzocht en gemotiveerd is waarom uitvoering van de beleidsvoornemens niet in een publieke rechtsvorm kan plaatsvinden.

Overigens zijn in deze paragraaf ook stichtingen vermeld waarin de gemeente niet rechtstreeks deelneemt, maar die wel belangrijk zijn voor de behartiging van een bepaald publiek belang. Op basis van het relatieve belang van de stichting voor de gemeentelijke taakuitvoering is een selectie gemaakt. Immers er zijn zeer veel stichtingen die via een subsidierelatie of anderszins maatschappelijke taken voor de gemeente uitvoeren. Deze allemaal te noemen zou niet in de lijn van het doel van deze paragraaf liggen.

Naam	Stichting Grootchalige Basiskaart Nederland voor de provincie Utrecht (GBKN)
Doel	De stichting is een zgn. beheerstichting die nodig is voor het in stand houden, bijhouden en exploiteren van de Grootchalige BasisKaart voor Nederland voor de provincie Utrecht.
Deelnemende partijen	De samenwerkende partijen die in 2003 de samenwerkingsovereenkomst hebben getekend die heeft geleid tot de oprichting van de Stichting, waaronder de gemeente Oudewater. In 2004 is ook de provincie Utrecht toegetreden.
Bestuurder(s)	-
Financieel	De bijdrage van Oudewater in 2014 bedraagt: € 4.109,-.
Financiële ontwikkeling	-
Inhoudelijke ontwikkeling	Onderzocht wordt of de GBKN onderdeel kan gaan uitmaken van het landelijk stelsel van basisregistraties. Ook de minister van VROM is hier voorstander van. De GBKN zou dan omgevormd moeten worden tot de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT). In de rijksbegroting zijn hiervoor middelen opgenomen. Bij invoering van de BGT (vanaf ca. 2015) wordt de stichting GBKN opgeheven. Wat en wanneer hiervoor in de plaats komt is nog niet duidelijk.
Risico's	Het risico is in de paragraaf weerstandsvermogen als klein gekwantificeerd.

Naam	Stichting Onderwijs Primair
Doel	De Stichting is per 1 augustus 2003 opgericht en heeft ten doel het instandhouden van de scholen voor openbaar onderwijs.
Deelnemende partijen	De gemeenten in de Krimpenerwaard, gemeente Oudewater en gemeente Montfoort.
Bestuurder(s)	De Stichting Onderwijs Primair (SOP) is een zelfstandig bestuur.
Financieel	De gemeente heeft geen direct financieel belang in de stichting. De rijksvergoedingen worden door de stichting zelf ontvangen en zij doet ook haar eigen uitgaven. De gemeenteraden moeten echter nog wel de begroting en jaarrekening goedkeuren.
Financiële ontwikkeling	Jaarlijks biedt het college van bestuur de jaarrekening en begroting ter goedkeuring aan de gemeenteraden.
Inhoudelijke ontwikkeling	Het stichtingsbestuur is bezig met een strategische heroriëntatie en professionalisering op het terrein van organisatieontwikkelingen, het personeelsbeleid en de kwaliteit van het onderwijs.
Risico's	De gemeente is wettelijk verantwoordelijk voor het aanbieden van openbaar onderwijs in de gemeente. Het risico bestaat dat het bestuur van de stichting de onderwijsuitgaven de Rijksbijdrage overschrijdt en de gemeente dan financieel moet bijspringen.

Deelnemingen

Vanuit het oogpunt van het behartigen van het publieke belang, is de Gemeente Oudewater ook in het bezit van de aandelen in enkele vennootschappen (deelnemingen).

Naam	Aandelenbezit NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
Doel	Het aanbieden van financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren voor overheden en instellingen met een maatschappelijk belang, tegen zo laag mogelijke kosten.
Deelnemende partijen	De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap.
Bestuurder(s)	-
Financieel	Vermogen Oudewater 2013: € 69.030 Dividend Oudewater 2014: € 35.067 Eigen vermogen per 1-1-2014: € miljoen Vreemd vermogen per 1-1-2013: € miljoen
Financiële ontwikkeling	-
Inhoudelijke ontwikkeling	-
Risico's	Het risico is in de paragraaf weerstandsvermogen op nihil bepaald.

Naam	Vitens N.V.
Doel	Exploitatie van het grootste drinkwaterbedrijf in Nederland. De belangrijkste activiteiten van Vitens N.V. zijn het oppompen van grondwater, het zuiveringsproces hiervan en de distributie van schoon water.
Deelnemende partijen	De aandelen van de N.V. worden gehouden door gemeenten en provincies in het verzorgingsgebied van Vitens N.V.
Bestuurder(s)	-
Financieel	Vermogen Oudewater 2012: 9.199 aandelen van € 1,- nominale waarde, op de balans voor de verkrijgingsprijs van € 2.496 Dividend Oudewater 2014: € 25.021
Financiële ontwikkeling	-
Inhoudelijke ontwikkeling	-
Risico's	Het risico is in de paragraaf weerstandsvermogen op nihil bepaald.

Naam	Bezit certificaten van aandelen Stichting Administratiekantoor Dataland in de BV Dataland.
Doel	De Stichting Administratiekantoor Dataland BV heeft tot doel om aandelen in het kapitaal van de besloten vennootschap Dataland te houden. Daartoe heeft de stichting certificaten uitgegeven van de door haar gehouden aandelen. De missie van Dataland BV is het breed toegankelijk en beschikbaar maken van vastgoed- en hieraan gerelateerde gegevens uit het informatiedomein van gemeenten voor overheid, burgers en bedrijfsleven. Daartoe wordt een actieve bijdrage verleend aan de realisatie en het gebruik van het Stelsel van Authentieke Registraties
Deelnemende partijen	Alle Nederlandse gemeenten.
Bestuurder(s)	-

Naam	Bezit certificaten van aandelen Stichting Administratiekantoor Dataland in de BV Dataland.
Financieel	De gemeente is lid bij BV Dataland en heeft dus geen aandelen.
Financiële ontwikkeling	-
Inhoudelijke ontwikkeling	In oktober 2006 is door Dataland het convenant “De toegankelijkheid gestroomlijnd” gesloten met het Kadaster waardoor de afnemers van beide partijen toegang krijgen tot gecombineerde overheidsinformatie, afkomstig van de informatiedomeinen van het Kadaster en de gemeenten.
Risico's	Het risico is in de paragraaf weerstandsvermogen op nihil bepaald.

Naam	<u>Regionaal Historisch Centrum (RHC) Rijnstreek en Lopikerwaard</u>
Doel	Het beheer van de in de archiefplaatsen berustende archieven en het toezicht op de archiefbescheiden voor zover deze niet naar een archiefbewaarplaats zijn overgebracht.
Deelnemende partijen	De gemeenten: Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein. Daarnaast maakt ook het Hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden deel uit van het RHC.
Bestuurder(s)	Burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden wijzen uit hun midden een vertegenwoordiger aan die zitting heeft in de archiefcommissie.
Financieel	Bijdrage Oudewater 2013: € 26.502 Bijdrage Oudewater 2014: € 27.430
Financiële ontwikkeling	-
Inhoudelijke ontwikkeling	-
Risico's	Het risico is in de paragraaf weerstandsvermogen als klein gekwantificeerd.

F. Grondbeleid

Besluitvorming

Sinds de invoering van het dualisme is het (ongeschreven) beleid dat alle besluiten van aan- en verkopen door het college genomen worden (zoals ook de aankoop van gronden voor de groenzone in De Noort Syde II). De Raad wordt hiervan in kennis gesteld in de Begroting, bij de Voorjaars- of Najaarsverantwoording of in de Jaarrekening. Tevens wordt de jaarlijkse Herziening door het college vastgesteld en vertrouwelijk ter inzage gelegd voor de raad.

Vanwege het mogelijke complex Tappersheul III is dit beleid nog eens bezien en is besloten dit zo te laten. Dit is nu beschreven in de Paragraaf grondbeleid en zonodig wordt dit opgenomen in de Verordening 212 en de Budgethoudersregeling.

Alle aan- en verkopen zijn aan het college vanwege het dualisme, hier is geen financiële of oppervlakte grens aan. Bij politiek gevoelige zaken wordt besluitvorming aan de raad voorgelegd. Als bijvoorbeeld de raad heeft besloten om te komen tot een nieuw complex, onder andere op basis van een daarbij horende haalbaarheidsberekening, dan zijn daarna alle besluiten (ook de aankoop) aan het college.

Algemeen

De gemeente voert geen actief grondbeleid. Dit is onder andere het gevolg van het feit dat Oudewater in het Groene Hart ligt en niet buiten de rode contour mag bouwen.

Thans wordt onderzocht of op basis van de in ontwikkeling zijnde provinciale structuurvisie het mogelijk is om grond buiten de rode contour te verwerven ten behoeve van woningbouw en industrie. Ook wordt onderzocht of de gemeentelijke kosten die samenhangen met het faciliteren van projectontwikkelaars etc. op gronden die niet eigendom zijn van de gemeente zoveel mogelijk te verhalen.

Verkoopprijzen

** Snippergroen.*

De beleidslijn is dat verkoop van (snipper)groenstroken aan het college is. De prijs is € 185,- per m² en er wordt geen indexering meer op toegepast. Als de grond in een lopend complex ligt, dan wordt de opbrengst meegenomen in de exploitatie en anders wordt de opbrengst toegevoegd aan de algemene reserve.

** Industriegrond.*

Regelmatig wordt er nog grond voor industrie verkocht door het college. De prijs is € 240,- per m² en er wordt geen indexering meer op toegepast. Als de grond in een lopend complex ligt, dan wordt de opbrengst meegenomen in de exploitatie en anders wordt de opbrengst toegevoegd aan de algemene reserve.

Met de mogelijke ontwikkeling van Tappersheul III wordt een nieuwe prijs voor industriegrond vastgesteld. Deze prijs is afhankelijk van de exploitatieberekening (minimale m² prijs) en de marktwaarde.

** Woningbouwgrond*

Verkoop vindt plaats op basis van het woningbouwprogramma met prijzen vanuit het complex voor de grondexploitatie De Noort Syde II (DNS II).

** Grond voor gestapelde bouw.*

De uitgangspunten voor verkoopprijzen van gestapelde bouw zijn vastgesteld in het besluit van het college van 30-3-2010:

- gestapelde bouw (2 woonlagen) en niet bouwrijp = verkoopprijs + 50%;
- niet gestapelde bouw en niet bouwrijp = verkoopprijs +/- 25%;
- gestapelde bouw (3 woonlagen) en bouwrijp = verkoopprijs + 150%;
- gestapelde bouw (2 woonlagen) en bouwrijp = verkoopprijs + 75%.

De verkoopprijs wordt bepaald aan de hand van wat voor type woning(en) het betreft: goedkoop, middel of duur (bijv. 2^o kap of vrije kavel).

** Openbare grond.*

Soms wordt grond verkocht die als openbare grond gebruikt gaat worden. In de Herziening 1-1-2013 is besloten geen indexering meer toe te passen waardoor de prijs vaststaat op € 50,- m2.

** Verhuur gronden.*

In 1995 is gestart om het aantal verhuurde strookjes grond terug te dringen. Het was de bedoeling al deze verhuurde stukjes grond te verkopen en als niet verkocht kon worden (door kabels etc.) om dan de huurprijs aan te passen. Inmiddels zijn de meeste strookjes grond bij particulieren woningen verkocht of is de huur aangepast. Uitgangspunt van de huuraanpassing was dat een huur minimaal € 22,69 (administratiekosten) en € 1,36 per m2 moest bedragen.

Verkoopcriteria

** Industriegrond.*

Er is nu geen uitgeefbare grond voor bedrijven. In het kader van de ontwikkeling van Tappersheul III wordt beleid geformuleerd met betrekking tot de aan- en verkoop van gronden plus de daarbij behorende prijzen.

** Woningbouw.*

Verkoop vindt plaats op basis van het woningbouwprogramma met prijzen vanuit de grondexploitatie Noort Syde II.

Financiële positie

De Algemene Reserve (AR) wordt onder andere gevoed door de positieve saldi op de einddatum van diverse complexen. De in de afgelopen jaren afgesloten complexen laten allen een positief saldo zien. Naast de AR werden vanuit de grondexploitatie twee andere reserves gevoed, te weten Bovenwijkse Voorzieningen (BV) en Rood voor Groen (RvG). Dit is niet meer aan de orde vanwege de beleidsregels omtrent winstneming. Met ingang van 1-1-2013 is de RvG opgeheven (net als de Reserve Scholenplan), de resterende bijdragen van/aan RvG lopen nu via de AR. Een eventueel toekomstig negatief saldo in de exploitatie van een complex kan gedekt worden door de AR.

Bestemmingsreserve Bovenwijkse Voorzieningen

De functie van de reserve Bovenwijkse Voorzieningen is het realiseren van werken die niet aan één exploitatiegebied zijn toe te rekenen. Omdat er geen voeding meer plaats vindt is de einddatum voor deze reserve (als het saldo op is) 31 december 2016. De huidige geraamde uitgaven kunnen vanuit het huidige saldo bekostigd worden en verwacht wordt dat de grootste reserveringen (herstraten binnenstad en restauratie Romeijnbrug) dan op zijn.

Per 31 december 2013 is de stand van deze reserve €597.402,--.

Complexen

Momenteel is er maar één complex in ontwikkeling en dat is het woningbouwcomplex De Noort Syde II. De exploitatieberekening van het complex wordt jaarlijks bijgesteld en in het kader van het dualisme vastgesteld door het college. Hierdoor blijft een actueel inzicht bestaan in de stand van de exploitatie. Tevens kan hierbij jaarlijks een evaluatie plaatsvinden van de mogelijke risico's. Na vaststelling verstrekken wij aan de raad een gecompriëerde versie ter kennisname.

De werkgroep Grondexploitatie onder leiding van de gemeentesecretaris begint in principe eind van elk jaar met de voorbereidingen welke moeten leiden tot een herziening van de exploitatieopzet per 1 januari van het volgende jaar. De uitgangspunten met ingang van 1-1-2013 zijn, dat er geen indexering is op kosten en opbrengsten en dat er 0% rente op het saldo van de boekwaarde wordt toegevoegd.

Complex De Noort Syde II

Van het bruto oppervlak van 21.9 ha. is 5.2 ha. uitgeefbaar gebied en 10 ha groenzone. Uit de Herziening 1-1-2014 blijkt dat er nog 9.841 m² grond verkocht moet worden.

De herziening gaat voornamelijk uit van een sluitende exploitatieopzet. Hierbij is er vanuit gegaan dat het complex per eind 2016 wordt afgesloten. De uitgaven en inkomsten van DNS II zijn verder gefaseerd vanwege de recessie en de einddatum is nu 31-12-2016, in afwachting van de actualisering van het Woningbouwprogramma (WBP). Het WBP (dat in 2011 geactualiseerd is) geeft samen met de Herziening 1-1-2014 een fasering van de helft van de grondopbrengst in 2014 en de andere helft in 2015:

- 2014 deelplan 7: 11 x Kardeel (11 'goedkoop' woningen)
- 2014 deelplan 9: 1 x kavel (Kabelslag 10)
- 2014 deelplan 6: 2 x kavels (Kardeel 20 en 22)
- 2014 deelplan 7: 3 x Kardeel (3 kavels)
- 2015 deelplan 8: 35 x Kardeel+Manilla+Sisal (5 kavels+30 'goedkoop' gestapelde woningen)

De planning van het WBP is o.a. afhankelijk van de ontwikkeling van het Scholenplan, Westerwal, het Volkshuisvestingsplan en het huisvestingsbeleid.

Er worden (naast verkopen aan particulieren) alleen nog gronden aan de Woningbouwvereniging Oudewater (WBVO) of aannemers verkocht via de ABC-constructie en daarbij de voorwaarde dat de grond voor dezelfde m² prijs doorverkocht wordt aan de uiteindelijke kopers. De aangeboden koopovereenkomsten hebben een geldigheidsduur van 3 maanden.

Per 1-1-2014 zijn de kavelprijzen, gebaseerd op voor goedkoop € 253,- per m² en voor vrije kavels/2[^]kav € 400,- per m² (behalve Kabelslag 10 € 239.700,- vanwege de mindere ligging). Besloten is geen indexering meer toe te passen.

Afdekking risico's

De reservering voor risico's is om eventueel meer mogelijk te maken voor starters danwel om het risico bij verkopen vanwege de huidige economische situatie mee op te vangen. In de Herziening 1-1-2014 is de reservering opgesplitst in een reservering van € 150.000,- voor toevoeging aan SVN (voor startersleningen) en een reservering van € 139.382,- voor ontwikkelingen in de markt (aanpassing van de m² prijs).

Het complex sluit met een saldo van € 0,- omdat meevallers/vrijval als reservering of als bijdrage aan de Algemene Reserve worden geraamd.

GRONDEXPLOITATIE

BOUWREKENING GRONDEN IN EXPLOITATIE:

COMPLEX 12: DE NOORT SYDE II = GELIJK TOTAAL

Omschrijving	Geraamd in 2014	Verantwoord in 2014	Totaal t/m 2014 verantwoord	Herziening 1-1-2015 (incl.corr.)		Calculatie- verschillen Rekening - Herz.	Beschikb. vlgs. laatste voor- calculatie (6-5)	Vermoedelijk nog te beste- den/ontvangen
				Voor uitgevoerd of nog in uitv. zijnde plannen	In totaal einddatum 01-01-17			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
LASTEN								
Grondverwerving	0	0	2.021.186	2.021.186	2.021.186		0	0
Bodemonderzoek/sanering/sloopkosten	0	0	393.543	393.543	424.061		30.518	30.518
Bouw- en woonrijp maken (inclusief div.)	260.008	260.008	3.687.657	3.687.657	4.537.519		849.862	849.862
Groenvoorzieningen	21.799	21.799	193.174	193.174	193.174		0	0
Openbare verlichting/Brandkranen	2.961	2.961	138.322	138.322	268.479		130.157	130.157
Planstructuren, algemeen	398	398	2.639.587	2.639.587	2.756.627		117.040	117.040
Planstructuren, groenzone	0	0	515.235	515.235	540.235		25.000	25.000
Planstructuren, deelgebied 9	0	0	373.036	373.036	477.904		104.868	104.868
Rente (kapitaallasten)	0	0	596.977	596.977	596.977		0	0
Planontwikkelingskosten + kostenstijging	11.772	11.772	1.147.864	1.147.864	1.369.218		221.354	221.354
Bijdrage aan RvG	0	0	0	0	0		0	0
Bijdrage aan AR	0	0	0	0	1.913.704		1.913.704	1.913.704
Bijdrage aan BV	0	0	33.624	33.624	33.624		0	0
Bijdrage reservering SVN	0	0	0	150.000	150.000		0	0
Totaal (a)	296.938	296.938	11.740.205	11.890.205	15.282.708	0	3.392.503	3.392.503
BATEN								
Bijdrage van provincie	0	0	187.256	187.256	187.256		0	0
Bijdragen van derden	0	0	72.165	72.165	72.165		0	0
Bijdragen van BV en RvG	0	0	466.287	466.287	466.287		0	0
Totaal (b)	0	0	725.708	725.708	725.708	0	0	0
BATEN								
Goedkoop huur- en koopwoningen	348.381	348.381	3.267.098	3.267.098	4.476.008		1.208.910	1.208.910
Middel koopwoningen	0	0	1.161.944	1.161.944	1.161.944		0	0
Duur koopwoningen	0	0	4.379.668	4.379.668	4.379.668		0	0
Vrije kavels of 2^kap	436.205	436.205	2.594.123	2.594.123	4.556.923		1.962.800	1.962.800
Overige opbrengsten (incl. water)	0	0	11.193	11.193	11.193		0	0
Extra verkopen	0	0	10.000	10.000	10.000		0	0
Bedrijven	0	0	288.635	288.635	288.635		0	0
Reservering toevoeging saldo SVN	0	0	0	0	-150.000		-150.000	-150.000
Reservering verlaging verkoopprijzen	0	0	0	0	-129.613		-129.613	-129.613
Totaal (c)	784.586	784.586	11.712.661	11.712.661	14.604.758	0	2.892.097	2.892.097
Totaal (a-b-c)	-487.648	-487.648	-698.165	-548.165	-47.758	0	500.406	500.406

G. Lokale heffingen

Het totale pakket van gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit een 9-tal verschillende belastingen en heffingen die gelegitimeerd worden door een door de gemeenteraad vastgestelde belastingverordening.

Voor de hoogte van tarieven en leges gelden de volgende uitgangspunten:

- Voortzetten van gemaakte keuzes vanuit het verleden, zoals bijvoorbeeld in de begroting 2006. Voorbehoud hierbij is de voorwaarde dat deze keuzes voldoende aansluiten bij de huidige situatie.
- Streven naar (meer) kostendekkendheid van tarieven en leges.
- De overige tarieven en leges mogen niet meer stijgen dan de aanpassing voor de inflatiecorrectie. Uitgangspunt hierbij is dat voor 2013 uitgegaan is van een inflatiepercentage van 1,5.

Het beleid inzake de lokale lasten is opgenomen in:

- de diverse belastingverordeningen;
- de voor- en najaarsverantwoording;
- de doorberekening van kosten en tarieven van derden;
- het Gemeentelijk Riolerings Plan;
- de wettelijke regels van de rijksoverheid;
- de programmabegroting en de productenraming;
- de productenrekening.

1. Onroerende zaakbelastingen

Onder de naam "onroerende-zaakbelastingen" wordt ter zake van binnen de gemeente gelegen onroerende zaken belasting geheven namelijk een eigenarenbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar van een onroerende zaak het genot heeft op grond van eigendom, bezit of beperkt recht. De belasting wordt met ingang van 2009 via een percentage van de getaxeerde waarde geheven.

De opbrengst voor 2014 is € 1.746.768,-- (dit is inclusief 5% voor de structurele dekking van het scholenplan en 1,5% trendmatig ten opzichte van de opbrengst 2013).

Op basis van de Wet Waardering Onroerende Zaken wordt van elke individuele onroerende zaak de waarde vastgesteld. De waardegegevens worden gebruikt door de gemeente voor de onroerende zaakbelastingen, het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden voor de omslagheffing en de Rijksbelastingdienst voor de inkomstenbelasting. De onroerende zaakbelastingen voor het gebruikersgedeelte van de woningen is met ingang van het jaar 2006 afgeschaft.

De uitvoering van de Wet WOZ blijft bij de gemeenten. Dit betekent dat er op dit gebied de gebruikelijke investeringen voor taxaties en dergelijke nodig zijn.

Sinds 2008 vindt er jaarlijks een hertaxatie plaats. Begin 2014 zijn de nieuwe waardebeschikkingen verstuurd met als peildatum 1 januari 2013. Deze waarden gelden dan voor het jaar 2014.

2. Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing wordt geheven van de feitelijke gebruiker van een perceel waarvoor de gemeente op grond van artikel 10.11 van de Wet milieubeheer de verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen heeft.

De totale kosten voor het ophalen en verwerken van huisvuil zijn in 2014 € 784.417,--. Dit is inclusief het bedrag dat is geraamd voor de verleende kwijtschelding. De opbrengst in 2014 is € 818.500,--. Dit bestaat uit de opbrengst voor grof vuil €7.544,--, opbrengst bijdragen van derden € 59.768,-- en opbrengst afvalstoffenheffing € 751.188,--. De dekkingsgraad in 2014 is 102,26 %.

Er zijn drie tarieven voor respectievelijk een éénpersoonshuishouden, een tweepersoonshuishouden en een huishouden van drie of meer personen. De tarieven zijn in 2014 niet verhoogd.

3. Rioolheffing

Onder de naam rioolheffing wordt een recht geheven van de eigenaar van een perceel dat direct of indirect is aangesloten op de gemeentelijke riolering.

Er zijn de volgende tarieven:

- een bedrag per woning;
- een bedrijfspannend met een bebouwde oppervlakte van 50 m² tot 200 m²;
- een bedrijfspannend met een bebouwde oppervlakte van 200m² tot 1.000 m²;
- een bedrijfspannend met een bebouwde oppervlakte van 1.000 m² tot 2.000 m²;
- een bedrijfspannend met een bebouwde oppervlakte die groter is dan 2.000 m²;
- een bedrag per kamer voor de beide verzorgingstehuizen.

De opbrengst in 2014 is € 136.573,-- voor bedrijven en € 750.970,-- voor woningen. In totaal derhalve € 887.543,--. De opbrengst van de rioolheffing wordt gestort in de voorziening onderhoud rioleringen. Aan deze voorziening worden de kosten voor het onderhoud van de riolering onttrokken.

4. Legesverordening

Onder de naam 'leges' worden een aantal verschillende rechten geheven ter zake van het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten. Uitgangspunt voor de leges is een stijging met 1,5%.

In de rekening worden op diverse budgetnummers de ontvangsten verantwoord.

Er zijn plannen om de leges voor 100 % kostendekkend te maken. Voor de diverse onderdelen van de legesverordening betekent dit verschillende tariefstijgingen in zowel absolute als relatieve zin.

Een deel van de leges mogen niet zonder meer voor 100 % kostendekkend zijn, omdat er voorgeschreven wettelijke tarieven zijn (zoals o.a. uittreksels burgerlijke stand en vergunningen voor een speelautomaat).

De tarieven voor de gemeentelijke kadastrale balie worden vastgesteld door het Kadaster.

De opzet van de bouwleges is met ingang van 2003 flink gewijzigd als gevolg van de inwerkingtreding van de gewijzigde Woningwet op 1 januari 2003. Een aantal bouwwerken is niet meer vergunningplichtig.

Daarnaast zijn er nu tarieven opgenomen voor het in behandeling nemen van aanvragen om planschadevergoeding en voor het raadplegen van het Bodeminformatiesysteem.

Daarnaast wordt gebruik gemaakt van de diensten van een archeoloog van de gemeente Woerden.

In 2014 zijn de tarieven voor de leges verhoogd met 1,5%.

5. Marktgeld

Onder de naam marktgeld wordt een recht geheven voor het innemen van een standplaats of marktplaats.

Er wordt uitgegaan van 4 standplaatsen en 19 marktplaatsen.

De maatstaf is het aantal strekkende meters dat voor de standplaats wordt ingenomen.

De opbrengst in 2014 is € 22.247,--.

6. Begravenisrechten

Op basis van deze verordening worden rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het door of vanwege de gemeente verlenen van diensten in verband met de begraafplaats.

De begraafplaats is gelegen aan de Hekendorpse Buurt 115 te Hekendorp. Er zijn 150 graven, een columbarium en een urnenmuur.

De opbrengst voor 2014 bedraagt € 9.471,--.

7. Hondenbelasting

De belasting wordt gegeven van de houder van één of meer honden. Het gezinshoofd wordt aangemerkt als de belastingplichtige. Het tarief bedraagt € 64,-- voor elke hond. Het is mogelijk om voor bepaalde

categorieën vrijstelling te krijgen voor de hondenbelasting. Evenals in 2013 heeft er in 2014 weer een partiële controle hondenbelasting plaatsgevonden. De opbrengst in 2014 bedraagt € 41.807,--.

8. Precariobelasting

De belasting wordt geheven voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. De belasting wordt geheven naar het aantal eenheden, bepaald en berekend aan de hand van de bij de belastingverordening behorende tarieventabel.

In 2014 is de voormalige precariobelasting opgesplitst in:

- leges terrasvergunningen op het product Vergunningen apv (614010) met een opbrengst van € 17.320,-
- degeneratievergoeding (herstel bestrating door nutsbedrijven) op het product Wegen, straten en pleinen (621012) met een opbrengst van € 0,--.

De opbrengst precariobelasting voor de Gemeentewet biedt naast bovengenoemde heffingen de gemeente de mogelijkheid tot heffing van de volgende belastingen en heffingen:

- Woonforensenbelasting;
- Roerende zaakbelastingen;
- Baatbelasting;
- Parkeerbelasting;
- Reclamebelasting.

Van deze mogelijkheden wordt vooralsnog geen gebruik gemaakt.

9. Toeristenbelasting

Bij de begrotingsbehandeling 2012 is door de gemeenteraad besloten om met ingang van 2013 toeristenbelasting in te voeren. Hierbij zijn 2 tarieven vastgesteld, namelijk voor camping- en gastverblijf overnachtingen (€0,65 per persoon per nacht) en voor hotelovernachtingen (€ 1,-- p.p.p.n.). Daarnaast is rekening gehouden met de houders van seizoenplaatsen. In de forfaitaire berekening wordt uitgegaan van 70 overnachtingen (10 weken).

Alles is formeel geregeld in de verordening toeristenbelasting Oudewater 2013.

De opbrengst 2014 van € 11.431,- staat op het product Opbrengst toeristenbelasting (693610).

Kwijtschelding

Indien een belastingschuldige geen of over te weinig financiële middelen beschikt om de belastingaanslag te voldoen, kan onder bepaalde voorwaarden kwijtschelding worden verleend. Kwijtschelding wordt verleend voor de onroerende zaakbelastingen, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Voor de overige belastingen en heffingen wordt geen kwijtschelding verleend. Dit is opgenomen in de belastingverordening. In 2014 bedraagt de kwijtschelding € 23.918,-- voor 140 kwijtscheldingen. Dit bedrag is in de berekening van de tarieven voor de afvalstoffenheffing meegenomen.

Tariefstijgingen

Ten opzichte van 2013 zijn de volgende tariefwijzigingen doorgevoerd:

- onroerende zaakbelastingen + 1,5 % meer opbrengst ten opzichte van 2013
- afvalstoffenheffing + ongewijzigd
- rioolheffing + 4,8 %
- leges + 1,5 %
- marktgeld + 5 %
- begrafenisrechten + 1,5 %
- hondenbelasting + %, afgerond op € 0,50
- precariobelasting + 1,5 %

Lastendruk

In het voorgaande is per belastingsoort aangegeven hoeveel de stijging in het jaar 2014 was. Uitgedrukt in de tarieven leiden deze verhogingen tot de volgende lastendruk.

In deze berekening zijn alleen die belastingen betrokken die nagenoeg voor iedereen van toepassing zijn en zijn de heffingen die een specifieke belastingplicht hebben, uitgesloten.

Omschrijving ¹⁾	2013	2014	Stijging
afvalstoffenheffing	184,85	184,85	---
rioolheffing	174,50	182,85	8,35
o.z.b.	194,00	207,40	13,40
totaal	553,35	575,10	21,75

¹⁾ taxatiewaarde woning € 200.000 (eigenaar en gebruiker); twee persoonshuishouden.

Omschrijving ¹⁾	2013	2014	Stijging
afvalstoffenheffing	230,55	230,55	---
o.z.b.	---	---	---
totaal	230,55	230,55	---

¹⁾ taxatiewaarde woning € 200.000 (huurwoning); drie persoonshuishouden.

Omschrijving ¹⁾	2013	2014	Stijging
afvalstoffenheffing	138,15	138,15	---
rioolheffing	174,50	182,85	8,35
o.z.b.	566,00	598,00	32,00
totaal	878,65	919,00	40,35

¹⁾ taxatiewaarde woning/bedrijfspannd € 200.000 (eigenaar en gebruiker); één persoonshuishouden.

Omschrijving ¹⁾	2013	2014	Stijging
afvalstoffenheffing	138,15	138,15	---
Rioolheffing	---	---	---
o.z.b.	250,00	264,00	14,00
Totaal	388,15	402,15	14,00

¹⁾ taxatiewaarde woning/bedrijfspannd € 200.000 (gebruiker); éénpersoonshuishouden.

Opbrengst gemeentelijke belastingen	Rekening 2014	Rekening 2013
Afvalstoffenheffing	751.188	749.121
Afvalstoffenheffing, grof vuil	7.544	7.928
Afvalstoffenheffing, bijdrage van derden	59.768	29.634
Rioolheffing	887.543	844.707
Onroerende Zaakbelasting woningen (eigenaren)	1.170.128	1.153.552
Onroerende Zaakbelasting niet-woningen (eigenaren)	345.658	325.930
Onroerende Zaakbelasting niet-woningen (gebruikers)	230.982	213.388
Hondenbelasting	41.807	42.270

Tarieven belastingsoorten	Rekening 2014	Rekening 2013
<i>Afvalstoffenheffing (reinigingsrecht)</i>		
- éénpersoonshuishouden	€ 138,15	138,15
- tweepersonshuishoudens	- 184,85	184,85
- drie of meer personen	- 230,55	230,55
- ophalen grof huisvuil tot 15 minuten	- 30,--	30,--
- asbest per m2	- 5,--	5,--
- bouw- en slooafval per ¼ m3	- 15,--	15,--

Rioolheffing

- particulieren	- 182,85	174,50
- bejaardentehuizen en campings per aansluiting	- 45,80	43,70
- bedrijven:		
a. tot 200 m2	- 182,85	174,50
b. tot 1000 m2	- 366,25	349,45
c. tot 2000 m2	- 732,85	699,30
d. overige	- 1.465,70	1.398,55

Onroerende Zaakbelasting

- eigenaarsdeel woningen	- 0,1037	0,097
- eigenaarsdeel niet-woningen	- 0,167	0,158
- gebruikersdeel niet-woningen	- 0,132	0,125

Hondenbelasting

- 64,--	63,--
---------	-------

Belastingsoort	Montfoort	Lopik	Woerden	Bodegraven-Reeuwijk	Oudewater <i>(zie grafiek 1.1)</i>
O.Z.B. eigenaren (woning)	0,1252	0,1298	0,121	0,1395	0,097
eigenaren (niet woning)	0,2356	0,1298	0,187	0,2192	0,158
gebruikers (niet woning)	0,1898	0,0943	0,145	0,1693	0,125
Afvalstoffenheffing					
- éénpersoonshuishouden	122,00		178,92	208,32	138,15
- tweepersoonshuishouden	199,00	zie toelichting	214,20	260,40	184,85
- meerpersoonshuishouden	199,00		214,20	260,40	230,55
Rioolheffing	210,00	Zie toelichting	Zie toelichting	Zie toelichting	182,85
Hondenbelasting, 1e hond	58,00	51,55	64,80	81,00	64,00
2 of meer honden	88,00	64,45	79,20	104,16	

Toelichting vergelijking belastingtarieven:

- De **vet** gedrukte tarieven zijn de laagste tarieven.

Lopik: De rioolheffing gaat via Vitens en bestaat voor wat betreft het jaar 2013 uit een bedrag voor het vastrecht (€ 64,00) en een bedrag per m³ afvalwater (€ 0,83).

De afvalstoffenheffing gaat uit van een basisbedrag van € 100,00 per perceel en dit wordt verhoogd met een bedrag voor afvoer

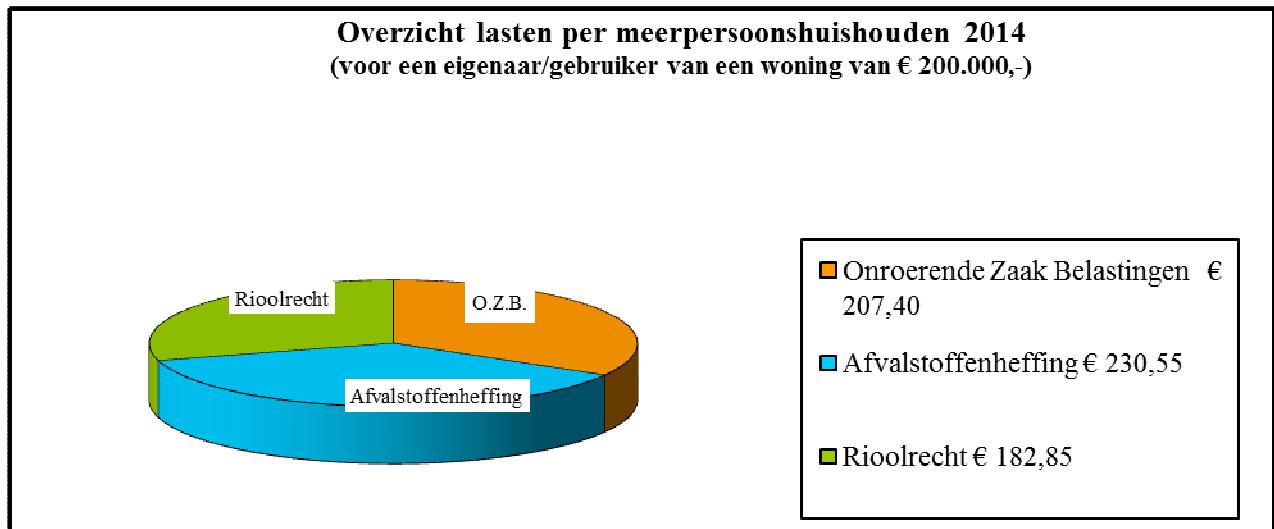
40 liter	13,55
80 liter	30,98
140 liter	60,98
180 liter	87,12
240 liter	121,97
360 liter	202,32

Woerden: De rioolheffing wordt berekend naar het waterverbruik. Voor 2014 zijn de bedragen:

bij verbruik van:	275 m ³ of minder	163,80
	275 m ³ - 550 m ³	312,00
	550 m ³ tot max. 55.000 m ³ :	€ 0,72 per m ³

Bodegraven: De rioolheffing bedraagt in 2014:

1. eigenarendeel € 133,20
2. gebruikersdeel bij een hoeveelheid afgevoerde kubieke meters water van:
 - 50 m³ of minder € 131,16
 - meer dan 50 m³, maar niet meer dan 100 m³ € 171,12
 - meer dan 100 m³, maar niet meer dan 150 m³ € 217,20
 - meer dan 150 m³, maar niet meer dan 200 m³ € 270,48
 - meer dan 200 m³, maar niet meer dan 300 m³ € 331,92
 - meer dan 300 m³, maar niet meer dan 600 m³ € 475,44 e.v.



VERKLARING VAN DE GEBRUIKTE AFKORTINGEN

APV	Algemene Plaatselijke Verordening
ASO	Algemene Subsidieverordening Oudewater
AVU	Afval Verwerking Utrecht
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBZ	Bestuur en Bewoners Zaken
BCF	Btw Compensatie Fonds
BDU	Brede Doel Uitkering
BESMO	Beheer en Exploitatie Sportpark Markveld Oudewater
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BIP	Bedrijfs InformatiePlan
BJZ	Bestuurlijk Juridische Zaken
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Bevoegd OpsporingsAmbtenaar
BOPZ	Bijzondere Opnemingen in Psychiatrische Ziekenhuizen
BOR	Beheer Openbare Ruimten
BSN	Burger Service Nummer
BTW	Bruto Toegevoegde Waarde
BUIG	Bundeling uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten
BVO	Bedrijven Vereniging Oudewater
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CCV	Centrum voor Criminaliteitsprogramma en Veiligheid
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
CPA	Centrale Post Ambulancevervoer
CROW	Centrum Regelgeving en Onderzoek in grond-, water- en wegenbouw en verkeerstechniek
CVAH	Centrale Vereniging van de Ambulante Handel
DCJG	Digitaal Centrum Jeugd en Gezin
DD JGZ	Digitaal Dossier Jeugdgezondheidszorg
DOB	Duurzaam OnkruidBeheer
DOCR	DierenOpvang Centrum Rijerscop
EOD	Explosieven OpruimingsDienst
FIDO	Financiering decentrale overheden
FTE	Fulltime equivalent
GBA	Gemeentelijke Basisadministratie
GBKN	Grootchalige Basiskaart Nederland
Gft	Groente-, fruit- en tuinafval
GGD	Geneeskundige Gezondheids Dienst
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
GLTO	Gewestelijke Land- en TuinbouwOrganisatie
GRP	Gemeentelijk Riolerings Plan
GVVP	Gemeentelijk Verkeers Veiligheids Plan
HDSR	Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden
HOF	Houdbare Overheidsfinanciën
ICT	Informatie en CommunicatieTechnologie
ILB	Individueel Loopbaanbudget
IMK	Instituut voor het Midden- en Kleinbedrijf

VERKLARING VAN DE GEBRUIKTE AFKORTINGEN

iNUP	implementatie Nationaal UitvoeringsPlan
IOAW	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
IPO	Interprovinciaal Overleg
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
KGA	Klein gevaarlijk afval
KING	KwaliteitsInstituut Nederlandse Gemeenten
KPI	Kritische Prestatie Indicatoren
KTD	Kerntakendiscussie
LOP	Landschaps Ontwikkelings Plan
LVBAG	Landelijke Voorziening Basisregistratie Adressen en Gebouwen
MID	Middelen
NOVO	Nieuwe Ondernemers Vereniging Oudewater
OCW	Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
ODRU	Omgevingsdienst Regio Utrecht
OZB	Onroerend Zaak Belasting
PGB	PersoonsGebonden Budget
POP	Persoonlijk OntwikkelingsPlan
PROUD	Promotieteam Oudewater
PZ	Personeelszaken
REV	Ruimtelijke ontwikkeling, Economische zaken en Volkshuisvesting
RHC	Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard
RIE	Regionaal Indicatie Eenheid
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
ROC	Regionaal Opleidings Centrum
RUD	Regionale UitvoeringsDienst
RVS	Bureau Regionale Veiligheids Strategie
SB	Service Bureau
SBZO	Stichting Beheer Zwembad Oudewater
SCO	Stichting Cultureel Centrum Oudewater
SKB	Schatkist Bankieren
SOP	Stichting Onderwijs Primair
STRO	Stichting Toerisme en Recreatie Oudewater
SUN	Subsidie Uitgangspunten Notitie
SUWE	St. Urgentieverlening West Utrecht
SVN	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten
TCPO	Toeristisch en Cultureel Platform Oudewater
TIP	Toeristisch Informatie Punt
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VOG	Verklaring omtrent gedrag
VROM	Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Milieu
VRU	Veiligheidsregio Utrecht
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht
WBP	Woningbouwprogramma
WBVO	Woningbouw Vereniging Oudewater

VERKLARING VAN DE GEBRUIKTE AFKORTINGEN

WION	Wet Informatie-uitwisseling Ondergrondse Netten
WKPB	Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperking (voorheen PUBERR)
WMMN	Welstand en Monumenten Midden Nederland
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WOZ	Wet Onroerende Zaken
WRO	Wet Ruimtelijke Ordening
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WWB	Wet Werk en Bijstand
WWI	Wonen, Wijken en Integratie
WWnV	Wet Werken naar Vermogen

Reserves, voorzieningen en overlopende passiva

AR	Algemene Reserve
BV	bestemmingsreserve Bovenwijkse Voorzieningen
C	bestemmingsreserve Calamiteiten
IA	bestemmingsreserve Investerings Automatisering
IB	bestemmingsreserve Investerings Basisscholen
IMN	bestemmingsreserve Investerings Maatschappelijk Nut
IO	bestemmingsreserve Investerings Openluchtbad
IS	bestemmingsreserve Investerings Speeltoestellen
RL	bestemmingsreserve Renteloze Leningen
ILB	bestemmingsreserve Individueel Loopbaan Budget
VAV	voorziening Arbeidskostengerelateerde Verplichtingen
VB	voorziening Baggerwerken
VCK	voorziening Civiele Kunstwerken
VOG	voorziening Onderhoud Gebouwen
VOR	voorziening Onderhoud Riolerings
VOW	voorziening Onderhoud Wegen
Vwe	voorziening Wethouderspensioen
	Overlopende passiva bestaande uit 4 onderdelen:
OPC	Overlopende Passiva Combinatiefunctionaris
OPO	Overlopende Passiva Onderwijsachterstandenbeleid
OPVE	Overlopende Passiva Volwassenen Educatie
OPWWB	Overlopende Passiva werkdeel Wet Werk en Bijstand

Jaarrekening

ACTIVA

BALANS

Omschrijving	2014	2013
Vaste Activa		
<i>1. Materiële Vaste Activa:</i>		
- maatschappelijk nut	583.367	605.159
- economisch nut	12.124.367	11.345.723
	12.707.734	11.950.882
<i>2. Financiële Vaste Activa (looptijd >1 jaar):</i>		
<i>Kapitaalverstrekkingen:</i>		
- deelnemingen	71.534	71.534
- verstrekte langlopende geldleningen	880.611	888.611
	952.145	960.145
Totaal Vaste Activa	13.659.879	12.911.027
Vlottende activa		
<i>5. Voorraden:</i>		
- bouwgrond in voorraad	-467.156	20.491
<i>6. Uitzettingen (looptijd <1 jaar):</i>		
- vorderingen op openbare lichamen	130.013	1.454.796
- overige vorderingen	1.577.042	357.970
- Ministerie financiën (SKB): deposito's	0	1.000.000
<i>7. Liquide middelen:</i>		
- banken: saldi rekening courant	246.591	132.625
- Ministerie financiën (SKB): saldo rekening courant	680.888	
<i>8. Overlopende activa:</i>	1.329	7.616
Totaal Vlottende Activa	2.168.707	2.973.498
Totaal Generaal	15.828.586	15.884.525

**B A L A
N S**

PASSIVA

Omschrijving			2014	2013
Vaste Financieringsmiddelen				
<i>11. Eigen vermogen:</i>				
-	algemene reserve	TEST	3.262.558	3.761.354
-	bestemmingsreserves		2.019.715	1.851.202
-	nog te bestemmen resultaat		-134.174	202.879
			5.148.099	5.815.435
<i>12. Vreemd vermogen:</i>				
-	voorzieningen		3.006.481	2.824.766
			3.006.481	2.824.766
<i>13. Vaste schulden (looptijd >1 jaar):</i>				
-	opgenomen onderhandse geldleningen		5.600.000	5.800.000
<i>14. Waarborgsommen</i>			965	465
			5.600.965	5.800.465
Totaal Vaste Financieringsmiddelen			13.755.545	14.440.666
Vlottende passiva				
<i>15. Netto-vlottende schulden (looptijd <1 jaar)</i>				
	- overige schulden		1.972.959	1.357.313
<i>16. Overlopende passiva:</i>			100.082	86.546
			100.082	86.546
Totaal Vlottende Passiva			2.073.041	1.443.859
Totaal Generaal			15.828.586	15.884.525

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

Gewaarborgde geldleningen	23.910.774	23.297.720
Lease-overeenkomst voor de openbare verlichting	234.234	238.581

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Wijzigingen ten opzichte van vorig jaar.

De gehanteerde waarderingsgrondslagen en grondslagen voor resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen voor waardering (conform Verordening 212).

De grondslagen waarop de waardering van de activa en de passiva berusten, zijn de verkrijgings- en/of vervaardigingsprijzen. De verkrijgingsprijs is de inkoopprijs en bijkomende kosten, de vervaardigingsprijs is de aanschafprijs van grond- en/of hulpstoffen en de bijkomende kosten (incl. bijbehorende indirecte kosten). Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarden.

Vaste activa.

De vaste activa zijn in de balans opgenomen tegen de verkrijgings- en/of vervaardigingsprijzen verminderd met compensabele BTW en met eventuele ontvangen investeringsbijdragen en gecumuleerde (in het algemeen) lineaire afschrijvingen.

Enkele afschrijvingstermijnen:	- woonruimten	40 jaar
	- bedrijfsgebouwen	40 jaar
	- grond- weg en waterbouw	25 jaar
	- vervoermiddelen	10 jaar
	- machines, apparaten en installaties	10 jaar
	- huishoudelijk afval	10 jaar
	- overige materiële vaste activa	5 jaar

Sinds enkele jaren zijn er een aantal activa waarbij een afwijkende afschrijvingsmethode gebruikt wordt namelijk annuitair (conform raadsbesluit). De eerste afschrijving vindt plaats op het moment dat de investering gereed is.

Renteberekening activa

Rente wordt berekend over het saldo per 1 januari van het betreffende boekjaar.

Financiële vaste activa.

De deelnemingen en verstrekte geldleningen zijn opgenomen tegen de verkrijgingsprijzen.

Voorraden

Onder de voorraden zijn de boekwaarden (per 31 december) van de gronden in exploitatie opgenomen, dit is het saldo van uitgaven en inkomsten van de complexen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar, liquide middelen en overlopende passiva.

De vorderingen, liquide middelen en overlopende passiva zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het saldo van baten en lasten (na bestemming) van de productenrekening.

Vreemd vermogen

Het vreemd vermogen bestaat uit voorzieningen, waaraan geen rente wordt toegevoegd en waaraan verplichtingen of een onderhoudsplan (met indexering) ten grondslag liggen.

Grondslagen voor resultaatbepaling.

Bij de vaststelling van de voorjaars- en najaarsverantwoording en slotwijziging wordt een saldo direct als resultaat onttrokken/ toegevoegd aan de Algemene Reserve (AR). Bij de bepaling van het saldo per 31 december (het saldo van lasten en baten na bestemming) wordt dezelfde gedragslijn in acht genomen. Het uiteindelijke resultaat van de jaarrekening wordt bepaald door het saldo van de voorjaars- en de najaarsverantwoording, de slotwijziging en het saldo per 31 december bij elkaar te voegen.

Vaste activa

I. Materiële vaste activa

	Saldo 01-01-2014	Bijdragen van derden	Investering/ mutaties	Afschrijving/ Aflossing	Saldo 31-12-2014
Bedrijfsgebouwen, economisch nut	10.918.876	363.000	1.294.456	-112.937	11.737.395
Grond, weg en waterbouwkundige werken, econ nut	0	0	0	0	0
Grond, weg en waterbouwkundige werken, maatschappelijk nu	605.159	0	38.457	-60.249	583.367
Machines, apparaten en installaties, economisch nut	158.722	0	0	-27.927	130.795
Vervoermiddelen, economisch nut	174.352	0	0	-28.271	146.081
Huishoudelijk afval, economisch nut	56.716	0	0	-10.075	46.641
Overige materiële vaste activa, economisch nut	37.058	10.000	40.515	-4.118	63.456
Totaal materiële vaste activa	11.950.882	373.000	1.373.428	-243.577	12.707.734

2. Financiële vaste activa (looptijd >1 jaar)

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen:

Maatschappelijk kapitaal B.N.G., 27.612 aandelen van € 2,50 (tegen verkrijgingsprijs, zie BBV)	69.038
Maatschappelijk kapitaal Vitens, 9.199 aandelen van € 1,- (tegen verkrijgingsprijs, zie BBV)	2.496
	<u>71.534</u>

Overige langlopende geldleningen

<i>A. Zonder aflossing</i>	Bouw Sporthal	329.124
	Nieuwbouw scouting	140.218
<i>B. Met aflossing</i>	Startersleningen via SVN	350.000
	Achtergestelde lening Vitens N.V.	61.269
		<u>880.611</u>

Toelichting A.

Aan de Stichting Sporthal is in 1992 een renteloze lening verstrekt van € 329.124,-. In 1994 is een renteloze lening verstrekt aan de Scouting van € 140.218,-. Indien de jaarrekeningen van de stichtingen daartoe aanleiding geven vindt op verzoek van de geldgever gehele of gedeeltelijke aflossing van de renteloze leningen plaats. Voor de financiering van de renteloze leningen is voor een bedrag van €469.342,- beslag gelegd op de reserve renteloze leningen.

Toelichting B.

Op 1-1-2014 was de reservering voor startersleningen € 350.000,- en was het gemeentelijk deel van de startersleningen € 182.04651. In 2014 is er € 53.461,80 opgenomen en is er € 4.18,81 afgelost, waardoor het saldo op 31-12-2014 € 231.324,50 is. Dit houdt in dat er per 31-12-2014 voor € 118.675,50 vrij is om nieuwe startersleningen te verstrekken. In De Noort Syde II staat nog een reservering van €150.000,- voor startersleningen, die kan aangewend worden wanneer dit nodig is. In 2006 is er aan Vitens een achtergestelde lening verstrekt van € 125.268,90, die in 15 jaar aan de gemeente wordt uitgekeerd. In 2014 is er € 8.000,- afgelost.

	Saldo 01-01-2014	Bijdragen van derden	Investering/ mutaties	Afschrijving/ Aflossing	Saldo 31-12-2014
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	71.534				71.534
Overige langlopende geldleningen	888.611			-8.000	880.611
Totaal financiële vaste activa	960.145	0	0	-8.000	952.145

Totaal Vaste Activa per 31 december

	Saldo 01-01-2014	Bijdragen van derden	Investering/ mutaties	Afschrijving/ Aflossing	Saldo 31-12-2014
	12.911.028	373.000	1.373.428	-251.577	13.659.879

Een specificatie van de investeringen is opgenomen in het overzicht beschikbare kredieten voor investeringen.

Vlottende activa

5. Voorraden

Bouwgrond in exploitatie

	Saldo 01-01-2014	Bijdragen van derden	Investering/ mutaties	Afschrijving/ aflossing	Saldo 31-12-2014
Complex 12, De Noort Syde II	20.491	784.586	-296.938		-467.156
Totaal onderhanden werken grondexploitatie	20.491	784.586	-296.938	0	-467.156

De specificatie van de mutaties van complex 12 is als volgt:

Kosten	-296.938
Bijdragen van derden	784.586
	<u>-296.938</u>

Voor een verdere specificatie wordt verwezen naar staat P van Paragraaf F Grondbeleid.

6. Uitzettingen (looptijd <1 jaar)

Vorderingen op openbare lichamen 130.013

Overige vorderingen 1.577.042

7. Liquide middelen

Banken, saldi rekening courant

	31-12-2013	31-12-2014
BNG algemeen	115.975	201.435
BNG leges	15.920	38.475
Rabobank	730	6.681
	<u>132.625</u>	<u>246.591</u>
Ministerie van financiën (SKB)	0	680.888
	<u>132.625</u>	<u>927.479</u>

8. Overlopende activa

Voorschotten	550
Netto salarissen	<u>779</u>
	<u>1.329</u>

Totaal Vlottende Activa per 31 december

Saldo 01-01-2014	Bijdragen van derden	Mutaties	Saldo 31-12-2014
2.973.498		-804.791	2.168.707

Vaste financieringsmiddelen

11. Eigen vermogen

	Saldo 01-01-2014	Bijdragen van derden	Investering/ mutaties	Afschrijving/ aflossing	Saldo 31-12-2014
algemene reserve	3.834.732		-572.174		3.262.558
bestemmingsreserves	1.980.702		39.013		2.019.715
nog te bestemmen resultaat			-134.174		-134.174
Totaal eigen vermogen	5.815.434	0	-667.335	0	5.148.099

De specificatie van de mutaties reserves is als volgt:

- overige toevoegingen	286.143
- verminderingen afschrijving activa	-38.457
- overige onttrekkingen	-780.847
- nog te bestemmen resultaat	-134.174
	<u>-667.335</u>

12. Vreemd vermogen

	Saldo 01-01-2014	Bijdragen van derden	Investering/ mutaties	Afschrijving/ aflossing	Saldo 31-12-2014
voorzieningen	2.824.766		181.715		3.006.481
Totaal vreemd vermogen	2.824.766	0	181.715	0	3.006.481

De specificatie van de mutaties voorzieningen is als volgt:

- overige toevoegingen	1.610.415
- verminderingen afschrijving activa	0
- overige onttrekkingen	-1.428.700
	<u>181.715</u>

Voor verdere specificatie wordt verwezen naar de bijgevoegde staat van reserves en voorzieningen.

Per 31-12-2014 ligt er nog beslag op de reserves en voorzieningen voor een bedrag van €251.748,-.

(verwezen wordt naar het bijgevoegde overzicht van beslag op reserves en voorzieningen).

Voor de aard en de reden van elke reserve en voorziening wordt verwezen naar de bijlagen achter de staat van reserves en voorzieningen.

13. Vaste schulden (looptijd >1 jaar):

	Rente %	Saldo 01-01-2014	Bijdragen van derden	Investering/ mutaties	Afschrijving/ aflossing	Saldo 31-12-2014
Opgenomen geldlening 40106857: 2011 40 jaar	3,42	3.900.000			100.000	3.800.000
Opgenomen geldlening 40107850: 2012 20 jaar	2,91	1.900.000			100.000	1.800.000
		5.800.000	0		200.000	5.600.000

In 2011 en 2012 zijn geldleningen opgenomen met een looptijd van 20 jaar.

14. Waarborgsommen

	Saldo 01-01-2014	Bijdragen van derden	Investering/ mutaties	Afschrijving/ aflossing	Saldo 31-12-2014
Waarborgsommen	465		500		965
Totaal Vaste Financieringsmiddelen per 31 december	14.440.665	0	-485.120	200.000	13.755.544

Vlottende passiva

15. Netto-vlottende schulden (looptijd <1 jaar)

Overige schulden

1.972.959

Diversen, waarvan 10 stelposten met een bedrag van € 194.819,-.

16. Overlopende passiva

Overschotten participatiebudget

72.626

Kruisposten

27.456

100.082

Totaal Vlottende Passiva per 31 december

Saldo 01-01-2014	Bijdragen van derden	Mutaties		Saldo 31-12-2014
1.443.859	0	629.182		2.073.041

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Gewaarborgde geldleningen

100% borg gemeente, zonder deelneming van het Rijk

100% borg gemeente met 100% deelneming van het Rijk/WSW

Totaal

Oorspronkelijk bedrag	01-01-2014	Nieuwe lening	Aflossing	31-12-2014
	609.500	63.028	92.818	579.710
	22.688.220	2.315.000	1.672.156	23.331.064
0	23.297.720	2.378.028	1.764.974	23.910.774

Voor een specificatie wordt verwezen naar de staat gewaarborgde geldleningen in de Productenrekening.

Leaseverplichting

Per 1 september 2006 is een 5-jarig leasecontract gesloten met Citytec voor de bestaande openbare verlichting.

Het leasebedrag voor 2013 was € 238.581,- (excl. REB). Het contract wordt zonder opzegging steeds met 1 jaar verlengd.

Het leasebedrag voor 2014 is € 234.234,- (excl. REB). In 2015 wordt dit € 240.000,-.

OVERSCHOT FINANCIERINGSMIDDELEN

Van een overschot aan financieringsmiddelen is sprake wanneer het totaal aan financieringsmiddelen groter is dan de boekwaarde van de activa. Het verschil tussen beide is dan het overschot.

Vaste financieringsmiddelen

eigen vermogen reserves

5.148.099

vreemd vermogen voorzieningen

3.006.481

waarborgsommen

965

onderhandse geldlening

5.600.000

13.755.545

Vlottende passiva

Overlopende passiva

100.082

Vaste activa

materiële vaste activa

12.707.734

financiële vaste activa

952.145

-13.659.879

Vlottende activa

Voorraden

467.156

Overschot financieringsmiddelen

662.904

Overzicht van baten en lasten in de rekening

In onderstaande tabel is een recapitulatie opgenomen van de lasten en baten van de programma's.

Lasten	Primitieve begroting 2014	Begroting 2014 inclusief wijzigingen	Rekening 2014
Algemeen bestuur	2.263.609	2.558.820	2.563.780
Openbare orde en veiligheid	886.438	881.628	903.912
Verkeer, vervoer en waterstaat	2.605.192	2.610.199	2.685.773
Economische zaken	54.280	61.420	29.547
Onderwijs	963.150	947.781	970.246
Cultuur en recreatie	1.636.571	1.767.054	1.581.514
Sociale voorzieningen en maatschappelijke	4.346.777	4.700.304	4.337.957
Volksgezondheid en milieu	2.835.015	3.100.745	3.038.086
Ruimtelijk ordening en volkshuisvesting	1.713.465	1.656.306	1.454.095
Financiering en alg.dekk.midd.excl.toev.res.	335.704	445.268	706.917
Totaal lasten	17.640.201	18.729.525	18.271.827
Baten			
Algemeen bestuur	182.680	213.680	189.645
Openbare orde en veiligheid	14.910	28.310	29.576
Verkeer, vervoer en waterstaat	942.425	796.971	718.873
Economische zaken	22.795	22.795	23.161
Onderwijs	40.076	48.007	45.850
Cultuur en recreatie	115.729	121.479	120.373
Sociale voorzieningen en maatschappelijke	1.888.391	2.156.895	2.055.421
Volksgezondheid en milieu	2.338.369	2.500.169	2.447.122
Ruimtelijk ordening en volkshuisvesting	1.069.318	682.495	687.371
Financiering en alg.dekk.midd.excl.ontrekk.res.	11.077.570	11.168.750	11.287.098
Totaal baten	17.692.263	17.739.551	17.604.491
Saldo baten en lasten, excl. mutaties reserves	52.062	-989.974	-667.335
Saldo mutaties reserves reeds bestemd	52.062	-509.911	-533.161
Jaarresultaat (nog te bestemmen)	0	-480.063	-134.174
Saldo primitieve begroting, voor- en najaarsverantwoording			-480.063
Saldo Jaarrekening			345.889

Saldo mutaties reserves reeds bestemd			-533.161
Saldo primitief+VJV+NJV, nog niet bestemd			-480.063
Saldo Jaarrekening, nog niet bestemd(Jaarresultaat)			345.889
Totaal mutaties reserves			-667.335

Overzicht gerealiseerde dekkingsmiddelen 2014 (alleen producten).

	begroting na wijziging	werkelijke baten	verschil
<u>Algemene dekkingsmiddelen</u>			
Rente rekening courant en deposito's, 691110 (ecl.2100.)	7.500	10.269	2.769
Dividenden, 691310 (ecl.2101.)	60.087	60.088	1
Rente deel kapitaallasten, 691410 (ecl.22...)	638.298	638.075	-223
Onroerende zaak-en toer.belasting, 693110+693210 (ecl.4001.)	1.749.665	1.758.199	8.534
Hondenbelasting, 693710 (ecl.4003.)	40.000	41.807	1.807
Algemeen uitkering, 692110 (ecl.410.0)	8.666.100	8.763.996	97.896
	11.161.650	11.272.434	110.784
<u>Bestemde dekkingsmiddelen</u>			
Onvoorzien (00...)	0	0	0
Verhuren en precario (ecl.32...)	136.140	137.424	1.284
Bouwgrondexploitatie, grondverkopen (ecl.33...)	846.836	846.746	-90
Leges (ecl. 34100 t/m 34168, excl. ecl.34160 heff./rechten)	477.335	479.826	2.491
Heffingen/rechten incl. afvalstoffenheff. (ecl.34160+34505+34510)	782.031	789.314	7.283
Bijdragen van derden en diverse baten (restant ecl.34...)	169.540	197.820	28.280
Rioolheffing (ecl.4000.)	887.500	887.543	43
Bijdragen rijk (ecl.41034 t/m 41044)	1.980.502	1.850.955	-129.547
Bijdragen andere overheden/vergoeding schade (42...+43,,)	175.100	216.188	41.088
Onttrekkingen voorzieningen (ecl.602..)	1.595.919	1.399.969	-195.950
Overige verrekeningen grondexploitatie en OP's (ecl.63...)	-473.002	-473.728	-726
Saldo voor bestemming	17.739.551	17.604.491	-135.060
Onttrekkingen aan reserves 698010 (ecl. 601..)	796.144	797.030	886
Saldo na bestemming	18.535.695	18.401.521	-134.174

Voor een specificatie van de verschillen wordt verwezen naar de analyse bij de Productenrekening.

Specificatie gebruik onvoorzien 2014

	BGW nr.	primitieve begroting	begroting na wijzigingen	verschil
Primitieve begroting	0	12.313	12.313	
Aanbiedingsbrief	1	-187	12.126	
Welzijn Oudewater	53	28.162	40.288	
Beschikking Min SZW	57	118	12.244	
Voorjaarsverantwoording	65	-28.162	12.126	
Najaarsverantwoording	73	-12.244	0	
		0	0	0

Wet Normering Topinkomen (WNT)

Het normenkader rondom de ‘Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector (hierna: WNT) is bekrachtigd in het Besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000106049 en de Regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000 104920. De Aanpassingswet WNT is als onderdeel van dit normenkader nog niet formeel aangenomen door de Eerste Kamer. Voor het opmaken van de jaarrekening is in lijn met de mededeling van de minister van BZK d.d. 12 februari 2014, gepubliceerd in de Staatscourant d.d. 18 februari 2014, de Aanpassingswet WNT wel als onderdeel van het normenkader gehanteerd.

Ten aanzien van interim-functionarissen die geen topfunctie vervullen heeft de gemeente Oudewater gebruik gemaakt van de mogelijkheid die paragraaf 6 van de Beleidsregels toepassing WNT biedt inzake de volledige openbaarmaking van deze interim niet topfunctionarissen. Op basis van de Beleidsregels toepassing WNT (inclusief de wijziging van paragraaf 6 volgens besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 12 maart 2014, nr 2014 - 0000142706 kán en hoeft gemeente Oudewater niet volledig te voldoen aan de verplichting voor openbaarmaking van deze interim niet topfunctionarissen zoals voorgeschreven in artikel 4.2 lid 2c van de WNT (inclusief verwerking Aanpassingswet).

Topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen en toezichhouders

Naam orgaan of instelling waar functie wordt bekleed	Functie(s)	Aard van de functie	Naam	Beloning	Omvang dienstverband (in FTE)	Interim
Gemeente Oudewater	secretaris	top-functionaris	P.E. Holtrigter	76.898	1 fte	nee
Gemeente Oudewater	griffier	top-functionaris	R.P.A. van Aalst	66.583	1 fte	nee

ANALYSE saldo producten Jaarrekening 2014 (ondergrens € 5.000,-)

	<u>voordeel</u>	<u>nadeel</u>
Saldo Begroting 2014	0	0
Saldo Voorjaarsverantwoording 2014		380.000 I/S
Saldo Voorjaarsverantwoording 2014		100.000 I/S
Programma 0 Soc.uitker.wethouders		42.000 I
I-Pads en app raad		18.000 I/S
Leges burgerzaken		5.000 S
Programma 1 Plan brandweerkazerne		5.000 I
Programma 2 opheffen verkeersknelpunten	6.000	I
Lease etc. OV	8.000	S
Programma 4 Scholen, belastingen oude jaren		6.000 I
Leerlingenvervoer		32.000 S
Programma 5 Energiekosten, schoonmaak, verhuur, etc. De Eiber	21.000	S
Onderhoud openbaar groen en plantmateriaal	16.000	I
Programma 6 Ferm Werk GR, uitkeringen/WSW/Minima/participatie	190.000	I
Bijdrage rijk (incl.10% regeling WWB)		126.000 I
Gemeente Woerden, WMO	132.000	S
Welzijn Oudewater	9.000	S
Gemeente Woerden, WVG	72.000	S
Bijdrage rijk vreemdelingen	6.000	S
Verhuur cultuurhuis, Tjonkie, etc.	10.000	I
Programma 7 Vuilnisstort en subsidie oud papier	18.000	I
Milieu, ODRU en diverse projecten	23.000	I
Begraafplaatsrechten	5.000	I
Programma 8 Bijdrage Provincie en derden	30.000	I
leges omgevingsvergunningen	7.000	I
Kosten aankoop gronden		17.000 I
Programma 9 Algemene uitkering 2014 en oude jaren	98.000	I
Vervolgingskosten gemeentelijke belastingen	8.000	I
Overige budgetten < € 5.000,-	-62.000	I
	<u>597.000</u>	<u>731.000</u>
Nadelig saldo		<u>-134.000</u>

De saldi van de kostenplaatsen zijn totaal € 248.000,- negatief. Hiertegenover staat dat de lasten van de doorbelastingen van personeelskosten op de producten ook zoveel lager zijn. Deze afwijkingen komen door minder doorbelaste uren vanwege (veel) minder eigen personeel (met name REV en BBZ).

ANALYSE toevoegingen/onttrekkingen reserves en saldo jaarrekening 2014

Saldo Begroting (nog niet bestemd)		0
Saldo Voorjaarsnota (nog niet bestemd)		379.975 nadelig
Saldo Najaarsverantwoording (nog niet bestemd)		100.088 nadelig
		<u>480.063</u>
<u>Jaarresultaat</u>		
Saldo vóór bestemming (697010)	-134.174	
Totaal jaarresultaat		-134.174 nadelig
Saldo jaarrekening		<u>345.889</u> voordelig

Incidentele baten en lasten 2014 waartoe besloten is.

(exclusief riolering en grondexploitatie, want die zijn budgettair neutraal)

Dit overzicht is door de BBV vereist (artikel 28 c). De Provincie gebruikt onder andere dit overzicht voor bepaling van het resultaat na eliminatie van incidentele lasten en baten. Op verzoek van de Provincie zijn niet alleen de baten en lasten gesplitst maar ook per programma.

Incidentele lasten en baten (niet ten laste van een reserve)

Programma	lasten	baten
0	0	0
1	0	0
2	0	0
3	0	0
4	0	0
5	0	0
6	0	0
7	0	0
8	0	0
9	0	0
sub-totaal	<hr/> 0	<hr/> 0

Incidentele baten en lasten ten laste/bate van een reserve

Programma	lasten	baten	tlv/tbv
0	159.627		AR/750 jaar stad
1	0		
2	96.664	8.400	AR/BV
3	0		
4	49.100		AR/IB
5	111.947		AR/BV/IO
6	0		AR
7	42.696		AR
8	262.857	62.160	AR
9	0		AR
sub-totaal	<hr/> 722.891	<hr/> 70.560	
Totaal	<hr/> <hr/> 722.891	<hr/> <hr/> 70.560	
	Saldo	<hr/> <hr/> 652.331	

Productenmatrix

Programma	Product	Functie
0. Algemeen bestuur	Gemeenteraad en adviescommissies	001.11
	Burgemeester en wethouders	001.12
	Algemeen beheer organisatie/ondersteuning bestuur	002.10
	Secretaris	002.20
	Communicatie	002.30
	Budgetcyclus	002.42
	Rijbewijzen en reisdocumenten	003.12
	GBA/BRP en burgerlijke stand	003.15
	Verkiezingen	003.16
	Kadaster	003.30
	Leges burgerzaken	004.10
	Bestuurlijke samenwerking	005.10
	Griffier	006.10
	1. Openbare orde en veiligheid	Brandweer en crisisbeheersing
Openbare orde en veiligheid		140.05
Vergunningen apv		140.10
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Wegen, straten en pleinen	210.12
	Openbare verlichting	210.14
	Waterwegen	221.11
	Afwatering	240.11
3. Economische zaken	Handel en ambacht	310.10
	Marktgeden	311.10
4. Onderwijs	Openbaar basisonderwijs, exclusief huisvesting	420.20
	Openbaar basisonderwijs, onderwijshuisvesting	421.10
	Bijzonder basisonderwijs, onderwijshuisvesting	423.10
	Gemeenschappelijke baten en lasten van onderwijs	480.11
	Leerlingenvervoer	480.12
5. Cultuur en recreatie	Bibliotheek	510.11
	Sport, accommodaties en bevordering sport	530.13
	Zwembad	530.14
	Sportcomplex Markveld	531.10
	Gemeentetoren en carillon	541.20
	Oudheidkunde en musea	541.30
	Natuurbescherming	550.11
	Plantsoenen	560.10
	Recreatie en toerisme	560.20
	Openbare speelruimten	580.10

6. Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	Bijstandsverlening en inkomensvoorzieningen	610.11
	Bevordering arbeidsparticipatie	611.12
	Gemeentelijke minimabeleid	614.10
	Maatschappelijke begeleiding en advies	620.10
	Opvang statushouders en inburgering nieuwkomers	621.10
	Huishoudelijke verzorging	622.10
	Participatiebeleid	623.10
	Jeugd- en jongerenwerk	630.10
	Sociaal-cultureel werk	630.11
	Kinderopvang	650.10
	Verstrekkingen aan gehandicapten	652.10
7. Volksgezondheid en milieu	Gezondheidszorg	714.10
	Jeugdgezondheidszorg, CJG (uniformdeel)	715.10
	WMO CJG (Jeugdgezondheidszorg, maatwerkdeel)	716.10
	Afvalverwijdering en -verwerking	721.11
	Riolering (gecombineerd)	722.12
	Milieubeheer	723.11
	Lijkbezorging	724.10
	Baten afvalstoffenheffing	725.10
	Baten rioolheffing	726.10
	Begraafplaatsrechten	732.10
8. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	Ruimtelijke ordening	810.10
	Woningbouw	820.11
	Eigendommen, niet voor de publieke dienst bestemd	822.10
	Bouwzaken (inclusief WABO)	822.50
	Omgevingsvergunningen	823.10
	Grondexploitatie incl. scholenplan (AR)	830.02
	Grondexploitatie complex 12 De Noort Syde II	830.12
9. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	Geldlening/uitzetting korter dan 1 jaar	911.10
	Beleggingen	913.10
	Geldlening/uitzetting langer of gelijk aan 1 jaar	914.10
	Algemene uitkering gemeentefonds	921.10
	Onvoorziene uitgaven	922.10
	Wet waardering onroerende zaken	930.10
	Baten onroerende zaakbelasting gebruikers	931.10
	Baten onroerende zaakbelasting eigenaren	932.10
	Opbrengst toeristenbelasting	936.10
	Baten hondenbelasting	937.10
	Heffing en invordering gemeentelijke belastingen	940.10
	Saldi productiemiddelen en productiecentra	960.10
	Saldo rekening van baten en lasten voor bestemming	970.10
	Mutaties reserves hoofdfunctie 0 t/m 9	980.10
	Saldo rekening van baten en lasten na bestemming	990.10

Reserves en voorzieningen

Nr.	Naam reserve/voorziening	Saldo 01-01-2013	Toevoegingen / Onttrekkingen 2013	Saldo 01-01-2014	Toevoegingen 2014		Onttrekkingen 2014	Verminderings afschr. activa 2014	Saldo 31-12-2014
					2014 Rente	Overig			
II. EIGEN VERMOGEN									
<i>a. Algemene reserve (511):</i>									
1	Algemene reserve	3.757.207	77.525	3.834.732	0	62.160	600.397	33.937	3.262.558
<i>b. Bestemmingsreserves (513):</i>									
1	Renteloze leningen * 1	469.342	0	469.342					469.342
2	Bovenwijkse voorzieningen	708.046	-11.174	696.872	0	8.400	103.350	4.520	597.402
3	Investerings openluchtbad	65.033	-20.830	44.203	0		44.200		3
4	Investerings automatisering	175.269	-175.269	0	0				0
5	750 jaar Oudewater *1	20.000	-10.000	10.000		10.000	10.000		10.000
6	Calamiteiten *1	10.973	0	10.973					10.973
7	Investerings basisscholen	85.742	59.989	145.731	0	64.583	22.900		187.414
8	Investerings maatschappelijk nut*1	390.000		390.000					390.000
9	Investerings speeltoestellen *1	34.081	20.000	54.081		20.000			74.081
10	Individueel Loopbaan Budget	0	30.000	30.000		11.000			41.000
11	Overschotten WMO (oud)	0	129.500	129.500		110.000			239.500
	<i>Nog te bestemmen resultaat</i>					-134.174			-134.174
Totaal Reserves		5.715.694	99.741	5.815.434	0	151.969	780.847	38.457	5.148.099
III. VREEMD VERMOGEN									
<i>a. Voorzieningen (520):</i>									
1	Onderhoud wegen	369.603	358.722	728.325		432.532	470.893		689.964
2	Onderhoud gebouwen	759.550	-79.559	679.991		87.534	58.978		708.547
3	Onderhoud rioleringen	942.001	49.930	991.931		882.149	728.669		1.145.411
4	Baggerwerken	171.593	75.200	246.793		75.200	41.046		280.946
5	Wethouderspensioen	25.029	7.000	32.029		7.000			39.029
6	Arbeidskostengerelateerde verplichtingen	66.929	12.000	78.929		12.000			90.929
7	Civiele kunstwerken	31.320	35.449	66.769		114.000	129.114		51.655
Totaal voorzieningen		2.366.024	458.742	2.824.766	0	1.610.415	1.428.700	0	3.006.481
<i>b. Overlopende passiva (525):</i>									
1	Onderwijsachterstandenbeleid	19.858	931	20.789		31.818	40.070		12.537
2	Werkdeel Wet Werk en Bijstand	10.238	0	10.238					10.238
3	Volwasseneneducatie	54.665	-48.536	6.129			2.393		3.736
4	Combinatiefunctionaris	53.543	-4.152	49.391		24.897	28.172		46.116
Totaal overlopende passiva		138.303	-51.757	86.546	0	56.715	70.635	0	72.626

*1) geen rente toevoeging

Aard en reden van reserves, voorzieningen en overlopende passiva

Algemene reserve (AR)

Deze reserve wordt aangewend voor algemene en eenmalige zaken en geen vervangingen en terugkerende aangelegenheden. Aan deze reserve wordt ook het saldo van de productenrekening toegevoegd of onttrokken. Daarnaast bestaat de toevoeging uit incidentele opbrengsten, zoals bijvoorbeeld de verkoop van percelen grond, welke niet in de grondexploitatie zijn opgenomen.

Reserve renteloze leningen (RL)

Deze reserve is op advies van de accountant gevormd middels een bijdrage uit de inmiddels opgeheven reserve nader aan te wijzen doeleinden. Het saldo van de reserve RL bedraagt € 469.342,--. Dit betreft de renteloze lening aan de Stichting Sporthal Oudewater voor een bedrag van € 329.124,-- en de renteloze lening aan de Stichting Scouting Jorisgroep Oudewater van € 140.218,--.

Reserve bovenwijkse voorzieningen (BV)

De reserve BV wordt niet meer gevoed door de complexen van de grondexploitatie. Ten laste van deze reserve komen de kosten van werken die niet kunnen worden toegerekend aan één exploitatiegebied. De reserve wordt jaarlijks geactualiseerd bij de Herziening grondexploitatie.

Reserve investeringen openluchtbad (IO)

De reserve IO was bedoeld om vervangingsinvesteringen aan het zwembad Statenland te financieren. Er vinden geen toevoegingen plaats aan deze reserve. Door de raad is op 7 februari 2013 besloten om het saldo van deze reserve aan te wenden voor het groot onderhoud in de jaren 2013 en 2014. De verwachting was dat in 2014 een besluit werd genomen over de status van het zwembad in Oudewater. Het restant van € 3,- naar AR.

Reserve 750 jaar Oudewater.

Deze reserve is met ingang van 2010 in het leven geroepen in verband met het 750 jarig bestaan van Oudewater in 2015. Jaarlijks wordt hier € 10.000,-- gestort ten laste van de algemene reserve en uitbetaald aan de organisatie die de festiviteiten voorbereidt.

Reserve calamiteiten (C)

De reserve is ingesteld om een bijdrage te kunnen doen aan landen waar natuurrampen e.d. hebben plaatsgevonden. Bij de begroting 2010 is besloten om geen storting meer te doen in deze reserve.

Reserve investeringen basisscholen (IB)

Deze reserve is bestemd voor het groot onderhoud aan de basisscholen en de uitbreiding van het onderwijsleerpakket. Hiertoe kunnen de scholen verzoeken bij de gemeente indienen.

Reserve investeringen maatschappelijk nut (IMN)

Deze reserve is in 2007 ingesteld naar aanleiding van de extra afschrijvingen in 2005 van de investeringen maatschappelijk nut in het kader van de BBV. Met ingang van 2008 is de storting met € 30.000,- verlaagd naar € 60.000,-- aangezien voor het onderdeel speeltoestellen een afzonderlijke reserve is gevormd.

Reserve investeringen speeltoestellen (IS)

Deze reserve is door het college op 6 maart 2007 ingesteld. In 2008 is hierin € 31.000,-- gestort en voor de jaren 2009 tot en met 2016 wordt er jaarlijks een bedrag van € 20.000,-- toegevoegd aan de reserve. Deze reserve is bestemd voor de vervanging van de speeltoestellen. Met ingang van 2009 worden op advies van de accountant conform de BBV de bedragen voor de vervanging van de speeltoestellen afgeschreven en komen de kapitaallasten ten laste van deze reserve.

Voorziening onderhoud wegen (VOW)

De jaarlijkse toevoeging is bestemd voor het correctief- en planmatig (groot) onderhoud aan de wegen in Oudewater. De toevoeging aan deze voorziening wordt bepaald in het Wegenbeheersplan. Dit plan moet eens per 5 jaar worden vastgesteld door de raad. De laatste keer is dit gebeurd door de raad op 26 mei 2011 voor de periode 2012 tot en met 2015. In deze raadsvergadering is besloten om eenmalig € 500.000,- te onttrekken aan de algemene reserve en dit toe te voegen aan deze voorziening. Daarnaast is met ingang van 2012 de jaarlijkse storting verhoogd met € 160.000,-.

Voorziening onderhoud gebouwen (VOG)

De jaarlijkse toevoeging is bestemd voor het groot onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen, exclusief de scholen. In 2012 is een nieuw MJOP vastgesteld, de hieruit voortvloeiende toevoegingen aan deze voorziening van € 87.534,- zijn in de rekening 2013 verwerkt. Aangezien nu de bibliotheek in het Cultuurhuis is gehuisvest is besloten om het saldo van de reservering van € 60.000,- voor het voormalge bibliotheekgebouw, aan deze voorziening te onttrekken en toe te voegen aan de algemene reserve.

Voorziening onderhoud rioleringen (VOR)

De jaarlijkse storting bestaat uit de opbrengst van de rioolheffing en de onttrekking bestaat uit de lasten van pompen en gemalen en de rioolleidingen. Daarnaast zijn de investeringen in het buitengebied ten laste van deze reserve gebracht. Eens per 5 jaar moet er een GRP worden vastgesteld met de kosten voor riolering. Daarnaast wordt in het GRP de stijging van de tarieven voor de rioolheffing bepaald. Het huidige GRP III is vastgesteld door de raad op 24 mei 2012 en geldt voor de jaren 2012 tot en met 2016. Bij het opstellen van het GRP III is rekening gehouden met de Wet gemeentelijke watertaken. Ook is bij de vaststelling van het GRP III besloten om de restant boekwaardes van de oude investeringen ten laste van de voorziening te brengen, waarmee tevens rekening is gehouden in het vastgestelde GRP III.

Voorziening baggerwerken (VB)

Op 24 mei 2012 heeft de raad ingestemd met het baggerplan 2012-2021 voor het binnen en buitenstedelijk gebied. Daarbij is besloten om met ingang van 2013 jaarlijks een bedrag van € 75.200,- toe te voegen aan de voorziening baggerwerken.

Voorziening wethouderspensioen (VW)

De gemeente is eigen risicodragers ten aanzien van de pensioenrechten van de wethouders en op grond van de BBV is de gemeente verplicht hiervoor een voorziening in de begroting op te nemen. Uit een ontvangen berekening van Deloitte en Touche is gebleken dat de storting verhoogd moest worden naar € 7.000,- hetgeen in de begroting 2010 voor het eerst is gedaan.

Voorziening arbeidskostengerelateerde verplichtingen (VAV)

Met ingang van 2005 werd er € 9.000,- gestort in deze voorziening. Van het personeel wordt pseudo-premie WW ingehouden op het salaris. Deze inhouding wordt gestort in deze voorziening om eventuele WW verplichtingen te kunnen opvangen. Sinds 2009 wordt er een beroep gedaan op deze voorziening. Met ingang van 2010 is de storting verhoogd naar € 12.000,-.

Voorziening civiele kunstwerken (VCK)

In de begroting 2012 is voor het eerst een bedrag van € 40.000,- aan deze voorziening toegevoegd. Voorlopige berekeningen wijzen uit dat de toevoeging verhoogd moest worden met € 74.000,-. Nadere onderbouwing in 2013 heeft uitgewezen dat de storting verhoogd moest worden naar € 100.000,-.

Overlopende passiva, verplichte reservering van (nog) niet bestede rijksbijdragen.

1. Overlopende Passiva Onderwijsachterstandenbeleid, Sisa (OPO, 648011.63001).

Saldo 1-1-2014:		€ 20.788
- uitgaven (34810)	-€ 40.070	
- inkomsten (41034)	€ 31.818	
	<hr/>	<hr/>
		-€ 8.252
	Saldo 31-12-2014	<hr/> <hr/> €12.536

2. Overlopende Passiva Participatie, deel WWB, Sisa (OPWWB, 662310.63001).

Ferm Werk

Saldo 1-1-2014:		€ 10.238
- saldo uitgaven/inkomsten, meer uitgegeven	€ 0	
	<hr/>	<hr/>
		€ 0
	Saldo 31-12-2014	<hr/> <hr/> €10.238

Bestaande uit:

- terug te betalen aan het rijk	€ 0	
	<hr/>	
	€ 0	
	<hr/> <hr/>	

3. Overlopende Passiva Participatie, deel Volwassenen Educatie, Sisa (OPVE, 662310.63001).

R.O.C.

Saldo 1-1-2014:		€ 6.129
- betaling aan het rijk over oude jaren	-€ 460	
- saldo uitgaven (42249) en inkomsten (41044)	-€ 1.933	
	<hr/>	<hr/>
		-€ 2.393
	Saldo 31-12-2014	<hr/> <hr/> €3.736

Bestaande uit:

- terug te betalen aan het rijk	€ 0	
	<hr/>	
	€ 0	
	<hr/> <hr/>	

4. Overlopende Passiva Combinatiefunctaris (OPC, 663011.63001).

Saldo 1-1-2014:		€ 49.391
- uitgaven (663011.30014)	-€ 28.172	
- dekking soc.vaardigheden/Woerden wijzer/etc.	€ 5.577	
- inkomsten (692110.41008)	€ 19.320	
	<hr/>	<hr/>
		-€ 3.275
	Saldo 31-12-2014	<hr/> <hr/> €46.116

Totaal	<hr/> <hr/> €72.626
---------------	----------------------------

BESLAG OP RESERVES EN VOORZIENINGEN (nog te effectueren besluiten)

Omschrijving	budgetten	kredieten	Bedrag
Algemene Reserve:			
Resultaat 2014	134174		134174
<u>Kredieten (restanten) van 2014</u>			
Optimaliseren openbare verlichting 72101408			
Geluidsscherm De Bruijn 77231103			
<u>Budgetten (overhevelingen) van 2014</u>			
automatisering Oudewater (600112)			
incidentele kosten Woerden/Oudewater (600112)			
incidentele kosten scholenplan (600112)			
diverse industrieterrein (600112)			
herstel oevers Nrd-Linsch.kade (621012)			
groot onderhoud Hoenkoopse brug (621012)			
vervanging schakelkasten (621014)			
personeel van derden (655011)			
startnotitie recreatie en toerisme (656020)			
negatief saldo ODRU (672311)			
opstellen bestemmingsplannen (681010)			
verkoop grond Papenhoef (682210)	-		
opstellen woonvisie (682011)			
<u>Beslag vanwege budgetten en begrotingswijzigingen 2015</u>			
Verkiezingen 2015			
0. nog niet gerealiseerde bezuinigingen subsidies			
0. luchtfotos			
3. cultuurpact			
<u>Nog te verwachten mutaties 2016</u>			
Verkiezingen			
Opbrengst gronden St. Janstraat		-	-
verwachte lagere opbrengst St. Janstraat			
DNS II, bijdrage op einddatum		-	-
Totaal t.l.v. Algemene Reserve			-1242054
Reserve Renteloze Leningen:			
Renteloze lening St. Sporthal			
Renteloze lening Scouting			
Totaal t.l.v. reserve renteloze Leningen			469342

Omschrijving	budgetten	kredieten	Bedrag
Reserve Bovenwijkse Voorzienen (Herz. 1-1-2015)			
uitvoeringsprogramma Gebiedscommissie 655011			
speelvoorzienen Kl. Hekendorp			
- Reserveringen			
Totaal t.l.v. reserve Bovenwijkse Voorzienen			586548
Reserve Investeren Speeltoestellen			
- Vervangen speeltoestellen (restant krediet)			
Totaal t.l.v. reserve Investeren Speeltoestellen			11822
Totaal beslag op reserves en voorzieningen			-174342

VRIJ BESTEEDBARE RUIMTE

Algemene Reserve

Saldo 31 december 2014 (inclusief concept-Jaarresultaat 2014)	3.128.384
Risico buffer (weerstandscapaciteit Begroting 2015)	-1.084.000
Vrij besteedbare ruimte per 31-12-2014 werkelijk	2.044.384

Beslag vanwege restant kredieten per 31-12-2014	-106.191
Beslag vanwege overhevelingen per 31-12-2014	-1.724.400
	-1.830.591

Vrij besteedbare ruimte per 31-12-2014 na beslag 2014 **213.793**

Beslag vanwege budgetten 2015	-171.885
Beslag vanwege begrotingswijzigingen 2015	-25.000

	-196.885
Winstneming 2015 grondexploitatie DNS II (b&w-besluit 9-12-2014)	250.000

Vrij besteedbare ruimte per 31-12-2015 **266.908**

Nog te verwachten mutaties

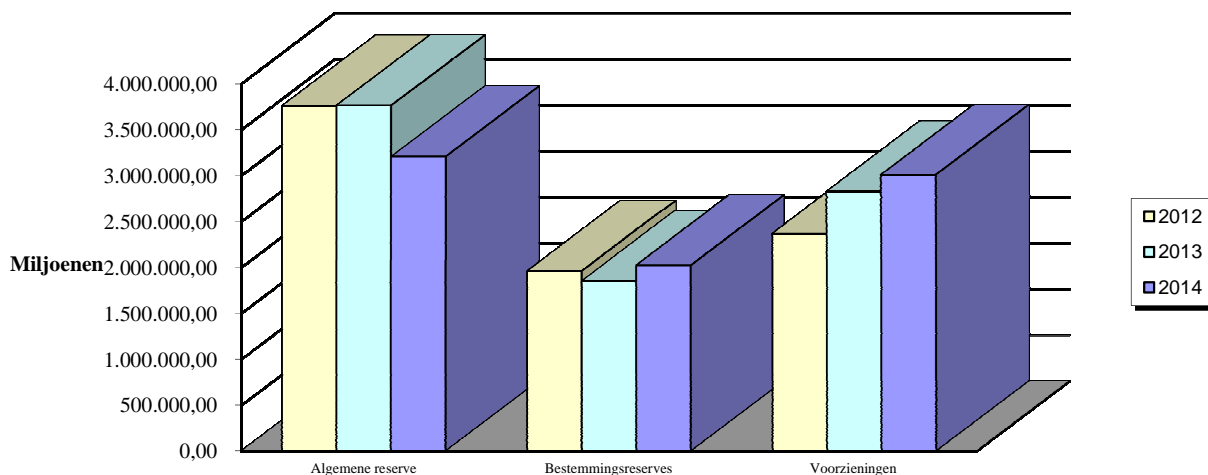
Budgetten/saldi jaarrekening 2015/2016	0
Verkiezingen 2016	-10.000
Verkoop gronden St. Janstraat 2016	2.595.000
Verwachte lagere opbrengst St. Janstraat 2016	-1.095.000
Bijdrage van DNS II op einddatum 2016	1.663.704
Verlaging subsidies	-76.443
Saldo begroting 2016	71.600
	3.148.861

Totaal theoretisch vrij besteedbare ruimte per 31-12-2016 ¹

3.415.769

¹ Benadrukt wordt dat het hier een momentopname betreft.

Reserves en voorzieningen per 31 december 2014





OVERZICHT SPECIFIEKE UITKERINGEN 2014

Berichtgeverinformatie

Vul hieronder de informatie in waarop deze bijlage verantwoordingsinformatie betrekking heeft.

Type overheidslaag:	Gemeente	selecteer uit lijst
Naam berichtgever:	Oudewater	bijvoorbeeld: Aa en Hunz
Berichtgevercode:	0589	bijvoorbeeld: 1680
Rapportage-periode:	2014	
Bestandsnaam:	sisa_2014_060589_Bijlage_Verantwoordingsinformatie.xls	wordt automatisch ingevu

SiSa-bijlage in de jaarrekening

De SiSa-bijlage met verantwoordingsinformatie is in uw jaarstukken te vinden op pagina:

120

De SiSa-bijlage met verantwoordingsinformatie is in het PDF-bestand van uw jaarstukken te vinden op pagina (van het PDF-bestand):

121

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 mogelijke specifieke uitkeringen in 2014. 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 2014 (te vinden via <https://teverantwoordenregelingen.rijksoverheid.nl/>).

Nr	Regels	Naam specifieke uitkering	Minister van
A2		Brede DoelUitkering Rampenbestrijding (BDUR)	V&J
B1		Regeling Opvang Asielzoekers (ROA)	V&J
B2		(ex) Zorgwet voorwaardelijke vergunning tot verblijf (VVTV)	V&J
C7C		Investering stedelijke vernieuwing (ISV) II	BZK
C9		Excellente gebieden innovatieve energiebesparing in de nieuwbouw	BZK
D1		Regionale meld- en coördinatiecentra voortijdig schoolverlaten	OCW
D3		Excessieve kosten Archeologie	OCW
D4A		Regeling brede scholen 2009_Uitstel	OCW
D9		Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2015 (OAB)	OCW
E2		Stimuleringsregeling stille wegdekken	I&M
E3		Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai (inclusief bestrijding spoorweglawaaai)	I&M
E6		Bodemsanering (excl. Bedrijvenregeling) 2005-2009	I&M
E6B		Bodemsanering (excl. Bedrijvenregeling) 2005-2009 (SiSa tussen medeoverheden)	I&M
E7A		Innovatieprogramma Klimaatneutrale Steden (Proefprojecten)	I&M
E10		Tijdelijke subsidieregeling Innovatieprogramma Mooi Nederland	I&M
E11		Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL)	I&M
E11B		Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL) SiSa tussen medeoverheden	I&M
E12		Nieuwe Sleutel Projecten (NSP)	I&M
E17		Nota Ruimte project Maastricht Belvedere	I&M
E21		Nota Ruimte project Spoorzone Den Bosch	I&M
E22		Nota Ruimte project Stadshaven Rotterdam	I&M
E25		Beleidsregeling subsidies Budget Investerings Ruimtelijke Kwaliteit (BIRK)	I&M

E26	Spoorse doorsnijdingen, tranche 1	I&M
E27	Brede doeluitkering verkeer en vervoer	I&M
E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden	I&M
E28	Regionale mobiliteitsfondsen	I&M
E28B	Regionale mobiliteitsfondsen (Zuiderzeelijn) SiSa tussen medeoverheden	I&M
E28C	Regionale mobiliteitsfondsen SiSa tussen medeoverheden	I&M
E29	Tijdelijke regeling eenmalige uitkering stedelijke synergieprojecten Kaderrichtlijn Water	I&M
E30	Quick wins binnenhavens	I&M
E30B	Quick wins binnenhavens SiSa tussen medeoverheden	I&M
E34	Bijdrage hoofdvaarwegen Fryslân en Groningen	I&M
E37	Regeling Wilhelminasluis	I&M
F2	Besluit ontwikkeling van landschappen (BOL)	EZ
F3	Verzameluitkering EZ	EZ
F4	Deelproject 750 hectare natuur- en recreatiegebied (Project Mainportontwikkeling Rotterdam)	EZ
F4B	Deelproject 750 hectare natuur- en recreatiegebied (Project Mainportontwikkeling Rotterdam)	EZ
F6	Besluit subsidies herstructurering Topprojecten bedrijventerreinen (TOPPER-regeling)	EZ
F7	Subsidieregeling sterktes in de regio (Pieken in de delta)	EZ
F10	Nota Ruimte Project Eindhoven Brainport	EZ
G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2014	SZW
G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2013	SZW
G1B	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_deel openbaar lichaam 2014	SZW
G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2014	SZW
G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_totaal 2013	SZW
G2B	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_deel openbaar lichaam 2014	SZW
G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2014	SZW
G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2013	SZW
G3B	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_deel openbaar lichaam	SZW
G5	Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2014	SZW
G5A	Wet Participatiebudget (WPB)_totaal 2013	SZW
G5B	Wet participatiebudget (WPB)_deel openbaar lichaam 2014	SZW
G7	Verzameluitkering SZW	SZW
H1	Ministeriële regeling heroïnebehandeling	VWS
H3	Seksualiteitscoördinatie- en hulpverlening + aanvullende curatieve SOA bestrijding	VWS
H4	Verzameluitkering VWS	VWS
H8	Doeluitkering jeugdzorg (Bureau Jeugdzorg + Zorgkosten Jeugdzorg)	VWS



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015								
OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2015 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04		
			€ 0	€ 0	€ 40.070	€ 20.788		
SZW	G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2014 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar lichaam o.g.v. de Wgr.	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: G1 / 01	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1 / 02				
			1,00	Nee				
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2013 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1) na controle door de gemeente.	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03			
			1 60589 Oudewater	24,44	1,00			
			2					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2014 Alle gemeenten verantwoord 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.	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee		

			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 10		
SZ W	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2014 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			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
		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				
SZ W	G5	Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2014 Wet participatiebudget (WPB) Alle gemeenten verantwoord voor 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.	Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/07 Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 01 122					
			Besteding (jaar T) participatiebudget	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's	Reservering besteding van educatie bij roc's in jaar T voor volgend kalenderjaar (jaar T+1)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee
			Aard controle R Indicatornummer: G5 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G5 / 07
			€ 24.290	€ 24.290	€ 0	€ 0	€ 0	Nee