Programmabegroting 2018-2021

Oudewater, 3 oktober 2017

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave....2
Deel A. Aanbiedingsbrief “Programmabegroting 2018-2021”....3
Deel B. Programma’s....9
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid....9
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer....11
3. Sociaal domein....14
4. Cultuur, economie en milieu....17
5. Sport en onderwijs....19
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen....21
7. Algemene inkomsten....24
Mutaties reserves....26
Overhead....27
Deel C: Paragrafen....28
Paragraaf 1: Lokale heffingen....28
Paragraaf 2: Verbonden partijen....33
Paragraaf 3: Weerstandsvermogen en risicobeheersing....42
Paragraaf 4: Bedrijfsvoering....52
Paragraaf 5: Financiering....53
Paragraaf 6: Kapitaalgoederen....56
Paragraaf 7: Grondbeleid....58
Deel D: Bijlagen....60
EMU saldo....60
Incidentele baten en lasten in meerjarenperspectief....61
Balans in meerjarenperspectief....61
Staat van reserves in meerjarenperspectief....62
Staat van voorzieningen in meerjarenperspectief....62
Toelichting op reserves en voorzieningen....63
Going concern afspraken in UVO 2018....65

Deel A. Aanbiedingsbrief “Programmabegroting 2018-2021”

Geachte leden van de Raad,

Voor u ligt de Programmabegroting 2018-2021. Deze programmabegroting is een nadere uitwerking en actualisering van de Herziene Begroting 2017, tevens kaderbrief 2018-2021, die uw Raad op 30 maart 2017 heeft vastgesteld. In deze Herziene Begroting was een concrete vertaling opgenomen van het meest recente coalitieakkoord “Zelfstandig Oudewater Pakt Door!” We zijn ruim een half jaar verder en hebben als coalitie nog enkele maanden te gaan. Veel van de ambities van ons college zijn onderhanden werk en waar mogelijk al gerealiseerd.

Om deze reden niet zozeer veel nieuwe ambities, als wel doorpakken en waar nodig actualiseren van in gang gezette acties. Bij dit alles streven we naar een solide financiële begroting. In deze aanbiedingsbrief nemen wij u stapsgewijs mee in de ontwikkelingen die in deze begroting zijn verwerkt. Als uitgangspunt sturen wij op een sluitend financieel meerjarenperspectief.

Vertrekpunt herziene begroting en bestuursrapportage 2017
Vertrekpunt voor het sluitend meerjarenperspectief zijn de herziene begroting 2017 van afgelopen maart en de bestuursrapportage 2017 die uw Raad onlangs unaniem heeft vastgesteld. Financieel samengevat ziet dat vertrekpunt er als volgt uit:

Vertrekpunt herziene begroting en bestuursrapportage 2017	2018	2019	2020	2021
(- is nadeel + is voordeel)				
Saldo na herziene begroting 2017	95.032	251.011	431.798	426.832
Verwerking structurele effecten bestuursrapportage 2017	-32.800	-32.800	-32.800	-32.800
Saldo na bestuursrapportage 2017	62.232	218.211	398.998	394.032

Effecten bestuursrapportage: De structurele effecten van de bestuursrapportage 2017 leiden tot een neerwaartse bijstelling van het meerjarenperspectief. Het betreft onder meer een lagere besparing dan geraamd op het niet langer snoeien van particuliere bomen en een correcte verwerking van de bruggelden in de begroting.

Autonome ontwikkelingen
Vervolgens wordt er aandacht besteed aan de autonome ontwikkelingen in de begroting. Financieel samengevat zien die effecten er als volgt uit:

Autonome ontwikkelingen	2018	2019	2020	2021
(- is nadeel + is voordeel)				
Saldo na bestuursrapportage 2017	62.232	218.211	398.998	394.032
Meicirculaire 2017 gemeentefonds	400.634	412.542	387.786	386.757
Stelpost loonontwikkeling	-113.746	-113.885	-114.696	-114.696
Stelpost prijsontwikkeling	-73.398	-110.946	-148.020	-148.020
OZB o.b.v. prijsontwikkeling	4.000	4.000	4.000	4.000
Uitbreiding gemeenteraad obv inwonertal per maart 2018	-7.500	-9.000	-9.000	-9.000
Extra storting voorziening wachtgelden en pensioenen wethouders	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Saldo na autonome ontwikkelingen	272.222	400.922	519.068	513.073

Gemeentefonds: Allereerst betreft het de ontwikkelingen in het gemeentefonds. Op basis van de jaarlijkse zogenoemde meicirculaire wordt de bijstelling van de inkomsten in de begroting verwerkt. Vanwege de forse meevallers hebben wij hier een second opinion berekening laten uitvoeren die onze eigen voorlopige berekeningen bevestigt. Hiertoe kan er structureel om en nabij de € 4 ton aan de begroting worden toegevoegd. Vervolgens moeten uit deze meevallers eerst middelen opzij worden gezet voor het opvangen van loonontwikkeling en prijsontwikkeling. Hiervoor worden zogenoemde

stelposten gevormd waaruit de eventueel werkelijke prijsstijgingen en loonstijgingen kunnen worden opgevangen. Van de € 4 ton die we structureel aan extra algemene uitkering resteert na correctie voor loonontwikkeling en prijsontwikkeling nog om en nabij de € 1,5 ton aan structurele ruimte.

OZB: Voor OZB kennen we het uitgangspunt dat deze niet meer stijgen dan de prijsontwikkeling. Hiervoor hanteren we jaarlijks het percentage stijging van de netto materiele overheidscompensatie, zoals deze is opgenomen in de meicirculaire van het gemeentefonds. Dit betekent dat er voor 2018 rekening wordt gehouden met een prijsontwikkeling van 1,6% en dat de OZB opbrengsten met 1,6% stijgen in 2018. Ten opzichte van het huidige financieel meerjarenperspectief betekent dat een extra opbrengst van € 4.000 structureel.

Bestuurlijke ontwikkelingen: Vanwege het passeren van de 10.000 inwonergrens zal het aantal zetels in de gemeenteraad van 13 naar 15 raadsleden stijgen. Daarnaast is er onlangs een wethouderswissel geweest en moet ook bij verkiezingen financieel rekening worden gehouden met wisseling van leden van het college. Op basis hiervan moeten komend voorjaar de voorzieningen voor wachtgelden en pensioenen van voormalig wethouders worden geactualiseerd. Verwacht wordt dat de betreffende voorzieningen slechts in bescheiden mate moeten worden bijgesteld.

Gemeentelijke beheerplannen

Na de autonome ontwikkelingen besteden we aandacht aan de gemeentelijke beheerplannen. Financieel samengevat zien die effecten er als volgt uit:

Gemeentelijke beheerplannen	2018	2019	2020	2021
(- is nadeel + is voordeel)				
Saldo na autonome ontw ikkelingen	272.222	400.922	519.068	513.073
Actueel Wegbeheerplan	0	0	0	0
Actueel Gemeentelijk Waterplan	0	0	0	0
Actueel MOP Gebouw en (en accommodaties)	0	0	0	0
Saldo na gemeentelijke beheerplannen	272.222	400.922	519.068	513.073

Algemeen: De gemeentelijke beheerplannen zijn en waren een groot aandachtspunt voor Oudewater. De gemeente dient over actuele beheerplannen te beschikken (maximaal 4 jaar oud) en deze dienen financieel in de begroting te worden vertaald. Zoals al bij de herziene begroting 2017 was aangegeven diende hier een inhaalslag te worden gemaakt. De stand van zaken rond de belangrijkste beheerplannen.

Wegbeheerplan: Op 6 juli 2017 heeft uw Raad het Wegbeheerplan 2017-2026 vastgesteld. Door het maken van een inhaalslag op korte termijn kan in de planperiode het kwaliteitsniveau B voor wegen worden gerealiseerd. Hiertoe heeft u besloten extra middelen uit de algemene reserve beschikbaar te stellen. Voor 2018 wordt u gevraagd een bedrag van € 950.000 beschikbaar te stellen en toe te voegen aan de (op)nieuw te vormen voorziening onderhoud wegen. Op basis van inspecties in 2019 worden de uitvoeringsplannen opnieuw geactualiseerd, maar de verwachting is dat er in latere jaren ruimte in de voorziening zal ontstaan die kan terugvloeien naar de algemene reserve.

Gemeentelijk Waterplan: Ook het Gemeentelijk Waterplan, waarin onder meer GRP en baggerplan worden geïntegreerd is geactualiseerd. Op basis hiervan wordt de Raad nog dit najaar gevraagd richting te geven voor een scenario. Vervolgens wordt het Gemeentelijk Waterplan hierop doorgerekend, waarna het naar verwachting in het eerste kwartaal van 2018 ter vaststelling aan de Raad kan worden aangeboden. Vanwege het gesloten financiële systeem rond de rioolheffing zijn er geen consequenties voor het financieel meerjarenperspectief.

MOP Gebouwen (en accommodaties): Het MOP Gebouwen (en accommodaties) is eveneens geactualiseerd. De actualisatie moet nog worden uitgekristalliseerd tot een aantal keuzen of scenario's die in december aan de Raad worden voorgelegd. Op basis van de consultatie van de Raad moeten een aantal keuzen worden gemaakt die onder meer ook leiden tot invulling van de structurele taakstelling die met ingang van 2019 in de begroting is opgenomen, conform afspraken bij de herziene begroting 2017.

Bestuurlijke besluitvorming
Vervolgens is er sprake van een aantal bestuurlijke besluiten die in de begroting verwerkt moeten worden. Financieel samengevat zien die effecten er als volgt uit:

Bestuurlijke besluitvorming	2018	2019	2020	2021
(- is nadeel + is voordeel)				
Saldo na gemeentelijke beheerplannen	272.222	400.922	519.068	513.073
Afschaffing hondenbelasting	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
Basisregistraties (jaarlijkse luchtfotografie)	-9.000	0	-9.000	0
Beschermde bomenlijst (inspectiekosten)	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Saldo na bestuurlijke besluitvorming	223.222	360.922	470.068	473.073

Afschaffing hondenbelasting: Bij de behandeling van de herziene begroting 2017 heeft de Raad het college via een motie opgeroepen na te gaan of het mogelijk is de hondenbelasting af te schaffen. Op basis hiervan stelt het college in deze begroting voor de hondenbelasting met ingang van 1 januari 2018 ook daadwerkelijk af te schaffen.

Basisregistraties: In de herziene begroting 2017 waren middelen opgenomen voor het maken van 2-jaarlijkse luchtfoto's die nodig zijn voor het actueel houden van de wettelijke basisregistraties. Deze moeten jaarlijks plaatsvinden. Hiertoe worden nu extra middelen in de begroting opgenomen.

Beschermde bomenlijst: Sinds 1998 beschikt de gemeente Oudewater over een beschermde bomenbeleid. Door de huidige lijst te actualiseren en aan te vullen is een nieuwe lijst ontstaan met bomen die het waard zijn om te behouden. Het betreft ruim 1200 bomen. Voor het beheer van de extra bomen op de lijst is een structureel bedrag nodig van € 6.000,- per jaar. Daarnaast wordt de Raad binnenkort een besluit voorgelegd voor het bijbehorende beleid met een actueel bomenreglement.

Overige ontwikkelingen
Daarnaast is er sprake van een aantal overige ontwikkelingen die tot bijstelling van de begroting leiden. Financieel samengevat zien die effecten er als volgt uit:

Overige ontwikkelingen	2018	2019	2020	2021
(- is nadeel + is voordeel)				
Saldo na bestuurlijke besluitvorming	223.222	360.922	470.068	473.073
Inzet projecten: Westerwal	-50.000	0	0	0
Uitvoering Masterplan Binnenstad (kapitaallasten)	0	-68.272	-161.305	-186.445
Werkbudget kracht van Oudewater (cofinanciering)	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Openbare orde en veiligheid (uitbreiding capaciteit BOA)	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Aansluiting bij buurtpreventie CCV	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
Aansluiting bij buurtpreventie CCV (dekking reserve sociaal domein)	7.500	7.500	7.500	0
Reële bedragen kosten leerlingenvervoer	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Daling huurinkomsten De Klepper	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
De Utrechtse Waarden (proef streekherder)	-6.200	-6.200	-6.200	0
Digitaliseren oud rechterlijke archieven Oudewater	-4.000	-4.000	-4.000	0
Thuisbezorging paspoorten	-10.000	-6.500	-3.500	-3.500
Eigen risico wettelijke aansprakelijkheid	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Schadepost schoolgebouwen	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Herinrichting speeltuinen (kapitaallasten)	-6.200	-12.265	-12.112	-11.959
Saldo na overige ontwikkelingen	37.822	154.685	173.951	154.669

Inzet projecten (Westerwal): In de herziene begroting hebben wij de Raad voor 2017 om middelen gevraagd voor het opstarten en op gang houden van een aantal projecten. De meeste projecten zijn op stoom. Voor het project Westerwal wordt nog om eenmalig € 50.000,- aan middelen gevraagd, waarbij wordt beoogd te zijner tijd waar mogelijk de kosten te verhalen.

Masterplan Binnenstad: Het Masterplan Binnenstad is een van de projecten waarin schot begint te komen. Voor eerste uitvoeringskosten in 2017 heeft uw Raad besloten om bij de bestuursrapportage 2017 incidenteel middelen beschikbaar te stellen. Vanaf 2018 gaat er structureel geïnvesteerd worden. Financieel gelden twee sporen. Eerste spoor: Voor investeringen in de openbare ruimte als

reconstructies wordt voorgesteld om kapitaallasten in deze begroting op te nemen. Over de investeringen in 2018 gaan de kapitaallasten lopen vanaf 2019. In de komende maanden wordt voor de investeringen voor 2018 een investeringskrediet voorbereid en ter besluitvorming aan de Raad voorgelegd. Tweede spoor: Voor voorbereidingskosten en andere kosten in kader van het Masterplan - die niet via kapitaallasten kunnen worden gedekt - wordt voorgesteld om de bestemmingsreserve wegen te herbestemmen tot een bestemmingsreserve binnenstad. Er is ruim € 2 ton in deze reserve beschikbaar en concrete voorstellen voor aanwending hiervan worden aan de Raad voorgelegd.

Kracht van Oudewater: Voor voortzetting van het Cultuurpact - in samenwerking met de provincie én onderdeel van het stadspromotieprogramma “Kracht van Oudewater” - wordt voorgesteld structureel € 30.000 beschikbaar te stellen. Het is aannemelijk dat de provincie in dat geval ook met cofinanciering over de brug zal komen. In dit programma zijn onder meer de Rabobank en NOVO betrokken. Reeds eerder heeft het college een begeleidingsbudget vrijgemaakt uit bestaande programma’s. Deze intensivering betreft het werkbudget.

Uitbreiding BOA capaciteit: In het kader van openbare orde en veiligheid is meerdere malen met uw Raad gesproken over uitbreiding van BOA capaciteit. Dit om ruimere surveillance van BOA’s en om inzet van BOA’s in het buitengebied mogelijk te maken. Daarnaast is in het masterplan binnenstad aangegeven dat er behoefte is aan extra parkeercontroles, die hiermee ook kunnen worden ingevuld. Er wordt voorgesteld om hiertoe structureel € 30.000 beschikbaar te stellen.

Buurtpreventie CCV: Daarnaast wordt voorgesteld om aan te sluiten bij buurtpreventie CCV. Er is in toenemende mate sprake van burenconflicten in de sociale sfeer. Door aansluiting bij buurtpreventie CCV kunnen we als gemeente bijdragen aan een bemiddelende rol in dergelijke conflicten. Voor een proefperiode van 3 jaar wordt voorgesteld om 3 keer € 7.500 te onttrekken aan de reserve sociaal domein.

Leerlingenvervoer: Op basis van reëel ramen in de begroting dient ook meer voor leerlingenvervoer te worden geraamd, waar overigens ook hogere eigen bijdragen van ouders tegenover staan. Per saldo een structurele last van € 9.000.

Daling huurinkomsten De Klepper: Op basis vanuit de huurovereenkomsten uit 2017 en het al dan niet voortzetten daarvan is het reëel te verwachten dat de huurinkomsten vanuit de Klepper structureel met € 36.000 dalen.

Proef streekherder: In het kader van platform De Utrechtse Waarden wordt voorgesteld om de proef met de streekherder voor drie jaar te verlengen. In verband met bevorderen samenwerking in het gebied en onder meer landschapsbeleving, bio diverse bermen en streekproducten als Waards lam. De streekherder is ook actief in Montfoort, Lopik en IJsselstein.

Digitalisering archieven: Voor digitalisering van de oud-rechtelijke archieven van Oudewater die stammen uit de 16^{e} tot en met de 19^{e} eeuw worden - mede op basis van vragen vanuit uw Raad - incidenteel middelen gevraagd voor de jaren 2018-2020.

Thuisbezorgen paspoorten: Ook worden middelen gevraagd voor een pilot voor het laten thuisbezorgen van paspoorten. Hiermee wordt dienstverlening aan burgers verder verbeterd.

Eigen risico wettelijke aansprakelijkheid: Op basis van analyse van onze verzekeringskosten is het reëel dat er een budget van € 2.500 structureel wordt opgenomen in de begroting voor het opvangen van de lasten in kader van eigen risico.

Schadepost schoolgebouwen: Op basis van analyse van de schadekosten aan onderwijsgebouwen is het reëel om een schadepost van € 1.500 structureel op te nemen in de begroting.

Herinrichting speeltuinen: Tenslotte wil het college nog dit jaar verder gaan met het herinrichten van speeltuinen, zoals dat ook eerder dit jaar in Hekendorp is gedaan. Voor het dekken van extra kapitaallasten zijn extra middelen opgenomen in deze programmabegroting. Vervolgens worden - net als bij het Masterplan Binnenstad - concrete raadsvoorstellen voor aanwending voorbereid. Het betreft speeltuinen in Snelrewaard, De Noort Syde en het centrum.

Per saldo leiden de bijstellingen uit deze begroting nog steeds tot een structureel positief financieel meerjarenperspectief met een plus in 2018 van bijna € 40.000 tot een structurele plus van ruim € 150.000 voor 2021 en verder, waarbij goed moet worden gemonitord op het realiseren van de taakstellingen die waren opgenomen in de herziene begroting 2017. De te verwachten eindstand van de vier jaren uit deze programmabegroting:

Totaalbeeld financieel meerjarenperspectief 2018-2021	2018	2019	2020	2021
(- is nadeel + is voordeel)				
Saldo programmabegroting 2018-2021	**37.822**	**154.685**	**173.951**	**154.669**

Tenslotte zijn de effecten van deze begroting op de algemene reserve in beeld gebracht. Voor nadere inzage in de reserves en voorzieningen, alsmede een verdere toelichting hierop wordt verwezen naar de bijlagen in deel D van deze begroting. De te verwachten effecten voor de algemene reserve:

Effecten Algemene Reserve	2017	2018	2019	2020	2021
(- is nadeel + is voordeel)					
Beginstand 2017	**3.164.354**				
effecten herziene begroting 2017	40.973				
effecten jaarstukken en jaarrekening 2016	145.487				
effecten bestuursrapportage 2017	-435.000				
prognose afwikkeling grondexploitatie DNS-II	800.000				
prognose afrekening jaarresultaat 2017	-41.341				
Raming eindstand 2017 tevens beginstand 2018	**3.674.473**	**3.674.473**			
storting in voorziening wegbeheer o.b.v. wegbeheerplan 2017-2026		-950.000			
prognose opbrengst diverse gronden (van 2017 naar 2018)		1.500.000			
prognose afwikkeling grondexploitatie DNS-II		997.979			
prognose afrekening jaarresultaat 2018		37.822			
Eindstand 2018 tevens beginstand 2019		**5.260.274**	**5.260.274**		
onttrekken aan voorziening wegbeheer o.b.v. wegbeheerplan 2017-2026			662.212		
prognose afrekening jaarresultaat 2019			154.685		
Eindstand 2019 tevens beginstand 2020			**6.077.171**	**6.077.171**	
storting in voorziening wegbeheer o.b.v. wegbeheerplan 2017-2026				-809.217	
prognose afrekening jaarresultaat 2020				173.951	
Eindstand 2020 tevens beginstand 2021				**5.441.905**	**5.441.905**
onttrekken aan voorziening wegbeheer o.b.v. wegbeheerplan 2017-2026					692.532
prognose afrekening jaarresultaat 2021					154.669
Eindstand 2021 tevens beginstand 2022					**6.289.106**

Belangrijkste effect betreft de stortingen en onttrekkingen ten behoeve van de nieuwe voorziening wegen op basis van het recent geactualiseerde beheerplan wegen 2017-2026. De inhaalslag wordt zoals hiervoor aangegeven gedekt uit de algemene reserve en de plussen die in de voorziening kunnen worden opgebouwd - nu voorzien voor onder meer de jaren 2019 en 2021 - vloeien terug naar de algemene reserve. Daarnaast worden nog een aantal afwikkelingen van grondtransacties in de komende jaren verwacht die de algemene reserve doen aanvullen. Per saldo ramen wij op dit moment een stijging van de algemene reserve van bijna € 3,7 miljoen per 1 januari 2018 tot bijna € 6,3 miljoen aan het einde van de termijn van deze programmabegroting 2018-2021.

De gemeente Oudewater staat er financieel goed voor en er is in deze begroting ruimte voor het verder vormgeven aan het huidige coalitieakkoord. Dit biedt een solide basis voor de nieuwe bestuursperiode die vanaf komend voorjaar van start gaat.

Samengevat wordt de Raad voorgesteld:

1. De “Programmabegroting 2018-2021” vast te stellen.
2. De voorgestelde punten voor actualisering te verwerken in het financieel meerjarenperspectief voor de jaren 2018-2021, zoals weergegeven in de aanbiedingsbrief.
3. Kennis te nemen van de gevolgen van deze begroting voor de reserves en het weerstandsvermogen en instemmen met de volgende mutaties van de reserves:
    a. Onttrekken van € 950.000 vanuit de algemene reserve ten behoeve van het instellen van een voorziening onderhoud wegen.
    b. Onttrekken van € 7.500 in 2018, € 7.500 in 2019 en € 7.500 in 2020 vanuit de reserve sociaal domein ten behoeve van buurtpreventie CCV.

c. Herbestemmen en van de bestemmingsreserve wegen voor het volledige bedrag van € 233.794 tot bestemmingsreserve binnenstad.

De wnd. secretaris,

ir. W.J. Tempel

De burgemeester,

mr. drs. P. Verhoeve

Deel B. Programma's

1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Portefeuillehouder(s)	:	Burgemeester mr. drs. P. Verhoeve
Taakvelden	:	Bestuur, Burgerzaken, Crisisbeheer en brandweer, Openbare orde en veiligheid.

1. Kern van het programma

Kern van dit programma (ontleend aan de strategische visie Oudewater is zijn toekomst Waard en deels op oude en nieuwe coalitieafspraken) is: het zijn van een zelfstandige en veilige gemeente die op veel terreinen zelfvoorzienend is, het zijn van een participerend en communicerend bestuur op basis van een "open agenda" gebaseerd op goede en integere omgangsvormen en een servicegerichte dienstverlening, het uitwerken van de met de gemeente Woerden gesloten kaderstellende dienstverlenings-overeenkomst in uitvoeringsovereenkomsten waarin de burger- en bestuursnabije dienstverlening wordt uitgewerkt en de functie van het Stadserf is geborgd en het zichtbaar maken van de optimalisering van de dienstverlening richting burgers, bedrijven en instellingen van de ambtelijke samenwerking met de gemeente Woerden.

2. Programmadoelen middellange termijn en concrete resultaten 2018

Om de bestuurlijke doelen te realiseren wordt ingezet op de volgende maatschappelijke effecten met daaraan gekoppeld – indien van toepassing – de navolgende concrete resultaten voor 2018:

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	**Wanneer**
1	**De samenleving actief betrekken bij de voorbereiding en uitvoering (burgerzelfwerk-zaamheid) van beleid in het publiek domein.**	
1.1	Inwoners actief betrekken bij voorbereiding en uitvoering van beleid in het bestuurlijk, fysiek en sociaal domein	Q1/Q4
2	**Optimaliseren van de publieke dienstverlening en de mate van tevredenheid bij burgers en ondernemers in beeld brengen.**	
2.1	De samenwerking met Woerden wordt in 2018 verder vormgegeven. Het uigangspunt is een samenwerking op basis van partnerschap, waarbij beide besturen worden bediend door dezelfde organisatie. Dit wordt op een aantal punten, waaronder de begroting, uitvoering van projecten en nabijheid van organisatie bij bestuur verder onderzocht en waar mogelijk ook stappen ondernomen.	Q1/Q4

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	Wanneer
3	**Het borgen van gevoelens met betrekking tot actieve- en passieve veiligheid.**	
3.1	Bespreking taakuitvoeringsovereenkomst VRU	Q2
3.2	Begroting VRU	Q2
3.3	Jaarrekening VRU	Q2/Q3
3.4	Implementeren intensiveringsmaatregelen uitvoeringsplan Integraal Veiligheidsplan t.a.v. het terugdringen van (alcohol- en) drugsgebruik.	Q1/Q4
3.5	Opstellen Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2019-2022	Q4

3. Financiële vertaling van het bestaande financieel kader voor de jaren 2018-2021

Programma 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Omschrijving Taakveld		2018	2019	2020	2021
0.1. Bestuur		739.779	704.779	697.779	697.779
0.2. Burgerzaken		429.734	447.240	427.322	427.322
1.1. Crisisbeheersing en brandweer		587.963	587.761	584.559	584.559
1.2. Openbare orde en veiligheid		81.230	81.230	81.230	81.230
Lasten - Totaal programma 1		**1.838.706**	**1.821.010**	**1.790.890**	**1.790.890**
0.1. Bestuur		-143.750	-143.750	-143.750	-143.750
0.2. Burgerzaken		-181.684	-181.889	-182.042	-182.042
1.2. Openbare orde en veiligheid		-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Baten - Totaal programma 1		**-334.434**	**-334.639**	**-334.792**	**-334.792**
Totaal programma 1		**1.504.272**	**1.486.371**	**1.456.098**	**1.456.098**

4. Financiële vertaling van nieuwe ontwikkelingen in het financieel kader 2018-2021

Onder dit kopje zijn opgenomen de eventuele structurele effecten van de bestuursrapportage 2017 die op 28 september 2017 door de Raad is vastgesteld, alsmede de nieuwe ontwikkelingen die in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting zijn opgenomen.

Effecten ontwikkelingen programmabegroting 2018-2021	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
(- is nadeel + is voordeel)				
Autonome ontwikkelingen				
(- is nadeel + is voordeel)				
Uitbreiding gemeenteraad obv inwonertal per maart 2018	-7.500	-9.000	-9.000	-9.000
Extra storting voorziening wachtgelden en pensioenen wethouders	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Overige ontwikkelingen				
(- is nadeel + is voordeel)				
Inzet projecten: Westerwal	-50.000	0	0	0
Openbare orde en veiligheid (uitbreiding capaciteit BOA)	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Thuisbezorging paspoorten	-10.000	-6.500	-3.500	-3.500
Aansluiting bij buurtpreventie CCV	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
Totaal effecten programma	-105.000	-53.000	-50.000	-50.000

De nieuwe ontwikkelingen zijn toegelicht in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting.

2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer

Portefeuillehouder(s)	:	Wethouder drs. J.I.M. Duindam Wethouder drs. S.O. Ypma
Taakvelden	:	Verkeer en vervoer, Economische zaken en waterwegen, Openbaar groen en (openlucht) recreatie, Riolering, Afval, Begraafplaatsen en crematoria.

1. Kern van het programma

Kern van dit programma (ontleend aan de strategische visie Oudewater is zijn toekomst Waard en deels op oude en nieuwe coalitieafspraken) is: het behouden van het prettige woon- en leefklimaat door een fysieke- en sociaal veilige woonomgeving te creëren die schoon, heel en veilig is door middel van het realiseren van gemeenschapszin waarvoor burgers en bedrijven ook hun verantwoordelijkheid nemen, het in stand houden van speelvoorzieningen, groen en openbare verlichting, het zorg dragen voor een kwalitatief wegen- en riool/water beheer, het primair in voorwaardenscheppende zin versterken van de historische kwaliteit van de binnenstad als drager van toerisme en recreatie met aandacht voor oudere personen en het zorg dragen voor de toegankelijkheid van openbare voorzieningen voor een ieder.

2. Programmadoelen middellange termijn en concrete resultaten 2018

Om de bestuurlijke doelen te realiseren wordt ingezet op de volgende maatschappelijke effecten met daaraan gekoppeld – indien van toepassing – de navolgende concrete resultaten voor 2018:

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	Wanneer
1	**Het zorg dragen voor een wegenstructuur waarop verkeersdeelnemers zich naar behoren kunnen verplaatsen. Voor de hoofdwegen en de overige wegen is de B-norm vastgesteld. Deze normen zijn ontleend aan de Kwaliteitscatalogus van het Centrum Regelgeving en Onderzoek Grondweg en Waterbouw (CROW).**	
1.1	Vertaling masterplan Binnenstad naar uitvoeringsplan 2018-2021	
2	**Bescherming van de volksgezondheid en het waarborgen van de leefomgeving tegen overlast van afval en hemelwater middels inzameling en transport hiervan door middel C42 van een adequaat rioolstelsel.**	
2.1	Afronden Gemeentelijk Waterplan 2017-2021	Q1
3	**Het op diepte hebben van oppervlaktewaterlichamen ten behoeve van de berging- en afvoer van hemelwater en een evenwichtig leefmilieu voor flora en fauna alsmede drinkwater voor het vee.**	
3.1	Geen nieuwe resultaten benoemd	

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	**Wanneer**
4	**Digitaal in kaart brengen van het areaal in Oudewater en in 2019 herijken van het uitvoeringsplan.**	
4.1	**Project Romeynsbrug:** Realisatie feitelijke werkzaamheden	Q1
4.2	**Project Hoenkoopsebrug** a. Start Reconstructie b. Afronding Reconstructie N.B. Uitvoering is mede afhankelijk gesteld van het vaarseizoen, het baggeren van de Hollandse IJssel en wegwerkzamheden in de regio gelet op de afsluiting van de brug.	 Q1
4.3	**Project Lange Linschoten** a. opstellen projectplan b. voorbereidingen c. start werkzaamheden	 Q1 Q2/Q3 Q4
5	**Het in standhouden en verbeteren van de kwaliteit van de leefomgeving met het oog op de sociale veiligheid, de leefbaarheid, de beleving, de identiteit en het imago van de gemeente**	
5.1	Geen nieuwe resultaten benoemd	
6	**Groen: regulier onderhoud bomen, parken en plantsoenen**	
6.1	Geen nieuwe resultaten benoemd	
7	**Een betere scheiding van huishoudelijke restafvalstoffen**	
7.1	Implementatie raadsbesluit om de huishoudelijke afvalstroom voor 75 procent te scheiden en de afvalstroom per inwoner van circa 200 kilo terug te dringen tot 100 kilo. Dit gelet op de door de raad aangenomen motie om de afvalstoffenstroom terug te dringen en aan te sluiten bij de ambitie van onder andere de VNG en het Ministerie van Infra en Milieu.	Q1
8	**Landschappelijke waarden behouden en versterken. Het ontwikkelen van recreatie en toerisme waarin wandel- en fietsvoorzieningen zijn opgenomen.**	
8.1	Via uitvoering Kracht van Oudewater en Masterplan Binnenstad.	
9	**Het optimaliseren van het verblijfgebied Binnenstad door beheer en inrichting, waarbij de recreatieve en toeristische mogelijkheden primair voor de economische vitaliteit van belang zijn.**	
9.1	Via uitvoering Kracht van Oudewater en Masterplan Binnenstad.	
10	**Participatie van burgers, ondernemers en hun vertegenwoordigers in zowel in de planvorming als in het onderhoud van de leefomgeving meenemen.**	
10.1	Het aanwijzen van een hoofdstructuur groen, waardoor de uitgifte van groen en het beheer door derden snel en efficient georganseerd kan worden	

3. Financiële vertaling van het bestaande financieel kader voor de jaren 2018-2021

2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer					
Omschrijving Taakveld		2018	2019	2020	2021
2.1. Verkeer en vervoer		1.968.081	2.001.229	1.999.569	1.995.536
2.4 Economische havens en waterwegen		156.183	179.807	150.670	150.670
5.7. Openbaar groen en (openlucht) recreatie		235.999	249.999	240.999	249.999
7.2. Riolering		1.692.348	1.745.607	1.803.917	1.803.917
7.3. Afval		754.791	744.571	740.544	740.544
7.5. Begraafplaatsen en crematoria		10.912	7.487	7.957	7.957
Lasten - Totaal programma 2		**4.818.314**	**4.928.700**	**4.943.656**	**4.948.623**
2.1. Verkeer en vervoer		-556.802	-591.611	-591.611	-591.611
2.4. Economische havens en waterwegen		-93.713	-117.337	-88.200	-88.200
3.4. Economische promotie		-3.850	-3.850	-3.850	-3.850
5.7. Openbaar groen en (openlucht) recreatie		-3.728	-3.728	-3.728	-3.728
7.2. Riolering		-1.692.348	-1.745.607	-1.803.917	-1.803.917
7.3. Afval		-834.403	-826.178	-826.418	-826.418
7.5. Begraafplaatsen en crematoria		-19.007	-15.582	-16.052	-16.052
Baten - Totaal programma 2		**-3.203.851**	**-3.303.893**	**-3.333.776**	**-3.333.776**
Totaal programma 2		**1.614.463**	**1.624.807**	**1.609.880**	**1.614.847**

4. Financiële vertaling van nieuwe ontwikkelingen in het financieel kader 2018-2021

Onder dit kopje zijn opgenomen de eventuele structurele effecten van de bestuursrapportage 2017 die op 28 september 2017 door de Raad is vastgesteld, alsmede de nieuwe ontwikkelingen die in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting zijn opgenomen.

Effecten ontwikkelingen programmabegroting 2018-2021	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
(- is nadeel + is voordeel)				
Verwerking structurele effecten bestuursrapportage 2017	-32.800	-32.800	-32.800	-32.800
Bestuurlijke besluitvorming				
(- is nadeel + is voordeel)				
Basisregistraties (jaarlijkse luchtfotografie)	-9.000	0	-9.000	0
Beschermde bomenlijst (inspectiekosten)	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Overige ontwikkelingen				
(- is nadeel + is voordeel)				
De Utrechtse Waarden (proef streekherder)	-6.200	-6.200	-6.200	0
Herinrichting speeltuinen (kapitaallasten)	-6.200	-12.265	-12.112	-11.959
Totaal effecten programma	-60.200	-57.265	-66.112	-50.759

De nieuwe ontwikkelingen zijn toegelicht in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting.

3. Sociaal domein

Portefeuillehouder(s)	:	Wethouder drs. J.I.M. Duindam Wethouder drs. S.O. Ypma
Taakvelden	:	Samenkracht en burgerparticipatie, Wijkteams, Inkomensregelingen, Begeleide participatie, Arbeidsparticipatie, Maatwerkvoorzieningen (WMO), Maatwerkdienstverlening 18+, Maatwerkdienstverlening 18-, Geëscaleerde zorg 18+, Geëscaleerde zorg 18-, Volksgezondheid.

1. Kern van het programma

Kern van dit programma (deels gebaseerd op oude en nieuwe coalitieafspraken) is: het expliciet aandacht geven aan zorg, participatie en welzijn gelet op de overheveling van Rijks- en Provinciale verantwoordelijkheden naar de gemeente.

2. Programmadoelen middellange termijn en concrete resultaten 2018

Om de bestuurlijke doelen te realiseren wordt ingezet op de volgende maatschappelijke effecten met daaraan gekoppeld – indien van toepassing – de navolgende concrete resultaten voor 2018:

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	Wanneer
1	**Er is voldoende lokaal ondersteuningsaanbod bij hulpvragen. Inwoners kennen het aanbod en zijn er tevreden over.**	
1.1	Jongeren zonder startkwalificatie zijn begeleid naar passend werk, opleiding of zorg	Q4
1.2	Inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt (cat. 2/3) zijn toegeleid en ondersteund naar werk. Werkgevers worden hierin goed gefaciliteerd	Q4
1.3	Inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt (cat. 4), zijn geactiveerd naar een zinvolle dagbesteding	Q4
1.4	Er is actieve voorlichting en communicatie over het lokale aanbod aan ondersteuning, de rol van het Stadsteam, onafhankelijke clientondersteuning en het ondersteuningsaanbod bij informele inzet	Q4
1.5	Wij voorkomen (problematische) schulden en ondersteunen inwoners met een laag inkomen	Q4
1.6	Er zijn meer preventieve activiteiten, met name voor de jeugd ingezet -Er is gewerkt aan een verbinding tussen huisartsen, Stadsteam, het jongerenwerk, de combinatie-functionarissen, scholen, kinderopvang en verenigingen	Q4
1.7	Er is een aanpak voor personen die verward zijn	Q2
2	**Inwoners worden passend en integraal ondersteund. -Organisatiess, waaronder het onderwijs in Oudewater, werken steeds meer samen aan de ondersteuning van inwoners.**	
2.1	Huishoudelijke hulp (H3) is inzetbaar voor signalering en hulp bij sociale problematiek -Inwoners worden d.m.v. thuisbegeleiding en huishoudelijke hulp praktisch ondersteund en hulp wordt achter de voordeur geboden.	Q4

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	**Wanneer**
2.2	Fase 2 van de aanpak m.b.t. drugs levert een aanpak op ten behoeve van preventie en handhaving	Q1
2.3	De kennis van ervaringsdeskundigen uit de Jeugdzorg is ingezet om het Stadsteam sterker haar regisseursrol te laten innemen	Q1
2.4	De positie van het Stadsteam is geevalueerd	Q1
2.5	De positie van de toegang naar het sociaal domein (Stadsteam) is versterkt	Q4
3	**Inwoners vinden zoveel mogelijk oplossingen binnen het eigen sociaal netwerk**	
3.1	De inzet van informele ondersteuning is vergroot	Q4
3.2	Het tweejarig actieplan Mantelzorgondersteuning is opgesteld, waardoor beter wordt ingezet op respijtzorg en het gebruik van beschikbare ondersteuning	Q2
3.3	De ontwikkeling van algemene voorzieningen is direct en actief gestimuleerd	Q4
3.4	Vrijwilligers die actief zijn binnen het sociaal domein kunnen rekenen op ondersteuning -Vrijwilligersorganisaties worden beter gefaciliteerd en ondersteund -De samenwerking tussen de vrijwilligersorganisaties is versterkt	Q4

3. Financiële vertaling van het bestaande financieel kader voor de jaren 2018-2021

3. Sociaal domein

Omschrijving Taakveld		2018	2019	2020	2021
6.1. Samenkracht en burgerparticipatie		918.394	918.233	895.683	895.683
6.2. Wijkteams		95.000	95.000	95.000	95.000
6.3. Inkomensregelingen		1.651.646	1.651.646	1.641.646	1.641.646
6.4. Begeleide participatie		504.304	478.304	458.304	458.304
6.5. Arbeidsparticipatie		376.434	376.434	370.434	370.434
6.6. Maatwerkvoorzieningen (WMO)		347.750	347.750	347.750	347.750
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		1.460.000	1.460.000	1.435.000	1.435.000
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		345.000	345.000	345.000	345.000
6.81 Geëscaleerde zorg 18+		5.000	5.000	5.000	5.000
6.82 Geëscaleerde zorg 18-		395.000	395.000	395.000	395.000
7.1. Volksgezondheid		334.310	334.310	324.310	324.310
Lasten - Totaal programma 3		**6.432.838**	**6.406.677**	**6.313.127**	**6.313.127**
6.1. Samenkracht en burgerparticipatie		-83.305	-83.144	-82.594	-82.594
6.3. Inkomensregelingen		-1.128.252	-1.128.252	-1.128.252	-1.128.252
6.5. Arbeidsparticipatie		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6.6. Maatwerkvoorzieningen (WMO)		-11.631	-9.305	-6.978	-6.978
6.71. Maatwerkdienstverlening 18+		-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
7.1. Volksgezondheid		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Baten - Totaal programma 3		**-1.395.188**	**-1.392.701**	**-1.389.824**	**-1.389.824**
Totaal programma 3		**5.037.650**	**5.013.976**	**4.923.303**	**4.923.303**

4. Financiële vertaling van nieuwe ontwikkelingen in het financieel kader 2018-2021

Onder dit kopje zijn opgenomen de eventuele structurele effecten van de bestuursrapportage 2017 die op 28 september 2017 door de Raad is vastgesteld, alsmede de nieuwe ontwikkelingen die in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting zijn opgenomen.

Effecten ontwikkelingen programmabegroting 2018-2021	2018	2019	2020	2021
(- is nadeel + is voordeel)				
Overige ontwikkelingen				
(- is nadeel + is voordeel)				
Daling huurinkomsten De Klepper	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
Totaal effecten programma	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000

De nieuwe ontwikkelingen zijn toegelicht in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting.

4. Cultuur, economie en milieu

Portefeuillehouder(s)	:	Burgemeester mr. drs. P. Verhoeve Wethouder drs. J.I.M. Duindam Wethouder drs. S.O. Ypma
Taakvelden	:	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen, Onderwijsbeleid en leerlingenzaken, Musea, Media, Milieubeheer.

1. Kern van het programma

Kern van dit programma (ontleend aan de strategische visie Oudewater is zijn toekomst Waard en deels op oude en nieuwe coalitieafspraken) is: het vergroten van de aantrekkelijkheid van het historisch stadscentrum als draagvlak voor het winkelbestand en culturele evenementen, het Stadhuis krijgt ook een museumfunctie, het bij voorkeur als passantenhaven en drager van toerisme ontwikkelen (budgettair neutraal) van de locatie Westerwal, het stimuleren en aantrekken van bedrijvigheid, het in samenspraak met het bedrijfsleven oppakken van de revitalisering en uitbreiding van het bedrijventerrein Tappersheul, het verbeteren van de parkeervoorzieningen in de binnenstad, het zijn van een meer duurzame gemeente in 2018 door: minder afval te produceren, groener en energievriendelijker te zijn en in gemeentelijke gebouwen duurzame energie en energiebesparing toe te passen en inwoners en bedrijfsleven uit te dagen om meer duurzaam te zijn.

2. Programmadoelen middellange termijn en concrete resultaten 2018

Om de bestuurlijke doelen te realiseren wordt ingezet op de volgende maatschappelijke effecten met daaraan gekoppeld – indien van toepassing – de navolgende concrete resultaten voor 2018:

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	**Wanneer**
1	**Oudewater in cultureel en recreatief opzicht meer op de "kaart" zetten. Het aantal bezoekers stijgt van 75.000 naar 100.000, overnachtingen van 8.000 tot 12.000 en vaarpassanten van 6.000 naar 7.000 in 2018.**	
1.1	Cultuurpact 2017 t/m 2018 uitvoeren en afronden	Q4
1.2	Inzetten op een gezamenlijke omgevingsvisie	Q1/Q4
1.3	Plan van aanpak waterrecreatie uitvoeren	Q1
1.4	Uitvoering geven aan stappenplan Gouden Eeuw Driehoek	Vanaf Q1
1.5	Uitvoeren van project De Kracht van Oudewater	Vanaf Q1
2	**De bibliotheek richt zich op jongeren en op informatieverstrekking aan diverse doelgroepen en komt in verlengde hiervan met een vraaggericht aanbod.**	
2.1	Er is uitvoering gegeven aan bibliotheek nieuwe stijl	
3	**Aantrekkelijker en veiliger maken van de binnenstad en het bedrijfsterrein Tappersheul.**	
3.1	Uitvoeringsprogramma Economische Agenda	Q2
3.2	Start realisatie aanleg glasvezel in het buitengebied	Q2

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	**Wanneer**
4	**Bedrijfsleven ruimtelijke uitbreidingsmogelijkheden bieden en ruimte bieden om uitplaatsing vanuit het buitengebruik ruimtelijk mogelijk te maken. Dit door de ontwikkeling van Tappersheul III op strategisch niveau ter hand te nemen.**	
4.1	**Voorbereiding Ontwikkeling Tappersheul III** Aandachtspunten hierbij zijn: - aankoop van aansluitende grond - verdergaande onderzoeken - schetsontwerp t.b.v. bestemmingsplanwijzigingsprocedure - voorbereidende werkzaamheden t.b.v. bouwrijp maken	Q4
5	**Gemeente, bedrijven en inwoners nog meer milieubewust maken.**	
5.1	Evalueren initiatieven en eventueel bijstellen Actieplan Duurzaamheid.	

3. Financiële vertaling van het bestaande financieel kader voor de jaren 2018-2021

4. Cultuur, economie en milieu

Omschrijving Taakveld		2018	2019	2020	2021
3.3. Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		92.170	92.638	93.112	93.112
4.3. Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		21.675	21.675	21.675	21.675
5.4. Musea		17.673	18.152	17.068	17.068
5.6. Media		152.409	152.409	152.409	152.409
7.4. Milieubeheer		368.410	368.410	368.410	368.410
Lasten - Totaal programma 4		**652.337**	**653.284**	**652.674**	**652.674**
3.3. Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		-85.850	-87.267	-88.755	-88.755
5.4. Musea		-7.990	-8.548	-7.543	-7.543
5.6. Media		-56.707	-56.707	-56.707	-56.707
Baten - Totaal programma 4		**-150.547**	**-152.522**	**-153.005**	**-153.005**
Totaal programma 4		**501.790**	**500.762**	**499.669**	**499.669**

4. Financiële vertaling van nieuwe ontwikkelingen in het financieel kader 2018-2021

Onder dit kopje zijn opgenomen de eventuele structurele effecten van de bestuursrapportage 2017 die op 28 september 2017 door de Raad is vastgesteld, alsmede de nieuwe ontwikkelingen die in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting zijn opgenomen.

Effecten ontwikkelingen programmabegroting 2018-2021	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Overige ontwikkelingen				
Werkbudget kracht van Oudewater (cofinanciering)	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Totaal effecten programma	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

De nieuwe ontwikkelingen zijn toegelicht in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting.

5. Sport en onderwijs

Portefeuillehouder(s)	:	Burgemeester mr. drs. P. Verhoeve Wethouder drs. J.I.M. Duindam Wethouder drs. S.O. Ypma
Taakvelden	:	Openbaar basisonderwijs, Onderwijshuisvesting, Onderwijsbeleid en leerlingenzaken, Sportbeleid en activering, Sportaccommodaties.

1. Kern van het programma

Kern van dit programma (ontleend aan de strategische visie *Oudewater is zijn toekomst Waard* en deels op oude en nieuwe coalitieafspraken) is: het bevorderen van deelname aan voor- en vroegschoolse educatie, het in standhouden van sportaccommodaties, waaronder het huidige zwembad Statenland of het realiseren van een nieuw 12-maandenbad, het volgen en in onderlinge samenhang bezien van de ontwikkelingen rond sociaal-culturele voorzieningen en sportaccommodaties vanuit het oogpunt van structurele bezetting, kostendekkendheid en maatschappelijke/bedrijfseconomische trends. Het vorenstaande met als doel: het versterken van de sociale cohesie en het bevorderen van fysieke en algemeen vormende ontwikkelingsmogelijkheden.

2. Programmadoelen middellange termijn en concrete resultaten 2018

Om de bestuurlijke doelen te realiseren wordt ingezet op de volgende maatschappelijke effecten met daaraan gekoppeld – indien van toepassing – de navolgende concrete resultaten voor 2018:

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	Wanneer
1	**Een zwemvoorziening realiseren**	
1.1	"Exploitatieovereenkomst, aanbestedingsprocedure en uitvoeringsovereenkomst nieuwe zwemvoorziening worden, in lijn met de planologische procedures, eind 2018 aan de raad aangeboden.	Q4
2	**Optimaliseren en integreren van speelvoorzieningen. Het hebben van adequate speelvoorzieningen.**	
2.1	Herijken nota Openbare Speelruimte	Q1
3	**De accommodaties in Oudewater zijn in staat om het culturele-, maatschappelijke- en sport leven te faciliteren tegen aanvaardbare kosten.**	
3.1	Onderzoek aansluiting bij het Routebureau van de provincie zodra de provincie een afrondend voorstel aan de gemeente doet.	Q2
3.2	Actualiseren Meerjaren onderhoudsplan (MOP)	Q1
4	**Het leveren van een bijdrage aan een gezonde samenleving en het voorkomen van maatschappelijke overlast.**	
4.1	Geen nieuwe resultaat benoemd	
5	**Kinderen die instromen in het basisonderwijs hebben voldoende vaardigheden**	
5.1	Vastgesteld beleid voor- en vroegschoolse Educatie (VVE)	Q4

3. Financiële vertaling van het bestaande financieel kader voor de jaren 2018-2021

5. Sport en Onderwijs					
Omschrijving Taakveld		2018	2019	2020	2021
4.1. Openbaar basisonderwijs		48.425	48.425	48.425	48.425
4.2. Onderwijshuisvesting		396.840	393.912	393.749	393.749
4.3. Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		327.500	327.500	327.500	327.500
5.1. Sportbeleid en activering		26.776	26.776	26.776	26.776
5.2. Sportaccommodaties		357.944	332.932	334.038	334.038
Lasten - Totaal programma 5		**1.157.485**	**1.129.545**	**1.130.488**	**1.130.488**
4.3. Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
5.2. Sportaccommodaties		-44.500	-44.500	-44.500	-44.500
Baten - Totaal programma 5		**-82.500**	**-82.500**	**-82.500**	**-82.500**
Totaal programma 5		**1.074.985**	**1.047.045**	**1.047.988**	**1.047.988**

4. Financiële vertaling van nieuwe ontwikkelingen in het financieel kader 2018-2021

Onder dit kopje zijn opgenomen de eventuele structurele effecten van de bestuursrapportage 2017 die op 28 september 2017 door de Raad is vastgesteld, alsmede de nieuwe ontwikkelingen die in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting zijn opgenomen.

Effecten ontwikkelingen programmabegroting 2018-2021	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
(- is nadeel + is voordeel)				
Overige ontwikkelingen				
(- is nadeel + is voordeel)				
Reële bedragen kosten leerlingenvervoer	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000

De nieuwe ontwikkelingen zijn toegelicht in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting.

6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Portefeuillehouder(s)	:	Wethouder drs. J.I.M. Duindam Wethouder drs. S.O. Ypma
Taakvelden	:	Cultureel erfgoed, Ruimtelijke ordening, Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen), Wonen en bouwen.

1. Kern van het programma

Kern van dit programma (ontleend aan de strategische visie Oudewater is zijn toekomst Waard en deels op oude en nieuwe coalitieafspraken) is: het behoud van het prettige woon- en leefklimaat, het versterken van gemeenschapszin, het behoud van het open, groene landschap op een zodanige manier dat er ruimte is voor zowel agrarische bedrijvigheid als extensieve recreatie, het voeren van regie bij ruimtelijke projecten, het ontwikkelen van een woonvisie waarbij rekening wordt gehouden met de transities in het sociaal domein/andere ontwikkelingen, het aspect van duurzaamheid in de brede context en daar waar mogelijk het uitplaatsen van niet-passende bedrijvigheid in het buitengebied.

2. Programmadoelen middellange termijn en concrete resultaten 2018

Om de bestuurlijke doelen te realiseren wordt ingezet op de volgende maatschappelijke effecten met daaraan gekoppeld – indien van toepassing – de navolgende concrete resultaten voor 2018:

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	Wanneer
1	**Zekerheid geven aan: inwoners, ontwikkelaars en gebruikers met betrekking tot nieuw- en verbouwplannen en overige grond gebruiksmogelijkheden. Dit op basis van adequate bestemmingsplannen.**	
1.1	Vaststellen omgevingsplan Binnenstad. Vaststellen van nota van uitgangspunten in samenspraak met het forum ruimte, stake-holders/ samenleving ten behoeve van het Omgevingsplan Binnenstad. De nota wordt in september 2018 besproken in het forum.	Q3
1.2	Vaststelling bestemmingsplan Kern Oudewater (bebouwde kom minus de binnenstad/Tappersheul).	Q3
1.3	Vaststelling bestemmingsplan Landelijk Gebied en Papekop. De nota van uitgangspunten is besproken in het forum in aanwezigheid van stake-holders en inwoners. Het ontwerp bestemmingsplan wordt naar verwachting in 2017 ter inzage gelegd en in de eerste helft van 2018 aan de raad ter besluitvorming aangeboden.	Q2
1.4	Archeologiebeleid en cultuurhistorie verankeren in de bestemmingsplannen die in voorbereiding zijn.	Q3
1.5	**Hoek Wijngaardstraat:** Wijngaardstraat (woningbouw vereniging) Het bestemmingsplan wordt in Q4 aangeboden.	Q4

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	**Wanneer**
1.6	**St. Janstraat (bolwerk):** Met initiatiefnemer zal het beeldkwaliteitsplan en het concept anterieure koopovereenkomst aan de raad worden aangeboden.	Q1
1.7	Dorpsvisie Hekendorp i.h.k.v. het kleinekernenbeleid	Q2
2	**Inzichtelijk maken van de kwalitatieve- en kwantitatieve woonruimte behoefte.**	
2.1	Jaarlijkse actualisatie van de prestatieafspraken conform de woningwet	Q1
3	**Toezien op de naleving van wet en regelgeving van andere overheden en van gemeentewege vastgesteld beleid met betrekking in het fysiek domein.**	
3.1	Handhaving openbare ruimte (inzet Boa's) - biketeam en SUSteam. Handhavingspunten: • Parkeerexcessen (o.a. blauw zone) • Overlast feiten (o.a. wildplassen) • Controle drank en horeca (vooral inzet van BOA's op drankgebruik < 18 jr en openingstijden)	Q1-Q4
3.2	Handhaving in het kader van de Wabo en APV en Drank&Horeca wordt opgenomen in het Integrale HandhavingsUitvoeringsProgramma. Prioritering vindt jaarlijks plaats conform dit programma, waarbij de uitvoering van de het toezicht op de Drank&Horeca volledig wordt opgepakt door inhuur via handhavingssupport.	Q1-Q4
3.3	Opstellen nieuwe beleidsnota 'Integraal handhavingsbeleid 2019-2022' Hierin meegenomen: Toezicht, Handhaving, Vergunningen en Veiligheid.	Q3
4	**Opstellen en actualiseren van grondexploitaties met het oog op: het financieel effectueren van voorgenomen ruimtelijke ontwikkelingen in een plangebied en het incidenteel bijdragen aan voorzieningen en investeringen die het algemeen belang dienen.**	
4.1	Grondexploitatie Tappersheul III	Q1

3. Financiële vertaling van het bestaande financieel kader voor de jaren 2018-2021

6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Omschrijving Taakveld		2018	2019	2020	2021
5.5. Cultureel erfgoed		33.848	28.098	42.098	42.098
8.1. Ruimtelijk ordening		34.000	-6.000	-66.000	-66.000
8.2. Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)		0	0	0	0
8.3. Wonen en bouwen		637.535	636.777	646.699	646.699
Lasten - Totaal programma 6		**705.383**	**658.875**	**622.797**	**622.797**
5.5. Cultureel erfgoed		-5.750	0	-14.000	-14.000
8.2. Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)		0	0	0	0
8.3. Wonen en bouwen		-315.203	-313.165	-313.237	-313.237
Baten - Totaal programma 6		**-320.953**	**-313.165**	**-327.237**	**-327.237**
Totaal programma 6		**384.430**	**345.710**	**295.560**	**295.560**

4. Financiële vertaling van nieuwe ontwikkelingen in het financieel kader 2018-2021

Onder dit kopje zijn opgenomen de eventuele structurele effecten van de bestuursrapportage 2017 die op 28 september 2017 door de Raad is vastgesteld, alsmede de nieuwe ontwikkelingen die in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting zijn opgenomen.

Effecten ontwikkelingen programmabegroting 2018-2021	2018	2019	2020	2021
(- is nadeel + is voordeel)				
Overige ontwikkelingen				
(- is nadeel + is voordeel)				
Uitvoering Masterplan Binnenstad (kapitaallasten)	0	-68.272	-161.305	-186.445
Totaalbeeld financieel meerjarenperspectief 2018-2021				
(- is nadeel + is voordeel)				
Totaal effecten programma	0	-68.272	-161.305	-186.445

De nieuwe ontwikkelingen zijn toegelicht in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting.

7. Algemene inkomsten

Portefeuillehouder(s)	:	Wethouder drs. J.I.M. Duindam
Taakvelden	:	Treasury, OZB woningen, OZB niet-woningen, Economische promotie, Belastingen overig, Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds, Overige baten en lasten.

1. Kern van het programma

Kern van dit programma (ontleend aan de strategische visie *Oudewater is zijn toekomst Waard* en deels op oude en nieuwe coalitieafspraken) is: het uitgangspunt dat de programmabegroting voor het komende dienstjaar en het meerjarenperspectief voor de daarop volgende drie jaren duurzaam in financieel evenwicht moet zijn, het duurzaam financieel begrotingsevenwicht wordt bereikt door: het maken van scherpe keuzes in de vorm van beleidsombuigingen en/of verhoging van gemeentelijke (belasting)baten, cofinanciering met publieke en/of private partners en het genereren van subsidies. Dit alles in de wetenschap dat de financiële gevolgen van de transities in het sociaal domein nog niet zijn uitgekristalliseerd en de ambities, zoals verwoord in het coalitieakkoord, nog niet volledig kunnen worden doorgerekend en wettelijke taken naar behoren moeten worden uitgevoerd, is de boodschap aan de Oudewaterse samenleving: “Zonder Geld Geen Wensen”.

2. Programmadoelen middellange termijn en concrete resultaten 2018

Om de bestuurlijke doelen te realiseren wordt ingezet op de volgende maatschappelijke effecten met daaraan gekoppeld – indien van toepassing – de navolgende concrete resultaten voor 2018:

Nr	**Maatschappelijk effect** (en concrete resultaten voor 2018)	Wanneer
1	Een gemeente zijn die zijn huishoudboekje duurzaam financieel op orde heeft. Een structureel sluitende begroting en meerjarenraming.	
1.1	Sluitende begroting 2019 en meerjarenraming 2019 – 2022	Q4
1.2	Repressief toezicht van de toezichthouder de provincie Utrecht	Q4
1.3	Goedkeurende accountantsverklaringen (getrouwheid en rechtmatigheid) bij de jaarrekening 2017	Q2
1.4	Goedkeurende SISA-verklaringen	Q2
1.5	Goedkeurende IV-3 verklaringen (CBS)	Q1/Q4
1.6	Strakke naleving van financiële richtlijnen zoals treasury en budgetbeheer	Q1/Q4
1.7	Financiële meevallers gaan rechtstreeks naar de Algemene Reserve	Q1/Q4
1.8	Financieel monitoren, verder inrichten en uitkristalliseren van het Sociaal Deelfonds	Q1/Q4
1.9	Financieel monitoren van de samenwerking met Woerden	Q1/Q4
2	**Zorgen voor een lastendruk voor de inwoners en bedrijven die recht doet aan de keuzes en uitgangspunten die door de gemeente zijn gemaakt en het voorzieningen niveau dat er is.**	
2.1	Geen nieuwe resultaten benoemd	
3	**Een verhoging van de OZB is pas aan de orde wanneer andere vormen van dekking niet gevonden worden of er een aanwijsbare relatie is tussen de uitgaven van een voorziening.**	
3.1	Geen nieuwe resultaten benoemd	
4	**Inzicht in financiën sociaal domein**	
4.1	Geen nieuwe resultaten benoemd	

3. Financiële vertaling van het bestaande financieel kader voor de jaren 2018-2021

7. Algemene inkomsten					
Omschrijving Taakveld		2018	2019	2020	2021
0.5. Treasury		-50.171	-50.756	-51.373	-51.373
0.61. OZB woningen		32.500	32.500	32.500	32.500
0.8. Overige baten en lasten		227.625	227.625	227.625	227.625
Lasten - Totaal programma 7		**209.954**	**209.369**	**208.752**	**208.752**
0.11. Resultaat van de rekening van baten en lasten		95.032	251.012	431.799	426.832
0.5. Treasury		-58.880	-58.880	-58.880	-58.880
0.61. OZB woningen		-1.380.000	-1.401.000	-1.422.000	-1.422.000
0.62. OZB niet-woningen		-687.000	-698.000	-708.000	-708.000
0.64. Belastingen Overig		-53.690	-53.850	-54.015	-54.015
0.7. Algemene uitkering en ov. uitkeringen gemeentefonds		-11.333.739	-11.382.169	-11.435.941	-11.435.941
3.4. Economische promotie		-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Baten - Totaal programma 7		**-13.430.277**	**-13.354.887**	**-13.259.037**	**-13.264.004**
Totaal programma 7		**-13.220.323**	**-13.145.518**	**-13.050.285**	**-13.055.252**

4. Financiële vertaling van nieuwe ontwikkelingen in het financieel kader 2018-2021

Onder dit kopje zijn opgenomen de eventuele structurele effecten van de bestuursrapportage 2017 die op 28 september 2017 door de Raad is vastgesteld, alsmede de nieuwe ontwikkelingen die in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting zijn opgenomen.

Effecten ontwikkelingen programmabegroting 2018-2021	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
(- is nadeel + is voordeel)				
Autonome ontwikkelingen				
(- is nadeel + is voordeel)				
Meicirculaire 2017 gemeentefonds	400.634	412.542	387.786	386.757
Stelpost loonontwikkeling	-113.746	-113.885	-114.696	-114.696
Stelpost prijsontwikkeling	-73.398	-110.946	-148.020	-148.020
OZB o.b.v. prijsontwikkeling	4.000	4.000	4.000	4.000

Bestuurlijke besluitvorming				
(- is nadeel + is voordeel)				
Afschaffing hondenbelasting	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
Overige ontwikkelingen				
(- is nadeel + is voordeel)				
Eigen risico wettelijke aansprakelijkheid	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Totaal effecten programma	180.990	155.211	92.570	91.541

De nieuwe ontwikkelingen zijn toegelicht in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting.

Mutaties reserves

Dit programma biedt inzicht in de toevoegingen aan de reserves en de onttrekkingen ten laste van de reserves. Volgens de BBV regelgeving worden deze apart inzichtelijk gebracht. Het betreft een meer 'financieel-technisch' programma (en overzicht) waarin geen specifieke programmadoelen zijn gekoppeld.

3. Financiële vertaling van het bestaande financieel kader voor de jaren 2018-2021

Mutaties reserves					
Omschrijving Taakveld		2018	2019	2020	2021
0.10. Mutaties reserves		20.000	20.000	20.000	20.000
Lasten - Totaal mutaties reserves		**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
0.10. Mutaties reserves		-75.601	-75.601	-2.601	-2.601
Baten - Totaal mutaties reserves		**-75.601**	**-75.601**	**-2.601**	**-2.601**
Totaal mutaties reserves		**-55.601**	**-55.601**	**17.399**	**17.399**

4. Financiële vertaling van nieuwe ontwikkelingen in het financieel kader 2018-2021

Onder dit kopje zijn opgenomen de eventuele structurele effecten van de bestuursrapportage 2017 die op 28 september 2017 door de Raad is vastgesteld, alsmede de nieuwe ontwikkelingen die in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting zijn opgenomen.

Effecten ontwikkelingen programmabegroting 2018-2021	2018	2019	2020	2021
Overige ontwikkelingen				
Actualiseren voorziening onderhoud wegen	950.000	p.m.	p.m.	p.m.
Aansluiting bij buurtpreventie CCV (dekking reserve sociaal domein)	7.500	7.500	7.500	0
Totaal effecten programma	957.500	7.500	7.500	0

De nieuwe ontwikkelingen zijn toegelicht in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting.

Overhead

Dit programma biedt inzicht in de overheadkosten van de gemeente Oudewater. Volgens de BBV regelgeving worden deze lasten (en baten) apart inzichtelijk gebracht. Het betreft een meer 'financieel-technisch' programma (en overzicht) waarin geen specifieke programmadoelen zijn gekoppeld.

3. Financiële vertaling van het bestaande financieel kader voor de jaren 2018-2021

Overhead					
Omschrijving Taakveld		2018	2019	2020	2021
0.4. Overhead		4.524.302	4.597.408	4.585.964	4.585.964
Lasten - Totaal overhead		**4.524.302**	**4.597.408**	**4.585.964**	**4.585.964**
0.4. Overhead		-1.365.968	-1.414.960	-1.385.576	-1.385.576
Baten - Totaal overhead		**-1.365.968**	**-1.414.960**	**-1.385.576**	**-1.385.576**
Totaal overhead		**3.158.334**	**3.182.448**	**3.200.388**	**3.200.388**

De lasten uit dit programma bestaan grotendeels - jaarlijks ruim € 4,1 miljoen - uit de jaarlijks geïndexeerde vergoedingen in kader van de DVO tussen de gemeenten Woerden en Oudewater. De baten betreffen grotendeels door de gemeente Woerden voor Oudewater geinde leges en heffingen.

4. Financiële vertaling van nieuwe ontwikkelingen in het financieel kader 2018-2021

Onder dit kopje zijn opgenomen de eventuele structurele effecten van de bestuursrapportage 2017 die op 28 september 2017 door de Raad is vastgesteld, alsmede de nieuwe ontwikkelingen die in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting zijn opgenomen.

Effecten ontwikkelingen programmabegroting 2018-2021	2018	2019	2020	2021
(- is nadeel + is voordeel)				
Overige ontwikkelingen				
(- is nadeel + is voordeel)				
Digitaliseren oud rechterlijke archieven Oudewater	-4.000	-4.000	-4.000	0
Totaal effecten programma	-4.000	-4.000	-4.000	0

De nieuwe ontwikkelingen zijn toegelicht in de aanbiedingsbrief van deze programmabegroting.

Deel C: Paragrafen

Paragraaf 1: Lokale heffingen

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Het totale pakket van gemeentelijke belastingen, heffingen en rechten bestaat uit een 10-tal verschillende belastingen, heffingen en rechten, welke gelegitimeerd worden door een, door de gemeenteraad vastgestelde belastingverordening.

Voor de hoogte van tarieven en leges golden de volgende uitgangspunten:
- Voortzetten van gemaakte keuzes vanuit het verleden. Voorbehoud 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 2018 wordt uitgegaan is van een inflatiepercentage van 1,6% op basis van de meicirculaire 2017 van het Rijk.

Het beleid inzake de lokale lasten is opgenomen in:
- de diverse belastingverordeningen;
- de doorberekening van kosten en tarieven van derden;
- het verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan (straks Gemeentelijk Waterplan);
- de wettelijke regels van de rijksoverheid;
- de programmabegroting.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk kader

Ten aanzien van de heffingen onderscheidt de wet drie soorten:
- Belastingen: gedwongen betalingen aan de overheid waar geen rechtstreekse contraprestatie van de overheid tegenover staat. Ze kunnen aan een brede of specifieke doelgroep in rekening worden gebracht.
- Bestemmingsheffingen: deze dienen ter bestrijding van specifieke kosten. Voorbeelden hiervan zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Deze heffingen mogen niet meer dan kostendekkend zijn.
- Rechten: een betaling waar een directe aanwijsbare contraprestatie van de overheid tegenover staat. Deze contraprestatie kan bestaan uit een product of een dienst. Onderscheid kan worden gemaakt in onder meer gebruiksrechten (bijvoorbeeld marktgelden) en genotsrechten (bijvoorbeeld leges). De hoogte van sommige rechten zijn landelijk bepaald. Verder geldt dat deze maximaal kostendekkend mogen zijn.

3. Totaalbeeld en toelichting

Samengevat ziet het overzicht van lokale heffingen er als volgt uit (bedragen x € 1.000,-):

Belastingen en heffingen	Baten begroting 2018	Opbrengst mutatie	Begroting 2017	Rekening 2016
A. Belastingen				
1 OZB	€ 2.071	1,60%	€ 2.038	€ 2.005
2 Hondenbelasting	€ -	0,00%	€ 43	€ 45
3 Precariobelasting	€ 11	1,60%	€ 11	€ 10
4 Toeristenbelasting	€ 12	0,00%	€ 12	€ 11
Subtotaal A Belastingen	€ 2.094		€ 2.104	€ 2.071
B . Bestemmingsheffingen				
1 Afvalstoffenheffing	€ 825	0,00%	€ 825	€ 777
2 Rioolheffing	€ 1.095	4,80%	€ 1.045	€ 1.011
Subtotaal B Bestemmingsheffingen	€ 1.920		€ 1.870	€ 1.788

Belastingen en heffingen	Baten begroting 2018	Opbrengst mutatie	Begroting 2017	Rekening 2016
C. Rechten				
1 Leges burgerzaken	€ 184	1,60%	€ 181	€ 183
2 Begrafenisrechten	€ 6	1,60%	€ 6	€ 6
3 Marktgelden	€ 27	1,60%	€ 27	€ 23
4 Bruggelden	€ 12	0,00%	€ 12	€ 24
5 Omgevingsvergunningen	€ 285	1,60%	€ 281	€ 273
Subtotaal C Rechten	€ 515		€ 507	€ 509
Totaal	€ 5.538		€ 5.490	€ 5.376

Lokale lastendruk
De lokale lastendruk geeft voor de belangrijkste tarieven weer wat een inwoner van de gemeente betaalt en hoe deze zich de afgelopen jaren hebben ontwikkeld (fictief huishouden). De bedragen zijn gebaseerd op een gezin met een hond, in een woning met een gemiddelde WOZ-waarde voor belastingjaar 2016 en 2017 van € 250.000 en rioolheffing.

	2018	2017	2016
1 OZB	€ 306	€ 301	€ 297
2 Rioolheffing	€ 221	€ 211	€ 201
3 Afvalstoffenheffing (meerpers)	€ 231	€ 231	€ 231
4 Hondenbelasting	€ -	€ 66	€ 66
Totaal	€ 758	€ 809	€ 795

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 desbetreffende belastingverordening.

A: Belastingen

Ad 1: OZB
Onder de naam Onroerende zaakbelastingen, afgekort OZB 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. Tevens wordt er een gebruikersbelasting geheven van niet-woningen. De belasting wordt met ingang van 2009 via een percentage van de getaxeerde waarde geheven.

In 2016 en 2017 zijn de opbrengsten met 1,5% gestegen, in 2018 stijgen de opbrengsten voor de gemeente met 1,6%. Echter, de stijging van het tarief is afhankelijk van de WOZ waarden. Op basis van een nog nader te ramen actualisering van de te verwachten WOZ waarde kan bij het vaststellen van de belastingverordeningen in december 2017 de definitieve wijziging in het tarief per 2018 worden bepaald.

Op basis van de wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ) wordt van elke individuele onroerende zaak de waarde vastgesteld. De waardegegevens worden gebruikt door de gemeente voor de onroerende zaakbelastingen, de Bghu voor de watersysteemheffing en de Rijksbelastingdienst voor de inkomstenbelasting. Er vindt er jaarlijks een hertaxatie plaats. Begin 2018 worden de nieuwe waardebeschikkingen verstuurd met als peildatum 1 januari 2017, die gelden voor het jaar 2018.

Ad 2: Hondenbelasting
De belasting wordt tot op heden gegeven op de houder van één of meer honden. Op basis van een motie van de gemeenteraad bij de behandeling van de herziene begroting 2017 wordt in deze programmabegroting voorgesteld deze belasting in 2018 af te schaffen.

Ad 3: 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.

Ad 4: Toeristenbelasting
De toeristenbelasting is met ingang van 2013 ingevoerd. De belasting wordt geheven voor het houden van verblijf, met overnachten, binnen de gemeente in hotels, pensions, vakantieonderkomens, mobiele kampeeronderkomens, niet-beroepsmatig verhuurde ruimten en op vaste standplaatsen tegen vergoeding, door personen die niet als ingezetenen in de gemeentelijke basisregistratie persoonsgegevens van de gemeente zijn opgenomen. Het tarief wordt niet verhoogd en wordt in 2018 gehandhaafd op € 1,-.

B: Bestemmingsheffingen

Ad 1: 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 bedragen in 2018 € 825.000 en de geraamde opbrengsten sluiten daar op aan. De dekkingsgraad in 2018 bedraagt 100%. In 2016 bedroeg deze nog 110%. Schematisch ziet de ontwikkeling van laten en baten - in relatie tot de heffingen - er als volgt uit (bedragen x € 1.000,-):

	Begroting 2018	Begroting 2017	Rekening 2016
1 Lasten	€ 718	€ 718	€ 605
2 BTW lasten te verhalen op BTW comp.fonds	€ 107	€ 107	€ 99
3 Totale lasten	€ 825	€ 825	€ 704
4 Baten	€ 825	€ 825	€ 777
5 Kostendekkendheidsgraad	100%	100%	110%

Er zijn drie tarieven voor respectievelijk een eenpersoonshuishouden, een tweepersoonshuishouden en een huishouden van drie of meer personen. De tarieven zijn in 2012 met 15% verlaagd als gevolg van een nieuwe inzamellaar van het huishoudelijk afval. Voor 2013 zijn de tarieven verhoogd met 1,56%. Sinds 2014 zijn de tarieven niet verhoogd en ook voor 2018 worden de tarieven niet verhoogd.

Ad 2: 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 bedrijfspand met een bebouwde oppervlakte van 50 m^2 tot 200 m^2;
- een bedrijfspand met een bebouwde oppervlakte van 200m^2 tot 1.000 m^2;
- een bedrijfspand met een bebouwde oppervlakte van 1.000 m^2 tot 2.000 m^2;
- een bedrijfspand met een bebouwde oppervlakte die groter is dan 2.000 m^2;
- een bedrag per kamer voor de beide verzorgingstehuizen, Futura Woonzorg en Abrona Beschermd Wonen.

Op basis van het op 24 mei 2012 vastgestelde GRP 2012-2016 wordt het percentage rioolheffing jaarlijks met 4,8% verhoogd. 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. Op basis van besluitvorming door uw Raad over het nieuwe Gemeentelijke Waterplan in de loop van komend jaar kan de rioolheffing opnieuw worden herzien. Schematisch ziet de ontwikkeling van laten en baten - in relatie tot de heffingen - er als volgt uit (bedragen x € 1.000,-):

	Begroting 2018	Begroting 2017	Rekening 2016
1 Lasten	€ 620	€ 592	€ 693
2 BTW lasten te verhalen op BTW comp.fonds	€ 64	€ 63	€ 102
3 Totale lasten	€ 684	€ 655	€ 795
4 Baten	€ 1.095	€ 1.045	€ 1.011
5 Kostendekkendheidsgraad	160%	160%	127%
6 Saldo (=mutatie voorziening; + = toevoeging)	€ 411	€ 390	€ 216

C: Rechten

Ad 1: Leges burgerzaken

Onder de leges burgerzaken worden een aantal verschillende opbrengsten geheven ter zake van het gebruik van door of vanwege de gemeente verstrekte diensten. In 2018 worden de leges verhoogd met 1,6%. Schematisch ziet de ontwikkeling van laten en baten - in relatie tot deze leges - er als volgt uit (bedragen x € 1.000,-):

	Begroting 2018	Begroting 2017	Rekening 2016
Lasten			
Persoonsdocumentaties	€ 351	€ 345	€ 334
Secretarieleges	€ 68	€ 67	€ 79
Totaal lasten	€ 419	€ 412	€ 413
Baten	€ 184	€ 181	€ 192
Saldo	€ 235-	€ 231-	€ 221-
Kostendekkendheidsgraad	44%	44%	46%

Ad 2: Begrafenisrechten

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. In 2018 worden de rechten verhoogd met 1,6%. Schematisch ziet de ontwikkeling van laten en baten - in relatie tot deze rechten - er als volgt uit (bedragen x € 1.000,-):

	Begroting 2018	Begroting 2017	Rekening 2016
Lasten	€ 1	€ 1	€ 3
Baten	€ 6	€ 6	€ 12
Saldo	€ 5	€ 5	€ 9
Kostendekkendheidsgraad	600%	600%	400%

Ad 3: Marktgeld

Onder de naam marktgeld wordt een recht geheven voor het innemen van een standplaats of marktplaats. Er wordt uitgegaan van 4 standplaatsen en 16 marktplaatsen. De maatstaf is het aantal strekkende meters dat voor de standplaats wordt ingenomen. In 2018 worden deze gelden verhoogd met 1,6%. Schematisch ziet de ontwikkeling van laten en baten - in relatie tot deze gelden - er als volgt uit (bedragen x € 1.000,-):

	Begroting 2018	Begroting 2017	Rekening 2016
Lasten	€ 35	€ 34	€ 35
Baten	€ 27	€ 27	€ 21
Saldo	€ 7-	€ 7-	€ 14-
Kostendekkendheidsgraad	79%	79%	60%

Ad 4: Bruggelden

Voor iedere doorvaart van de Hoenkoopse brug wordt € 2 per vaartuig gerekend. Met de opbrengst hiervan wordt een deel van de brugbediening door medewerkers van Ferm Werk bekostigd. Op basis

van eerdere moties vanuit de Raad worden de bruggelden niet verhoogd. Schematisch ziet de ontwikkeling van laten en baten - in relatie tot deze gelden - er als volgt uit (bedragen x € 1.000,-)

	Begroting 2018	Begroting 2017	Rekening 2016
Lasten	€ 38	€ 38	€ 46
Baten	€ 12	€ 12	€ 17
Saldo	€ 26-	€ 26-	€ 29-
Kostendekkendheidsgraad	32%	32%	37%

Ad 5: Omgevingsvergunningen

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. In 2018 worden de leges verhoogd met 1,6%. Schematisch ziet de ontwikkeling van laten en baten - in relatie tot deze leges - er als volgt uit (bedragen x € 1.000,-):

	Begroting 2018	Begroting 2017	Rekening 2016
	594		
Lasten	€ 621	€ 611	€ 582
Baten	€ 285	€ 281	€ 273
Saldo	€ 335-	€ 330-	€ 309-
Kostendekkendheidsgraad	46%	46%	47%

4. Vergelijking met andere gemeenten

Tenslotte is een vergelijking opgenomen ten opzichte van de omliggende gemeenten. Omdat nog niet alle tarieven voor 2018 bekend zijn betreft het de gegevens van 2017:

Belastingsoort	Woerden 2017	Bodegraven/ Reeuwijk 2017	Montfoort 2017	Lopik 2017	**Oudewater 2017**
OZB					
Woning	0,1250%	0,1488%	0,1425%	0,1406%	**0,1175%**
Niet-woning	0,4090%	0,4459%	0,6250%	0,2555%	**0,3765%**
Afvalstoffenheffing					
Eenpersoonshuis-					
houden	€ 159	€ 189	€ 134	€ 162	**€ 138**
Meerpersoonshuis-					
houden	€ 186	€ 265	€ 218	€ 189	**€ 231**
Hondenbelasting					
1e hond	€ 68	€ 42	n.v.t.	€ 55	**€ 67**

Paragraaf 2: Verbonden partijen

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

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. Deze paragraaf geeft dan ook per verbonden partij informatie over de verbonden partijen en de bestuurlijke doelstelling die via de verbonden partij wordt gerealiseerd.

1. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

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 (subsidies).
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 vertegenwoordigt– 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.

2. Verbonden partijen per programma

De gemeente Oudewater heeft bestuurlijke en financiële belangen in verschillende verbonden partijen. De onderstaande partijen worden per programma toegelicht:

- Veiligheidsregio Utrecht (VRU)
- Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)
- Afvalverwijdering Utrecht (AVU)
- Ferm Werk
- Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)
- Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)
- Stichting Onderwijs Primair (SOP)
- Stichting Urgentieverlening West-Utrecht
- Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
- Vitens
- Bezit certificaten van aandelen Stichting Administratiekantoor Dataland in de BV Dataland

1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Naam	**Veiligheidsregio Utrecht (VRU)**
Doel	Het doel van deze regeling is het door de Veiligheidsregio Utrecht realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van de beheersing van rampen en crisis in de Utrechtse gemeenten. De gemeentelijke organisaties zijn verantwoordelijk voor een aantal crisisbeheersingsprocessen zoals: opvang en verzorging bij evacuatie, voorlichting en nazorg. Geen enkele gemeentelijke organisatie is in staat om deze taken geheel op eigen kracht te vervullen. Regionale samenwerking en bundeling van ambtelijke capaciteit is absoluut noodzakelijk. Veiligheid houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Bestuurlijke afspraken over prioriteiten en inzet worden op regionaal niveau gemaakt via de Veiligheidsregio Utrecht of het Regionaal College van de politie. In het najaar 2010 is de VRU gestart met het maken van het beleidsplan VRU 2012-2015. Het risicoprofiel heeft hierbij mede als basis gediend. Het beleidsplan is een plan op hoofdlijnen en moet worden beschouwd als een verkenning van de beleidsontwikkelingen voor de komende vier jaar. De gemeente Woerden vindt een aantal onderwerpen zo belangrijk dat het bestuurlijk en ambtelijk een extra bijdrage levert aan het regiobreed uitwerken van deze thema's.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	De Veiligheidsregio bestaat uit een samenwerking tussen de brandweer, de politie, de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR), de gemeenschappelijke meldkamer Utrecht (GMU) en 26 Utrechtse gemeenten.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester mr. drs. P. Verhoeve Plv.lid : wethouder drs. J.I.M. Duindam
Financieel	
Bijdrage	Begroting 2016 € 541.217 Begroting 2017 € 531.217 Begroting 2018 € 529.217 Bovenstaande bedragen zijn inclusief de bijdrage voor de Meldkamer Ambulancezorg (MKA). Bijdrage MKA is +/- € 2.217.
Eigen vermogen	-
Vreemd vermogen	-
Financiële ontwikkeling	Vanaf 2015 is de financieringssystematiek van de VRU gewijzigd (nieuwe gemeentelijke bijdrageregeling). De gemeentelijke bijdrage wordt bepaald volgens de criteria van het gemeentefonds.
Inhoudelijke ontwikkeling	De Veiligheidsregio Utrecht gaat zich in 2017 met o.a. de volgende werkzaamheden bezighouden: • De VRU wil met stimulerende preventie de zelfredzaamheid van burgers en bedrijven vergroten. • De VRU adviseert het bevoegd gezag over Advies brandveiligheid, risico's (risicoprofiel) en externe veiligheid (Besluit Risico's Zware Ongevallen, Besluit Externe Veiligheid Inrichtingen, Vuurwerkbesluit en aanwijzing bedrijfsbrandweer). • De VRU voert toetsingen uit en adviseert het bevoegd gezag over mogelijke handhavingstrajecten. • De VRU zorgt voor goed voorbereide en opgeleide brandweermensen die de beschikking hebben over voldoende materieel en materiaal voor de uitvoering van hun taak. • De VRU onderhoudt een aantal specialismen waaronder waterongevallen, rietkapbrandbestrijding, natuurbrandbestrijding en technische hulpverlening.

	• De VRU volgt met het veiligheidsinformatiecentrum (VIC) de ontwikkelingen van risico's in onze regio, die mogelijk kunnen uitgroeien tot een ramp of crisis. • De VRU stelt de wettelijke verplichte incidentbestrijdingsplannen op of actualiseert deze. • De VRU voert de opleidings-, trainings- en oefenactiviteiten voor de betreffende functionarissen overeenkomstig het OTO-beleidsplan. • De VRU adviseert gemeenten over de optimale inrichting van hun crisisorganisatie en beheert de piketten voor Bevolkingszorg. • De VRU evalueert GRIP-incidenten conform het evaluatiebeleid van de VRU. • De VRU beschikt over actuele aanvals- en/of bereikbaarheidskaarten voor risicovolle en kwetsbare objecten. • De VRU houdt drie SIGMA teams in stand. Deze operationele SIGMA teams zijn conform OTO plan opgeleid en 24/7 oproepbaar en inzetbaar. • De VRU coördineert en organiseert geneeskundige hulp aan slachtoffers van een ramp of crisis. • Op het gebied van organisatieontwikkeling zal de VRU zich onder andere bezig houden met het ontwikkelen van accountmanagement, sturen op kwaliteit van (bestuurs)stukken en het op orde brengen van de informatiehuishouding.
Risico's	Het is nog onduidelijk of de VRU de repressieve huisvesting gaat overnemen of dat de repressieve huisvesting eigendom blijft van de gemeente. Ook kan het zo zijn dat alleen het beheer & onderhoud overgenomen wordt door de VRU. Hierover is nog geen definitief besluit genomen.

Naam	**Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)**
Doel	Uitvoering Archiefwetten en beheer van historische archieven en collecties en beschikbaarstelling ervan aan burgers en organisatie. Op grond van de Archiefwet-1995 moeten besturen van overheden ervoor zorgdragen dat hun archieven in goede en geordende en toegankelijke staat verkeren. Op grond van diezelfde wet zijn alle overheidsarchieven van 20 jaar en ouder in principe openbaar en voor iedereen kosteloos te raadplegen. Het RHC is belast met het wettelijk toezicht op het gemeentelijk beheer van nog niet overgebrachte archieven. In het kader van de invoering Wet revitalisering generiek toezicht is een groot deel van de inspectietaak van de provincie (toezicht op de zorg) m.i.v. 2013 overgedragen aan het RHC.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	Gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden te Houten.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester mr. drs. P. Verhoeve Plv.lid : wethouder drs. S.O. Ypma
Financieel	
Bijdrage	Begroting 2017 € 30.188 Begroting 2018 € 36.071 Begroting 2019 € 36.188
Eigen vermogen	-
Vreemd vermogen	-
Financiële ontwikkeling	-
Inhoudelijke ontwikkeling	Vanuit de Archiefwet richt het RHC zich op het beheer van het oud archief en de uitvoering van de inspectietaak. Het fungeert voor de gemeente als historisch informatiecentrum. De niet-wettelijke taken van het RHC werden afgebouwd. Het vergroten van de digitale toegankelijkheid van de archieven en collecties was een belangrijk speerpunt voor 2016. In 2014 is de website vernieuwd en is het technisch mogelijk om archiefbescheiden digitaal aan te bieden Daarnaast vraagt de verdere implementatie van het archieftoezicht in het kader van de Wet Revitalisering Generiek Toezicht aandacht. In 2015 is voor de 2e maal een KPI-rapportage opgesteld met betrekking tot het kwaliteitsniveau van de archieven. Samen met het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden en het Utrechts Archief is een pilot opgezet om ervaringen op te doen met een e-depot. Deze pilot wordt momenteel uitgevoerd. De leerpunten hieruit worden meegenomen naar alle deelnemers van het RHC. In 2016 is de huisvesting van het RHC nader bezien. Momenteel is het RHC gevestigd in het stadhuis aan de Blekerijlaan 14. Komend jaar wordt het stadhuis Woerden gerenoveerd. Gelijktijdig wordt de huisvesting van het RHC meegenomen. Gedurende de renovatie wordt het RHC in het stadskantoor van Oudewater gehuisvest.

2. *Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer*

Naam	**Afvalverwijdering Utrecht (AVU)**
Doel	De AVU is een gemeenschappelijke regeling ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen en is in 1984 opgericht door de Utrechtse

	gemeenten en de provincie Utrecht. Deze gemeenschappelijke regeling heeft als doel een efficiënte en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze van overslag, transport en verwerking van huishoudelijke en andere categorieën van afvalstoffen (geen bedrijfsafval) voor de deelnemende gemeenten te organiseren. Namens de gemeenten voert de gemeenschappelijke regeling AVU de regie op de overslag, het transport, de bewerking en de verwerking van het door de inwoners van de provincie Utrecht aangeboden huishoudelijk afval. Ook organiseert en regisseert de AVU de papierinzameling, de glasinzameling en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden (i.s.m. de Apothekersvereniging AVNM) in de provincie Utrecht en laat de AVU jaarlijks de sorteeranalyses van het restafval per gemeente uitvoeren.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	De 26 gemeenten binnen de provincie Utrecht. Per 1 januari 2014 is de provincie uit de regeling getreden. Gezien het feit dat de provincie geen afval leverde en ook geen bijdrage betaalde, heeft dit geen financiële consequenties. De toezichthoudende taak verschuift hierdoor van het Rijk naar de provincie.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : wethouder drs. S.O. Ypma Plv. Lid :
Financieel	
Bijdrage	Begroting 2017 € 233.172 Begroting 2018 € 233.172
Eigen vermogen	-
Vreemd vermogen	-
Financiële ontwikkeling	De afvalstromen worden volgens afgesproken tarieven en methoden verwerkt. De huidige verwerkingscontracten voor brandbaar afval en gft lopen af op 31 december 2018, met de mogelijkheid deze met 2x één jaar te verlengen. Het contract voor de overslag van het afval uit de regio Utrecht loopt af op 31 december 2018 en kan niet worden verlengd. Momenteel geeft de AVU uitvoer aan het besluit de overslag van het afval in eigen beheer te gaan doen en onderzoekt samen met gemeente Utrecht (Stadswerken) de mogelijkheden voor de realisatie en exploitatie van een afvaloverslagstation in eigen beheer voor de regio Utrecht. Dit overslagstation moet op 1 januari 2019 in bedrijf zijn. In Ede exploiteert de AVU samen met Afval Combinatie De Vallei (ACV-groep) een afvaloverslagstation. Hier wordt het huishoudelijk afval van de bij de ACV-groep aangesloten gemeenten en de AVU-gemeenten uit de regio Veenendaal overgeslagen. Het afval van de gemeenten uit de regio Amersfoort wordt bij ROVA in Amersfoort overgeslagen. De AVU is aandeelhouder van ROVA.
Inhoudelijke ontwikkeling	De AVU ontwikkelt voortdurend initiatieven om aan haar doelstellingen te voldoen. Naast de provinciebrede interpretatie van de gegevens die komen uit de sorteeranalyses, verdiept de AVU zich in de CO2-berekeningen en ondersteunt de gemeenten daarin met kennis en advies. Met ingang van 1 januari 2015 zijn de gemeenten zelf verantwoordelijk voor de inzameling, de overslag, het transport, de sortering en de vermarketing van ingezameld kunststof verpakkingsafval. Uit marktonderzoek is gebleken dat samenwerking van gemeenten op grote schaal in verband met een zo groot mogelijk aan te bieden volume van groot belang is. Daarnaast is door de deelnemers aan de AVU gevraagd een advies te geven over de aanbiedingen die Wecycle en WEEE hebben gedaan voor de inzameling en verwerking van elektrische en elektronische apparatuur. Ten slotte behartigt de AVU de strategische belangen van de deelnemende gemeenten door onder andere wetgeving en beleidsmaatregelen inzake afvalverwijdering te monitoren en te reageren waar nodig. Steeds vaker wordt de AVU als representant van een groot aantal gemeenten (als ware de AVU een brancheorganisatie), reeds in het ontwerpstadium van wet- en regelgeving of van projecten betrokken. Vanuit die rol is de AVU in staat de deelnemende gemeenten op een goede wijze desgevraagd te adviseren.
Risico's	In principe kent de AVU geen risico's. Alleen wanneer een grote contractpartner haar verplichtingen niet na kan komen zou een nieuwe overeenkomst meerkosten met zich mee kunnen brengen. Deze meerkosten worden dan wel weer doorberekend aan de deelnemende gemeenten.

3. Sociaal domein

Naam	Ferm Werk
Doel	Ferm Werk is de uitvoeringsorganisatie van vier gemeenten op het terrein van Participatie, Werk & Inkomen. De vier deelnemende gemeenten hebben alle taken van hun sociale diensten ondergebracht bij Ferm Werk inclusief het daarmee verbonden operationele beleid. De dienstverlening die Ferm Werk verzorgt betreft het uitvoering geven aan taken in het kader van de Participatiewet waarin zijn opgenomen de volgende

	voormalige wetten: Wet Werk en Bijstand, de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers en de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen. Daarnaast geeft Ferm Werk uitvoering aan de Wet Sociale Werkvoorziening en het Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen. Tot de taken van Ferm Werk behoort het op basis van genoemde regelgeving verstrekken van uitkeringen en overige inkomensondersteuning en het uitvoering geven aan in de regelgeving aangegeven activiteiten ter bevordering van participatie en re-integratie in het arbeidsproces.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	De gemeentebesturen van Oudewater, Woerden, Montfoort en Bodegraven-Reeuwijk. De deelnemende gemeenten hebben in het bestuur stemrecht naar rato van het aantal inwoners. Dit komt er op neer dat de gemeente Oudewater ongeveer 10% van de stemmen in het Algemeen Bestuur heeft. Besluiten worden genomen met 2/3 meerderheid van stemmen.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : wethouder drs. J.I.M. Duindam Plv. lid : wethouder drs. S.O. Ypma
Financieel	
Bijdrage	Begroting 2016 € 2.416.041 Begroting 2017 € 2.369.884 Begroting 2018 € 2.343.884
Eigen vermogen	-
Vreemd vermogen	-
Financiële ontwikkeling	Het is van belang onderscheid te maken tussen grote geldstroom en kleine geldstroom. De zogenaamde grote geldstroom betreft uitgaven aan uitkeringen etc. die wat betreft Oudewater nagenoeg geheel worden gedekt door rijksbijdragen (het BUIG-budget). Wellicht is een geringe gemeentelijke bijdrage noodzakelijk. Het economisch herstel laat zich nog onvoldoende voelen terwijl een belangrijk deel van de inwoners met een uitkering een (zeer) grote afstand heeft tot de arbeidsmarkt. De gemeente draagt ongeveer € 50.000,- bij aan de loonkosten van WSW-personeel (het zogenaamde subsidietekort). De kleine geldstroom betreft de organisatie- en formatiekosten van Ferm Werk. Deze kosten worden gedekt door rijksbijdragen, inkomsten uit de markt en gemeentelijke bijdragen. In de begroting zijn de inkomsten uit de markt realistischer (dat wil zeggen lager) begroot. De gemeentelijke bijdragen zijn echter niet toegenomen. Binnen Ferm Werk wordt een Verbeterplan uitgevoerd. Het plan is vooral ook gericht op het verhogen van effectiviteit en de efficiëntie van werkprocessen waardoor de uitvoeringskosten kunnen worden beperkt. In dat kader is de begroting ook op een andere wijze vormgegeven, namelijk als een productbegroting (PxQ-begroting).
Inhoudelijke ontwikkeling	Ferm Werk bestaat sinds 1 januari 2014. Op die datum zijn de sociale diensten van vier gemeenten samengegaan met het WSW-bedrijf. Geconstateerd moet worden dat de samenvoeging niet zonder hobbels is verlopen. Inhoudelijke en financiële ontwikkelingen hebben begin 2015 geleid tot het laten verrichten van onderzoek naar de bedrijfsvoering en de werkgeversbenadering. Medio 2015 is het onderzoek vertaald naar het reeds genoemde Verbeterplan. In dat plan is een aantal projecten opgenomen waaronder de ontwikkeling van nieuwe dienstverlening (instrumenten), het ontwikkelen van plannen om de terugloop van het aantal WSW-ers op te vangen en het aanpassen van de organisatie ter beperking de kosten. Tegelijkertijd wordt, ook in het kader van het regionale werkbedrijf, de werkgeversdienstverlening verstrekt. Eind 2014 zijn ten aanzien van het bestand inwoners uit Oudewater met een uitkering extra activiteiten ontplooid. Van alle uitkeringen is de rechtmatigheid opnieuw beoordeeld en van alle inwoners in het bestand zijn de mogelijkheden van uitstroom naar betaald werk ingeschat. Bij voldoende mogelijkheden hebben deze inwoners een traject op maat aangeboden gekregen.
Risico's	In 2016 moet de uitvoering van het Verbeterplan resultaten gaan opleveren. In de begroting 2016 van Ferm Werk is daarvoor een taakstellend bedrag opgenomen. Gedurende het jaar moet dit bedrag worden bezuinigd op de uitvoeringskosten. Tegelijkertijd heeft Ferm Werk de opgave om het aantal inwoners dat afhankelijk is van een uitkering te beperken door instroom te beperken en uitstroom te bevorderen, Wat het eerste betreft vormt de verhoging van de taakstelling huisvesting statushouders een extra risico naast de economische ontwikkelingen. Wat betreft de uitstroom is het zeer belangrijk dat Ferm Werk een goede positie heeft binnen het lokale bedrijfsleven en dat dit bedrijfsleven bereid is tot het nemen van verantwoordelijkheid voor re-integratie van inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Naam	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)
Doel	De GGDrU geeft uitvoering aan en ondersteunt bij de gemeentelijke taken zoals vastgelegd in de Wet Publieke Gezondheid
Bestuurlijk belang / betrokkenen	Alle 26 gemeenten van de provincie Utrecht houden de gemeenschappelijke regeling in stand. Met ingang van 2014 is er 1 regeling voor zowel de stad Utrecht als de overige gemeenten. Vanaf 2014 heet de GGD niet langer 'GGD Midden Nederland' maar: 'GGD regio Utrecht' (GGDrU).
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : wethouder drs. S.O. Ypma Plv. lid : wethouder drs. J.I.M. Duindam
Financieel	
Bijdrage	Begroting 2016 € 300.280 Begroting 2017 € 316.310 Begroting 2018 € 316.310
Eigen vermogen	Het geprognosticeerde saldo van de algemene reserve Publieke Gezondheid bedraagt per 1 januari 2017 € 504.000,-, die van reizigersadvisering € 227.000,- en van inspecties kinderopvang € 143.000,-. In totaal derhalve € 874.000. Dat ligt tussen de minimum en maximum gedefinieerde norm. Daarnaast wordt als bestemmingsreserve € 1.136.000,- verwacht.
Financiele ontwikkeling	De GGDrU heeft een productenmatrix ontwikkeld om inzichtelijk te maken wat de status is van de taken die gemeente belegt bij de GGD: onderscheidend taken die de gemeente wettelijk door de GGD moet laten uitvoeren en taken waarbij gemeenten een keuze hebben waar ze die taken beleggen. Ook de wijze van financiering wordt inzichtelijk gemaakt.
Inhoudelijke ontwikkeling	In de JGZ wordt het nieuwe Basistakenpakket ingevoerd, conform wettelijke verplichting. Alle gemeenten (met uitzondering van Vianen vanwege herindeling) hebben inmiddels de JGZ 0-4 jaar bij de GGD belegd. Verdere collectivisering van de taken die gemeenten door de GGD laten uitvoeren is noodzakelijk omdat de risico's van te veel maatwerk voor de bedrijfsvoering te groot zijn. Lokale accenten in de uitvoering van taken blijft mogelijk. De verbinding tussen GGD en gemeenten wordt versterkt doordat de taken die de GGD uitvoert onderdeel uitmaken van of raakvlakken hebben met het sociale domein.
Risico's	De deelnemende gemeenten staan garant voor de betaling van rente en aflossing van de door de GGD aangedane geldlening 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. Er is een integrale risico-inventarisatie uitgevoerd binnen de GGD. Vanuit de kwaliteitsmonitoring heeft tevens een operationele risico-inventarisatie plaatsgevonden. In de begroting zijn 3 risicogroepen onderscheiden: interne bedrijfsvoering, verbonden aan het karakter van een gemeenschappelijke regeling en vanuit de externe omgeving. Per productgroep zijn de risico's beschreven en van actiepunten (en stand van zaken) voorzien . Accountants hebben geconstateerd dat de bedrijfsvoering niet op peil is. Het Algemeen Bestuur heeft vastgesteld dat de bedrijfsvoering versterkt dient te worden. Dat is noodzakelijk omdat de GGD sinds 2010 is gegroeid terwijl de ondersteunende functies niet zijn meegegroeid. Binnen de vastgestelde financiële kaders (taakstelling) was daarvoor geen ruimte. De GGD heeft voor de versterking ruimte in de begroting gevonden. Daarnaast wordt het overschot van 2014 gebruikt in 2016 en 2017. Mogelijk wordt daarna de inwonerbijdrage verhoogd.

4. Cultuur, economie en milieu

Naam	Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)
Doel	De Omgevingsdienst Regio Utrecht draagt zorg voor een doelmatige, kwalitatief goede, efficiënte en controleerbare uitvoering van de haar opgedragen taken. Dit zijn de wettelijke milieutaken (vooral vergunningverlening, toezicht en handhaving) en een deel van de niet-wettelijke (beleids)taken; vooral advisering op het gebied van ruimtelijke ordening, bodemsanering, geluidshinder en duurzaamheid. Voor de uitvoering van de milieutaken is de programmabegroting van de gemeente leidend. Binnen dit financiële kader wordt jaarlijks een Uitvoeringsprogramma (UVP) opgesteld. Dit zijn de kaders waarbinnen de Omgevingsdienst haar taken uitvoert.

Bestuurlijk belang / betrokkenen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Woerden, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : wethouder drs. S.O. Ypma Plv. lid : wethouder drs. J.I.M. Duindam
Financieel	Conform de gemeenschappelijke regeling dragen de 15 deelnemende gemeenten gezamenlijk het risico voor de Omgevingsdienst.
Bijdrage	Begroting 2017 € 340.876 Begroting 2018 € 340.876 Begroting 2019 € 340.876
Eigen vermogen	-
Financiële ontwikkeling	-
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. Op dit moment loopt het proces om te komen tot een provincie brede RUD Utrecht. Belangrijke randvoorwaarden zijn ten eerste dat er geen datum wordt bepaald waarop de fusie gerealiseerd moet zijn. Daarvoor wordt de tijd genomen die nodig is. Ten tweede wordt vooraf bepaald aan welke prestatie indicatoren beide organisaties moeten voldoen alvorens tot fusie wordt overgegaan. Uitgangspunt van de gemeente Oudewater is dat de RUD-vorming niet mag leiden tot een hogere gemeentelijke bijdrage.
Risico's	Op een deel van het eigen vermogen van de ODRU rusten diverse bestemmingen zodat het weerstandsvermogen van de ODRU zich beperkt tot de algemene of egalisatiereserve. Om het weerstandsvermogen van de ODRU 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 jaaromzet. Inmiddels zijn de risico's in kaart gebracht en op basis hiervan is een berekening gemaakt van de benodigde omvang van het weerstandsvermogen. Gestreefd wordt naar een ratio weerstandsvermogen van 1,5. Dit wil zeggen dat alle risico's voor 1,5 maal gedekt kunnen worden uit het weerstandsvermogen, welke opgebouwd wordt vanuit eventuele positieve jaarrekening resultaten. Zodra de Algemene Reserve het gewenste niveau heeft bereikt, 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 nadelig saldo. Het algemeen bestuur bepaalt dan wat de deelnemende partijen zullen bijdragen.

5. Sport en onderwijs

Naam	Stichting Onderwijs Primair (SOP)
Doel	De Stichting is per 1 augustus 2003 opgericht en heeft ten doel het in stand houden van de scholen voor openbaar onderwijs.
Betrokkenen	De gemeenten in de Krimpenerwaard, gemeente Oudewater en de gemeente Montfoort.
Bestuurder vanuit onze gemeente	De Stichting heeft een zelfstandig bestuur.
Financieel	De gemeente heeft geen direct financieel belang in de stichting.
Bijdrage	Rijksvergoedingen worden door de stichting zelf ontvangen en zij doe ook haar eigen uitgaven. De gemeenteraden moeten echter nog wel de begroting en de 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 dat dan de gemeente financieel moet bijspringen.

6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Naam	Stichting Urgentieverlening West-Utrecht
Doel	Het verlenen van urgentieverklaringen voor een huurwoning aan woningzoekenden in de regio West Utrecht. De verklaringen worden afgegeven door de stichting op basis van sociale en medische indicaties. Deze worden opgesteld door een maatschappelijk werker en externe medische geneeskundigen. Er is geen eigen visie van de stichting voor de realisatie van de doelstellingen uit de programma's van de begroting. De stichting voert de huisvestigingsverordening Regio Utrecht 2015 gemeente Oudewater gedeeltelijk uit bij mandaatbesluit van de deelnemende gemeenten
Betrokkenen	De gemeenten Stichtse Vecht, De Ronde Venen, Woerden, Montfoort, Oudewater en Lopik.
Bestuurder vanuit uit onze gemeente	Wethouder drs. S.O. Ypma
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 leges doorberekend aan de aanvragers van de vergunning.
Bijdrage	Begroting 2016 : € 4.000 Begroting 2017 : € 4.000 Begroting 2018 : € 4.000
Financiële ontwikkeling	.
Inhoudelijke ontwikkeling	Vanuit de betrokken gemeenten is er een urgentiecommissie die urgentieaanvragen behandelt. Het Vierde Huis verzorgt het secretariaat van de Stichting Urgentieverlening West-Utrecht.
Risico's	Bij een grote toename van urgentieaanvragen zal het budget niet kostendekkend zijn. Gezien de inrichting van het voortraject waarbij een intake plaatsvindt, is dit risico beperkt.

7. Algemene inkomsten

Naam	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
Openbaar belang	De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A). Daarnaast streeft zij naar een redelijk rendement voor haar aandeelhouders. De BNG biedt financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren. Daarnaast neemt zij deel aan projecten in de vorm van publiek-private samenwerking.
Doel	Eventuele kortlopende en langlopende leningen aangaan en deposito's uitzetten. Daarnaast heeft de gemeente afgelopen jaren aandelen van de bank in haar bezit. Op deze aandelen wordt jaarlijks dividend ontvangen.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	De gemeente Oudewater heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van de BNG. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector).
Bestuurder vanuit onze gemeente	Geen deelname in het bestuur. De gemeente is via de portefeuillehouder financiën vertegenwoordigd in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.
Financieel	De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap. De gemeente Oudewater bezit 27.612 aandelen x € 2,50.
Bijdrage	Begroting 2017 € 28.160 Begroting 2018 € 28.160 Begroting 2019 € 28.160
Eigen vermogen	-
Vreemd vermogen	-
Achtergestelde schulden	-
Financiële ontwikkeling	
Inhoudelijke ontwikkeling	Het te ontvangen dividendbedrag blijft in deze tijd nog steeds onzekere factor. De BNG moet gaan voldoen aan de nieuwe eisen die een maximum stellen aan de verhouding tussen eigen vermogen en balanstotaal. Om hieraan te voldoen moet

Risico's	de BNG het eigen vermogen versterken. Verder moet blijken hoe het verplichte schatkistbankieren, de bankenbelasting en de wet Hof invloed hebben op de winst van de BNG en de bijbehorende dividenduitkeringen. In 2016 is er over 2015 weer een hogere dividenduitkering ontvangen. De verwachting is dat het dividend de komende jaren weer een lichte stijging zal laten zien.

Naam	**Vitens**
Openbaar belang	De kernactiviteiten zijn winning, productie en levering van (drink)water aan particulieren en bedrijven. Vitens is in 2002 ontstaan door fusie van de drinkwaterbedrijven Nuon Water, Waterbedrijf Gelderland en Waterleiding Maatschappij Overijssel. In 2006 is Vitens verder gefuseerd met Hydron Flevoland en Hydron Midden-Nederland. Vitens is een publiek bedrijf. De aandelen van de NV zijn (in)direct in handen van provinciale en gemeentelijke overheden
Doel	De visie over Vitens in relatie tot de realisatie van de doelstelling zoals die is opgenomen in programma 7 van de begroting betreft financieel belang. De gemeente heeft Vitens als verbonden partij opgenomen om zo bij te dragen aan een duurzaam goede, evenwichtige financiële positie van de gemeente.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	De gemeente Oudewater is aandeelhouder en heeft daarmee stemrecht. De gemeente heeft 9.199 aandelen in haar bezit. Betrokken zijn diverse gemeenten en provincies.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Geen deelname in het bestuur. De gemeente is via de portefeuillehouder financiën vertegenwoordigd in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.
Financieel	
Bijdrage	Begroting 2016 € 20.054 Begroting 2017 € 22.720 Begroting 2018 € 22.720
Financiële ontwikkeling	
Inhoudelijke ontwikkeling	
Risico's	

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 hiermee 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.
Betrokkenen	Alle Nederlandse gemeenten.
Financieel	De gemeente is lid van BV Dataland en heeft dus geen aandelen.
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	Het risico is in de paragraaf weerstandsvermogen op nihil bepaald.

Paragraaf 3: Weerstandsvermogen en risicobeheersing

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in het vermogen van de gemeente Oudewater om niet gedekte risico's op te vangen. Zowel het BBV als ook de provincie en de accountant 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 geoormerkte vermogen (= weerstandsvermogen) is van belang om te bepalen of de gemeente financieel gezond is hetgeen (mede) afhankelijk is van het risicoprofiel. Voor het beoordelen van de financiële positie is daarom inzicht nodig in de omvang en achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit. De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in het vermogen van de gemeente Oudewater om niet gedekte risico's op te vangen.

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.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Met betrekking tot het weerstandsvermogen en de risicobeheersing heeft de gemeente met regelgeving en enkele toezichthoudende partijen te maken.

Gemeentewet
De gemeentewet vormt de kapstok voor de wetgeving waar de gemeente mee te maken heeft. Conform artikel 212 van de Gemeentewet dient de raad de Financiële verordening vast te stellen. 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.

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

Provincie Utrecht
Vanuit haar toezichthoudende taak controleert de provincie of aan de gestelde regelgeving en normen wordt voldaan. Zij vragen om een financiële vertaling van specifieke risico's in relatie tot het weerstandsvermogen.

Accountant
Door de accountant van de gemeente kan vragen om een financiële vertaling van de specifieke risico's die de gemeente loopt. Dit geldt zowel voor deze paragraaf als de paragraaf verbonden partijen.

3. Beschikbare weerstandscapaciteit

De middelen waarover de gemeente beschikt om risico's op te vangen worden tezamen ook wel de weerstandscapaciteit genoemd. Een deel hiervan is incidenteel en een deel structureel van aard. Het gaat hier om de volgende posten:

- Algemene reserve.
  De incidentele weerstandscapaciteit van de gemeente wordt gevormd door de algemene reserve. Bestemmingsreserves beogen in principe een besteding in de begroting.
- Post onvoorzien.
  Ter dekking van onvoorziene begrotingsuitgaven in de loop van het jaar is in de begroting een budget onvoorzien opgenomen. Dit budget is gebaseerd op een norm van € 1,25 per inwoner.
- Onbenutte belastingcapaciteit.

Wanneer het berekende gemiddelde OZB-tarief voor de gemeente lager is dan het percentage voor toelating tot artikel 12 Financiële Verhoudingswet, is er in principe sprake van een onbenutte belastingcapaciteit. Onderstaande tabel geeft bij benadering het resultaat weer.

OZB-% van de Woz-waarde voor toelating art.12	0,1889%
Werkelijk gewogen % Woz-waarde gemeente	0,1561%
Verschil	0,0328%
Onbenutte belastingcapaciteit (verschil x totaal WOZ-waarden)	€ 498.358

De beschikbare weerstandscapaciteit (in historisch perspectief) ziet er als volgt uit:

	Begroting 2018	Herziene begroting 2017	Begroting 2017
1. Algemene reserve (incidenteel)	€ 3.674.473	€ 3.356.397	€ 3.789.746
2. Reserve sociaal domein (incidenteel)	€ 1.020.516	€ 1.020.516	€ -
3. Stille reserves (incidenteel)	€ -	€ -	€ -
3. Onvoorzien (structureel)	€ 12.625	€ 12.625	€ 12.625
4. Onbenutte belastingcapaciteit (incidenteel)	€ 498.358	€ 469.938	€ 469.938
Totaal	**€ 5.205.972**	**€ 4.859.476**	**€ 4.272.309**

4. 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 en de financiële impact van het risico. Voor de beoordeling van de kans 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% en dat deze risico's incidenteel zijn.
Het weerstandsvermogen dient om risico's af te dekken waarvoor nog geen voorziening is getroffen of waarvoor geen verzekering is afgesloten. De risico's zijn navolgend gekwantificeerd en toegelicht.

	Impact	Kans	Incidenteel structureel	Benodigde weerstands-capaciteit begroting 2018	Benodigde weerstands-capaciteit herziene begroting 2017	Benodigde weerstands-capaciteit begroting 2017
A. Programma's						
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid						
a DVO gemeente Woerden	€ 3.900.000	klein	s	€ 390.000	€ -	€ -
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer						
a Terrein machinefabriek, bom	€ 100.000	gemiddeld	i	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
3. Sociaal domein						
a WWB etc.	€ 250.000	klein	i	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
b WMO	€ 50.000	klein	i	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
c Geëscaleerde zorg	€ 100.000	gemiddeld	i	€ 50.000	€ 50.000	€ -
4. Cultuur, economie en milieu						
a Milieuaangelegenheden	€ 250.000	klein	i	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
b Archeologie	€ 50.000	klein	i	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
5. Sport en onderwijs						
a Zwembad (storingen)	€ 60.000	gemiddeld	i	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000
b Risico realisatie zwembad	€ 115.000	groot	i	€ 92.000	€ 92.000	€ 11.500
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen						
a Planschade	€ 100.000	klein	i	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
7. Algemene inkomsten						
a Aandelen BNG en Vitens	€ 80.000	klein	i	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
b Garantieverlening gemeente	€ 508.000	klein	i	€ 50.800	€ 50.800	€ 50.800
c Garantieverlening WSW	€ 2.056.000	klein	i	€ 205.600	€ 205.600	€ 205.600
d Algemene uitkering gemeentefonds	€ 100.000	klein	i	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
e WOZ waardering	€ 45.000	gemiddeld	s	€ 22.500	€ -	€ -
Mutaties reserves						
niet van toepassing						
Overhead						
niet van toepassing						
Subtotaal A. Programma's				€ 978.900	€ 566.400	€ 435.900
B. Bedrijfsvoering						
a Infrastructurele risico's	€ 500.000	klein	i	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
b BTW Compensatie Fonds (BCF)	€ 50.000	klein	i	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
c EMU-tekort	€ 700.000	klein	i	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000
d Wettelijke Aansprakelijkheid	verzekerd			€ -	€ -	€ -
e Wet Ketenaansprakelijkheid	verzekerd			€ -	€ -	€ -
f Brandschade	verzekerd			€ -	€ -	€ -
Subtotaal B Bedrijfsvoering				€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000
C. Verbonden partijen						
a VeiligheidsRegio Utrecht (VRU)	€ 531.000	klein	i	€ 53.100	€ 53.100	€ 53.100
b OmgevingsDienst Regio Utrecht (ODRU)	€ 341.000	klein	i	€ 34.100	€ 34.100	€ 34.100
c Afval Verwijdering Utrecht (AVU)	€ 233.000	klein	i	€ 23.300	€ 23.300	€ 23.300
d Welstand en Monumenten Midden Nederland WMM	€ -			€ -	€ -	€ 1.800
e Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Regio Utr	€ 316.000	klein	i	€ 31.600	€ 31.600	€ 31.600
f Ferm Werk	€ 718.000	gemiddeld	i	€ 359.000	€ 359.000	€ 359.000
g Stichting Grootschalige Basiskaart Nederland (GBI	€ 10.000	klein	i	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
h Stichting Onderwijs Primair	€ 100.000	klein	i	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
i RHC Rijnstreek en Lopikerwaard	€ 30.000	klein	i	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
j NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	€ -			€ -	€ -	€ -
k Vitens NV	€ -			€ -	€ -	€ -
l Stichting Administratiekantoor Dataland	€ -			€ -	€ -	€ -
Subtotaal C Verbonden partijen				€ 515.100	€ 515.100	€ 516.900
D. Grondexploitaties						
a De Noort Syde II	afgedekt door binnen complex			€ -	€ -	€ -
Subtotaal D Grondexploitaties				€ -	€ -	€ -
Totaal				€ 1.619.000	€ 1.206.500	€ 1.077.800

A: Programma's

Ad 1:Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Met ingang van 2015 is er een Dienst Verlenings Overeenkomst (DVO) met de gemeente Woerden afgesloten. De mogelijkheid bestaat dat hier frictiekosten uit voort kunnen vloeien, hoewel dit risico als klein wordt ingeschat. Om dit risico af te dekken wordt een bedrag van € 390.000 meegenomen binnen het weerstandsvermogen. Overigens wordt nog nader geanalyseerd of de kosten die via de DVO worden vergoed voor de uitvoering van het sociaal domein nog volstaan, hetgeen ook onder dit risico kan worden gezien.

Ad 2: Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer

a - Terrein machinefabriek, 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 hierom moeten voor 1 maart worden ingediend bij het Ministerie van Binnenlandse Zaken onder overlegging van het raadsbesluit waarin het door de raad gevoteerde krediet staat vermeld.

Ad 3: Sociaal domein

a - Participatiewet.

Per 1 januari 2015 is de Participatiewet ingevoerd. Deze wet vervangt de Wet werk en bijstand (Wwb), de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en een groot deel van de Wet werk en arbeidsondersteuning jonggehandicapten (Wajong). De Participatiewet moet ervoor zorgen dat meer mensen, met en zonder beperking, werk vinden bij een gewone werkgever. De gemeente is verantwoordelijk geworden voor mensen met arbeidsvermogen die ondersteuning nodig hebben. De wet geeft de gemeenten een aantal instrumenten om te zorgen dat mensen met een arbeidsbeperking een plek op de arbeidsmarkt kunnen vinden. De belangrijkste zijn loonkostensubsidie en beschut werk. De gemeente heeft voor de nieuwe doelgroep dezelfde taken als voor mensen met een bijstandsuitkering, namelijk om deze mensen ondersteuning te bieden gericht op arbeidsinschakeling en waar nodig, inkomens-ondersteuning. Gemeenten bepalen op basis van maatwerk wie voor welke vorm van ondersteuning in aanmerking komt. Net als onder de werking van de Wwb, is het grootste risico van de Participatiewet 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 Participatiewet loopt, is het belang van de interne beheersing van de kostenstromen en het sturen op resultaat groot.

De uitvoering van de Participatiewet wordt (net als in het verleden bij de Wwb het geval was) door Ferm Werk gedaan. Uitgangspunt voor Ferm Werk is dat de rijksvergoeding gelijk is aan de uitgaven voor de Participatiewet.

b - Wmo

Met ingang van 1 januari 2015 geldt de nieuwe Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo).Ten opzichte van de oude Wmo uit 2007 hebben gemeenten er taken bij gekregen. In de begrotingen voor de jaren vanaf 2015 was er rekening mee gehouden dat de kosten € 80.000 hoger zijn dan de integratie-uitkering Wmo binnen de algemene uitkering. Bij de realisaties voor 2015 en 2016 bleken er echter minder kosten gerealiseerd opgenomen dan gerealiseerd. De ramingen voor 2017 en verder worden wel steeds realistischer en het is afwachten wat de realisaties voor dit en de komende jaren zullen zijn, daarom resteert een risicopost.

c - Jeugdwet

Taken die in 2014 nog onder de AWBZ vielen, zijn grotendeels overgeheveld naar een nieuwe wet: de Jeugdwet. In deze Jeugdwet staat dat de gemeente de meeste zorg en hulp voor kinderen en jeugdigen voorziet. Het doel van de wet is om versnippering van de zorg voor de jeugd tegen te gaan en de zorg en hulp dichter bij het gezin te organiseren. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het

versterken van het opvoedkundig klimaat binnen gezinnen, scholen en wijken, het adviseren van kinderen en jongeren met vragen en problemen en het bevorderen van de zelfredzaamheid en participatie van jeugdigen. De invoering van deze wet heeft voor gemeenten de nodige risico's met zich meegebracht. Door de korting op het beschikbare rijksbudget is het van groot belang dat de juiste hoeveelheid van de verschillende zorgvormen wordt ingekocht. Daarbij is van belang dat de cijfers die van de voormalige uitvoerders zijn ontvangen voldoende betrouwbaar zijn. Ook zijn gemeenten afhankelijk van de kwaliteit die door de verschillende zorgaanbieders geleverd wordt. Het maken en monitoren van goede afspraken is in dit opzicht cruciaal. De ramingen voor 2017 en verder worden wel steeds realistischer en het is afwachten wat de realisaties voor dit en de komende jaren zullen zijn, daarom resteert een risicopost die met name gericht is op gevallen waarin kosten vergoed moeten worden in kader van zogenoemde geëscaleerde zorg.

Ad 4: Cultuur, economie en milieu

a - 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. Vooralsnog 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. Momenteel vindt er een sanering plaats bij het perceel Noord IJsselkade 17/19 (voormalige wasserij), waarvan de kosten voor rekening komen van de projectontwikkelaar (nr. 17) en de brancheorganisatie chemische wasserijen (nr. 19).

b - 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, middelhoge 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 een dergelijke 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.

In februari 2016 heeft de Raad de Verordening subsidie excessieve onderzoekskosten archeologie Oudewater vastgesteld. Deze heeft tot doel excessieve onderzoekskosten die voort kunnen vloeien uit de verplichting tot het uitvoeren van een archeologisch onderzoek te verlichten door middel van het onder voorwaarde subsidiëren van deze onderzoeken.

Ad 5: Sport en onderwijs

a/b - Zwembad

Door de raad is in 2013 onder meer besloten om het saldo van de bestemmingsreserve investeringen zwembad beschikbaar te stellen aan Stichting Beheer Zwembad Oudewater (SBZO). Hiermee kan het direct noodzakelijke groot onderhoud worden uitgevoerd. De gemeente blijft verantwoordelijk voor de niet-dagelijkse onderhoudskosten en reparaties aan gebouwen/installaties. Gezien het achterstallige onderhoud wordt een bedrag opgenomen onder deze risicoparagraaf voor storingen en als gevolg daarvan eventueel niet uitstelbaar onderhoud.

Daarnaast is een risico opgenomen voor het eventueel niet kunnen nakomen van verplichtingen in kader van een intentieovereenkomst met een externe partij.

Ad 6: Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

a - 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. Echter de kans kan nog niet op nihil worden gezet.

Ad 7. Algemene inkomsten

a - Aandelen BNG en Vitens

De gemeente bezit aandelen van de 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 andere garantieverplichtingen loopt de gemeente financieel risico. Sinds 1 januari 1995 is de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen zich gaan bezighouden met het verlenen van hypotheekgaranties.
Ook de deelneming in eventuele verliezen vindt plaats via genoemde stichting. Per 1 januari 1999 is de Nationale Hypotheek Garantie uitgebreid met een garantie voor door eigenaars/ bewoners af te sluiten leningen voor het aanbrengen van verbeteringen aan de woning.
Het bedrag aan gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen bedraagt ruim € 20 miljoen.
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 (€ 20.523.814). Gezien deze constructie gaan we ervan uit dat het risico voor de gemeente maximaal 10% van het totaal van de gewaarborgde leningen omvat, oftewel ruim € 2.052.400. In het overzicht van de risico's is daarom aangegeven dat de benodigde weerstandscapaciteit op € 205.000 wordt geraamd.
Daarnaast zijn er enkele leningen van St. Sporthal Oudewater en De Heksenmeppers waarvoor de gemeente 100% garant staat. Het gaat hier om een bedrag van ruim € 0,5 miljoen. De garantstelling ten behoeve van SCO is wegens volledige aflossing komen te vervallen
Gezien het feit, dat de garantieverlening voor de aankoop van een eigen woning per 1 januari 1995 is overgenomen door de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen is het risico voor de gemeente te verwaarlozen.

d/e - Algemene uitkering gemeentefonds en WOZ

De raming en de ontwikkelingen van de algemene uitkering in het meerjarenperspectief zijn jaarlijks gebaseerd op de meicirculaire. Hierbij is uitgegaan van constante prijzen. Jaarlijks blijkt uit vervolgcirculaires 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. Daarom is ook hiervoor een risicopost opgenomen. Meer specifiek is er sprake van een aanscherping van de regelgeving in de Wet Onroerende Zaken, die een mogelijk risico van € 45.000 op jaarbasis kan betekenen.

B. Bedrijfsvoering

Ad a: Infrastructurele risico's

Openbare verlichting

Al enige tijd overweegt de gemeente een mogelijke overname van het openbare verlichtingskabelnet, voor zover eigendom van de gemeente, door een marktpartij. Bij de beslissing tot verkoop/overdracht moet rekening worden gehouden met allerlei (technische) ontwikkelingen. Zowel het in eigen beheer houden van het netwerk, als het verkopen ervan, brengt de nodige risico's met zich mee. Als eigenaar draag je alle risico's in het kader van exploitatie, onderhoud en beheer. Als afnemer van een dienst heb je verminderde invloed op het geleverde product.

Lange Linschoten
Door het afkalven van de oevers van de Lange Linschoten vertonen de verhardingen van de Noord en Zuid Linschoterzandweg extra schadebeelden. Alvorens de schade aan het wegdek te herstellen dienen eerst de oevers te worden gestabiliseerd en te worden hersteld. De totale kosten van het herstel worden indicatief geraamd op een bedrag van € 3,9 miljoen. Thans wordt onderzocht of deze kosten voor rekening van de aanwonenden/eigenaren, waterschap of gemeente komen. De Raad heeft in 2014 besloten een krediet van € 1 miljoen beschikbaar te stellen en er is in 2017 een reserve van bijna € 0,5 miljoen gevormd. Er wordt nog met belanghebbenden als provincie en waterschap gesproken over verantwoordelijkheden in dit dossier. Er is daarnaast een risicopost in deze paragraaf opgenomen.

Ad b: BTW Compensatie Fonds (BCF)
Er zijn diverse onderzoeken geweest (EY en PWC) en controles door de Belastingdienst waaruit is gebleken dat de invoering van het BCF in Oudewater op een goede wijze is geïmplementeerd. Hiernaast is gekeken of het percentage dat gehanteerd werd voor de verrekening van de BTW bij de productiemiddelen en productiecentra nog juist was. Op basis van onderzoeken en berekeningen zijn de percentages sinds 2011 en volgende jaren vastgesteld op 96% verhaalbaar via het BCF en 4% kostenverhogend.
In 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 ervan uit dat de gemeente zorgdraagt voor een systeem van interne beheersing en interne en externe controle, met als doel het opstellen en indienen van aanvaardbare aangiften. Dit betekent dat veel controles door de Belastingdienst overbodig zijn geworden.
Voor de samenwerking met Woerden vanaf 2015 heeft de inspecteur ingestemd met de huidige percentages van 96% en 4% voor 2015 en 2016 en een nader onderzoek naar de toekomstige percentages.

Ad c: EMU-tekort
Het EMU tekort is het nationale begrotingstekort. Het EMU-tekort van een land mag maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product bedragen. In de Wet Hof is opgenomen dat decentrale overheden een sanctie opgelegd kunnen krijgen. In eerste instantie heeft de sanctie de vorm van een aan te houden depot. Wanneer na het opleggen van de sanctie geen verbetering waarneembaar is, wordt het depot omgezet in een boete. Als wel verbetering optreedt, valt het depot weer vrij. De berekening van het EMU-saldo is opgenomen in de bijlagen bij de programmabegroting.

Ad d: 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 aansprakelijkheidsschades tot op heden mee. Deze constatering moet echter niet leiden tot een verslapping van de aandacht c.q. het beleid. Het is en blijft namelijk van groot belang om schadepreventief te werken. Door de verzekeringsmaatschappijen 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 haar 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 en in enkele gevallen € 12.500. Naast deze risicopost wordt voorgesteld om een structureel bedrag hiervoor in de begroting op te nemen.

Ad e: 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.

Ad f: Brandschade
De gemeente is verzekerd tegen brand- en stormschade. De totaal verzekerde som van de gebouwde eigendommen voor de gemeente Oudewater bedraagt ruim € 38 miljoen. Het risico voor de gemeente betreft een lagere uitbetaling dan de werkelijk geleden schade bij een eventuele onderverzekering. In 2013 zijn alle inventarisaties aan een nadere inspectie onderworpen.

C. 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 (groeiende) financiële problematiek van de gemeenten, ook een bijdrage van gemeenschappelijke regelingen te vragen door hen te verzoeken bijvoorbeeld bezuinigingen te laten plaatsvinden. In de paragraaf 2. “Verbonden partijen” vindt een uitgebreide toelichting plaats.

D. Grondexploitaties
Er is sinds 1 januari 2008 nog slechts één complex in bewerking, namelijk complex de Noort Syde II. Deze wordt jaarlijks bij de jaarrekening herzien en er wordt rekening gehouden met afronding per 31 december 2018. Voor Tappersheul III moet uiterlijk bij de jaarrekening 2017 een grondexploitatie worden opgesteld.
De exploitatie van grond kent financiële risico’s. Kosten, zoals de boekwaarde van verwerving 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.
Kosten van verwerving, milieusanering of bijvoorbeeld het bouw- en woonrijp maken kunnen tegenvallen, 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. 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).

5. Weerstandsvermogen

Het is van belang te weten of sprake is van een toereikend weerstandsvermogen. Aangezien het risicoprofiel bekend is, kan een relatie worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico’s en de daarbij benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit.
De verhouding tussen beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit wordt ook wel het weerstandsvermogen genoemd. Deze wordt als volgt berekend:

Ratio weerstandsvermogen = beschikbare weerstandscapaciteit / benodigde weerstandscapaciteit.

De geactualiseerde stand van het weerstandsvermogen geeft aan dat het totaal van de risico’s € 1.619.000 bedraagt. De totale weerstandscapaciteit wordt geraamd op € 5.205.972 voor 2018. De ratio weerstandsvermogen bedraagt dan 3,2. Schematisch:

	Begroting 2018	Herziene begroting 2017	Begroting 2017
1. Weerstandscapaciteit	€ 5.205.972	€ 4.859.476	€ 4.272.309
2. Risico's	€ 1.619.000	€ 1.206.500	€ 1.077.800
Weerstandsvermogen	**322%**	**403%**	**396%**

Ervan uitgaande dat de ratio weerstandsvermogen minimaal 1,0 dient te zijn, bedraagt het vrij besteedbare deel van de algemene reserve € 2.055.473 (€ 3.674.473 - € 1.619.000).

Wanneer de ratio weerstandsvermogen minder dan 1,0 bedraagt, is een gemeente kwetsbaar. De gemeente beschikt dan niet over voldoende capaciteit om de geïdentificeerde risico's af te dekken. Er kunnen zich echter 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 risicomanagement overigens gekwalificeerd als "voldoende".

Beleid gemeente Oudewater
Voor de ratio van het weerstandsvermogen streeft de gemeente naar 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.

Risicoafdekking uit de algemene reserve.
Indien een risico zich werkelijk voordoet, wordt bij de afdekking als volgt gehandeld:

- Voor zover mogelijk worden maatregelen ter beperking van de schade getroffen;
- Schade die niet kan worden beperkt, wordt zoveel mogelijk vanuit de daartoe geëigende programmabudgetten betaald. Dat geldt ook voor de kosten van de schadebeperkende maatregelen;
- Voor zover bovenstaande maatregelen niet toereikend zijn wordt de algemene reserve aangesproken.

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.

6. Kengetallen financiële positie

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans. Zij kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeente. Daarom schrijft de BBV regelgeving voor dat de volgende kengetallen worden berekend:

Kengetallen conform nieuwe BBV voorschriften	begroot 2018	begroot 2017	werkelijk 2016
netto schuldquote	22%	23%	18%
netto schuldquote gecorrigeerd	22%	23%	18%
solvabiliteitsratio	35%	46%	34%
grondexploitatie	0%	0%	0%
structurele exploitatieruimte	1%	0%	1%
belastingcapaciteit	100%	100%	102%

Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid. Hieronder wordt per kengetal weergeven welke verhouding wordt uitgedrukt.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een hoge netto schuldquote hoeft op zichzelf geen probleem te zijn. Of dat het geval is

valt niet direct af te leiden uit de netto schuldquote zelf, maar hangt af van meerdere factoren. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan bijvoorbeeld woningbouwcorporaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen. In dat geval hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Omdat in Oudewater geen sprake is van doorgeleend geld, is de gecorrigeerde schuldquote gelijk aan de normale schuldquote.

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Grondexploitatie
Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten.

Structurele exploitatieruimte
Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting OZB. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. De relevantie van dit kengetal voor de beoordeling van de financiële positie schuilt erin dat het van belang is om te weten welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is.

Belastingcapaciteit
De OZB is voor gemeenten de belangrijkste eigen belastinginkomst. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin een eventuele financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of waarin er ruimte is voor nieuw beleid. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig. Dit gebeurt door de belastingcapaciteit te relateren aan landelijk gemiddelde tarieven.

Paragraaf 4: Bedrijfsvoering

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Bedrijfsvoering draait om het sturen en beheersen van de organisatie om de geplande resultaten zo effectief en efficiënt mogelijk te realiseren. Het gaat dus om antwoorden op hoe-vragen. Vraagstukken waar het college zich dagelijks mee bezighoudt. Er zijn ook thema's die de kaderstellende rol van de raad raken. Deze paragraaf gaat daarop in.

2. Speerpunten

Organisatie
De doorontwikkeling van de gezamenlijke werkorganisatie voor Oudewater en Woerden heeft hoge prioriteit bij beide gemeentesecretarissen en beide colleges. De initiatieven waarbij de gezamenlijke dienstverlening voor beide gemeenten wordt verbeterd, wordt doorgezet in 2018. Naast praktische afspraken over zichtbaarheid en aanwezigheid van medewerkers in Oudewater en op het stadskantoor van Oudewater wordt ook de structuur van het zogenoemde team Oudewater opnieuw bezien.

Planning & control
De sturing, beheersing en verantwoording van de organisatie verloopt via de cyclus van planning en control. Programmabegroting en UVO geven richting aan de organisatie. Ook zijn de teams van de werkorganisatie in enkele domeinen bijeen gebracht. Voor elk domein wordt jaarlijks een domeinplan gemaakt. Programmabegroting, UVO en domeinplannen zijn de basis voor de verantwoording.
Absolute prioriteit is een gezamenlijke en 'lichtere' aanpak van planning & control voor beide gemeenten in onze werkorganisatie, waarbij onder meer kwetsbaarheden in ondersteuning voor de diverse domeinen en onze gemeente moeten worden ondervangen.

Informatievoorziening
Sinds enkele jaren wordt gewerkt aan de uitvoering van het informatiebeleidsplan, ook met de gezamenlijke werkorganisatie. Het informatiebeleidsplan geeft inzicht in de samenhang tussen de organisatiestructuur, de informatiearchitectuur en de technische infrastructuur en vormt het kader bij het beoordelen van investeringen op het gebied van de informatievoorziening.

Rechtmatigheid
Het college draagt zorg voor een jaarlijkse interne toetsing van de bestuurlijke informatievoorziening en de rechtmatigheid van verschillende processen. Hiervoor is door de interne controlefunctionaris een intern controleplan opgezet, dit plan wordt ieder jaar geactualiseerd. In het intern controleplan zijn de processen beschreven waarop verbijzonderde interne controle moet plaatsvinden.
De aanpak van de aanbevelingen en/of opmerkingen van de accountant wordt geborgd via de interne controle. De interne controlefunctionaris verwerkt de aanbevelingen en/of opmerkingen in het intern controleplan en bespreekt dit periodiek met de verantwoordelijke medewerk(s)ter en /of teammanager. De aanbevelingen en/of opmerkingen worden in de organisatie ter uitvoering uitgezet en bewaakt via de checksessies. Het opvolgen van de aanbevelingen is een verantwoordelijkheid van het management.
Het college wordt jaarlijks geïnformeerd over het accountantsverslag en de status van de aanbevelingen van de accountant naar aanleiding van de interim controle en jaarrekeningcontrole. De aanbevelingen van de accountant dienen gezien te worden ter verdere verfijning hiervan. Voor 2018 betekent dit focus op onder meer verdere financiële beheersing van het sociaal domein en is er aandacht gevraagd voor de voldoende capaciteit en kwaliteit binnen de financiële functie en bij budgethouders.

Communicatie
Ook de dagelijkse gang van zaken vraagt aandacht van communicatie. Het bestuur van Oudewater wil zijn inwoners meer en in een vroeg stadium betrekken bij zijn beslissingen. Vooral wordt waarde gehecht aan de gemeentelijke informatiepagina en de gemeentelijke website. Om die reden is het budget voor de informatieverstrekking via de gemeentepagina in De IJsselbode in deze coalitieperiode structureel verhoogd en er is er sprake van ingaande 2016 en wordt de website momenteel gemoderniseerd.

Paragraaf 5: Financiering

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

De financieringsparagraaf heeft als doel de raad te informeren over het beleid op het vlak van financiering/treasury en de daarmee samenhangende risico's.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

a. Wet Financiering Decentrale Overheden (Fido)
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.
Het kader van het financieringsbeleid van de gemeente Oudewater is vastgelegd in de "Financiële verordening gemeente Oudewater 2008". Deze verordening beschrijft onder meer de doelen en de richtlijnen van de financieringsfunctie. De uitvoeringsregels van het treasurybeleid zijn vastgelegd in het Treasurystatuut gemeente Oudewater 2015. Dit statuut is per 1-1-2015 hernieuwd vastgesteld vanwege de ambtelijke samenwerking met de gemeente Woerden. In dit statuut is in één opslag duidelijk wie welke verantwoordelijkheden heeft.
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 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.

Relatiebeheer:	Huisbankier	BNG
	Rekening kasgeld	Rabobank
	Uitzetten gelden	Ministerie van Financiën (SKB)

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 een bedrag van € 1,3 miljoen '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.

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 eventuele kasopnames.

b. Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Hof)
Eind 2013 is de Wet Hof (Houdbare Overheidsfinanciën) in werking getreden. Hierin is opgenomen dat het Rijk en de medeoverheden een gelijkwaardige inspanningsplicht hebben om de begrotingseisen te respecteren. De gelijkwaardige inspanning wordt uitgedrukt in een macronorm voor het EMU-saldo van de medeoverheden gezamenlijk. In het bestuurlijk overleg tussen het Rijk en de medeoverheden is een financieel akkoord bereikt waarbij de ambitie en de tekortnorm voor de medeoverheden voor de jaren 2014 tot en met 2017 zijn vastgesteld.

c. Schatkistbankieren (SKB)
In het begrotingstekort 2013 is afgesproken dat gemeenten, provincies en waterschappen met ingang van 1-1-2014 verplicht zijn 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 tegen geboekt ten gunste van de rekening bij het ministerie.
Daarnaast 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 overtollige middelen moeten worden gestald (belegd) maar er mag niet rood gestaan worden en er kan ook geen geld geleend worden.

3. Ontwikkelingen

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.

Korte termijn:
Door het lage inflatiecijfer in de EU gecombineerd met de matige economische groei, is de verwachting dat het relatief lage renteniveau geruime tijd kan aanhouden.

Lange termijn:
Van belang is dat twee geldleningen van totaal € 6.000.000,-- aangetrokken waarvan per 1 januari 2018 € 1.000.000,-- is afgelost.
Voor de toevoeging van rente aan de reserves wordt het rentepercentage bepaald door het volgen van de markt. De raad heeft 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 2017) uitgegaan van een rentepercentage van 1,5%.

4. 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 2018 uit op € 1.743.000,--. 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 (aantrekken van langlopende geldleningen) en/of het beperken van het aangaan van korte schuld.

Grondslag	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021
Begroting omvang	€ 20.503	20.641	20.626	20.626
Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten	8,5	8,5	8,5	8,5
- in bedrag	€ 1.743	1.754	1.753	1.753

(bedragen * 1.000)

5. Renterisiconorm

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.

Grondslag		Begroting 2018		Begroting 2019		Begroting 2020		Begroting 2021
Begroting omvang	€	20.503		€ 20.641		€ 20.626		€ 20.626
Toegestane renterisiconorm								
- In procenten		20%		20%		20%		20%
- In bedrag, maximum	€	4.101	€	4.128	€	4.125	€	4.125
- In bedrag, minimum (wettelijk bepaald)	€	2.500	€	2.500	€	2.500	€	2.500
Renterisico								
- Renteherziening		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0
- Aflossing		€ 200		€ 200		€ 200		€ 200
Renterisiconorm								
Toets renterisiconorm								
- Toegestane renterisiconorm	€	4.101		€ 4.128		€ 4.125		€ 4.125
- Begroot renterisico		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0
Onderschrijding renterisiconorm		€ 4.101	€	4.128	€	4.125	€	4.125
Overschrijding renterisiconorm		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0

(bedragen * 1.000)

6. Financieringsbehoefte

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 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.

De liquiditeitsraming per 1 juli 2017 geeft de volgende financieringsposities:

1-1-2017	€ 3.741.000,- voordelig
1-1-2018	€ 4.750.000,- voordelig
1-1-2019	€ 5.660.000,- voordelig

7. Leningenportefeuille

In 2011 heeft de gemeente een lening van € 4.000.000,-- aangetrokken en in 2012 is er een lening aangetrokken van € 2.000.000,--. Op deze leningen is per 1 januari 2018 € 1.000.000,-- afgelost. Jaarlijks wordt er € 200.000,-- afgelost op deze leningen. Om snel te kunnen reageren in de markt voor het aantrekken van leningen, heeft het college dit te mandateren aan de teammanager financiën.

Categorie		2018		2019		2020		2021
Beginstand leningenportefeuille	€	5.000	€	4.800	€	4.600	€	4.400
Aflossing (lopende lening)	€	200	€	200	€	200	€	200
Bijlenen	€	-	€	-	€	-	€	-
Eindstand leningenportefeuille	€	4.800	€	4.600	€	4.400	€	4.200

(bedragen * 1.000)

De financieringsparagraaf heeft als doel de raad te informeren over het beleid op het vlak van financiering/treasury en de daarmee samenhangende risico's.

Paragraaf 6: Kapitaalgoederen

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

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 op gebied van infrastructuur (wegen, water, riolering, kunstwerken), voorzieningen (groen, verlichting, sportfaciliteiten) en gebouwen.
Al deze kapitaalgoederen dienen onderhouden te worden. Gezien de duurzaamheid van de kapitaalgoederen is dat een taak die continu budgettaire middelen vergt. Doel van deze paragraaf is om daar inzicht in te geven en indien nodige in de begroting het kader te schetsen.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

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 en 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 worden met een voorziening.
Over 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.

3. Beleid en belangrijkste projecten per hoofdonderwerp

In 2018 wordt gewerkt met de volgende beheerplannen:
- Verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan (vGRP) 2012-2016 (wordt momenteel geactualiseerd);
- Baggerplan 2012-2021;
- Wegenbeheersplan 2017-2026;
- Meerjaren onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen (MOP) 2018-2027;
- Civieltechnische Kunstwerken 2014-2023;
- Nota Openbare Speelruimte 2013.

Riolering
Uw raad heeft op 24 mei 2012 het nieuwe verbreed Gemeentelijke Rioleringsplan (vGRP) voor de periode 2012-2016 vastgesteld. Tevens is toen ingestemd met het niet meer activeren van de investeringen en de restant boekwaardes investeringen riolering ten laste te brengen van de voorziening onderhoud riolering (ideaalcomplex). De gevolgen hiervan zijn betrokken bij de brede rioolheffing. Momenteel wordt een nieuw vGRP voorbereid, waarin ook het baggerplan wordt geïntegreerd. Op basis van richtinggevende uitspraken van de Raad wordt dit plan naar verwachting in de eerste maanden van 2018 ter besluitvorming aan de Raad voorgelegd.

Baggeren
Op 24 mei 2012 is het Baggerplan 2012-2021 vastgesteld voor het baggeren van de bij de gemeente in beheer zijnde oppervlaktewateren. Naar aanleiding van het nieuwe baggerplan wordt met ingang van 2013 € 75.200 toegevoegd aan de voorziening baggerwerken en is ook besloten € 39.000 voor het baggeren ten laste te brengen van de voorziening onderhoud riolering. Hiermee is rekening gehouden in het vGRP 2012-2016. Ook in het nieuw op te stellen vGRP dient hiermee rekening te worden gehouden. Bij de vaststelling van de begroting 2015 is besloten om met ingang van 2017 jaarlijks € 67.700 toe te voegen aan deze voorziening.
Bij de vaststelling van de begroting 2016 is besloten om de bezuiniging van € 7.500 weer terug te draaien en de toevoeging aan de voorziening op € 75.200 te houden.
Een deel van de kosten die voortvloeien uit het nieuwe baggerplan meegenomen zijn in de tariefberekening van de rioolheffing. Het baggerplan is herijkt voor de periode 2017-2026 en wordt opgenomen in het Gemeentelijk Waterplan, waar in de eerste maanden van 2018 besluitvorming van de Raad wordt verwacht.

Wegen
Op 6 juli 2017 heeft de Raad een nieuw beheerplan wegen vastgesteld waarbij gekozen is voor een inhaalslag, waarbij in de planperiode 2017-2026 versneld wordt toegewerkt naar een kwaliteitsniveau B. Hiertoe worden naast de jaarlijkse toevoeging - bij herziene begroting 2017 al verhoogd van € 432.532 naar € 702.532 - rekening gehouden met extra eenmalige storting in 2018 van € 950.000. In latere jaren zal - als de inhaalslag op dreef is - ook sprake zijn van onttrekking ten laste van de voorziening en ten gunste van de algemene reserve

Gemeentelijk vastgoed
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. Onlangs is een nieuw meerjarenonderhoudsplan voor de jaren 2018-2027 opgeleverd. De financiële effecten van de actualisatie dienen worden - bij gelijkblijvende storting in de voorziening - de komende vier jaar onttrokken aan de voorziening. Op basis van nadere keuzen die vanuit de Raad worden gemaakt, dient de toekomstige storting aan de voorziening te worden bepaald in de eerste maanden van 2018. Hierbij moet ook de afspraken in kader van het accommodatiebeleid worden betrokken.

Onderwijsgebouwen
In deze reserve werd tot en met 2014 jaarlijks een bedrag gestort voor groot onderhoud aan de basisscholen en de uitbreiding van het onderwijsleerpakket bij uitbreiding van het aantal groepen.
Door een wetswijziging is per 1 januari 2015 de gemeentelijke zorgplicht voor het groot onderhoud van de basisscholen vervallen. De gelden die de gemeente voorheen via de algemene uitkering ontving, zijn met ingang van 1 januari 2015 uit het gemeentefonds gehaald en worden met ingang van die datum rechtstreeks aan de schoolbesturen uitgekeerd. Dit betekent dat met ingang van 1 januari 2015 ook geen toevoeging aan deze reserve meer plaatsvindt. Onderzocht dient te worden of de schoolbesturen nog recht hebben op het door de gemeente gereserveerde bedrag. Dit wordt meegenomen in de afweging omtrent de actualisatie van het MOP gebouwen.

Civieltechnische kunstwerken
De jaarlijkse storting in de voorziening civiele kunstwerken met ingang van 2013 te verhoogd met € 74.000 waardoor de jaarlijkse storting thans € 114.000 bedraagt.
De raad heeft in 2014 het meerjaren onderhoudsprogramma Civieltechnische kunstwerken 2014-2023 vastgesteld. Uit dit programma blijkt dat de toevoeging aan deze voorziening ongewijzigd blijft. In de toevoeging is thans ook rekening gehouden met de Hoenkoopsebrug en de Romeijnbrug. Bij de herijking van het onderhoudsprogramma voor de civieltechnische kunstwerken in 2014 bleek dat de jaarlijkse storting in de voorziening verhoogd moest worden van € 114.000 naar € 120.000. Geadviseerd en besloten is de oorspronkelijke storting van € 114.000 te handhaven.

Speelruimten
Met betrekking tot de speelterreinen en toestellen heeft er inmiddels een inventarisatie door Repcon plaatsgevonden. Uitwerking hiervan heeft geleid tot de nota Openbare Speelruimte 2013, welke door de raad op 3 oktober 2013 is vastgesteld. Hierin is ook gekeken naar de leeftijdsopbouw van de bevolking van Oudewater rond de verschillende speelterreinen. Hierin is het financiële uitgangspunt geweest dat volstaan kan worden met de toevoeging van € 20.000 aan de reserve investeringen speeltoestellen en € 6.000 voor het onderhoud. De reserve is nadrukkelijk bestemd voor de dekking van kapitaallasten voor het vervangen van bestaande speeltoestellen.

Paragraaf 7: Grondbeleid

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Het doel is om de stand van zaken van het grondbeleid van de gemeente Oudewater weer te geven en de relatie met grondexploitatiecomplexen.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

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 tenminste begroting en rekening. Tevens wordt de jaarlijkse herziening door het college vastgesteld en vertrouwelijk ter inzage gelegd voor de raad.
Vanwege het mogelijke complex Tappersheul III is afgesproken dat bij de jaarrekening 2017 een grondexploitatiecomplex wordt opgesteld.
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.

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.
Onderzocht wordt 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.

De planning is o.a. afhankelijk van de ontwikkeling van de Westerwal, het Volkshuisvestingsplan en het huisvestingsbeleid. De uitgangspunten met ingang van 1 januari 2014 zijn, dat er geen indexering is op kosten en opbrengsten en dat er 0% rente op het saldo van de boekwaarde wordt toegevoegd.

Verkoopprijzen

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 (bijvoorbeeld 2^kap of vrije kavel).

Openbare grond
Soms wordt grond verkocht die als openbare grond gebruikt gaat worden. Sinds 2014 is besloten geen indexering meer toe te passen waardoor de prijs vaststaat op € 50 m². Incidenteel wordt grond verkocht.

Industriegrond
Regelmatig wordt er nog grond voor industrie verkocht. 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.

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.

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 particuliere woningen verkocht of is de huur aangepast. Uitgangspunt voor huuraanpassing was dat huur minimaal € 22,69 (administratiekosten) en € 1,36 per m² moest bedragen.

3. Uitgangspunten voor grondexploitaties

Verkoopcriteria

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.

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.

4. Toelichting exploitatiegebieden

De Noort Syde II en Tappersheul III
Er is sinds 1 januari 2008 nog slechts één complex in bewerking, namelijk complex de Noort Syde II. De herziene exploitatieopzet per 1 januari 2017 gaat vooralsnog uit van een sluitende exploitatieopzet. Hierbij is er vanuit gegaan dat het complex per 31 december 2018 wordt afgesloten.
Door de invoering van de Vennootschapsbelasting per 1-1-2016 zijn de reserveringen uit de exploitatie gehaald. De voorbereiding met betrekking tot de opzet van een exploitatieberekening voor Tappersheul III is vertraagd als gevolg van het nog niet afronden van . Reden: het overleg met de betrokken overheden provincie en waterschap nog niet is afgerond.
De exploitatie van grond kent financiële risico's. Kosten, zoals de boekwaarde van verwerving en overige kosten, en de daaruit voortvloeiende rentelasten, worden normaliter gedekt door inkomsten uit grondverkoop. Kosten van verwerving, milieusanering of bijvoorbeeld 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. De meest recente onderliggende grondexploitatieberekening ligt bij de griffie ter inzage voor de Raad.

Deel D: Bijlagen

EMU saldo

In de begroting dient een berekening te worden opgenomen van het zogenoemde EMU saldo in kader van onder meer de Wet Houdbare Overheidsfinanciën:

Centraal Bureau voor de Statistiek
www.cbs.nl/kredo

Vragenlijst
Berekening EMU-saldo
Gemeente Oudewater (0589)

Algemene gegevens:	
Overheidslaag:	**Gemeente**
Berichtgevernaam:	**Oudewater**
Berichtgevernummer:	**0589**
Jaar:	**2018**
Naam contactpersoon:	A. Kole
Telefoon:	0348-428650
E-mail:	kole.a@woerden.nl
Bestandsnaam:	EMU18060589.XLS

	Omschrijving	2017 x € 1000,- Volgens realisatie tot en met sept. 2017, aangevuld met raming resterende periode	2018 x € 1000,- Volgens begroting 2018	2019 x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2018
1	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-511	1.653	885
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	341	342	347
3	Dotaties aan voorzieningen ten laste van de exploitatie minus vrijval van voorzieningen ten bate van de exploitatie	1.818	3.123	2.148
4	Bruto investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd		93	1.891
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, **geen betrekking hebbende op bouwgrondexploitatie en niet verantwoord op de exploitatie**			
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), **voor zover niet op exploitatie verantwoord**			
7	Aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d., alleen **transacties met derden niet op de exploitatie**			
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten **voor zover niet al op de exploitatie verantwoord**	21	998	
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	1.582	2.742	1.603
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder vraag 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht			
11	Verkoop van effecten:	○ ja ◉ nee	○ ja ◉ nee	○ ja ◉ nee
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)			
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?			
Berekend EMU-saldo		**87**	**3.281**	**-114**

Incidentele baten en lasten in meerjarenperspectief

Op basis van een analyse van structurele baten en lasten en incidentele baten en lasten zijn in de begroting zijn de volgende incidentele baten en lasten opgenomen:

Incidentele baten en lasten	2018	2019	2020	2021
Programma 1				
Lasten	-57.500	-7.500	-7.500	-7.500
Baten	7.500	7.500	7.500	0
Totaal programma 1	-50.000	0	0	-7.500
Programma 2				
Lasten	-68.200	-68.200	-68.200	0
Baten	62.000	62.000	62.000	0
Totaal programma 2	-6.200	-6.200	-6.200	0
Programma 5				
Lasten	-26.100	0	0	0
Baten	0	0	0	
Totaal programma 5	-26.100	0	0	0
Overhead				
Lasten	-4.000	-4.000	-4.000	0
Baten	0	0	0	0
Totaal programma overhead	-4.000	-4.000	-4.000	0
Totaal	**-86.300**	**-10.200**	**-10.200**	**-7.500**
-/- = nadeel + = voordeel				

Balans in meerjarenperspectief

Met als vertrekpunt de balans uit de jaarrekening 2016 wordt in de begroting een raming opgenomen van hoe de balans van de gemeenten zich in de komende jaren gaat ontwikkelen.

Geprognosticeerde balans per ultimo 2016-2021						
Activa (bedragen * € 1000)	rekening 2016	begroting 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021
Vaste activa						
2. Materiële vaste activa						
maatschappelijk nut	536.459	1.424.086	471.228	437.877	404.026	369.667
economisch nut	12.254.800	11.928.847	11.649.114	11.341.908	11.060.465	10.786.600
Totaal materiële vaste activa	**12.791.259**	**13.352.933**	**12.120.342**	**11.779.785**	**11.464.491**	**11.156.267**
3 Financiële vaste activa						
Kapitaalverstrekkingen:						
deelnemingen	71.534	71.534	71.534	71.534	71.534	71.534
verstrekte langlopende geldleningen	395.269	856.611	848.611	840.611	832.611	824.611
Totaal financiële vaste activa	**466.803**	**928.145**	**920.145**	**912.145**	**904.145**	**896.145**
Totaal vaste activa	**13.258.062**	**14.281.078**	**13.040.487**	**12.691.930**	**12.368.636**	**12.052.412**
Vlottende activa						
5. Voorraden						
bouwgrond in voorraad	33.418	-19.087				
6. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar						
vorderingen op openbare lichamen	3.903.109					
overige vorderingen	192.821					
Overige uitzettingen						
7. Liquide middelen (Kas-, bank- en girosaldi)						
banken: saldi rekening courant	97.686	1.674.108				
8. Overlopende activa	18.139					
Overschot financieringsmiddelen			3.958.289	5.406.210	5.296.485	6.555.321
Totaal vlottende middelen	**4.245.173**	**1.655.021**	**3.958.289**	**5.406.210**	**5.296.485**	**6.555.321**
Totaal Activa	**17.503.235**	**15.936.099**	**16.998.776**	**18.098.140**	**17.665.121**	**18.607.733**

Passiva	rekening 2016	begroting 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021
Vaste fiancieringsmiddelen						
11. Eigen vermogen						
algemene reserve	3.164.354	4.905.445	5.259.974	6.076.871	5.441.505	6.288.706
bestemmingsreserves	3.136.182	2.396.522	2.460.897	2.397.796	2.407.695	2.425.094
nog te bestemmen resultaat	-180.123					
Totaal eigen vermogen	**6.120.413**	**7.301.967**	**7.720.871**	**8.474.667**	**7.849.200**	**8.713.800**
12. Vreemd vermogen						
voorzieningen	3.481.246	3.613.307	4.453.513	4.999.081	5.391.529	5.669.541
13. Vaste schulden (looptijd > 1 jaar)						
opgenomen onderhandse geldleningen	5.200.000	5.000.000	4.800.000	4.600.000	4.400.000	4.200.000
14. Waarborgsommen	4.832	1.265	4.832	4.832	4.832	4.832
Totaal vaste financieringsmiddelen	**14.806.491**	**15.916.539**	**16.979.216**	**18.078.580**	**17.645.561**	**18.588.173**
Vlottende passiva						
15. Netto vlottende schulden (looptijd < 1 jaar)						
Overige schulden	2.510.332					
16.Overlopende passiva	186.412	19.560	19.560	19.560	19.560	19.560
Totaal vlottende passiva	**2.696.744**	**19.560**	**19.560**	**19.560**	**19.560**	**19.560**
Totaal Passiva	**17.503.235**	**15.936.099**	**16.998.776**	**18.098.140**	**17.665.121**	**18.607.733**

Staat van reserves in meerjarenperspectief

Reserves en voorzieningen

Nr.	Naam reserve/voorziening	Saldo 01-01-2017	Toevoegingen / Onttrekkingen 2017	Saldo 01-01-2018	Toevoegingen / Onttrekkingen 2018	Saldo 01-01-2019	Toevoegingen / Onttrekkingen 2019	Saldo 01-01-2020	Toevoegingen / Onttrekkingen 2020	Saldo 01-01-2021	Toevoegingen / Onttrekkingen 2021	Saldo 01-01-2022
	I. EIGEN VERMOGEN											
	a. Algemene reserve (2100):											
1	Algemene reserve	3.164.354	510.119	3.674.473	1.585.501	5.259.974	816.897	6.076.871	-635.366	5.441.505	847.201	6.288.706
	b. Bestemmingsreserves (2102):											
2	Renteloze leningen * 1	469.342	-469.342	0		0		0		0		0
3	Bovenwijkse voorzieningen	528.791	-80.000	448.791		448.791		448.791		448.791		448.791
4	Calamiteiten *1	10.973	-10.973	0		0		0		0		0
5	Investeringen basisscholen	161.678	-10.000	151.678		151.678		151.678		151.678		151.678
6	Investeringen maatschappelijk nut*1	390.000	-390.000	0		0		0		0		0
7	Investeringen speeltoestellen *1	110.970	17.399	128.369	17.399	145.768	17.399	163.167	17.399	180.566	17.399	197.965
8	Sociaal Domein	1.444.428	-375.362	1.069.066	-80.500	988.566	-80.500	908.066	-7.500	900.566		900.566
9	Parkeren	20.000	0	20.000		20.000		20.000		20.000		20.000
10	Lange Linschoten	0	472.300	472.300		472.300		472.300		472.300		472.300
11	Binnenstad	0	233.794	233.794		233.794		233.794		233.794		233.794
	Totaal Reserves	6.300.536	-102.065	6.198.471	1.522.400	7.720.871	753.796	8.474.667	-625.467	7.849.200	864.600	8.713.800

Staat van voorzieningen in meerjarenperspectief

Voorzieningen

Nr.	Naam reserve/voorziening	Saldo 01-01-2017	Toevoeging 2017	Onttrekking 2017	Saldo 01-01-2018	Toevoeging 2018	Onttrekking 2018	Saldo 01-01-2019
	II. VREEMD VERMOGEN							
	a. Voorzieningen:							
1	Onderhoud wegen	0	0	0	0	1.652.532	1.603.801	48.731
2	Onderhoud gebouwen	880.236	144.424	81.262	943.398	144.424	369.514	718.308
3	Onderhoud rioleringen	1.646.057	1.045.000	630.830	2.060.227	1.095.000	634.043	2.521.184
4	Baggerwerken	105.532	75.200	25.575	155.157	75.200	54.713	175.644
5	Wethouderspensioen	572.340			572.340			572.340
6	Wethouderswachtgelden	116.268	51.000		167.268	42.000		209.268
7	Civiele kunstwerken	160.814	114.000	100.224	174.590	114.000	80.552	208.038
	Totaal Voorzieningen	3.481.247	1.429.624	837.891	4.072.980	3.123.156	2.742.623	4.453.513

Voorzieningen

Nr.	Naam reserve/voorziening	Toevoeging 2019	Onttrekking 2019	Saldo 01-01-2020	Toevoeging 2020	Onttrekking 2020	Saldo 01-01-2021	Toevoeging 2021	Onttrekking 2021	Saldo 01-01-2022
	II. VREEMD VERMOGEN									
	a. Voorzieningen:									
1	Onderhoud wegen	702.532	702.532	48.731	1.511.749	1.511.749	48.731	702.532	702.532	48.731
2	Onderhoud gebouwen	104.424	69.056	753.676	44.424	236.003	562.097	44.424	350.439	256.082
3	Onderhoud rioleringen	1.145.000	637.302	3.028.882	1.200.000	640.612	3.588.270	1.200.000	640.612	4.147.658
4	Baggerwerken	75.200	78.337	172.507	75.200	49.200	198.507	75.200	49.200	224.507
5	Wethouderspensioen			572.340			572.340			572.340
6	Wethouderswachtgelden	7.000		216.268			216.268			216.268
7	Civiele kunstwerken	114.000	115.361	206.677	114.000	115.361	205.316	114.000	115.361	203.955
	Totaal Voorzieningen	2.148.156	1.602.588	4.999.081	2.945.373	2.552.925	5.391.529	2.136.156	1.858.144	5.669.541

Toelichting op reserves en voorzieningen

Algemene reserve

Deze reserve is primair beschikbaar als buffer voor het opvangen van risico's. Daarnaast kent de algemene reserve een vrij voor de Raad beschikbaar gedeelte. Het moet in principe eenmalige zaken betreffen en geen vervangingen en terugkerende aangelegenheden. Aan deze reserve wordt in principe ook het saldo van de jaarrekening toegevoegd of onttrokken. Daarnaast bestaan de toevoegingen uit incidentele opbrengsten, zoals bijvoorbeeld de verkoop van percelen grond, welke niet in de grondexploitatie zijn opgenomen.

Reserve Bovenwijkse voorzieningen

De reserve bovenwijkse voorzieningen werd gevoed door de complexen van de grondexploitatie. Ten laste van deze reserve komen kosten van werken die niet kunnen worden toegerekend aan één exploitatiegebied. De reserve wordt jaarlijks geactualiseerd bij de herziening grondexploitatie.

Reserve Investeringen basisscholen

In deze reserve werd tot en met 2014 jaarlijks een bedrag gestort voor groot onderhoud aan de basisscholen en de uitbreiding van het onderwijsleerpakket bij uitbreiding van het aantal groepen.
Door een wetswijziging is per 1 januari 2015 de gemeentelijke zorgplicht voor het groot onderhoud van de basisscholen vervallen. Dit betekent dat met ingang van 1 januari 2015 ook geen toevoeging aan deze reserve meer plaatsvindt. Onderzocht moet worden of de schoolbesturen nog recht hebben op het door de gemeente gereserveerde bedrag.

Reserve Investeringen speeltoestellen

Deze reserve is door het college op 6 maart 2007 ingesteld. Voor het jaar 2008 is hierin een bedrag van € 31.000 gestort en sinds 2009 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 het BBV de bedragen voor de vervanging van de speeltoestellen afgeschreven en komen de kapitaallasten ten laste van deze reserve. Het betreft nadrukkelijk de vervanging van bestaande speeltoestellen.

Reserve Sociaal Domein

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2013 is besloten om het overschot van de uitkering Wmo-oud toe te voegen aan deze nieuwe reserve als buffer voor de aanstaande decentralisatie AWBZ/Wmo en Jeugd. Met ingang van 2015 ontvangt de gemeente in het kader van het Sociaal Domein drie decentralisatie-uitkeringen, namelijk AWBZ/Wmo, Jeugd en Participatie. Vertrekpunt was, indien de gemeente Oudewater niet de gehele decentralisatie-uitkering AWBZ/Wmo en Jeugd heeft besteed, het overschot eveneens toe te voegen aan deze reserve. Bij de jaarrekening 2015 is besloten om het overschot over 2015 toe te voegen aan deze reserve. In deze jaarrekening 2016 is voorgesteld de helft van toen negatieve totale jaarresultaat te onttrekken aan de reserve Sociaal Domein. In het kader van het beleidsplan Sociaal Domein 2017-2019 is door de Raad besloten een aantal incidentele intensiveringen te dekken uit deze reserve.

Reserve Parkeren

Voorheen stond in de reserve Bovenwijkse Voorzieningen (BV) een reservering voor investeringen ten behoeve van parkeren binnenstad. De reserve BV is een aflopende reserve en er was behoefte aan een aparte reserve voor parkeren en die is met ingang van 2015 gerealiseerd. De reserve wordt gevuld met bijdragen vanwege het realiseren van wooneenheden zonder parkeerplaatsen in de binnenstad en wordt aangewend voor het realiseren van parkeergelegenheid ten behoeve van de binnenstad.

Reserve Lange Linschoten
In het kader van de herziene begroting 2017 is afgesproken is besloten om een aantal geoormerkte middelen uit de algemene reserve over te hevelen naar deze reserve ter dekking van toekomstige kosten in het kader van reconstructie van de Lange Linschoten. Doel is om ook niet bestede middelen aan de reconstructie Lange Linschoten in jaren vanaf 2017 te reserveren in deze reserve.

Reserve Binnenstad
In het kader van de jaarrekening 2016 is een bestemmingsreserve Wegen ingesteld met een bedrag van € 233.974 voor de dekking van kapitaallasten van investeringen in wegen. Omdat de kosten voor onderhoud aan wegen in de komende jaren - in kader van BBV-regelgeving - onderhoud in plaats van investeringen betreffen kan deze reserve worden ingezet voor onder meer infrastructurele kosten in kader van het Masterplan Binnenstad, voor zover het niet te activeren kosten betreft. Om deze reden is voorgesteld de reserve wegen her te bestemmen tot Reserve Binnenstad.

Voorziening Onderhoud Wegen
Deze voorziening wordt ingesteld om het correctief- en planmatig (groot) onderhoud aan de wegen in Oudewater in kader van het door de Raad vastgestelde plan voor Wegenbeheer 2017-2026 en vastgesteld op 6 juli 2017, te kunnen afdekken. Jaarlijks wordt op basis van de herziene begroting 2017 een bedrag van € 702.532 aan deze voorziening toegevoegd. Daarnaast wordt om het door de Raad afgesproken kwaliteitsniveau B te waarborgen een bedrag van € 950.000 extra aan deze reserve toegevoegd ten laste van de algemene reserve. Daar staat tegenover dat in latere jaren er naast extra stortingen aan de voorzieningen er ook onttrekkingen vanuit de voorziening aan de algemene reserve worden gedaan als de afgesproken inhaalslag verder gevorderd is.

Voorziening Onderhoud Gebouwen
De jaarlijkse toevoeging is bestemd voor het groot onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen, exclusief de scholen. Onlangs is een nieuw meerjarenonderhoudsplan voor de jaren 2018-2027 opgeleverd. De financiële effecten van de actualisatie dienen worden - bij gelijkblijvende storting in de voorziening - de komende vier jaar onttrokken aan de voorziening. Op basis van nadere keuzen die vanuit de Raad worden gemaakt, dient de toekomstige storting aan de voorziening te worden bepaald in de eerste maanden van 2018. Hierbij moet ook de afspraken in kader van het accommodatiebeleid worden betrokken.

Voorziening Onderhoud Rioleringen
De jaarlijkse storting in deze reserve 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 vijf 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 meest recente Gemeentelijke Rioleringsplan is in 2012 door de Raad vastgesteld en hierin is aangegeven dat de rioolheffing jaarlijks met 4,8% verhoogd moet worden. Momenteel wordt gewerkt aan het opstellen van het Gemeentelijk Waterplan voor 2018 en verder, waarover in de eerste maanden van 2018 besluitvorming dient plaats te vinden.

Voorziening Baggerwerken
In mei 2012 heeft de raad het baggerplan 2012-2021 vastgesteld voor het binnen en buitenstedelijk gebied van onze gemeente. Naar aanleiding van dit 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. Hiermee is rekening gehouden in het meest recente GRP. 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.

Voorziening Wethouderspensioen
De gemeente is eigen risicodrager ten aanzien van de pensioenrechten van de wethouders en op grond van het BBV is de gemeente verplicht hiervoor een voorziening in de begroting op te nemen. Jaarlijks werd € 7.000 toegevoegd aan deze voorziening.
Uit een in 2017 ontvangen berekening is gebleken dat de storting zoals eerder berekend fors te laag is. Door deze herberekening blijkt dat de storting dusdanig moet zijn dat in de voorziening in ieder geval het berekende saldo aanwezig is. Bij de jaarrekening 2016 betekent dit een extra storting van ruim € 5 ton welke is verwerkt ten laste van het rekeningresultaat. Door nu jaarlijks te gaan actualiseren zullen de consequenties voor de exploitatie veel meer beperkt zijn.

Voorziening Wethouderswachtgelden

Ook de hoogte van deze voorziening is recent herberekend. Op basis hiervan is bijna € 34.000 aan deze voorziening toegevoegd ten laste van het rekeningresultaat. Daar tegenover staat dat de verplichtingen voor bestaande 'wachtgelders' niet langer uit de reguliere begroting hoeven te worden gedekt. Het saldo bedraagt afgerond € 167.000 en ook deze wordt nu jaarlijks geactualiseerd.

Voorziening Civiele Kunstwerken

De raad heeft in juli 2014 het meerjaren onderhoudsprogramma Civieltechnische kunstwerken 2014 tot 2024 vastgesteld. In de toevoeging van € 114.000 is ook rekening gehouden met Hoenkoopsebrug, Verkenbrug en Romeijnbrug die momenteel onderhanden zijn.

Going concern afspraken in UVO 2018

Tenslotte is ter informatie is als bijlage opgenomen de 'going concern' afspraken die het college maakt met de gezamenlijke werkorganisatie voor Oudewater en Woerden in het kader van de DVO en de Uitvoeringsovereenkomst (UVO) voor 2018. Het betreft per programma de volgende 'going concern' afspraken:

Program.nr.	Volgnr.	Omschrijving	PFH	Teams
1	1	**Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid**	Verhoeve	BDS, CP, CZ, DV, IB, ICT, JZ&V
1	1	**Verzorging bestuurssecretariaat**	**Verhoeve**	**BDS**
1		Zorgdragen voor secretariële ondersteuning van burgemeester en wethouders en de gemeentesecretaris binnen de bedrijfstijden van de gemeente Oudewater, die: - het agendabeheer verzorgt - de e-mail bewaakt - inkomende en uitgaande telefonie voor het college verzorgt - bezoekers van het college ontvangt	Verhoeve	BDS
1	2	**Koninklijke en gemeentelijke onderscheidingen**	**Verhoeve**	**BDS**
1		Volgens een vastgestelde procedure afhandelen van aanvragen voor gemeentelijke en koninklijke onderscheidingen	Verhoeve	BDS
1		Uitreikingsbijeenkomsten plannen en organiseren i.o.m. de facilitaire dienst	Verhoeve	BDS
1		Ondersteunen van de bestuurder in diens rol tijdens de uitreiking	Verhoeve	BDS
1	3	**Jubilea e.d.**	**Verhoeve**	**BDS**
1		Overzicht houden van de relevante huwelijksjubilea, 100-jarigen e.d., checken of een bezoek van de (loco)burgemeester op prijs wordt gesteld en voorbereiden van een eventueel bezoek	Verhoeve	BDS
1	4	**Overige bestuursondersteuning**	**Verhoeve**	**BDS**
1		Waar nodig en mogelijk ondersteuning bieden bij andere – meer incidentele – bestuurszaken. De mogelijkheden hiertoe worden begrensd door de formatieve mogelijkheden. Norm is dat een fulltime bestuurder ongeveer 18 uur administratieve ondersteuning beschikbaar heeft. Een parttimer de helft.	Verhoeve	BDS
1	5	**Agenda + besluitenlijst college van B&W**	**Verhoeve**	**BDS**
1		Verzorgen van de agenda en besluitenlijst van de wekelijkse B&W-vergadering	Verhoeve	BDS
1	6	**Bestuurscommunicatie**	**Verhoeve**	**CP**

1		* Maandelijks persoverleg; * Twee keer per jaar een extra persoverleg; * 75-100 persberichten per jaar; * Eerste opvang en beantwoording van persvragen; * Opstellen van en nieuwsbrief (aan de hand van persberichten); * Social Mediabegeleiding; * Algemene communicatieadvisering	Verhoeve	CP
1	**7**	**Crisiscommunicatie**	**Verhoeve**	**CP**
1		Vezorgen van crisiscommunicatie volgens de afspraken met de VRU, handboek bevolkingszorg deel 3	Verhoeve	CP
1	**8**	**Projecten**	**Verhoeve**	**Team OW**
1		* Zwembad; * Revitalisering binnenstad; * Accommodatiebeleid; * Participatie beheer openbare ruimte; * Herstel Lange Linschoten; * Revitalisering Tappersheul; * Overige projecten	Verhoeve	Team OW
1	**9**	**P&O taken (toegevoegd aan p&o Woerden voor de gehele organisatie die voor Oudewater en Woerden werkt)**	Verhoeve	CP
1		* Uitvoeren salarisadministratie	Verhoeve	CP
1		* Uitvoeren en actueel houden rechtspositieregelingen van het bestuur en organisatie	Verhoeve	CP
1		* Personeelsbeleid en -advisering	Verhoeve	CP
1		* Arbotaken	Verhoeve	CP
1	**10**	**Bestuurs-advisering**	Verhoeve	CZ
1		Adviseren van het college en de gemeentesecretaris over de uitvoering en de doorontwikkeling van de governance- en financiële afspraken o.a. door: - Doorontwikkeling van instrumenten als domeinplan, bestuursopdracht. - Signaleren, bijsturen en input leveren in de gezamenlijke uitvoeringsorganisatie op specifiek Oudewaterse kenmerken van samenleving en bestuur - Ondersteuning van college en secretaris bij de uitvoering van de opdrachtgeverrol - Ondersteuning van directie en teammanagers in de uitvoering van hun opdrachtnemersrol - Stimuleren van het leereffect in de organisatie en bij beide besturen	Verhoeve	CZ
1		De samenwerking met Woerden verder vormgegeven. Het uitgangspunt is een samenwerking op basis van partnerschap, waarbij beide besturen worden bediend door dezelfde organisatie. Dit wordt op een aantal punten, waaronder de begroting, uitvoering van projecten en nabijheid van organisatie bij bestuur verder onderzocht en waar mogelijk ook stappen ondernomen	Verhoeve	CZ
1	**11**	**Regionale samenwerking**	Verhoeve	CZ

1		Adviseren van het college over het aangaan van intergemeentelijke samenwerkingsrelaties en op de en beheersing van bestaande samenwerkingsverbanden (verbonden partijen)	Verhoeve	CZ
1	12	**Bestuurlijk proces / agenda college en raad, kwaliteitsbewaking**	Verhoeve	CZ
1		Bestuurlijk proces / agenda college en raad, kwaliteitsbewaking	Verhoeve	CZ
1	13	**Beheer Toezeggingen / moties e.d.**	Verhoeve	CZ
1		Coördineren en bewaken van de uitvoering van toezeggingen, moties e.d. door het college aan de raad gedaan (op basis van een door de griffie opgesteld overzicht van toezeggingen e.d.). Coördinatie van tijdige en correcte beantwoording van art 30 vragen (RvO)	Verhoeve	CZ
1	14	**Postverzending**	Verhoeve	DIV
1		Uitgaande post die (mits compleet) voor 14:30 in 2-voud is aangeleverd in de postkamer wordt die dag nog verzonden.	Verhoeve	DIV
1	15	**Registratie**	Verhoeve	DIV
1		Registreren van documenten conform o.a. de volgende servicenormen: - Dagpost is voor 13:00 uur op de werkdag ná de dag van ontvangst digitaal beschikbaar; - Scans van uitgaande documenten zijn binnen 24 uur digitaal beschikbaar en zijn binnen 3 werkdagen na verzending volledig geregistreerd; - Interne documenten worden binnen 5 werkdagen na ontvangst bij DIV gescand en geregistreerd.	Verhoeve	DIV
1	16	**Archivering**	Verhoeve	DIV
1		Vormen van digitale dossiers	Verhoeve	DIV
1		Selectie en vernietiging overeenkomstig landelijke richtlijnen	Verhoeve	DIV
1		De dossiers worden niet vermengd met de Woerdense dossiers	Verhoeve	DIV
1	17	**Bestuurlijk proces**	Verhoeve	IB
1		Beheren van het digitale bestuurlijke proces	Verhoeve	IB
1	18	**Gegevensbeheer**	Verhoeve	GB
1		Ondersteunende werkzaamheden ten behoeve van het beheren en gebruiken van gegevens	Verhoeve	GB
1		Beheren basisregsitraties NHR, BRK en BRO	Verhoeve	GB
1		Beheren van kernregistraties, waaronder luchtfoto's en cycloramafoto's.	Verhoeve	GB
1	19	**Website**	Verhoeve	DV
1		Zorgdragen voor het actueel houden van de website van Oudewater (hosting, actueel houden informatie en technisch onderhoud), waarbij de nadruk ligt op de digitale dienstverlening en de gebruiksvriendelijkheid voor de inwoners, bedrijven en bezoekers van Oudewater.	Verhoeve	DV
1		Uitgangspunt zijn de servicenormen betreffende de digitale dienstverlening	Verhoeve	DV
1	20	**Kwaliteitszorg informatievoorziening**	Ypma	GB
1		De kwaliteit van de informatiehuishouding is op orde	Ypma	GB
1		De informatiehuishouding voorziet in de beschikbaarheid van de juiste informatie voor de juiste mensen op de juiste tijd en in de juiste vorm en maakt zo effectieve besluitvorming mogelijk	Ypma	GB
1	21	**Projecten Informatiebeleid**	Ypma	DIV/ICT

1		Initiatieven nemen tot het ontwikkelen van de digitale dienstverlening volgens de lijnen van de i-NUP en daartoe initiëren van de start van projecten op het gebied van de informatievoorziening: - Een actuele projecten database, waarin per onderwerp o.m. de bestuurlijke en ambtelijke opdrachtgever, de projectleiding en, waar mogelijk de planning en de kosten zijn beschreven - Invoering zaakgericht/digitaal werken hebben prioriteit.	Ypma	DIV/ICT
1	**22**	**Informatieveiligheid en privacy**	Ypma	CZ
1		Borgen van de informatieveiligheid op grond van de Baseline Informatieveiligheid Gemeenten (BIG) o.m. door het verstrekken van interne adviezen en het bewaken van processen (interne audits)	Ypma	CZ
1		Bewaken van het gebruik en de verstrekking van persoonsgegevens, zoals vastgelegd in de Wet basisregistraties persoonsgegevens (Wet BRP), de Wet bescherming persoonsgegevens (WBP) en de Verordening basisregistratie personen Oudewater 2014	Ypma	CZ
1		Op basis van het Beleidsplan Informatieveiligheid en Privacy zullen de Richtlijnen Informatieveiligheid en Privacy (I&P) verder worden uitgewerkt overeenkomstig het Implementatieplan I&P.	Ypma	CZ
		Voorbereiding op AVG 25 mei 2018	Ypma	CZ
1	**23**	**Diensten ICT**	Ypma	ICT
1		* Servicedesk * beheer mobiele apparaten * werkplekbeheer * consulentfunctie * uitvoering en beheer vaste telefonie	Ypma	ICT
1	**24**	**Gegevensopslag en database infrastructuur**	Ypma	ICT
1		De database-infrastructuur voor de gezamenlijke organisatie is continu beschikbaar, gegevens zijn veilig opgeslagen. Opslag en infrastructuur voldoen aan de Gemma richtlijnen en wettelijke voorschriften, uit bijvoorbeeld de wet BAG.	Ypma	ICT
1	**25**	**Datadistributie, koppelingen en webservices**	Ypma	ICT
1		Distributie van gegevens vindt veilig plaats via aanwezige hardware (netwerkcomponenten en systemen), software (datadistributiesystemen, elektronische servicebussen en gegevensmagazijnen), benodigde koppelvlakken en services tussen externe (bijvoorbeeld via koppeling aan Landelijke Voorziening) en interne (bijv. key2datadistributie) informatiebronnen	Ypma	ICT
1	**26**	**Continuïteits-voorziening, testen en audits**	Ypma	ICT
1		Continuïteitsvoorzieningen voor de gezamenlijke organisatie zijn zodanig ingericht dat bij uitval op de kortst mogelijke termijn wordt voorzien in vervangende ICT-voorzieningen t.b.v. de bedrijfsvoering. De wijze waarop dit wordt gerealiseerd is beschreven in het uitwijkplan. De bedrijfsvoering is ondergebracht in Woerden; de uitwijk voor de gezamenlijke organisatie is ondergebracht in Oudewater	Ypma	ICT

1		De uitwijk voorziet ten minste in de wettelijk noodzakelijke vervangende ICT-bedrijfsvoering voor de gezamenlijke organisatie	Ypma	ICT
1		Minimaal 1x per jaar wordt een uitwijktest, c.q. zelfevaluatie of andere wettelijk verplichte ICT-gerelateerde audit uitgevoerd	Ypma	ICT
1	**27**	**Verbinding en certificering landelijke voorzieningen en ketenpartners**	Ypma	ICT
1		Verbindingen tussen de landelijke voorzieningen voor o.m. authentieke basisregistraties te realiseren zijn mogelijk conform de wettelijke verplichtingen. Alle benodigde certificeringen zijn aanwezig en geldig.	Ypma	ICT
1		Een maximaal beveiligde uitwisseling van gegevens is mogelijk conform de wettelijke verplichtingen. Alle benodigde certificeringen zijn aanwezig en geldig.	Ypma	ICT
1	**28**	**Kantoor-automatisering en strategische applicaties**	Ypma	ICT
1		Kantoorautomatisering (ondersteunende applicaties t.b.v. de bedrijfsvoering) en strategische(vak) applicaties zijn beschikbaar, werkend en up-to-date voor de gezamenlijke organisatie en het college van Oudewater.	Ypma	ICT
1	**29**	**Visie en innovatie**	Verhoeve	ICT
1		Samen met het team Informatievoorziening ontwikkelen van een visie op de gemeentelijke informatievoorziening in het kader van papierloos en plaats- en tijdsonafhankelijk werken. Leveren van een actieve bijdrage aan de planontwikkeling en –uitvoering in het kader van nieuwe of vernieuwde huisvesting van de gezamenlijke organisatie.	Verhoeve	ICT
1	**30**	**Privacy en informatie-veiligheid**	Verhoeve	ICT
1		Team ICT levert gevraagd en ongevraagd advies ten aanzien van dit onderwerp als onderdeel van het informatiebeveiligingsbeleid.	Verhoeve	ICT
1	**31**	**Klachten**	Verhoeve	JZ&V
1		Afhandelen klachten conform klachtenregeling en binnen wettelijke termijn. Klachten over bestuurlijk en ambtelijk optreden handelen we af binnen vier weken, streefwaarde 85%.	Verhoeve	JZ&V
1	**32**	**WOB**	Verhoeve	JZ&V
1		Afhandelen WOB-verzoeken binnen de wettelijke termijn. Streefwaarde 85%.	Verhoeve	JZ&V
1	**33**	**Wijzigen APV**	Verhoeve	JZ&V
1		Waar nodig en/of gewenst kan de APV n.a.v. nieuwe situaties worden aangepast in overleg met het betreffende inhoudelijke team.	Verhoeve	JZ&V
1	**34**	**Wijzigen Mandaat**	Verhoeve	JZ&V
1		Zorgdragen voor het actueel houden van het mandaatregister t.b.v. Oudewater	Verhoeve	JZ&V
1	**35**	**Contactpersoon huisadvocaat**	Verhoeve	JZ&V
1		Contactpersoon voor inschakeling huisadvocaat. Beoordelen of de benodigde kennis niet zelf in huis is; of inschakeling nodig is gelet op zwaarte, politieke gevoeligheid, financieel perspectief.	Verhoeve	JZ&V
1		Ondersteunen bij het scherp formuleren van de vraag.	Verhoeve	JZ&V
1	**36**	**Juridisch advies**	Verhoeve	JZ&V
1		Adviseren * aan teams t.b.v. Oudewater * aan het bestuur van Oudewater Binnen twee dagen reactie op een gevraagd advies / gestelde vraag, streefwaarde 85%, in onderling overleg.	Verhoeve	JZ&V
1	**37**	**Bezwaarschriften-commissie**	Verhoeve	JZ&V

1		Advisering over bezwaarschriften m.b.t. het sociale domein * Voor de overige bezwaarschriften houdt Oudewater een eigen bezwaarschriftencommissie en secretariaat. * Medewerkers JZ vallen in in geval van tijdelijke afwezigheid (verlof/ziekte) van de secretaris van Oudewater.	Verhoeve	JZ&V
1	**38**	**Verordeningen-beheer Bekendmakingen elektronisch gemeenteblad**	Verhoeve	JZ&V
1		Tijdige bekendmaking van verordeningen. Streefwaarde binnen 1-2 weken na aanlevering.	Verhoeve	JZ&V
1	**39**	**Ondersteuning huwelijksvoltrekking**	Verhoeve	VG
1		Ondersteunen van Babs-en bij de huwelijksvoltrekking. Fac. ondersteuning t.b.v. vergaderingen, recepties, huwelijken.	Verhoeve	VG
1	**40**	**Postverwerking**	Verhoeve	VG
1		Ten behoeve van Stadskantoor Oudewater wordt dagelijks op werkdagen de post opgehaald/ rondgebracht door de bodes.	Verhoeve	VG
1	**41**	**Raad verwerken en bezorgen stukken en klaarzetten voor vergaderingen**	Verhoeve	VG
1		De bodes verwerken en bezorgen stukken. Zo nodig dagelijks en wanneer van toepassing ten behoeve van Stadskantoor Oudewater en bestuur.	Verhoeve	VG
1	**42**	**Huishoudelijk/ technische dienst**	Verhoeve	VG
1		De bodes verrichten huishoudelijke taken t.b.v. Stadskantoor/Stadhuis. Voor Oudewater blijven de huidige werkzaamheden van de bodes gehandhaafd i.v.m. klantvriendelijkheid, schoon, heel en veilig. Dagelijks wanneer van toepassing.	Verhoeve	VG
1	**43**	**Diverse: Papier / pakket/ Containers**	Verhoeve	VG
1		Bodes halen papier/ pakket / containers op t.b.v. Stadskantoor Oudewater	Verhoeve	VG
1	**44**	**Beveiliging, toezicht, gebouw/installatie, onderhoud**	Verhoeve	VG
1		Bodes zorgen voor beveiliging, toezicht, sleutelbeheer, beheer gebouw, contactpersoon contracten leveranciers, controle klachten	Verhoeve	VG
1	**45**	**Contractbeheer, budgetbeheer, werkplanning, vergaderlijsten, aansturing**	Verhoeve	VG
1		Werkrooster, draaiboeken voor bijeenkomsten, koffielijsten, bestellingen, contact externen (schoonmaak/catering), betalen rekeningen, bewaken sturen op budget	Verhoeve	VG
1	**46**	**Reisdocumenten en rijbewijzen**	**Verhoeve**	**DV**
1		Verstrekken van de documenten volgens landelijk vastgestelde richtlijnen en normen. * Aanvragen op afspraak. * Balietevredenheid minimaal een 8.	Verhoeve	DV
1	**47**	**Huwelijken en geregistreerd partnerschap**	**Verhoeve**	**DV**
1		Sluiten van huwelijken en geregistreerd partnerschap en de verwerking hiervan in de BRP. * Mogelijkheid om gebruik te maken van onze vaste locaties en vrije locaties. Keuzevrijheid m.b.t. trouwambtenaar mogelijk. * Klanttevredenheid minimaal een 8	Verhoeve	DV
1	**48**	**Verwerken van persoonsgegevens en verstrekken van informatie en documenten Burgerlijke stand/ MGBA WBRP**	**Verhoeve**	**DV**

1		Correct verwerken en verstrekken van informatie m.b.t. de persoonsgegevens volgens landelijke richtlijnen en normen	Verhoeve	DV
1		Uitvoeren zelfevaluaties	Verhoeve	DV
1	**49**	**Telefonische dienstverlening**	**Verhoeve**	**DV**
1		Verstrekken van telefonische informatie en aannemen meldingen en klachten openbare ruimte * Bereikbaarheid van 8.30 tot 17.00 op 14 0348 * Snel, deskundig en vriendelijk met als doel een tevreden klant * Klanttevredenheid minimaal een 7	Verhoeve	DV
1		De gemeente is (sedert Q2 2016) ook bereikbaar via Whatsapp.	Verhoeve	DV
1	**50**	**Operatie BRP**	Verhoeve	DV
1		Ondanks dat het wetsvoorstel Basisregistratie Personen gestopt is, is de continuïteit van de BRP niet in het geding. De bestaande BRP-systemen waarborgen dat. Onafhankelijke deskundigen zullen opdracht gegeven worden een en ander te bekijken of het delen van persoonslijsten via de GBA Verstrekkingen (GBA-V) doorontwikkeld kan worden om hetzelfde doel te bereiken.	Verhoeve	DV
1	**51**	**Gevonden en verloren voorwerpen**	Verhoeve	DV
1		Coördinatiepunt gevonden en verloren voorwerpen	Verhoeve	DV
1	**52**	**Receptie**	Verhoeve	DV
1		Ontvangen van bezoekers * Verstrekken van informatie * Bezetting tijdens openingstijden van het Stadskantoor * Snel, deskundig en vriendelijk met als doel een tevreden klant * Klanttevredenheid minimaal een 8	Verhoeve	DV
1	**53**	**Verkiezingen**	Verhoeve	DV
1		21 maart 2018 Gemeenteraadsverkiezingen	Verhoeve	DV
1	**54**	**Gehanicaptenparkeerkaart (GPK)**	Verhoeve	DV
1		Behandelen aanvragen gehandicaptenparkeerkaart (GPK)	Verhoeve	DV
2		**Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer**	Ypma	R&B
2	**1**	**Wegenbeheer**	Ypma	R&B
2		uitvoeringgeven aan wegenbeheerplan	Ypma	R&B
2		inspectie wegen, inspectie gegevens invoeren in beheersprogramma, aanleveren data uit beheers-programma t.b.v. opstellen wegenbeheersplan 2016-2020	Ypma	R&B
2	**2**	**Afval inzamelen**	**Ypma**	**A&R**
2		Contractbeheer op het inzamelcontract met Van Gansewinkel	Ypma	A&R
2		Op afroep inzamelen huis-aan-huis grof huishoudelijk afval	Ypma	A&R
2		Opstellen afvalkalender en afvalkrant afhankelijk van functioneren afvalapp	Ypma	A&R
2	**3**	**Afval inzamelen**	**Ypma**	**A&R**

2		Openstelling van de milieustraat op vrijdag 13.30 – 15.30 uur en zaterdag 09.00 – 12.00 uur m.u.v. erkende feestdagen of collectieve sluiting van de gemeente. - Op basis van proef de voorgestelde openingstijden inzetten en kosten baten in beeld brengen - Via de benchmark van het NVRD de kosten en opbrengsten vergelijken	Ypma	A&R
2		Communicatie gericht op betere afvalscheiding	Ypma	A&R
2		Verwerkingskosten / -opbrengsten vergelijken	Ypma	A&R
2	**4**	**Reiniging**	**Ypma**	**A&R, R&B**
2		Elke maandag en vrijdag worden de prullenbakken geleegd. Er is beeldkwaliteit B (Crow) afgesproken voor de woonwijken en beeldkwaliteit A (Crow) voor de binnenstad van Oudewater	Ypma	A&R
2		Faciliteren van initiatieven m.b.t. het opruimen van zwerfafval - In Oudewater zijn 2 initiatieven welke doorlopend actief zijn. Hekendorp en Keep it clean day. Voor beiden leveren we middelen (geen mensen) zoals vuilniszakken en knijpers. Meer initiatieven zijn er tot nog toe niet. We willen in samenspraak met de inwoners nog 2 initiatieven ontplooien in samenwerking met de inwoners d.m.v. communicatie.	Ypma	A&R
		Conform vastgestelde planning reinigen riolering	Ypma	R&B
		In overleg met de omwonenden zorgdragen voor het afkoppelen van de hemelwateraansluiting (HWA)	Ypma	R&B
2	**5**	**Basisregistratie BGT (GBKN)**	**Ypma**	**GB**
2		Beheren van de BGT (GBKN), conform de wet BGT	Ypma	GB
2	**6**	**Landmeetkundige opdrachten**	**Ypma**	**GB**
2		Het uitvoeren van ondersteunende landmeetkundige opdrachten ten behoeve van onder andere grondverkoop, uitzetwerkzaamheden en reconstructies.	Ypma	GB
2	**7**	**Burgerparticipatie**	**Ypma**	**SDBEL**
2			Ypma	SDBEL
2	**8**	**Riolering**	**Ypma**	**R&B**
2		inspectie riolering door derden	Ypma	R&B
2		De gegevens en overige technische informatie die worden verwerkt in het beheerssysteem worden aangeleverd aan team Oudewater t.b.v. het opstellen van het rioleringsplan	Ypma	R&B
2		Riolering: reinigen kolken in twee ronden (verplichting)	Ypma	R&B
2	**9**	**Onderhoud dagelijks**	**Ypma**	**R&B**
2		Onderhoud elektrisch/ mechanisch aan de (mini)gemalen en randvoorzieningen (verplichting)	Ypma	R&B
2		Groen: regulier onderhoud bomen, gazons, parken en plantsoenen inclusief zelf werkzaamheid en sponsoring samenleving. Hoge frequentie (benadert kwaliteit A-B CROW). - Kwaliteitseis gazon: B.	Ypma	R&B
2		Klein onderhoud wegen (Eis 2018: kwaliteit B hoofdwegen; overige wegen C)	Ypma	R&B
2		Civiele kunstwerken conform uitvoeringsprogramma 2015-2019 inspecteren en onderhouden	Ypma	R&B
2		Onderhoud speelvoorzieningen	Ypma	R&B

2		Gladheidsbestrijding	Ypma	R&B
2		Dienstverlening Openbare Verlichting is uitbesteed aan citytec, het doorgeven van de meldingen wordt conform afspraken uitgevoerd	Ypma	R&B
2	**10**	**Procesoptimalisatie / bedrijfsvoering / control**	**Ypma**	**R&B, wijk, A&R**
2		Optimalisatie beheersystemen	Ypma	R&B
2		Werken aan continue verbetering van proces, inhoud en bedrijfsvoering	Ypma	R&B
2		Uitwerken en implementeren van planning & control in de fysieke teams (R&B, Wijkonderhoud en A&R)	Ypma	R&B, wijk, A&R
2		Monitoring & evaluatie van huidig beleid / beheer en uitvoering/duurzaamheid	Ypma	R&B
2	**11**	**Verkeersbesluiten**	**Ypma**	R&B
2		Verkeersbesluiten liggen 6 weken ter inzage	Ypma	R&B
2		Procedures rondom wegomleidingen zijn zo mogelijk 2 weken voorafgaand aan het werk afgerond	Ypma	R&B
2		Nevendoel is het zoveel mogelijk beperken van het aantal borden in het straatbeeld	Ypma	R&B
2	**12**	**Advisering parkeren/ verkeer**	**Ypma**	R&B
2		Advisering in het kader van de WABO en project-ontwikkeling conform interne procesafspraken en termijnen.	Ypma	R&B
2	**13**	**Verkeer in de regio**	**Ypma**	R&B
2		In verschillende gremia wordt het vakgebied RO in de regio opgepakt. Onze bijdrage is er op gericht de couleur locale op de agenda te houden	Ypma	R&B
2	**14**	**Openbaar Vervoer**	**Ypma**	R&B
2		Met de provincie en andere partners staat het versterken van het openbaar vervoer in Oudewater voortdurend op de agenda. We zijn daarin echter meer beïnvloedend dan besluitend.	Ypma	R&B
2	15	**Service-onderhoud**	**Ypma**	Wijk
2		Uitvoeren van service-onderhoud – gericht op preventie en waar nodig curatief voor de producten wegen, groen, straatmeubilair, riool, reiniging, bebording en civiele kunstwerken. Groen: Onkruidbestrijding in de plantvakken wordt op frequentieniveau bijgehouden in de vorm van acht keer (elke vier weken), drie keer uitharken en twee keer knippen per jaar. Onkruidbestrijding op verharding vindt plaats op beeldkwaliteit en heeft voor de stadskern beeldkwaliteit A en de rest van Oudewater op beeldkwaliteit B.	Ypma	Wijk
2		Uitvoeren van service-onderhoud – gericht op preventie en waar nodig curatief voor de producten wegen, groen, straatmeubilair, riool, reiniging, bebording en civiele kunstwerken. Voor riolering worden eerstelijns storingen verholpen.	Ypma	Wijk

2		Uitvoeren van service-onderhoud – gericht op preventie en waar nodig curatief voor de producten wegen, groen, straatmeubilair, riool, reiniging, bebording en civiele kunstwerken. Herstellen van straatwerk of asfalt gebeurt op basis van een melding of op basis van schouwrondes.	Ypma	Wijk
2	**16**	**Service-onderhoud**	**Ypma**	Wijk
2		Afhandelen van klachten en meldingen in de openbare ruimte. Als er urgente meldingen zijn die een onveilige situatie veroorzaken, wordt het direct veiliggesteld. Overige klachten en meldingen worden binnen 48 uur in behandeling genomen. Bij een digitale melding wordt een ontvangstbevestiging verkregen en kan op basis van het meldingsnummer informatie opgevraagd worden.	Ypma	Wijk
2		Afstemming dienstverlening i.r.t. adoptie van gebied door bewoners – rol wijkonderhoud (weghalen vuil, leveren beplanting etc.)	Ypma	Wijk
2		Het stadserf in Oudewater biedt ter ondersteuning bij evenementen faciliteiten beschikbaar, zoals dranghekken, kliko's, etc. Ook bij evt. calamiteiten worden zaken beschikbaar gesteld.	Ypma	Wijk
2	**17**	**Service-onderhoud**	**Ypma**	Wijk
2		De Marktmeester coördineert de markt en zorgt voor de inkomsten. - de gemaakte afspraken met de marktlieden over schoon maken vh plein en de financiele verplichting die hierbij hoort verder monitoren en verankeren	Ypma	Wijk
2	**18**	**Ondersteuning**	**Ypma**	R&B
2		Aanleveren informatie ten behoeve van beleid en/of projecten (maken technische tekeningen/ calculatie/ bestekken) Uitvoering geven aan de projecten van de Utrechtse Waarden (programmadoel 8)	Ypma	R&B
2	**19**	**Beleid en beheer**	**Ypma**	**Team OW**
2		Zorgdagen voor bestuurlijke besluitvorming m.b.t. de processen wegen, groenvoorzieningen, openbare verlichting, civieltechnische kunstwerken, speeltoestellen (incl. speeltoestellenbeleid), riolering en baggeren	Ypma	Team OW
2	**20**	**Realisatie/ projecten**	**Ypma**	**Team OW, SDBEL**
2		Realisatie projecten/ activiteiten werkplan 2018	Ypma	Team OW
2		Voorbereiding projecten, activiteiten werkplan 2019	Ypma	Team OW
3		**Sociaal Domein**	**Duindam, Ypma**	**SDBEL**
3		Tijdelijk beheer en ontwikkeling van de Schuylenburcht tot een nieuwe locatie voor wonen en zorg: opstellen startnotitie inclusief programma van eisen.	Ypma	**SDBEL**
3	**1**	**Leerlingen-vervoer**	**Duindam**	**SDBEL**
3		Contractbeheer en uitvoering	Duindam	**SDBEL**
3		Verwerken aanvragen leerlingenvervoer. Beschikkingen worden tijdig afgegeven	Duindam	**SDBEL**
3	**2**	**Stadsteam Oudewater**	**Duindam**	**SDBEL**

3		Opdrachtverlening en regie Stadsteam op volgende gebieden: * Het stadsteam continueert de werkafspraken met huisartsen, vrijgevestigden en het informele veld. * Verhoging inzet op informele, lokale oplossingen die in Oudewater aanwezig zijn. * Vastgestelde werkwijze met formele en informele partners voor het signaleren van multiproblematiek, inclusief het domein veiligheid. Bij terugkerende problemen binnen gezinnen op het gebied van openbare orde en veiligheid worden vaker oplossingen vanuit het aanbod van zorg en welzijn ingezet.	Duindam	**SDBEL**
3	**3**	**Algemene voorzieningen**	**Duindam, Ypma**	**SDBEL**
3		Uitvoeren subsidieproces preventieve voorzieningen	Duindam, Ypma	**SDBEL**
3		Accountmanagement algemene voorzieningen, handhaven subsidieafspraken.	Duindam, Ypma	**SDBEL**
3		Uitvoering geven aan de samenwerkingsafspraken sluitende aanpak zorg in het onderwijs (samenwerkingsverbanden), aanpak thuiszitters en verbinding onderwijs - jeugdhulp (Onderwijs Zorg Arrangementen)	Duindam	**SDBEL**
3		Extra preventieve aanpak (problematische) echtscheidingen met als doel de negatieve gevolgen voor kinderen te voorkomen of te verkleinen	Duindam, Ypma	**SDBEL**
3		Kansen voor alle Kinderen	Duindam	**SDBEL**
3	**4**	**Individuele voorzieningen**	**Duindam, Ypma**	**SDBEL, SDA&I**
3		Uitvoering Tegemoetkoming Chronisch zieken en gehandicapten	Duindam, Ypma	SDBEL
3		Beleidsadvisering op gebied van Schuldhulpverlening en complexe zorgproblematieken.	Duindam, Ypma	SDBEL
3		Backoffice Sociaal Domein - verwerken berichtenverkeer - declaraties WMO en jeugd - afstemming CAK en SVB - informatiemanagement - applicatiebeheer - aansluiting financiën - accountmanagement	Duindam, Ypma	SDA&I
3		Samenwerking en overleg met zorgverzekeraar(s) en zorgkantoor rondkom inkoopwijze grensvlakkenproblematiek, samenwerking, wijkverpleging, wijkgerichte zorg. Grotendeels in regionaal verband	Ypma	SDBEL
3		Opdracht geven tot uitvoering van een jaarlijks clienttevredenheidsonderzoek Wmo en Jeugdhulp	Duindam, Ypma	SDBEL
4	**1**	**Cultuur, economie en milieu**	**Ypma**	**RBP**
4	**1**	**Milieucoördinatie**	**Ypma**	**RBP**
4		Beleidsadvisering portefeuillehouder	Ypma	RBP
4		Ambtelijke ondersteuning t.b.v. bestuurlijke overleggen van de Omgevingsdienst regio Utrecht Samen met Woerden de positie in het Regievoerdersoverleg behartigen	Ypma	RBP
4		Uitvoeringsprogramma ODRU-Oudewater	Ypma	RBP
4		Begeleiding van de initiatieven duurzaamheid	Ypma	RBP
4		Milieubeleid incl. klachten afhandelen	Ypma	RBP
4	**2**	**Aantrekkelijker en veiliger maken van de binnenstad en het bedrijfsterrein Tappersheul**	**Ypma**	**RBP**
4		Begeleiden van de in 2015 ingestelde BIZ'en (bedrijfsinvesteringszones) Tappersheul	Ypma	RBP

4	**3**	**Gemeente, bedrijven en inwoners nog meer milieubewust maken.**	**Ypma**	**RBP, Team OW**
4		Begeleiden milieu-platform; bijwonen overleggen	Ypma	RBP
5		**Sport en onderwijs**	**Duindam, Ypma**	**SDBEL**
5	**1**	**Beleidsadvisering**	**Duindam, Ypma**	**SDBEL**
5		Beleidsadvisering m.b.t. innovatie en transformatie sociaal domein, nieuwe aanbieders	Duindam, Ypma	SDBEL
5		Bestuurlijk Overleg Onderwijs: overleg 4 koepels en gemeente.	Duindam, Ypma	SDBEL
5		Afstemming adviesraden	Duindam, Ypma	SDBEL
5		Advisering wethouder(s) die deel uitmaken van het dagelijks en/of algemeen bestuur Ferm Werk	Duindam	SDBEL
5		Beleidsadvies sociaal domein (WMO, Jeugd, Participatie) : - annotaties (bestuurlijk) overleggen - advies bij cases - advisering incidenten - raadsbrieven - raadsinformatiebijeenkomsten	Duindam, Ypma	SDBEL
5	**2**	**Subsidies**	**Duindam, Ypma**	**SDBEL**
5		Uitvoeren subsidieproces preventieve voorzieningen: beleidsregels en/of opdracht laten vaststellen, financieel besluit, subsidievaststellingen 2016 en subsidieverlening 2018.	Duindam, Ypma	SDBEL
5	**3**	**Combinatiefunctie**	**Ypma, Duindam**	**SDBEL**
5		Besluit over inzet buurtsportcoach	Ypma	SDBEL
5		Voortzetten inzet combinatiefunctionaris cultuur	Ypma	SDBEL
5	**4**	**Volksgezondheid**	**Ypma**	**SDBEL**
5		Accountmanagement GGD: voorbereiden bestuurlijk overleg (provinciaal en regionaal), voorbereiden zienswijzen op kadernota & begroting(swijzigingen)	Ypma	SDBEL
5		Coördinatie Nuchter verstand: afspraken maken met sportverenigingen over alcohol, sport&jeugd (preventie en handhaving)	Ypma	SDBEL
5		Aanspreekpunt 1e lijn: bijwonen & informeren van 1e lijnsouderenoverleg; communiceren met huisartsen over ontwikkelingen in het sociaal domein	Duindam, Ypma	SDBEL
		Volksgezondheid: samenwerken met gemeenten in regio en Hofpoort Ziekenhuis, samenwerking 1e lin en 0e lijn	Ypma	
5		Oppakken acties die voortkomen uit collegebesluit AED (dec 2017)	Ypma	SDBEL
		Oppakken acties die voortkomen uit lokale nota gezondheid	Ypma	
5		Overleg met huisartsen (2x per jaar)	Duindam, Ypma	SDBEL
5	**5**	**Onderwijshuisvesting**	**Duindam**	**SDBEL**
5		Onderwijshuisvestingsbeleid uitvoeren: advies nieuwbouw, uitbreiding, onderhoud, inwoning, leegstand.	Duindam	SDBEL
5		Gymnastiekonderwijs: accommodaties zijn beschikbaar en worden verhuurd. Huren bus leerlingenvervoer gymnastiek	Duindam	SDBEL
5		OOGO (wettelijk verplicht overleg)	Duindam	SDBEL
	9	**Sport**	**Ypma**	**SDBEL**
		Subsidies verstrekken/ beoordelen voor 5 sportverenigingen	Ypma	SDBEL
		Subsidies verstrekken / beoordelen speeltuinverenigingen De Bijenkorf en Pinkeltje	Ypma	SDBEL
		Bespreken jaarstukken in 1 à 2 jaarlijks overleg: * Stichting BESMO * Stichting Sporthal Oudewater * Stichting Beheer Zwembad Oudewater	Ypma	SDBEL

	10	**Kinder- en peuteropvang**	**Duindam**	**SDBEL**
		Bijhouden landelijk register	Duindam	SDBEL
		Handhaving peuterspeelzalen	Duindam	SDBEL
		Behandeling subsidies	Duindam	SDBEL
		Uitvoering VVE	Duindam	SDBEL
5		Coördinatie taaltraject pedagogisch medewerkers	Duindam	SDBEL
5		Projecten onderwijsachterstanden	Duindam	SDBEL
6		**Ruimtelijke ontwikkeling en wonen**	**Duindam, Ypma**	**RBP, GB, RBP, Team OW, VTH, VG**
6	**1**	**Basisregistratie BAG**	**Ypma**	**GB**
6		Beheren van de BAG, conform de wet BAG	Ypma	GB
6	**2**	**Volkshuisvesting**	**Ypma**	**RBP**
6		Beleidsadvisering portefeuillehouder en volkshuisvestelijke input voor projecten en ruimtelijke ontwikkelingen	Ypma	RBP
6		Ambtelijke ondersteuning bij regionale overleggen	Ypma	RBP
6		Kleine operationele aanpassingen m.b.t. regelgeving, woonruimteverdeling, e.d.	Ypma	RBP
6		Afstemmen ondersteuning Urgentiecommissie Utrecht-west	Ypma	RBP
6		Ondersteuning opgerichte Volkshuisvestingsplatform (corporatie, makelaars)	Ypma	RBP
6		Ondersteuning instrument van startersleningen	Ypma	RBP
6	**3**	**Economische Zaken**	**Duindam**	**RBP**
6		Beleidsadvisering portefeuillehouder en afstemming vanuit het beleidsveld bij projecten en economische ontwikkelingen	Duindam	RBP
6		Ambtelijke ondersteuning bij regionale overleggen	Duindam	RBP
6		Ambtelijke ondersteuning bij uitvoering van de Economische agenda	Duindam	RBP
6		Periodiek overleg met ondernemersverenigingen als NOVO, BVO, LTO, VITAP en ZZPMO	Duindam	RBP
6	**4**	**Recreatie en toerisme**	**Verhoeve**	**RBP, R&B**
6		Volgen ontwikkelingen op lokaal en regionaal niveau	Verhoeve	RBP
6		Budgetbeheer en ambt. Opdrachtgeverschap The Alignment House	Verhoeve	RBP
6		Subsidies verstrekken/ beoordelen recreatie	Verhoeve	RBP
6		Bestuurlijke regionale overleggen ondersteunen, zoals met Utrechtse Waarden en Routebureau Utrecht	Verhoeve	RBP/R&B
6	**5**	**Monumenten en erfgoed**	**Ypma**	**RP**
6		Beleidsadvisering portefeuillehouder en input vanuit het beleidsveld bij projecten, vergunningverlening en toezicht.	Ypma	RP
6		Toepassen cultuurhistorische waardenkaart.	Ypma	RP
6	**6**	**Archeologie**	**Ypma**	**RP**
6		Beleidsadvisering portefeuillehouder en input vanuit het beleidsveld bij projecten, vergunningverlening en toezicht.	Ypma	RP
6	**7**	**Aan- en verkopen grond**	**Ypma**	**VG**
6		Team Vastgoed behandelt aanvragen voor verkoop snippergroen.	Ypma	VG
6	**8**	**Vastgoedeconomie**	**Ypma**	VG
6		Adviseren en uitvoeren verhuur/verkoop gemeentelijk vastgoed inclusief onteigeningsprocedure	Ypma	VG
6	**9**	**Beheer accommodaties**	**Ypma**	**VG**
6		Elke accommodatie in Oudewater krijgt een vaste beheerder. Deze organiseert beheerders- en gebruikersoverleggen.	Ypma	VG
6		Beheer Stichting beheer en programmering Cultuurhuis	Ypma	VG
6	**10**	**Vergunningen Wabo**	**Duindam**	**VTH**

6		Wabo-aanvragen worden behandeld volgens het principe dat regels er zijn er om zaken mogelijk te maken. * WABO-vergunningen worden verleend binnen de wettelijke termijn van 8 of 26 weken. Afwijkingen hiervan zullen niet meer dan 10% zijn en kunnen te allen tijde worden onderbouwd. * Vergunningverlening is een integraal, geautomatiseerd en digitaal proces * Het Omgevingsloket is op werkdagen van 9u tot 17u geopend	Duindam	VTH
6	**11**	**Vergunningen APV**	**Duindam**	**VTH**
6		Alle aanvragen worden conform de APV afgehandeld.	Duindam	VTH
6	**12**	**Toezicht Wabo, APV en Drank&Horeca**	**Duindam**	**VTH**
6		Toezicht vindt plaats conform de richtlijn Toezicht op maat en met inachtneming van het HandhavingsUitvoeringsProgramma. Hierbij worden de rondes gelopen door de toezichthouder handhaving conform de prioriteiten uit het HUP voor 500 uur. Dit is preventieve handhaving. Gerapporteerd wordt wat er uit de rondes naar voren is gekomen	Duindam	VTH
6	**13**	**Handhaving**	**Duindam**	**VTH**
6			Duindam	VTH
6	**14**	**Welstand**	**Duindam**	**VTH**
6		Toetsing aan welstand wordt ingevuld door Mooi Sticht	Duindam	VTH
6	**15**	**Haalbaarheidsverzoeken**	**Duindam**	**RP**
6		De klant krijgt binnen 4 weken een gemotiveerde indicatie op het gebied van planologie en stedenbouw en en globaal inzicht in eventuele knelpunten	Duindam	RP
6		De klant krijgt de mogelijkheid deze knelpunten verder uit te laten werken, hierbij kan kostenverhaal aan de orde zijn	Duindam	RP
6	**16**	**Planschadeverzoek**	**Duindam**	**RP**
6		Verzoeken worden klantgericht en tijdig behandeld	Duindam	RP
6	**17**	**Bestemmingsplannen**	**Duindam**	**RP**
6		Herziening of actualisatie van bestemmingsplannen wordt binnen de wettelijke termijn afgehandeld	Duindam	RP
6		Het forum Ruimte wordt voor het proces van herziening in een informele bijeenkomst geconsulteerd over de herziening	Duindam	RP
6	**18**	**RO-advisering**	**Duindam**	**RP**
6		Advisering in het kader van de WABO vanuit het principe dat regels er zijn om zaken mogelijk te maken conform interne procesafspraken en termijnen.	Duindam	RP
6		De ontwikkelingen m.b.t. de in aantocht zijnde Omgevingswet nauwgezet volgen en waar nodig/gewenst stappen zetten c.q. besluiten voorbereiden.	Duindam	RP
6		Implementatie Omgevingswet wordt uitgevoerd op basis van het aanpassen van het bestemmingsplan Binnenstad.	Duindam	RP
6	**19**	**Bezwaar en beroep RO**	**Duindam**	**RP**
6		Procedures worden binnen de wettelijke termijn afgehandeld	Duindam	RP
6	**20**	**RO in de regio**	**Duindam**	**RP**

6		In verschillende gremia wordt het vakgebied RO in de regio opgepakt. Onze bijdrage is er op gericht de couleur locale op de agenda te houden. Met betrekking tot de actualisatie van de PRS wordt ook zoveel mogelijk met andere gemeenten opgetrokken.	Duindam	RP
6	**21**	**Grondbedrijf/ Planeconomie**	**Duindam**	**Team OW**
6		Grex Noort Syde loopt tot 31 december 2017	Duindam	Team OW
7		**Algemene inkomsten**	**Duindam**	**FIN, CZ, Team OW, GB, JZ&V**
7	**1**	**Budgetcyclus**	**Duindam**	**CZ, FIN**
7		Op basis van vastgestelde procedures coördineren van de budgetcyclus en de productie van de daarbinnen op te stellen documenten op basis van de beheersverordening ex art 212 GW. Concreet: - Kaderbrief (vast te stellen door raad in juni) - Programmabegroting (vast te stellen door raad in november) - 7 uitvoeringsovereenkomsten (vast te stellen door college in september) - 2 kwartaalrapportages na 3 en 9 mnd. (vast te stellen door college) - 1 bestuursrapportage, na 6 mnd. In oktober (vast te stellen door raad) - 1 jaarrekening in mei (vast te stellen door raad)	Duindam	CZ, FIN
7		Naast deze documenten verzorgen van de control op de uitvoering van de uitvoeringsovereenkomst ter ondersteuning van het maandelijks operationeel overleg tussen de beide gemeentesecretarissen	Duindam	CZ
7	**2**	**Interne controle**	Duindam	CZ
7		Verzorgen van de interne controle op basis van Controleprotocol (incl. toetsingskader) en het (jaarlijks te actualiseren en door het college vast te stellen) normenkader	Duindam	CZ
7		Coördineren van de Sisa-verantwoording	Duindam	CZ
7		Bewaken van de uitvoering van aanbevelingen voortkomend uit IC-rapportages en de managementletter van de accountant	Duindam	CZ
7	**3**	**Risicomanagement**	**Duindam**	**Team OW**
7		Er is en actuele risicoanalyse, die via de paragraaf weerstandsvermogen is gekoppeld an een benodigde weerstandscapaciteit	Duindam	Team OW
7	**4**	**Financieel beheer**	**Duindam**	**FIN**

7		Uitvoeren van de financiële administratie, waaronder in ieder geval: crediteurenproces, debiteurenproces, invordering, dagafschriften, begrotingswijzigingen, applicatiebeheer, koppeling administratie en sub-administraties, activa, reserves en voorzieningen, verplichtingenproces, aanvraag nieuwe boekingsnummers, balans en tussenrekeningen, periodiek systeem, memorialen, administratie algemene dienst(en) en grondbedrijf, accountantsproces, weerstandsvermogen Indien van toepassing aanbesteding accountant en aanpassingen BBV verwerken	Duindam	FIN
7	**5**	**Fiscale advisering en beheersing**	**Duindam**	**FIN**
7		Beleidsadvisering en uitvoering van fiscale wetgeving (BTW,VPB*, WKR)	Duindam	FIN
7	**6**	**Externe afstemming / overlegstructuren**	**Duindam**	**FIN/ Team OW**
7		* accountants * belastingdienst * Ministerie * BNG * Gebruikersoverleg Centric	Duindam	FIN
7		* provincie Utrecht * VNG * PAUW gebruikersdag	Duindam	Team OW
7	**7**	**Financieel beleidsadvisering, rapportage en voorlichting**	**Duindam**	**Team OW**
7		Beleidsadvisering, rapportage en informatievoorziening aan budgethouders, teammanagers, gemeentesecretaris, B&W en raad.	Duindam	Team OW
7		Volgen financiële ontwikkelingen Sociaal Domein	Duindam	Team OW
7	**8**	**Algemene uitkering**	**Duindam**	**Team OW**
7		Berekenen van de algemene uitkering en deze financieel verwerken. Over de gevolgen van de nieuwe berekeningen wordt een RIB gemaakt.	Duindam	Team OW
7	**9**	**Treasury**	**Duindam**	**FIN**
7		Beheersen van de financiële geldstromen, schuldenpositie, aantrekken kort en lang geld van de gemeente en voldoen aan de richtlijnen genoemd in de wet HOF.	Duindam	FIN
7	**10**	**Waarborgen en garanties**	**Duindam**	**Team OW**
7		Controle en risico inventarisatie op de door de gemeente afgegeven waarborgen en garanties. De waarborgen en garanties worden bijgehouden op een aparte staat die input is voor de begroting en jaarrekening	Duindam	Team OW
7	**11**	**Opstellen beleidsnotities/verordeningen**	**Duindam**	**Team OW**
7		De komende jaren worden de volgende beleidsnotities/verordeningen opgesteld of geactualiseerd: * Ontwikkelingen gemeentefonds (2 maal in 2018) * Uitgangspunten financieel beleid en beheer (2018 bij begroting)	Duindam	Team OW
7	12	**Kwijtschelding**	**Duindam**	**FIN**

7		Afhandelen van de kwijtscheldingsverzoeken en de bezwaren tegen de beslissing	Duindam	FIN
7	13	**IV3 / CBS**	**Duindam**	**FIN**
7		Actueel houden en correcte aanlevering bij het CBS / ministerie	Duindam	FIN
7	**14**	**Verzekeringen**	**Duindam**	**FIN**
7		Polisbeheer zodat de gemeente correct verzekerd is tegen beschadiging van zijn eigendommen en verzekerd tegen aansprakelijkheden.	Duindam	FIN
7		Afhandeling van aansprakelijkheden.	Duindam	FIN
7		De verzekeringen worden bijgehouden op een aparte staat die input is voor de begroting en jaarrekening.	Duindam	FIN
7	**15**	**Opstellen beleidsnotities/verordeningen**	**Duindam**	**FIN**
7		De komende jaren worden de volgende beleidsnotities/verordeningen opgesteld of geactualiseerd: * Budgetregeling (2019 tenzij eerder noodzakelijk) * Financiële beheersverordening (2019 tenzij eerder noodzakelijk) * Treasurystatuut (2019 tenzij eerder noodzakelijk)	Duindam	FIN
7	**16**	**Basisregistratie WOZ**	**Duindam**	**GB**
7		Beheren van de WOZ, conform de wet WOZ.	Duindam	GB
7	**17**	**Gemeentelijke belastingen**	**Duindam**	**GB**
7		Opleggen van aanslagen voor de gemeentelijke belastingen OZB, afvalstoffenheffing, rioolheffing, toeristenbelasting, hondenbelasting en BIZ-belasting;	Duindam	GB
7		Behandelen bezwaar en beroep tegen bovengenoemde gemeentelijke belastingen;	Duindam	GB
7		Beheren digitale belastingbalie;	Duindam	GB
7		Coördineren van het (jaarlijks) door de raad vaststellen van de belastingverordeningen, in samenwerking met de vakteams.	Duindam	GB
7	**18**	**Contracten-database**	**Duindam**	**JZ&V**
7		Opzetten en actueel houden CDB OW	Duindam	JZ&V
7	**19**	**Inkoop kantoorbenodigd-heden**	**Duindam**	**JZ&V**
7		Inkopen van kantoorbenodigdheden ten behoeve van de locatie Stadskantoor Oudewater.	Duindam	JZ&V
7	**20**	**Inkoop- en aanbestedings-beleid, algemene inkoopvoorwaarden, klachtenregeling aanbesteden, procedures, flankerend beleid**	**Duindam**	**JZ&V**
7		Actueel houden van beleid en regelingen	Duindam	JZ&V
7	**21**	**Advisering en begeleiding aanbestedingen**	**Duindam**	**JZ&V**
7		Adviseren en ondersteunen van de teams ten behoeve van aanbestedingen voor de gemeente Oudewater.	Duindam	JZ&V