

PARAGRAFEN

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

BEDRIJFSVOERING

Resultaatgericht werken

De personeelscyclus is in 2010 volledig uitgevoerd: ROP (resultaat- en ontwikkelingsplan)-gesprekken, functioneringsgesprekken en beoordelingsgesprekken zijn door de leidinggevenden gedaan. Verbetering behoeft de kwaliteit van zowel de plannen als de gesprekken met de medewerkers. Uit het onderzoek van Boer & Croon blijkt dat de medewerkers de personeelscyclus waarderen en tegelijkertijd aangeven dat het steviger ingezet mag worden.

Voor 2011 zijn in het regiedocument de competenties aangescherpt, de verwachtingen aan de medewerkers en de leidinggevenden concreter gemaakt en worden er trainingen gegeven over "transparant leiderschap".

Onderzoek doeltreffendheid en doelmatigheid

In de begroting 2010 gaven we aan het uitvoeren van doelmatigheid,- en doeltreffendheidonderzoek (op grond van art 213a Gemeentewet) belangrijk te vinden, maar dat het niet eenvoudig is daarvoor voldoende (ambtelijke) capaciteit vrij te maken. In 2010 heeft één onderzoek plaatsgevonden, naar de uitvoering van de Nota Wonen. De conclusie was dat het college er in hoge mate in is geslaagd de doelen van het beleid SMART te formuleren én deze te realiseren. Een aantal aanbevelingen voor verdere aanscherping is door het college overgenomen.

Rechtmatigheid

Over 2009 is een goedkeurende verklaring door de accountant afgegeven. Het is een resultaat waar we tevreden over mogen zijn. Wel is een aantal aanbevelingen opgenomen voor verdere verbetering van de rechtmatigheid, onder andere over de positionering van de interne controlefunctie.

Deze hebben wij verwerkt in het kader van de reorganisatie van de ambtelijke structuur. Ook voor 2010 verwachten wij een goedkeurende verklaring van de accountant.

Personeelsbeleid

In 2010 is de focus op de organisatiestructuur en -ontwikkeling gelegd: nieuwe organisatieopzet, generieke functiebeschrijvingen, herplaatsingsprocedure en opstellen van een opleidingsplan voor nieuwe leidinggevenden.

Daarnaast is de aanpak van het ziekteverzuimbeleid speerpunt geweest en heeft het ziekteverzuim een lichte daling laten zien. In 2010 is er een aanbestedingstraject geweest voor een nieuwe arbodienst waaruit een klein, wendbaar bureau (Stuim) is gekozen. Ook is door middel van een ziekteverzuimcoördinator (tijdelijk in dienst) de deskundigheid bij ziekteverzuimbegeleiding toegenomen: er is een nieuw ziekteverzuimprotocol en er zijn trainingen geweest voor leidinggevenden (ook de nieuwe leidinggevenden vanaf 2011).

Naast Happy Workers is in Lopikerwaardverband een eerste aanzet gegeven voor versterking van regionale mobiliteit en personeelsontwikkeling.

Tot slot is er in 2010 een start gemaakt met de personele bezuinigingen. Eind 2010 is een bezuinigingstaakstelling van € 600.000 voor 2011 voorbereid en ingezet.

Bezuinigingen

De bezuinigingstaakstelling 2006-2008 is vrijwel geheel gerealiseerd. Een klein bedrag is meegenomen naar de taakstelling 2011-2014. Voor de nieuwe collegeperiode 2010-2014 is onder druk van de economische crisis en de financiële positie van de gemeente een nieuwe omvangrijke bezuinigingstaakstelling geformuleerd.

Informatievoorziening

Vooruitlopend op de totale reorganisatie van de gemeente Woerden is in 2010 gestart met de tijdelijke afdeling Informatievoorziening, als basis voor de optimalisatie van dienstverlening en bedrijfsvoering. Deze afdeling bestaat uit de teams ICT, Geo-informatie en Documentaire Informatievoorziening. Eind 2010 is daaraan het cluster WOZ toegevoegd, dat samen met Geo-informatie het team Gegevensbeheer vormt. Een vierde team binnen de afdeling houdt zich vanaf 2011 bezig met kwaliteitszorg en verdere ontwikkelingen door beleidsadvies en projectuitvoering. Hiermee zijn alle ondersteunende diensten voor wat betreft informatievoorziening gebundeld in één afdeling. De gemeente staat voor de opgave de dienstverlening te verbeteren en haar bedrijfsvoering te optimaliseren. Gerichte inzet van informatie is daartoe een krachtig middel. Er lopen veel projecten op dit punt. Hier ligt veelal een wettelijke verplichting onder. Deze projecten zijn landelijk gebundeld in het Nationaal Uitvoeringsprogramma E-overheid.

Zaakgericht werken in het Klantcontactcentrum

Per 1 februari 2010 is het Telefonisch Informatie Punt (TIP) in gebruik genomen. Om het TIP goed te kunnen ondersteunen werd de achterliggende telecommunicatieinfrastructuur grondig aangepakt. Acht servicepunten werden aangesloten op een nieuw in gebruik genomen KlantContactSysteem. Dit telefonische kanaal is één van de beschikbare servicekanalen van ons gemeentelijk klantcontactcentrum. Om de klant van de juiste informatie te kunnen voorzien werd de "vraag en antwoordcombinatie" (conform het Overheid@Antwoord-concept) in gebruik genomen. Het KlantContactSysteem is aangesloten op de achterliggende Midoffice. Deze midoffice bestaat uit een centraal gegevens- en zakenmagazijn. Binnen deze centrale voorzieningen wordt de informatie (documenten, data en kaarten) gecontroleerd opgeslagen en indien gevraagd getoond. Hierdoor kan het klantcontactcentrum informatie opvragen over een zaak. Burgers en bedrijven kunnen dit doen via internet.

Digitalisering

De digitalisering binnen de gemeentelijke organisatie gaat steeds verder. In 2010 is het project digitaal werken gestart, dat in 2011 zal worden afgerond. Er is sprake van een sterke toename van digitale opslag. Ook ontstaat er een steeds complexere samenhang tussen systemen. Door die complexiteit is bij een calamiteit de digitale omgeving zeer moeizaam reproduceerbaar. Om binnen het gehele klantproces geautomatiseerd "zaakgericht" te kunnen werken is het noodzakelijk om het DocumentManagementSysteem te koppelen met het Zakenmagazijn van de midoffice suite. Deze koppeling wordt conform "open standaarden" ontwikkeld en zal mogelijk medio 2011 in gebruik genomen gaan worden.

Gegevensbeheer

De Basisregistratie Adressen en Gebouwen van de gemeente Woerden is in oktober 2010 aangesloten op de Landelijke Voorziening. De werkprocessen van de BAG en de WOZ zijn geïntegreerd, voorzover mogelijk. Dit heeft ertoe geleid dat het BAG-beheer formatieneutraal kan worden uitgevoerd.

De wetgeving met betrekking tot de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) is nog in voorbereiding. Door VROM (I&M) is er een eerste versie informatiemodel BGT gepubliceerd. Deze is beoordeeld en suggesties voor verbeteringen zijn naar het ministerie gecommuniceerd. Januari 2011 is een nieuwe concept versie gepubliceerd, die voldoende houvast biedt om een start te gaan maken met het opbouwen van de BGT.

Opslag en beschikbaarheid van data, continuïteit en beveiliging

Doordat we steeds meer afhankelijk zijn van digitale systemen is opslag van data en continuïteit van beschikbaarheid van data een belangrijk bedrijfsvoeringsthema. Zowel door uitbreiding van opslagcapaciteit, vernieuwing van het backupsysteem als reproductie van de digitale systemen door virtualisatie kan de continuïteit van de organisatie gewaarborgd worden. Medio 2010 werd op het stadserf een uitwijklocatie ingericht, waardoor de continuïteit en daarbij de kwetsbaarheid bij het wegvallen van de totale ICT-infrastructuur (gegevens en applicaties) beter is gewaarborgd. In 2010 is de basis gelegd voor een Informatiebeveiligingsplan dat in 2011 wordt afgerond.

Communicatie en participatie

2010 stond in het teken van de verkiezingen en daarmee van de wisseling van bestuur. *Tastbaar beleid*, het verantwoordingsdocument van het scheidende college verscheen op *woerden.nl*, vergezeld van filmmateriaal, waarin elke bestuurder toelichting gaf op de resultaten in zijn of haar portefeuille.

De vorming van de nieuwe coalitie en de introductie van het nieuwe college domineerde de bestuurscommunicatie in het tweede kwartaal. Vooralsnog is doorgewerkt volgens het model bestuurscommunicatie, waarbij elke bestuurder een persoonlijke communicatieadviseur heeft. Het programmatisch werken werd verlaten.

Vrijwel alle 125 persberichten vonden hun neerslag in een artikel in een of meerdere lokale media. Nieuw in 2010: Woerden tv en de introductie van sociale media, ondermeer via *overwoerden.nl* (*woerdendichtbij.nl*).

Grote projecten, die op communicatieondersteuning konden rekenen: ruimtelijke structuurvisie, opening recreatieplas, kavelverkoop Waterrijk en Kamerik noord-oost, IBOR, plastic huisvuil, grondwaterproblematiek Schilderswijk, vestiging Stichting de Heem, Koeiemart, Romeins schip, Duurzaam inkoopbeleid, nieuwbouw Minkemacollege.

In het kader van de crisiscommunicatie werd Woerden opgeschrikt door een zedenzaak die om intensieve communicatieadvisering vroeg. De regionale pool deed twee maal een beroep op de communicatieinzet van de gemeente Woerden.

2010 stond ook in het teken van reorganisatie en bezuinigingen. Geleidelijk verminderde de capaciteit van het team communicatie. De communicatieondersteuning van de raad kwam vanaf november te vervallen. Bezuinigd werd ook op de wekelijkse infopagina. Deze werd vanaf 1 januari 2010 met de helft teruggebracht. Een verantwoorde bezuiniging, omdat bewoners steeds vaker woerden.nl als hun primaire informatiebron weten te vinden.

De reorganisatie is als project intensief ondersteund door het team communicatie. Accent lag op het formele besluitvormingsproces en een zorgvuldige plaatsingsprocedure en een klaterende start van de nieuwe organisatie op 1 januari. Ook bij de vorming van het klantcontactcentrum ging het om een interne reorganisatie. Ook hier intensieve communicatie. Ten gevolge van de reorganisatie valt per 1 januari 2011 de verantwoordelijkheid over de website onder de afdeling Dienstverlening, waarmee het belang van de site als dienstverleningskanaal benadrukt wordt.

Om de inhoudelijke kwaliteit van de website te verbeteren is het (web)redactiestatuut vastgesteld. Taken en verantwoordelijkheden ten aanzien van de webredactie zijn hierin duidelijk beschreven. Tevens werd een redactieraad ingesteld, die ten aanzien van de website beleidsadvies ontwikkelt. De nota interne communicatie is in december vastgesteld. In deze nota staan richtlijnen voor alle medewerkers ten aanzien van interne communicatie.

Positionering: de pay-off *Woerden, stad waar het Groene Hart klopt*, is in de site en op andere huisstijldragers van de gemeente Woerden geïntegreerd. Er is een aantal paginagrote advertenties geplaatst, gericht op recreanten uit de provincie Utrecht. Daarnaast heeft de gemeente bescheiden bijgedragen aan het zichtbaar maken van het themajaar *Oude Hollandse Waterlinie*. Ambtelijk is ingezet om promotie structureel onder te brengen bij private partijen in de stad. In 2011 resulteert dit in de oprichting van de Stichting Vrienden van Woerden.

Participatie: de folder *Inpraak en participatie* is ontwikkeld om bezoekers van bewonersbijeenkomsten inzicht te geven in de betekenis van hun bijdrage. De wens om participatie daadwerkelijk vorm te geven leeft ook bij het huidige college. Nieuwe wegen worden ingeslagen. De Denktank als een vorm van burgeradvies wordt als model uitgewerkt.

FINANCIËLE PARAGRAAF

Inleiding

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

Treasury, kortweg het beheren van geld- en kapitaalstromen, neemt bij de decentrale overheden een belangrijke plaats in.

Affaires in het verleden, zoals de Ceteco en de IJslandgelden benadrukken nog eens extra het belang dat het bestuur heeft bij een verantwoorde uitvoering van de treasuryfunctie.

De wet FIDO stelt regels voor het beheer van de treasury. Deze wet bevat normen voor het beheersen van risico's op kort- en langlopende geldleningen, het kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Voorts worden de decentrale overheden verplicht een treasurystatuut op te stellen en moet een treasuryparagraaf in de begroting en het jaarverslag worden opgenomen.

Voortvloeiende uit de Wet FIDO heeft de raad van Woerden de laatste versie van het treasurystatuut vastgesteld in de raad van 30 juni 2004. Treasury wordt hierin gedefinieerd als: het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Met de vaststelling van het treasurystatuut is door de gemeenteraad de bestuurlijke infrastructuur voor de uitvoering van de financieringsfunctie neergelegd.

In de raadsvergadering van 15 december 2010 is een herzien treasurystatuut vastgesteld.

In het kader van artikel 9 uit de Wet FIDO, waarin bepaald is dat binnen vijf jaar na inwerkingtreding verslag zal worden gedaan over de doelmatigheid en de effecten van de wet in de praktijk, heeft in 2006 een evaluatie plaatsgevonden. De Wet FIDO is geëvalueerd onder verantwoordelijkheid van de ministeries van Binnenlandse Zaken en Financiën. De conclusie is dat de Wet FIDO in voldoende mate aan zijn doelstellingen heeft voldaan en dat er geen reden voor grote verandering is en dat met enkele wijzigingen kan worden volstaan.

Tevens hebben wijzigingen plaatsgevonden naar aanleiding van de kredietcrisis.

Wijzigingen naar aanleiding van de kredietcrisis:

1. aanscherping van het landencriterium: de lidstaat van de EER (Europese Unie met Liechtenstein, Noorwegen en IJsland) waarin de financiële onderneming gevestigd is, beschikt tenminste over een AA-rating;
2. aanscherping rating: de financiële ondernemingen waar openbare lichamen gelden uitzetten dienen aan te tonen dat zij (of de door hen uitgegeven waardepapieren), over een AA-minusrating beschikken bij uitzettingen voor langer dan drie maanden;
3. differentiatie naar looptijd: indien de gelden minder dan drie maanden worden uitgezet dan dienen de financiële ondernemingen aan te tonen dat zij (of de door hen uitgegeven waardepapieren) over een A-rating beschikken;
4. verkapt "nearbanking" inperken: Openbare lichamen zetten tijdelijk overtollige gelden van aangetrokken leningen voor projectfinanciering uitsluitend uit bij financiële ondernemingen waar deze leningen zijn aangegaan, waarbij de voorwaarden wat betreft de ratings en het landencriterium blijven gelden. Indien een openbaar lichaam een nettingsovereenkomst heeft gesloten met een financiële onderneming met betrekking tot het uitzetten van tijdelijk overtollige gelden van aangetrokken leningen voor projectfinanciering worden geen eisen gesteld aan de rating van de financiële onderneming, noch aan de rating van de lidstaat waar de financiële onderneming gevestigd is.

Wijzigingen naar aanleiding van de evaluatie van de wet fido

Per 1 januari 2009 zijn ook de wijzigingen van de fido-regelgeving naar aanleiding van de evaluatie van de wet fido van kracht geworden.

De belangrijkste wijzigingen zijn:

1. politieregio's zijn niet langer openbare lichamen voor de wet fido;
2. de definitie van de renterisiconorm wordt gedefinieerd als het bedrag ter grootte van een percentage van het begrotingstotaal;
3. er is een einde gemaakt aan hypotheekverstrekking aan "eigen" personeel (gemeente Woerden heeft een dergelijke regeling niet).

In de "Regeling tot wijziging van de regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden en van de uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden" zijn ook de wijzigingen van de renterisiconorm en het kasgeldlimiet opgenomen.

Financieringspositie

Het geïnvesteerd vermogen, dat zijn de boekwaarden van alle geactiveerde investeringen, bedraagt per 1-1-2010 € 182.838.640 en per 31-12-2010 € 192.579.214.

Het schuldrestant van de aangetrokken langlopende geldleningen bedraagt per 1-1-2010 € 65.573.368 en per 31-12-2010 € 61.878.755.

De stand van de eigen reserves en voorzieningen is op 1-1-2010 € 94.814.327 (excl. verliesvoorzieningen) en per 31 december 2010 € 93.182.627 (excl. verliesvoorzieningen).

Risicobeheer

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

Koers- en valutarisico's spelen in Woerden geen enkele rol. Transacties in vreemde valuta doen zich niet voor en de gemeente Woerden neemt alleen deel in het aandelenvermogen van DDW, Bank Nederlandse Gemeenten en Vitens.

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

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

In de praktijk wordt echter alleen "zaken" gedaan met instellingen met een AAA-rating.

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

Kasgeldlimiet

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

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

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

In 2010 zijn de volgende kasgeldleningen aangetrokken

Bedrag	Periode	Rentepercentage	Instantie
€ 4.000.000	1 februari t/m 1 maart 2010	0,43%	BNG
€ 4.000.000	8 februari t/m 1 juli 2010	0,85%	BNG
€ 5.000.000	1 maart t/m 1 juli 2010	0,7%	BNG
€ 1.500.000	20 mei t/m 1 juli 2010	0,45%	BNG
€ 6.000.000	15 november 2010 t/m 17 januari 2011	0,9%	NWB

Renterisiconorm

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

De renterisiconorm stelt dus een kader voor een zodanige opbouw van de leningenportefeuille van de gemeente, dat het renterisico door renteaanpassing en herfinanciering zo veel mogelijk wordt voorkomen. Hierdoor kan in enig jaar niet een onevenredig groot deel van leningenportefeuille worden geherfinancierd., zodat het renterisico op de vaste schuld over de jaren gespreid wordt. Het percentage van de risiconorm wordt genomen van het begrotingstotaal. Daaronder wordt verstaan het totaal van de lasten op de begroting. De renterisiconorm geldt niet voor gemeenten met een vaste schuld die lager is dan het begrotingstotaal. Zij behoeven zich voortaan niet meer aan de 20%-norm te houden. Daarmee krijgen die gemeenten de vrijheid om de spreidingsduur van de financiering naar eigen inzicht aan te passen. Deze situatie is ook voor de gemeente Woerden van toepassing. De vaste schuld ligt lager dan het totaal 2010.

Langlopende geldleningen

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

Datum	Saldolanglopendegeldleningen	Gemiddeldrentepercentage	Omslagpercentage
1-1-2001	22.718.514	7,41%	6,00%
1-1-2002	19.446.885	7,29%	6,00%
1-1-2003	27.967.741	5,64%	5,50%
1-1-2004	33.285.655	4,96%	5,00%
1-1-2005	43.667.365	4,62%	4,75%
1-1-2006	51.202.322	4,46%	4,75%
1-1-2007	48.236.279	4,46%	4,75%
1-1-2008	53.269.177	4,42%	4,75%
1-1-2009	69.385.943	4,53%	4,50%
1-1-2010	65.573.368	4,53%	4,50%
1-1-2011	61.878.755	4,52%	4,50%

In onderstaand overzicht worden de mutaties in de leningenportefeuille aangegeven voor 2010.

Stand per 1 januari 2010	€ 65.573.368
Aflossingen	€ 3.694.613
Stand per 31 december 2010	€ 61.878.755

Het genoemde bedrag aan aflossingen betreft de reguliere aflossingen. Er zijn geen geldleningen met een mogelijkheid tot vervroegde aflossing. In 2010 zijn geen nieuwe langlopende geldleningen aangetrokken.

Per 15 februari 2011 is wel besloten tot het aantrekken van een nieuwe langlopende geldlening van € 13.000.000 tegen een rentepercentage van 4,13 bij de BNG. De liquiditeitspositie en de –prognose maakte dit noodzakelijk.

Onderstaand overzicht betreft de zeven laatst afgesloten langlopende geldleningen met het betreffende rentepercentage.

Jaar	bedrag	rentepercentage
2002	€ 15.000.000	4,84%
2003	€ 14.000.000	4,72%
2004	€ 15.000.000	4,28%
2005	€ 10.000.000	3,83%
2007	€ 8.000.000	4,24%
2008	€ 7.000.000	4,39%
2011	€ 13.000.000	4,13%

Rentepercentage

Conform de vastgestelde uitgangspunten is in de jaarrekening 2010 uitgegaan van een omslagpercentage van 4,5% (grondbedrijf 5%).

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

In het dekkingsplan behorende bij de programmabegroting 2011 is het renteomslagpercentage verlaagd van 4,5 naar 4,25 en voor het grondbedrijf van 5 naar 4,75.

Verwachting voor 2011 en 2012

Het al dan niet aantrekken van langlopende geldleningen is afhankelijk van ontwikkelingen op het gebied van grondexploitatiegebieden en investeringen in scholenbouw en randwegen.

Ook van belang is de ontwikkeling van de rente van zowel kort geld als lang geld. Op grond van de huidige rentepercentages is kort geld lenen verhoudingsgewijs het voordeligst.

De mate waarin en het tijdstip wanneer grote investeringen gaan lopen, bepalen het moment van consolidatie van kort geld naar het aantrekken van langlopende geldleningen.

Hoewel de ontwikkeling van rentetarieven altijd een bepaalde mate van onzekerheid kent, is de situatie door de economische crisis en de schulden van nationale overheden mogelijk nog meer onzeker dan anders. Zoals gezegd is inmiddels een langlopende geldlening aangetrokken van € 13.000.000.

GRONDBELEID

Algemeen

De basis voor het gemeentelijk grondbeleid is omschreven in de nota "Vaste grond voor beleid", welke door uw raad is vastgesteld. In de eerste helft van 2011 zal de herziene nota grondbeleid worden opgesteld. Deze zal de nota "Vaste grond voor beleid" vervangen.

Overzicht complexen

In 2010 zijn er binnen het grondbedrijf 8 complexen. De complexen zijn te onderscheiden in de navolgende categorieën:

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

A. Niet in exploitatie genomen gronden

De volgende complexen zijn in 2010 nog niet in exploitatie genomen:

- Breeveld
- Overige percelen

Van het complex Breeveld is op dit moment geen actuele grondexploitatie vastgesteld. Onder het complex Overige percelen zijn gronden opgenomen, die binnen afzienbare termijn beschikbaar zijn voor ruil tegen gronden waarop een toekomstige bouw is/wordt voorgenomen.

B. In exploitatie genomen gronden

De volgende complexen zijn al voor 2010 in exploitatie genomen:

- Middelland Zuid
- Snel en Polanen
- Oranjestraat
- Hofwijk West
- Kamerik Noord-Oost II
- Defensie-eiland

Voor de complexen Middelland Zuid en Hofwijk West zijn geen grondexploitaties vastgesteld. Deze complexen zullen in 2011 worden afgesloten. De boekwaarden van deze complexen worden verrekend met de Algemene Reserve Grondbedrijf.

Verloop boekwaarde 2010

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

Hieronder is het verloop van de totale boekwaarde van alle complexen gegeven (inclusief de benodigde voorzieningen). Waar over een negatieve boekwaarde wordt gesproken is feitelijk sprake van winst. Een positieve boekwaarde betekent meer kosten dan gemaakte opbrengsten

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
5.552.006	11.883.573	-3.298.007	14.137.572

Het verloop van de boekwaarden per complex is hieronder weergegeven.

Complex	Boekwaarde 1-1-2010	Gemaakte kosten in 2010	Verkregen opbrengsten in 2010	Boekwaarde 31-12-2010
<i>Niet in expl. genomen gronden</i>				
Breeveld	4.601.525	233.136	-10.200	4.824.461
Overige percelen	601.391	44.279	0	645.670
Totaal niet in expl. genomen gronden	5.202.916	277.415	-10.200	5.470.131
<i>In exploitatie genomen gronden</i>				
Middelland Zuid	-4.422	10.910	0	6.488
Snel en Polanen	-2.102.687	9.883.429	-2.785.207	4.995.535
Oranjestraat	947.981	254.721	-497.000	705.702
Hofwijk West	-23.969	-1.198	0	-25.167
Kamerik Noord-Oost II	805.646	227.814	0	1.033.460
Defensie eiland	13.687.385	1.230.482	-5.600	14.912.267
Totaal in expl. genomen gronden	13.309.934	11.606.158	-3.287.807	21.628.285
<i>Voorzieningen</i>				
Oranjestraat	-510.844	0	0	-510.844
Defensie eiland	-12.450.000	0	0	-12.450.000
Totaal voorzieningen	-12.960.844	0	0	-12.960.844
Totaal Generaal	5.552.006	11.883.573	-3.298.007	14.137.572

Resultaatbestemming

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

Verloop van de resultaatbestemming

Ter dekking van de negatieve resultaten van de grondexploitaties Oranjestraat en Defensie-eiland zijn voorzieningen gevormd. De stand van deze voorzieningen bedroeg in 2010 € 12.960.844. De herziene exploitatieberekeningen op prijspeil 1-1-2011 geven geen aanleiding om de stand van de verliesvoorzieningen in 2011 aan te passen.

Algemene Reserve Grondbedrijf	Bedrag mutatie	Stand ARG
Beginstand Algemene Reserve grondbedrijf		3.250.585
Resultaatverdeling 2009	-2.760.500	
Bijdrage aan Algemene Reserve	-4.685.213	
Bijdrage van Snel en Polanen	6.650.000	
Rente over verliesvoorziening Oranjestraat	22.988	
Rente over verliesvoorziening Defensie-eiland	349.416	
Rente over Algemene Reserve Grondbedrijf	162.529	
Totaal mutaties 2010		-260.780
Stand Algemene Reserve Grondbedrijf per 31-12-2010		2.989.805

Berekening Algemene Reserve Grondbedrijf

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

Complex	Boekwaarde 31-12-2010
Breeveld	4.824.461
Overige percelen	645.670
Middelland Zuid	6.488
Snel en Polanen	4.995.535
Oranjestraat	705.702
Hofwijk West	-25.167
Kamerik Noord-Oost II	1.033.460
Defensie eiland	14.912.267
Totale boekwaarde complexen per 31-12-2010	27.098.416
Gewenste omvang Algemene Reserve Grondbedrijf (ca. 10%)	2.710.000

De stand van de Algemene Reserve Grondbedrijf per 31-12-2010 is: € 2.989.805. Het is niet nodig de stand van de Algemene Reserve bij te stellen.

Meerjarenperspectief

B. Niet in exploitatie genomen gronden

Breeveld

Van het complex Breeveld is op dit moment geen actuele grondexploitatie. In 2011 zal worden gestart met de uitwerking van het gebied tot woonbestemming.

Overige percelen

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

A. In exploitatie genomen gronden

Middelland Zuid

Het complex Middelland Zuid zal in 2011 worden afgesloten. De boekwaarde van het complex zal worden verrekend met de Algemene Reserve Grondbedrijf.

Snel en Polanen

Dit betreft een samengestelde gebiedsexploitatie bestaande uit meerdere deelexploitaties. In 2009 is al besloten om het plandeel Snellerpoort te vertragen en in een later stadium te ontwikkelen. Bij de vaststelling van de grondexploitatie 2010 heeft de gemeenteraad ook besloten tot het onttrekken van € 6.650.000 uit de grondexploitatie, omdat bleek dat een geprojecteerde geluidwerende voorziening langs de A12, niet nodig was vanwege aanvullend milieuonderzoek.

Vanwege de kredietcrisis is verder rekening gehouden met een verhoogde risico-opslag voor grondverkoop van 7,5% naar 10%. Met verwerking van de genoemde aanpassingen kan de

grondexploitatie naar verwachting toch met een winst van circa € 371.000 op startwaarde gerealiseerd worden.

Oranjestraat

Dit complex betreft een inbreidingslocatie en zal naar verwachting medio 2013 administratief afgesloten kunnen worden. Het project is al vanaf de jaren 80 van de vorige eeuw in ontwikkeling en er zijn diverse bodemsaneringen uitgevoerd en meerdere projecten huur- en koopwoningen gerealiseerd. In de grondexploitatie van 2010 was nog een tekort geraamd van € 510.844. Het verlies in de herziene grondexploitatie op prijspeil 1-1-2011 is minder groot geworden vanwege een extra subsidie die is ontvangen ter stimulering woningbouw van € 260.000. Voor het complex Oranjestraat kan de bijdrage uit de Algemene Reserve Grondbedrijf daardoor afnemen.

Hofwijk West

Het complex Hofwijk West zal in 2011 worden afgesloten. De boekwaarde van het complex wordt verrekend met de Algemene Reserve Grondbedrijf.

Kamerik Noord-Oost II

Kamerik Noord-Oost is een uitbreidingslocatie voor woningbouw aan de noordoostzijde van de kern Kamerik. Hier worden 64 woningen gebouwd alsmede een zorgcomplex. Naar verwachting zal deze grondexploitatie medio 2015 afgesloten kunnen worden met een winst van ca. € 956.000 op startwaarde.

Defensie-eiland

Het betreft een binnenstedelijke herstructureringsopgave met een bouwprogramma van circa 240 woningen. Binnen dit project zal sprake zijn van een bodemsanering en worden daarnaast oude structuren teruggebracht. In 2009 is al een voorziening getroffen van € 5.000.000 en per 1-1-2010 is deze voorziening nog eens aangevuld met € 7.450.000. De totale voorziening bedraagt op dit moment € 12.450.000. De rente op de voorziening wordt toegevoegd aan de Algemene Reserve Grondbedrijf. De nu gereserveerde gelden en een jaarlijkse toevoeging vanuit de Algemene Reserve Grondbedrijf van ca. € 310.000 zijn op dit moment toereikend om het in begrote exploitatietekort op eindwaarde te kunnen dekken.

Grondexploitaties per 1-1-2011

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

Complex	Boekwaarde 31-12-2010	Nog te maken kosten	Nog te ver- wachten opbrengsten	Verwacht expl. resultaat op eindwaarde	Voorziening	Verwacht expl. resultaat op eindwaarde incl. voorz.	Verwacht expl. resultaat op startwaarde incl. voorz.
In exploitatie genomen complexen							
Middelland Zuid	6.488	0	0	6.488	0	6.488	6.488
Snel en Polanen	4.995.535	74.899.105	-80.605.989	-711.349	0	-711.349	-371.000
Oranjestraat	705.702	636.207	-963.000	378.909	-510.844	-131.935	-120.000
Hofwijk west	-25.167	0	0	-25.167	0	-25.167	-25.167
Kamerik Noord-Oost II	1.033.460	2.301.737	-4.486.778	-1.151.581	0	-1.151.581	-956.000
Defensie-eiland	14.912.267	5.944.733	-8.407.000	12.450.000	-12.450.000	0	0
Totaal in expl. genomen	21.628.285	83.781.782	-94.462.767				-1.465.679

Flottende activa**Voorraden****14.137.572**

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

Niet in exploitatie genomen bouwgronden**5.470.131**

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
5.202.916	277.415	-10.200	5.470.131

Breeveld

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
4.601.525	233.136	-10.200	4.824.461

De bestedingen betreffen administratiekosten van ca. € 3.000 en de rentekosten van ca. € 230.000. De opbrengsten zijn verkregen huuropbrengsten.

Overige percelen

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
601.391	44.279	0	645.670

De bestedingen hebben betrekking op onderhandelingen met eventueel toekomstige verkopers en bedroeg ca. € 10.000, administratiekosten van ca. € 3.000 en rentekosten van ca. € 30.000. De gemiddelde boekwaarde per m2 van dit complex bedraagt € 3,64.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie**8.667.441**

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
349.089	11.606.158	-3.287.807	8.667.441

Middelland Zuid

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
-4.422	10.910	0	6.488

De bestedingen hebben betrekking op begeleidingskosten voor de in gebruik name van een tankstation van ca. € 11.000. Het rentevoordeel op dit complex was ca. € 200. Dit complex zal in 2011 worden afgesloten. De boekwaarde zal verrekend worden met de Algemene Reserve Grondbedrijf.

Snel en Polanen

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
-2.102.687	9.883.429	-2.785.207	4.995.535

De bestedingen hebben betrekking op de kosten van het bouw- en woonrijp maken de eilanden 2, 3, en 4, het Villapark en het oostelijk deel van Snellerpoort van ca. € 1.474.000. De planontwikkelingskosten bedroegen ca. € 1.454.000. De bijdragen aan de diverse fondsen waren ca. € 112.000. In 2010 is een bijdrage gedaan aan de Algemene Reserve Grondbedrijf van € 6.650.000. Bij de verkoop van de gronden voor de kerk is een vergoeding van betaald ca. € 298.000 t.b.v. het corporatiehotel. De rentekosten bedroegen in 2010 ca. € -105.000.

De opbrengsten zijn verkopen geweest van vrije kavels in het Villapark van ca. € 1.567.000. Een aanbetaling voor de verkoop van gronden t.b.v. een appartementengebouw in het Villapark van € 200.000. Betreffende eiland 2 heeft een verrekening van de verkopen aan Nijhuis plaatsgevonden ter waarde van ca. € 226.000. Betreffende eiland 3 is een verkoop geweest van een grachten-kavel ter grootte van € 100.000. In Snellerpoort is de verkoop van gronden voor een kerk ontvangen ter grootte van ca. € 194.000. Betreffende de kleine uitbreiding van de recreatieplas Cattenbroek is door Ballast-Van Oord een vergoeding ontvangen van € 450.000. Ten slotte zijn er nog overige opbrengsten, huren en pachten e.d. ontvangen ter grootte van ca. € 48.000.

Oranjestraat

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
947.981	254.721	-497.000	705.702

De bestedingen betreffen de kosten voor het bouwrijp maken van ca. € 119.000. De planontwikkelingskosten bedroegen ca. € 89.000. De rentekosten bedroegen ca. € 47.000.

Aan de opbrengstenkant is een subsidie van € 377.000 ontvangen. Voor de verkoop van de gronden in het plangebied is door de ontwikkelaar een aanbetaling gedaan van € 120.000.

Het verloop van de verliesvoorziening van de Oranjestraat is hieronder weergegeven. De herziening van de grondexploitatie op prijspeil 1-1-2011 geeft geen aanleiding om de verliesvoorziening bij te stellen.

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
-510.844	0	0	-510.844

Hofwijk West

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
-23.969	-1.198	0	-25.167

De bestedingen hebben betrekking op de rente. Dit complex zal in 2011 worden afgesloten. De boekwaarde zal verrekend worden met de Algemene Reserve Grondbedrijf.

Kamerik Noord-Oost

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
805.646	227.814	0	1.033.460

De bestedingen hebben betrekking op het bouwrijp maken van ca. € 62.000, planontwikkelingskosten van ca. € 126.000 en rente van ca. € 40.000.

Defensie-eiland

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
13.687.384	1.230.482	-5.600	14.912.266

De bestedingen betreffen de kosten voor de planontwikkelingskosten van ca. € 456.000, de kosten voor tijdelijk beheer bedroegen ca. € 89.000 en aan rente is ca. € 684.000 betaald. De verkregen opbrengsten betreffen huren en pachten.

Het verloop van de verliesvoorziening van het Defensie-eiland is hieronder weergegeven. De herziening van de grondexploitatie op prijspeil 1-1-2011 geeft geen aanleiding om de verliesvoorziening bij te stellen.

Boekwaarde per 1-1-2010	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2010
-12.450.000	0	0	-12.450.000

LOKALE HEFFINGEN

Deze paragraaf heeft betrekking op zowel de heffingen waarvan de besteding is gebonden (retributieve heffingen) als heffingen waarvan de besteding vrij is (ongebonden).

Artikel 10 van het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) beschrijft dat de paragraaf lokale heffingen ten minste de volgende onderdelen bevat: de geraamde inkomsten, het beleid ten aanzien van heffingen, een overzicht op hoofdlijnen van diverse heffingen, de lokale lastendruk en het kwijtscheldingsbeleid.

In deze paragraaf wordt op hoofdlijnen een overzicht gegeven van de diverse lokale heffingen in 2010. Tot slot wordt het kwijtscheldingsbeleid van de gemeente Woerden beschreven.

Beleidsuitgangspunten

Uitgangspunt is dat alle tarieven worden verhoogd met het prijsstijgingspercentage met uitzondering van de tarieven OZB. Voor 2010 is een percentage van 2% gehanteerd. Voor de afvalstoffenheffing geldt dat het tarief voor éénpersoonshuishoudens +/- 80% bedraagt van het tarief voor meerpersoonshuishoudens.

Uitgangspunt is dat de opbrengst van de onroerende zaakbelasting is verhoogd met 2 procent.

De rioolrechten zijn in 2010 verhoogd met 4,5 procent. Vanaf 2008 wordt conform het vastgestelde Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) jaarlijks verhoogd met 2,5%, exclusief de jaarlijkse inflatie. Hiermee wordt gedurende de planperiode gezorgd voor een kostendekkend rioolrecht en wordt de planperiode afgesloten met een positieve egalisatiereserve. Er is geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid om 50% van de kosten van straatvegen in de rioolrechten te verwerken.

Overzicht lokale heffingen en tariefbeleid

Belastingheffing leidt tot ongebonden inkomsten en retributieve inkomsten.

Ongebonden inkomsten	Retributieve inkomsten
1) Onroerende-zaakbelastingen	5) Afvalstoffenheffing en Reinigingsrechten
2) Hondenbelasting	6) Riooheffing
3) Precariobelasting	7) Leges
4) Parkeerbelasting	8) Overige heffingen: <ul style="list-style-type: none">• Marktgeld• Lijkbezorgingsrechten• Havengelden

1. Onroerende zaakbelastingen

Op 1 januari 2010 begon een nieuw WOZ tijdvak met waardepeildatum 1-1-2009. Uitgangspunt is, net als bij vorige taxatieronden, dat de herwaardering geen invloed heeft op de totale te realiseren opbrengst. In principe worden de tarieven aangepast om de gewijzigde waarden te compenseren.

De tarieven voor woningen zijn in 2010 met ruim 3,5% gestegen. Deze stijging wordt bepaald door de compensatie van een ruim 1,5% lagere waardevaststelling van de woningen en een 2% hogere opbrengst. De niet-woningen zijn 3,5% in waarde gedaald. Tesaamen met de opbrengsstijging van 2% houdt dit een tariefstijging van 5,5% in.

Met ingang van 2009 is de tariefstelling niet langer bepaald per eenheid van 2500, maar geldt een percentage van de vastgestelde waarde.

Tarieven in Woerden 2010:

Tarieven onroerende-zaakbelastingen	2007	2008	2009	2010
Gebruikers niet-woning	€ 2,25	€ 2,34	0,090%	0,095%
Eigenaren woning	€ 2,31	€ 2,25	0,090%	0,094%
Eigenaren niet-woning	€ 2,89	€ 3,04	0,120%	0,127%

Opbrengsten OZB 2010

OZB	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Gebruikers niet-woningen	1.115.788,--	1.195.032,--	1.146.754,--
Eigenaren woningen	5.132.068,--	5.106.723,--	5.236.785,--
Eigenaren niet-woningen	1.790.440,--	1.943.324,--	1.864.183,--
Totaal	8.038.296,--	8.245.079,--	8.247.722,--

Analyse werkelijk-begroot:

Per saldo geen bijzonderheden.

2. Hondenbelasting

Voor de verhoging van de tarieven van de hondenbelasting per 1 januari 2010 is rekening gehouden met een inflatiepercentage van 2%.

De tarieven zijn verhoogd naar € 5,10 per maand van het belastingtijdvak voor de eerste hond en € 6,20 per maand van het belastingtijdvak voor elke hond boven het aantal van één. Het kenneltarief was vastgesteld op € 28,60 per maand van het belastingtijdvak.

Tarieven hondenbelasting per maand	2007	2008	2009	2010
Eerste hond	€ 4,80	€ 4,85	€ 5,00	€ 5,10
Elke volgende hond	€ 5,55	€ 5,60	€ 6,00	€ 6,20
Kennel	€ 26,80	€ 27,15	€ 28,00	€ 28,60

De opbrengst hondenbelasting 2010 is in onderstaande tabel weergegeven.

Hondenbelasting	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Opbrengst	€ 143.420	€ 143.000	€ 146.000

Analyse werkelijk-begroot:

Door een beperkte stijging van het aantal honden is er een kleine opbrengsttoename.

3. Precariorechten

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

De tarieven van de precariobelasting zijn in 2010 verhoogd met 2%

De opbrengst precariorechten voor 2010 is in onderstaande tabel weergegeven.

Precariorechten	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Opbrengst	€ 101.854	€ 91.500	81.424

Analyse werkelijk-begroot:

De opbrengsten precariorechten zijn in 2010 € 10.000,00 lager dan begroot. Dit komt doordat het reguliere kohier precario voor gevel- en reclameobjecten in 2010 niet is opgelegd. Deze aanslagen worden via een arbeidsintensief traject opgelegd (dmv externe inhuur en extra ambtelijke inzet). De lastenkant (kosten precariobelasting) is daardoor ook lager dan begroot.

De opbrengst voor dit onderdeel 2010 wordt geraamd op € 12.000,00 en zal in het voorjaar van 2011 alsnog worden opgelegd met hetzelfde belastingsysteem waarmee ook de aanslagen OZB, afvalstoffenheffing en hondenbelasting worden opgelegd. Voor het jaar 2011 zal dan een incidentele bate ontstaan

4. Parkeerbelasting

De tarieven voor het straatparkeren zijn 2010 zijn niet gewijzigd, met uitzondering van de vergunningtarieven. De reden hiervoor is de aanzienlijke verhoging in 2008 voor het straatparkeren

(van € 1,20 per uur naar € 1,80). Het parkeertarief in de parkeergarage wordt verhoogd van € 1,20 naar € 1,50 per uur, waarbij per eenheid van 20 minuten een bedrag van € 0,50 moet worden betaald. De tarieven voor een vrachtwagenparkeervergunning worden verhoogd met 2%. De opbrengst parkeerbelasting 2010 is in onderstaande tabel opgenomen.

Parkeerbelasting	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Opbrengst straat parkeren	€ 1.117.598	€ 1.367.814	€ 1.250.562
Opbrengst parkeergarage	€ 422.533	€ 471.623	€ 549.360
totaal	€ 1.839.437	€ 1.839.437	€ 1.799.922

Analyse werkelijk-begroot:

Per saldo vallen de parkeeropbrengsten € 40.000 lager uit dan begroot.

Het saldo wordt – conform vastgestelde richtlijnen – verwerkt met de reserve “vereveningsfonds parkeren”.

5. Afvalstoffenheffing en Reinigingsrechten

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

Onderstaande tabel geeft een overzicht van baten en lasten afvalstoffenheffing en reinigingsrechten.

Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
1. Lasten	€ 4.563.927	€ 4.590.682	€ 4.780.433
2. BTW lasten te verhalen op BTW-compensatiefonds	€ 252.286	€ 252.286	€ 252.286
3. Totaal te verhalen lasten (=1+2)	€ 4.816.213	€ 4.842.968	€ 5.032.719
4. Totale baten	€ 5.070.401	€ 5.239.358	€ 5.600.059
5. Saldo (4 – 3)	€ 254.188	€ 396.390	€ 567.340

Analyse werkelijk-begroot:

Per saldo geen bijzonderheden.

Het saldo van € 567.340 is toegevoegd aan de reserve afvalstoffenheffing.

De reinigingsrechten zijn van toepassing op bedrijven die in de binnenstad zijn gevestigd en hun afval aanbieden aan de gemeente.

Zowel de tarieven afvalstoffenheffing als reinigingsrechten zijn in 2010 ten opzichte van 2009 verhoogd met het prijsstijgingspercentage, namelijk 2%.

Tarieven afvalstoffenheffing	2010 Per maand	2010 Per jaar
Eenpersoons	17,75	213,--
Meerpersoons	21,25	255,--

Tarieven reinigingsrechten	2010 Per maand	2010 Per jaar
bedrijven < 480 ltr	42,10	505,20
bedrijven > 480 ltr	84,20	1.010,40

6. Rioolheffing

De rioolrechten zijn in 2010 verhoogd met 4,5 procent. Vanaf 2009 worden de tarieven – conform het vastgestelde Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) – naast de jaarlijkse inflatie verhoogd met 2,5%. Hiermee wordt gedurende de planperiode gezorgd voor een kostendekkend rioolrecht en wordt de planperiode afgesloten met een positieve egalisatiereserve.

Met de wetwijziging ‘verankering en bekostiging van gemeentelijke watertaken’ (Stb. 20007,278), ook wel de Wet gemeentelijke watertaken (WgW) genoemd, zijn de Gemeentewet, de Wet op de

waterhuishouding en de Wet milieubeheer op 1 januari 2008 aangepast. De WgW verbreedt de watertaken van gemeenten en legt de zorg voor overtollig grondwater en voor afvloeiend hemelwater bij de gemeenten. De Gemeentewet is zodanig aangepast dat gemeenten betere mogelijkheden krijgen de extra kosten die hiervoor ontstaan te verhalen. Voor jaar 2010 is nog geen rekening gehouden met de financiering van de verbrede gemeentelijke watertaken (het verbrede rioolrecht).

Het tarief voor een waterjaarverbruik van minder dan 275 m³ werd verhoogd van € 10,35 per maand (€124,20 per jaar) naar € 10,85 per maand (€ 130,20 per jaar).

Het tarief voor een waterjaarverbruik gelijk of meer dan 275 m³ werd verhoogd van € 20,70 per maand (€ 248,40 per jaar) naar € 21,70 per maand (€ 260,40 per jaar).

Bij de grootverbruikers (verbruik meer dan 550 m³) werd het meerverbruik tegen een tarief per afgevoerde kubieke meter in rekening gebracht.

Rioolrechten	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Totale lasten	€ 2.682.802	€ 2.776.503	€ 3.121.747
BTW lasten te verhalen op BTW-compensatiefonds	€ 165.000	€ 162.721	€ 162.721
Totale lasten	€ 2.847.802	€ 2.939.224	€ 3.284.468
Totale baten	€ 2.892.401	€ 2.977.610	€ 3.201.777
Saldo	€ 44.599	€ 38.386	€ 82.691

Analyse werkelijk-begroot:

Per saldo geen bijzonderheden.

Het saldo van € 82.691 is onttrokken aan de reserve riolering.

7. leges

De totale opbrengst van de tarieven van de legesverordening mag op begrotingsbasis niet uitgaan boven de geraamde uitgaven die de gemeente ter zake heeft. Dit voorschrift geldt niet voor de individuele prestatie voortvloeiende uit de legesverordening, doch voor het totaal van de baten en lasten van de dienstverleningen.

De leges zijn per 1 januari 2010 verhoogd met het gemiddelde inflatiepercentage van 2 procent.

De onderdelen uittreksel GBA, Rijbewijs, Leges Huwelijken en onderdelen bouwzaken zijn extra verhoogd om tot een betere kostendekking te komen.

Een aantal legestarieven op het gebied van de afdeling burgerzaken (met name paspoorten en rijbewijzen) is wettelijk vastgesteld en wordt door middel van publicaties aan gemeenten voorgeschreven. De meeropbrengst van de in rekening gebrachte leges valt weg tegen de gemeentelijke kosten.

Leges	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Lasten burgerzaken: Persoonsregistraties	338.797	349.095	325.855
Lasten burgerzaken: Persoonsdocumentaties/dienstverlening	838.175	811.109	983.736
Lasten burgerzaken: Secretarieleges	267.171	224.000	260.729
Lasten volkshuisvesting: Vergunningen woningwet	2.381.408	394.336	607.154
Lasten volkshuisvesting: Statistiek en administratie	5.202	0	2.606
Lasten volkshuisvesting: Inv.bouwleges/omgevingsverg.	8.241	2.119.141	1.786.659
Totale lasten	3.838.994	3.897.681	3.966.739
Baten leges Burgerzaken	940.291	894.632	953.893
Baten leges Bouwzaken	1.468.636	1.503.133	1.522.351
Totale baten	2.408.927	2.397.765	2.476.244
Saldo	1.430.067	1.499.916	1.490.495

Analyse werkelijk-begroot:

Per saldo begroot en werkelijk geen bijzonderheden.

Het verschil tussen de totale baten en totale lasten wordt veroorzaakt doordat niet alle kosten verhaald kunnen worden.

8. Overige heffingen

8a. Marktgeden

Onderstaande tabel geeft de baten en lasten van de marktgeden weer. De kosten van de kaasmarkt zijn niet doorberekend aan de standhouders. De tarieven zijn in 2010 verhoogd met 2 %.

Sinds 2009 wordt per m2 een extra bedrag van € 0,20 worden geheven. In overleg met de marktcommissie wordt deze opbrengst besteed aan promotie van de markt.

Weekmarkt	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Lasten weekmarkten	€ 52.418	€ 43.846	€ 54.533
Baten weekmarkten	€ 52.652	€ 40.800	€ 48.049
Saldo	-€ 234	€ 3.046	€ 6.484

Analyse werkelijk-begroot:

Met name door een betere bezetting van de kramen en de verhoging van de reclameopbrengst

(€ 0,20 m2) per zijn de baten van de weekmarkt (deels incidenteel) toegenomen. Door toerekening van interne extra loonkosten zijn de uitgaven eveneens verhoogd.

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten van de jaarmarkt in 2010 opgenomen.

Jaarmarkt	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Lasten jaarmarkt	€ 35.534	€ 33.255	€ 25.327
Baten jaarmarkt	€ 26.015	€ 10.200	€ 18.890
Saldo	€ 9.519	€ 23.055	€ 6.437

Analyse werkelijk-begroot:

Door een gewijzigde toerekening van de kraamuur zijn de baten van de jaarmarkt toegenomen.

Per saldo valt het begrote tekort aanzienlijk lager uit dan begroot.

De baten en lasten van de streekmarkt 2010 zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Streekmarkt	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Lasten streekmarkt	€ 13.045	€ 18.134	€ 13.045
Baten streekmarkt	€ 6.801	€ 10.022	€ 6.801
Saldo	€ 6.244	€ 8.112	€ 6.244

Analyse werkelijk-begroot:

Met name door een lagere bezetting van de kramen zijn de baten en lasten afgenomen. Per saldo valt het negatief saldo voordeliger uit.

8b Lijkbezorgingsrechten

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

De tarieven zijn in 2010 verhoogd met 2 %.

Lijkbezorgingsrechten	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Lasten	€ 781.368	€ 682.692	€ 729.888
Baten	€ 558.888	€ 638.712	€ 581.584
Saldo	€ 222.480	€ 43.980	€ 148.304

Analyse werkelijk-begroot

De kosten voor het onderhoud aan de algemene begraafplaats zijn ca. € 48.000 hoger uitgevallen.

Dit wordt veroorzaakt door inhuur kosten derden ten behoeve van het groot onderhoud begraafplaatsen. Deze structureel terugkerende kosten worden vastgelegd in een beheersplan voor de begraafplaatsen. De baten blijven € 57.128 achter op de begroting omdat de verwachte groei van

het aantal overlijdens door de vergrijzingsgolf voorlopig nog uitblijft. Daarnaast neemt het aantal crematies sterk toe.

8c Havengelden

Onderstaande tabel geeft de baten en lasten van de havengelden weer.
De havengelden zijn in 2010 verhoogd met 2%

Havengelden	Werkelijk 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Lasten	€ 27.205	€ 52.870	€ 38.489
Baten	€ 15.647	€ 28.260	€ 28.260
Saldo	€ 11.559	€ 24.610	€ 10.229

Analyse werkelijk-begroot:

Door een lagere toerekening van loonkosten van de afdeling en stads,- en wijkonderhoud zijn de kosten in 2010 met € 14.000 lager.

Belastingdruk

Onderstaand voorbeeld laat de gemeentelijke belastingdruk zien over 2010 van een gezin, woonachtig in Woerden, met één hond, in een woning met een gemiddelde waarde alsmede met een waterverbruik van 240 m3 per jaar.

De gemiddelde stijging in 2010 van de heffingen ten opzichte van het jaar 2009 bedraagt 2,5%.

Belastingdruk	2009	2010
Aan onroerende-zaakbelastingen	€ 245,00	€ 249,00
Aan rioolrecht	€ 124,20	€ 130,20
Aan afvalstoffenheffing (meerp.)	€ 249,60	€ 255,00
Aan hondenbelasting	€ 60,00	€ 61,20
Totaal aan belastingen	€ 678,80	€ 695,40

Kwijtscheldingsbeleid

Kwijtschelding van belastingen is in Woerden mogelijk voor de onroerende-zaakbelastingen, de afvalstoffenheffing, het rioolrecht en de hondenbelasting. Voorwaarde is dat de aanslag betrekking heeft op een woonlast voor een 'natuurlijk persoon'. Voor kwijtschelding in de zakelijke sfeer is geen ruimte. Gemeenten mogen in principe wel een strenger beleid voeren dan hetgeen de rijksregeling toestaat, maar geen soepeler beleid. De gemeente Woerden hanteert voor de kwijtschelding de norm die door het Rijk gegeven wordt aan de gemeenten, te weten 100% van de norm voor de bijstand. Bij een norm onder de 100% is er sprake van strenger beleid. Vrijwel alle inwoners die een aanslag gemeentelijke belastingen ontvangen en moeten rondkomen van een bijstandsuitkering of alleen een AOW uitkering en geen vermogen hebben, komen op basis van deze norm voor kwijtschelding in aanmerking. De regelgeving voor de kwijtschelding is neergelegd in de Leidraad Invorderingswet 1990.

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

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

In deze paragraaf komen 6 hoofdonderwerpen naar voren:

1. Integraal beleid openbare ruimte (o.a. wegen, groen, kunstwerken en meubilair)
2. Riolering
3. Baggeren
4. Sportvelden
5. Begraafplaatsen
6. Gebouwen

1. Integraal beleid openbare ruimte

Beleid

Op 6 juli 2009 heeft de gemeenteraad het beleidsplan "Integraal beleid openbare ruimte" (IBOR) vastgesteld. Hierin is vastgelegd op welk kwaliteitsniveau de openbare ruimte onderhouden dient te worden. Er wordt daarbij prioriteit gegeven aan de onderdelen waar veiligheid en kapitaalvernietiging met name een rol spelen. De niveaus voor 2010 staan in de volgende tabel weergegeven.

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

De gekozen kwaliteitsniveau's staan hieronder kort toegelicht:

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

Ook is besloten om de achterstand in onderhoud in 10 jaar in te lopen. Het onderhoud van de openbare ruimte is in 2010 op basis van de genoemde niveau's uitgevoerd.

Financieel

Voor het onderhoud en de vervanging van de openbare ruimte waren de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Op hoofdlijnen zag de begroting voor 2010 er als volgt uit.

Onderhoud: € 5.293.400

Vervanging en reconstructie: € 6.929.600

Verharding (wegen), straatreiniging en afvalbakken

Op basis van het IBOR en de weginspectie uit 2009 zijn diverse onderhoudsmaatregelen en reconstructies uitgevoerd. Het wegonderhoud is zo goed mogelijk afgestemd op het onderhoud van de

rest van de openbare ruimte (groen en riolering). Daarnaast is de straatreiniging en het onderhoud aan de afvalbakken conform het IBOR uitgevoerd.

Voor het onderhoud van de verharding, straatreiniging en meubilair waren in 2010 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze waren meegenomen in de begroting 2010.

Onderhoud: € 2.011.200

Vervanging en reconstructie: € 4.575.300

De genoemde budgetten zijn inclusief het deltaplan.

Onder andere de volgende wegen zijn aangepakt:

- Albert Kuypstraat, Adriaan van Ostadestraat en Stadhoudershof, deze zijn gestart in 2010 en afgerond in 2011. Hierbij is tevens de riolering aangepakt.
- Diverse hoofdwegen in Woerden (o.a. Molenvlietbaan, Hollandbaan, Europabaan, Middellandbaan, deel Rembrandlaan)
- Hoofdweg naar zegveld
- Kapberg, De werf in Kamerik en de Kastanjelaan in Zegveld zijn in 2010 aanbesteed.

Groen en speelvoorzieningen

Voor het onderhoud van het groen en de speelvoorzieningen waren op basis van het IBOR de volgende budgetten in de begroting meegenomen.

Onderhoud: € 2.762.000

Vervanging en reconstructie: € 857.600

Het onderhoud is conform de beleidskaders vanuit het IBOR uitgevoerd. De bomen en speelvoorzieningen zijn technisch geïnspecteerd. Onder andere op basis van deze inspecties zijn onderhouds,- of vervangingsmaatregelen ingepland en uitgevoerd.

Overig Meubilair

Voor het overig meubilair waren vanuit de IBOR berekening de volgende budgetten meegenomen in de begroting 2010.

Onderhoud: € 146.000

Vervanging en reconstructie: € 258.000

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

Beschoeiing

De beschoeiingen in de gemeente Woerden zijn geïnventariseerd en geïnspecteerd. Op basis van deze inspectie en de kwaliteitsdoelstellingen vanuit IBOR is het onderhoud en de vervanging ingepland. Voor het onderhoud van de beschoeiing waren de volgende bedragen vanuit IBOR berekend en meegenomen in de begroting 2010.

Onderhoud: € 142.800

Vervanging en reconstructie: € 441.700

Dit budget is onder ander uitgegeven aan het vervangen van de beschoeiing aan de Oude Rijn. De uitvoering rondom IBOR zat in 2010 nog in een opstartfase. Daarom loopt de besteding van de budgetten iets achter. Dit wordt in 2011 weer zoveel mogelijk ingelopen.

Kunstwerken

Eind 2007 / begin 2008 zijn alle kunstwerken (bruggen en tunnels) geïnspecteerd. Op basis van deze inspectie en de kwaliteitskeuzes uit IBOR zijn de prioriteiten bepaald. Voor het onderhoud van de kunstwerken waren de volgende bedragen vanuit IBOR berekend en meegenomen in de begroting 2010. Deze zijn meegenomen in de begroting.

Onderhoud: € 231.400

Vervanging en reconstructie: € 797.000

De daadwerkelijke uitvoering van het onderhoud en vervanging van de kunstwerken loopt voor een deel nog door in 2011. Dit komt doordat het vervangen van kunstwerken in het verleden nooit gebeurde en deze werkzaamheden dus in een opstartfase zaten. Daarnaast heeft de participatie van burgers meer tijd gekost dan verwacht.

2. Riolering

Op basis van het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) zijn werkzaamheden uitgevoerd. Deze werkzaamheden hebben betrekking op de volgende zaken: de aanwezige voorzieningen, het beheer (onderhoud) en vervanging van de voorzieningen en de verbeteringsmaatregelen.

In 2010 is er naast de investeringen voor vervanging en renovatie van vrijval riolering en mechanische riolering vooral geïnvesteerd in milieumaatregelen, te weten € 3.446.950,-. Dit betreft met name het bouwen van bergbezinkbassins. Daarnaast worden de volgende investeringen opgevoerd:

- grondwater (o.a. realiseren meetnet) € 79.000,-
- hoofdpst aanpassen (ICT aansturing gemalen) € 150.000,-

In 2010 zijn de tarieven conform het huidige Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) verhoogd met 2,5% exclusief de jaarlijkse inflatie.

Voor wat betreft de vervangingsmaatregelen is een deel in combinatie met verharding uitgevoerd. Dit staat onder het 'verharding' weergegeven. Daarnaast zijn er nog een aantal vervangingswerkzaamheden zelfstandig opgepakt. Het gaat hierbij onder andere om werkzaamheden in de Aalberselaan, de Beellaan, de Vosscheschanslaan en de Burgemeester Timmermanslaan. Een deel van de werkzaamheden zal nog afgerond worden in 2011.

3. Baggeren

In samenwerking met het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden is in 2008 een nieuw baggerplan opgesteld. Ten opzichte van het vorige baggerbeheersplan is een achterstand in baggeren opgelopen. Het plan is op 6 juli 2009 door de gemeenteraad vastgesteld. Met het vaststellen van het nieuwe baggerplan is het financieel en planningstechnisch mogelijk om het baggeren op orde te brengen. 2010 was het eerste uitvoeringsjaar van het baggerplan. De werkzaamheden die voor 2010 in de planning stonden zijn grotendeels uitgevoerd en worden in het voorjaar van 2011 afgerond.

4. Sportvelden

Het beheer van de sportvelden is conform het vastgestelde beheerplan uitgevoerd. Daarbij zijn er twee nieuwe kunstgrasvelden aangelegd. Ook zijn er atletiekvoorzieningen aangelegd. Daarnaast is het onderhoud conform het beheerplan uitgevoerd.

5. Begraafplaatsen

Het onderhoud aan de begraafplaatsen is conform de gebruikelijke methode uitgevoerd. De entree van de begraafplaats 't Spijck volledig vernieuwd. Er is o.a. een nieuw ontvangstgebouw, nieuwe parkeerplaatsen en een urnentuin voor de asbestemming. Het monumentale poortgebouw op de begraafplaats aan de hogewal is gerestaureerd. Het onderzoek naar bouw van een uitvaartcentrum met crematorium op de begraafplaats Rijnhof is begonnen.

6. Gebouwen

Beleidskader

In 2004 is door de gemeente Woerden een nieuw onderhoudsbeheersprogramma in gebruik genomen. In dat jaar zijn alle gemeentelijke (vastgoed) eigendommen geïnspecteerd en opgenomen in het onderhoudsprogramma.

Het onderhoudsprogramma is gebaseerd op een conditieafhankelijke inspectie en opnamemethode. Deze methode is objectief en vastgelegd in de norm NEN 2767.

Het kwaliteitsniveau is door de gemeente volgens deze methode bepaald op conditiescore 2,5 a 3 hetgeen overeenkomst met het cijfer 6,5 –7.

De herinspectie en actualisatie van de gemeentelijke eigendommen is in 2009 afgerond. Door tal van factoren is gebleken dat de beschikbare onderhoudsbudgetten ontoereikend zijn. Extra budget nodig om het vastgoed in de vastgestelde kwaliteitsniveau te kunnen onderhouden is door de gemeenteraad niet beschikbaar gesteld.

Het kwaliteitsniveau van onderhoud is voor het jaar 2010 daarom verlaagd. Met name onderhoudswerken – binnenzijde (binnenschilderwerk, plafonds etc) zijn uitgesteld.

Financiële consequenties/vertaling in de begroting

Vanaf 2009 zijn er kwartaalrapportages opgesteld voor de uitvoering van het planmatig onderhoud van de gemeentelijke gebouwen. Dit zijn interne rapportages waarin door de afdeling Bouwzaken verantwoording afgelegd wordt over het uitgevoerde groot-onderhoud.

Sinds 2006 is er een jaarlijks budget beschikbaar voor onderhoud van € 1.358.425.

De totaal geraamde kosten voor 2010 zijn verdeeld over 4 budgetposten. De financiële overzichten geven een goed beeld over de totale uitgaven, maar overzichten per object kunnen niet gegenereerd worden.

De uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden, inclusief aangegane verplichtingen, zijn in 2010 uitgevoerd binnen de beschikbare budgetten. Enkele werkzaamheden zijn doorgeschoven in verband met het toekomstperspectief van enkele gebouwen.

VERBONDEN PARTIJEN

Inleiding

Verbonden partijen voeren veelal beleid uit dat ook door de gemeente zelf gedaan zou kunnen worden maar om allerlei redenen aan deze partijen wordt 'overgelaten'. De kaderstellende en controlerende taak blijven bij de gemeente. Om deze reden is het van belang in deze paragraaf een beeld te geven van de partijen waarin de gemeente Woerden participeert. Deze verslaglegging is ook wettelijk onderkend. Volgens artikel 26 van het BBV moet de begroting en het jaarverslag de paragraaf verbonden partijen bevatten.

Volgens het BBV (art. 9, 15 en 69) moeten ten minste de volgende onderwerpen aan de orde komen in de paragraaf verbonden partijen:

- De beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten;
- De visie van de raad op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen zoals die zijn opgenomen in de programma's van de begroting;
- De beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen;
- In de lijst van verbonden partijen wordt ten minste de volgende informatie verstrekt over verbonden partijen:
 - de naam en de vestigingsplaats;
 - het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt;
 - de veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft;
 - het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;
 - het resultaat van de verbonden partij.

Op grond van artikel 20 van de Financiële Verordening van Woerden dienen ook de beëindigde verbonden partijen, nieuwe verbonden partijen, (gewijzigde) bestaande verbonden partijen en eventuele problemen bij verbonden partijen vermeld te worden.

Deze paragraaf beschrijft elk van de bovengenoemde punten. Om te beginnen wordt gedefinieerd wie tot een verbonden partij gerekend kan worden en wordt de lijst met Verbonden Partijen gepresenteerd. Daarna worden de algemene beleidslijnen in 2010 beschreven en vervolgens per verbonden partijen een toelichting op de visie, het beleid en de achtergrond gegevens. Bij verbonden partijen loopt een gemeente risico's. Voor zover deze in te schatten zijn, worden deze benoemd in de paragraaf weerstandsvermogen, die elders in dit jaarverslag is opgenomen.

Definitie verbonden partij

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

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

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

Lijst met verbonden partijen

De gemeente Woerden participeerde in 2010 in de volgende verbonden partijen:

1. Afvalverwijdering Utrecht
2. Bank Nederlandse Gemeenten
3. GGD-Midden-Nederland
4. Vitens
5. Milieudienst Noord-West Utrecht
6. Samenwerking Utrecht West (beëindigd)
7. De Sluijs werkvoorziening
8. Stichting Urgentieverlening West Utrecht

9. Recreatieschap Stichtse Rijnlanden
10. Streekarchief Rijnstreek
11. Veiligheidsregio Utrecht
12. Welstand en Monumenten Midden Nederland
13. Stichting Klasse
14. Duurzaam diensten bedrijf (beëindigd)

Algemene beleidslijnen

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

In 2007 heeft de rekenkamercommissie in haar rapport Verbonden Partijen "wie heeft de broek aan?" een aantal aanbevelingen voor raad en college opgenomen. De raad heeft aangegeven dat zij haar kaderstellende en controlerende rol bij verbonden partijen wil versterken. Een raads werkgroep heeft deze aanbevelingen uitgewerkt in concrete kaders en acties. De raad heeft aan het college gevraagd mee te werken aan een pilot met de Regionale Milieudienst Noordwest-Utrecht. Deze pilot is gekoppeld aan de op te stellen Milieuvisie. Op basis van de uitkomsten die komen uit de pilot met de Regionale Milieudienst Noordwest-Utrecht (start in 2008) zal de werkgroep een voorstel aan de raad doen over concrete verbeterstappen voor alle verbonden partijen.

Bij het samenstellen van de (meerjaren) begrotingen voor 2010-2013 zijn de gemeenten geconfronteerd met de gevolgen van de economische crisis en een neerwaartse bijstelling van het Gemeentefonds. De gezamenlijk Utrechtse gemeenten hebben 15 december 2009 besloten dat ook de Utrechtse gemeenschappelijke regelingen moeten meedelen in de ombuigingen. In sommige gevallen is de invulling van de ombuiging van 5% door de Verbonden Partij al ver gevorderd, in andere gevallen lijkt de ombuiging niet realiseerbaar. Het welslagen van de ombuiging van de gemeenschappelijke regelingen heeft direct consequenties voor de bijdrage van de gemeenten. De bezuinigingen zijn opgenomen in het dekkingsplan.

1. Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

Vestigingsplaats
Soest

Openbaar belang

De AVU is een gemeenschappelijke regeling ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen en werd in 1984 opgericht door de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht. Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel een efficiënte en uit een oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze van overslag, transport en verwerking van huishoudelijke en andere categorieën van afvalstoffen (geen bedrijfsafval). 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. Daarnaast is in 1995 een NV opgericht waarvan de gemeenschappelijk regeling AVU de enige aandeelhouder is. De N.V. AVU biedt de mogelijkheid tot maatwerkcontracten waaraan niet alle gemeenten behoeven deel te nemen.

Programma
Programma 2: Leefbaar en Veilig

Betrokkenen
De provincie Utrecht en de 26 gemeenten binnen de provincie Utrecht.

Realisatie beleidsdoelen

De afvalstromen zijn volgens afgesproken tarieven en methoden verwerkt. Tevens is er in 2009 een aanbestedingsprocedure afgerond voor de verwerking van het restafval in de periode vanaf 1 januari 2011 tot en met 31 december 2018 met een mogelijkheid tot een verlenging van deze periode met 2 maal één jaar.

Bestuurlijk belang

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

Financieel belang

De AVU sluit contracten af met verwerkers voor het transport, de overslag en de verwerking van diverse afvalstromen. De kosten worden op basis van de werkelijk aangeboden gewichten bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht samen met een opslag voor de apparaatskosten. Doordat de AVU geen weerstandsvermogen heeft is de aansprakelijkheid van de gemeente Woerden echter in theorie niet gelimiteerd.

In onderstaande tabel is de bijdrage van de gemeente Woerden opgenomen (exclusief vereveningsbijdrage)

	Begroting 2009	Werkelijk 2009	Begroting 2010	Werkelijk 2010
Financiële bijdrage	€ 1.596.400,-	€ 1.521.845,-	€ 1.551.039,-	€ 1.551.418,-

N.B. De jaarrekening 2010 van de AVU is nog niet opgesteld,

Ontwikkelingen

De AVU ontwikkelt voortdurend initiatieven om aan haar doelstellingen te voldoen. Daarnaast worden steeds meer kleine deelstromen door de AVU in raamcontracten ondergebracht.

Zie www.avu.nl.

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

Vestigingsplaats

Den Haag

Openbaar belang

De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandeelen 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 publiekprivate samenwerking.

Betrokkenen

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

Bestuurlijk belang

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

Programma
Programma 8 'Financiën en Algemene dekkingsmiddelen'

Visie in relatie tot programma-doel

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

Realisatie beleidsdoelen

Indien noodzakelijk zijn kortlopende en langlopende leningen aangegaan bij de DNB en/of deposito's uitzetten. Daarnaast heeft de gemeente afgelopen jaren aandelen van de bank in zijn bezit.

Veranderingen

Geen.

Financieel belang

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

	Rekening 2009	Begroting 2009	Begroting 2010	Werkelijk 2010
Dividend BNG	€ 174.945	€ 175.000,-	€ 306.770,-	€ 306.770,-

In 2009 werd voor € 174.945,- dividend ontvangen. In 2010 viel de dividendontvangst aanzienlijk hoger uit. De prognose is dat de hoogte van dividend vanaf 2011 structureel weer iets hoger uitvalt. Daarom is 25.000 euro aan extra inkomsten opgenomen in het dekkingsplan 2011.

3. G.G.D. Midden-Nederland

Vestigingsplaats:
Zeist

Openbaar belang:

De GGD is een dienst van gemeenten, ter behartiging van hun belangen op het gebied van de openbare gezondheidszorg. De GGD richt zich vooral op preventie: voorkomen van ziekten en bevorderen van gezond gedrag in een gezonde leefomgeving. De GGD verwerft inzicht in, beschermt en bevordert de gezondheid van de bevolking in Midden-Nederland. De doelstelling van de GGD is drieledig.

- Het bewaken en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners in het werkgebied door onderzoek, voorlichting, advies en interventies;
- Het bieden van zorg of het bemiddelen tussen aanbieders en afnemers van zorg waar dit uit een oogpunt van openbaar belang noodzakelijk is;
- Het verlenen van alle overige diensten die tot doel hebben een bijdrage te leveren aan de gezondheid van individuen of groepen van individuen. Elke GGD zet zich in om deze doelstellingen te bereiken. Op eigen kracht of in professionele samenwerking met andere instellingen.

Betrokkenen:

Gemeenten Abcoude, Breukelen, Bunnik, De Bilt, Houten, Loenen, Lopik, Maarssen, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede, Woerden, IJsselstein, Utrechtse Heuvelrug, Zeist, Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Leusden, Soest en Woudenberg.

Bestuurlijk belang:

Het Algemeen Bestuur van de GGD bestaat uit één afgevaardigde per gemeente uit de regio. Deze vertegenwoordiger kan zowel raadslid als een wethouder van de desbetreffende gemeente zijn. Door de gemeenteraad wordt, de voorzitter inbegrepen, één lid en één plaatsvervangend lid aangewezen. Eén lid van het college van Woerden treedt op als vertegenwoordiger van de gemeente Woerden in het Algemeen Bestuur namelijk wethouder mw. L Ypma. In het Dagelijks Bestuur heeft een beperkt deel van de betrokken gemeenten een vertegenwoordiger zitten, namelijk de volgende tien gemeenten; Maarssen, Zeist, Baarn, Houten, Utrechtse Heuvelrug, Lopik, Rhenen, Amersfoort.

Programma:

Gezondheidsbeleid hoort bij programma 6 'zorg en welzijn'.

Visie in relatie tot programma doel:

De GGD is een dienst van gemeenten, ter behartiging van hun belangen op het gebied van de openbare gezondheidszorg. De GGD richt zich vooral op preventie: voorkomen van ziekten en bevorderen van gezond gedrag in een gezonde leefomgeving. De GGD verwerft inzicht in, beschermt en bevordert de gezondheid van de bevolking in Midden-Nederland.

De GGD is geen zorginstelling, maar een dienst van gemeenten. De GGD is er dus voor gemeenten. De GGD wil gemeenten meer ondersteunen bij hun beleid. Van hen wordt verwacht dat zij de GGD bij hun lokale beleid betrekken.

Realisatie beleidsdoelen:

Het voorgenomen basistakenpakket en de afgesproken keuzetaken zijn uitgevoerd.

Uitvoeren van de 8 basistaken:

1. Jeugdgezondheidszorg; maatwerk deel (collectief arrangement)
2. Jeugdgezondheidszorg: Uniform deel
3. Jeugdgezondheidszorg: Rijksvaccinatieprogramma jeugdigen
4. Infectieziektebestrijding
5. Technische hygiënezorg
6. Medisch-milieukundige zorg
7. Gezondheidsbevordering
8. Verwerven van inzicht in de gezondheidssituatie

Uitvoeren van keuzetaken (2010):

- Gezondheidsbevordering
- Voorlichting over genotmiddelen door een gespecialiseerde voorlichter
- Forensische geneeskunde
- Lijkschouw en letselbeschrijvingen
- Openbare geestelijke gezondheidszorg
- OGGZ-projecten
- Meldpunt Zorg & Overlast
- Jeugdgezondheidszorg: maatwerk deel (Gemeentespecifiek)

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

	Begroting 2010	Werkelijk 2010
Financiële bijdrage	594.660	594.571

De bijdrage van Woerden is gebaseerd op de keuze uit de basistaken en keuzetaken. Voor de basistaken geldt dat via de zienswijze op de begroting gestuurd kan worden. Per gemeente is er een productenboek "de gezonde gids" en per gemeente wordt jaarlijks verantwoording afgelegd.

Overige ontwikkelingen/ problemen:

Zie www.ggdmn.nl.

4) Vitens

Vestigingsplaats

Utrecht

Openbaar belang

De kernactiviteiten zijn winning, productie en levering van (drink)water aan particulieren en bedrijven.

Programma

Programma 8 'Financiën en Algemene dekkingsmiddelen'

Betrokkenen

Alle Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht.

Visie in relatie tot programma doel

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

Realisatie beleidsdoelen

Onbekend.

Bestuurlijk belang

De gemeente Woerden is aandeelhouder en heeft daarmee stemrecht.

Financieel belang

De gemeente Woerden heeft in totaal 45.284 aandelen Vitens in haar bezit.

	Werkelijk 2009	Begroting 2009	Begroot 2010	Werkelijk 2010
Dividend Vitens	€ 128.202,-	€ 128.000,-	€ 95.000,-	€ 95.035,-

Veranderingen

Geen.

Overige ontwikkelingen/ problemen:

Zie www.vitens.nl

5. Regionale Milieudienst Noord-West Utrecht

Vestigingsplaats

Breukelen

Openbaar belang

De milieudienst ondersteunt en adviseert gemeenten bij het uitvoeren van milieutaken en het ontwikkelen van milieubeleid. Het leveren van een bijdrage aan het realiseren van een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving en het versterken van de bestaande milieukwaliteit door inwoners, bedrijven en overheden te stimuleren tot milieuvriendelijk handelen en gedrag.

Betrokkenen

De gemeentebesturen van Woerden, Abcoude, Breukelen, Loenen, Maarssen, Montfoort en De Ronde Venen en Oudewater.

Bestuurlijk belang

De bestuurlijke paraplu waaronder de milieudienst de afgelopen jaren heeft geopereerd, Bestuur Regio Utrecht, is in de oorspronkelijke vorm opgeheven. De milieudienst staat sinds 1 januari 2004 op eigen benen met een eigen gemeenschappelijke regeling. In deze regeling is ook vastgelegd dat het Algemeen Bestuur bestaat uit de wethouders van de deelnemende gemeente. Alle gemeenten hebben 1 stem in het Algemeen Bestuur. Uit de vertegenwoordigers in het Algemeen Bestuur worden de leden gekozen voor het Dagelijks Bestuur. De wethouder milieu van de gemeente Woerden was voorzitter van het Algemeen en Dagelijks Bestuur. Na de gemeenteraadsverkiezingen in Woerden is de voorzittersrol overgenomen door de wethouder van De Ronde Venen.

Mutaties

Als gevolg van de gemeentelijke herindeling wordt het aantal gemeenten per 1 januari 2011 teruggebracht tot 5. De Ronde Venen en Abcoude worden samengevoegd tot De Ronde Venen (werktitel). Breukelen, Loenen en Abcoude worden samengevoegd tot Stichtse Vecht.

Programma

Programma 2 'Leefbaar en Veilig'.

Visie in relatie tot programma doel

De Milieudienst verzorgt de milieutaken van de gemeente. Hieronder valt het gehele scala aan milieutaken, van beleid tot uitvoering. De doelstellingen van het milieubeleid zijn vastgelegd in de Milieuvisie 2005 tot 2014, die in 2009 is herijkt, en in de programmabegroting onder Leefbaar en veilig. Voor de uitvoering van de milieutaken is de programmabegroting van de gemeente leidend, met uitzondering van milieutoezicht voor bedrijven, waarvoor op basis van de gemeenschappelijke regeling regionaal door het AB een programma wordt vastgesteld. De raad kan in de raad van mei een zienswijze met betrekking tot de begroting van de Milieudienst vaststellen en indienen bij het Algemeen Bestuur. Dit zijn de kaders waarbinnen de Milieudienst haar taken uitvoert.

Realisatie beleidsdoelen

Het handhavingsprogramma is uitgevoerd.

Het programma NME is uitgevoerd. Alle 29 basisscholen in Woerden hebben leskisten afgenomen. In totaal zijn er 334 leskisten in Woerden uitgeleend. Er waren 153 materiaalzendingen.

In het kader van het SLOK is het project Duurzaam Inkopen uitgevoerd

Veranderingen

In 2010 is de discussie rondom de omgevingsdiensten verder gevoerd. De discussie is nog niet afgerond.

Financieel belang

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

	Werkelijk 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Werkelijk 2010
Financiële bijdrage	1.182.000,-	1.123.000,-	1.067.645,-	1.102.427,-

De begroting van de milieudienst wordt voor 1 juli vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de milieudienst. De milieudienst Noord-West Utrecht biedt keuzepakketten aan (beleid, uitvoering, NME). Door de gemeente is aan de Milieudienst een taakstelling opgelegd om € 120.000,- te bezuinigen. Dit is ingediend als zienswijze bij de begroting. Door het Algemeen Bestuur is een taakstelling van 5% opgelegd. Deze is ingevuld.

Vermogen

	31-12-2008	31-12-2009	31-12-2010
Eigen vermogen	619.452	398.961	333.175
Vreemd vermogen	0		
Totaal	619.452	398.961	333.175

Resultaat

Volgens de begroting van de Milieudienst is er een positief saldo te verwachten van € 357. Het voorlopig resultaat over 2010 komt na een baat uit de reserves uit op € 186.709,- positief.

Overige ontwikkelingen/ problemen

In de toekomst is de mogelijke ontwikkeling van Regionale Uitvoeringsdiensten (RUD's) relevant. Dit wordt verder onderzocht in 2011 en worden alternatieven onderzocht en neemt de Tweede Kamer hierover een besluit. Voor meer informatie zie www.milieudienstnwu.nl.

6) Samenwerking Utrecht-West

Naam verbonden partij

Samenwerking Utrecht-West

Vestigingsplaats

Het secretariaat van het samenwerkingsverband is gehuisvest in het gemeentehuis van De Ronde Venen, te Mijdrecht.

Openbaar belang

De bestuurskracht van de deelnemende gemeenten en hun dienstverlening aan de burger te vergroten door:

1. het bevorderen van samenwerking van de deelnemende gemeenten ten aanzien van gemeente,- en gebiedsgrens overschrijdende maatschappelijke en ruimtelijke ontwikkelingen;
2. het behartigen van gemeenschappelijke belangen en de gezamenlijke uitvoering van taken.

Betrokkenen

Acht gemeenten in het westelijke deel van Utrecht hebben samen het samenwerkingsverband opgezet. Het samenwerkingsverband is in de plaats gekomen van het Bestuur Regio Utrecht (BRU). De gemeente de Ronde Venen heeft de functie van centrumgemeente op zich genomen. Het secretariaat is tevens gevestigd in de gemeente de Ronde Venen. De gemeentebesturen van Woerden, Abcoude, Breukelen, De Ronde Venen, Loenen, Lopik, Montfoort, Oudewater en Maarsse.

Bestuurlijk belang

In het Algemeen Bestuur hebben de burgemeesters van de deelnemende gemeenten zitting. Elke gemeente heeft 1 stem in het Algemeen Bestuur. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit de voorzitters van het Algemeen Bestuur en de voorzitters van de portefeuillehoudersoverleggen (welke zijn ingesteld op basis van artikel 21 van de Wet gemeenschappelijke regeling). De leden van de portefeuillehoudersoverleggen zijn wethouders en/of burgemeesters van de deelnemende gemeenten. De gemeentesecretarissen vormen samen het portefeuillehoudersoverleg bedrijfsvoering.

Programma

Programma 1: Kwaliteit

Visie in relatie tot programma doel

Doel is de bestuurskracht van de deelnemende gemeenten en hun dienstverlening aan de burger te vergroten.

Beleidsdoelen

- Er is een regiobrede visie op het Groene Hart in voorbereiding waarvan een notitie over de woningbouwplannen en het verkeer in het Groene Hart deel uit maken.
- Er wordt een regionaal centrum voor Jeugd en Gezin opgezet.
- De huishoudelijke hulp in het kader van de Wmo wordt voortgezet.
- Regiobreed wordt bekeken hoe de hulpverlening met betrekking tot huiselijk geweld kan worden gecoördineerd.

- Het project Teleweide wordt voortgezet (digitale loketten worden opgezet in kleine kernen).

Veranderingen

Het SUW houdt per 31 december 2010 op te bestaan, waartoe besloten is op 27 oktober 2010. Daarom is een liquidatieplan opgezet.

Financieel belang

In onderstaande tabel is de bijdrage van de gemeente weergegeven.

	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Werkelijk 2010
Financiële bijdrage	€ 29.156,-	€ 33.657,-	€ 32.751,-	€ 29.163,-

Overige ontwikkelingen/ problemen

Meer informatie is te vinden op de volgende websites:

www.samenwerkingutrechtwest.nl en www.woerden.nl

7) De Sluis werkvoorziening

Vestigingsplaats: Woerden

Openbaar belang: Het bieden van werk onder aangepaste omstandigheden voor mensen met een arbeidshandicap (Wet Sociale Werkvoorziening) en het bevorderen van arbeidsintegratie van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt.

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

Bestuurlijk belang: Door de gemeenteraad worden, de voorzitter inbegrepen, vijf leden en vijf plaatsvervangende leden aangewezen. De gemeente Woerden is vertegenwoordigd in het dagelijkse en algemeen bestuur. Een wethouder van Woerden is voorzitter van het Dagelijks Bestuur.

Programma: 4 Betrokken

Visie in relatie tot programma doel: Iedereen moet naar vermogen meedoen. Mensen die willen participeren moeten geen hindernissen tegenkomen. In 2008 zijn door de raad de beleidskaders WSW vastgesteld. Daarin is o.a. aangegeven dat de Sluis zich moet ontwikkelen tot een leerwerkbedrijf, waarin mensen met een arbeidshandicap of mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt de mogelijkheid hebben om te participeren, via aangepast werk of via re-integratietrajecten. Voor Wsw geïndiceerden geldt de stelregel dat iedereen zo regulier mogelijk moet werken, of via detachering of via begeleid werken

Beleidsdoelen: Voor 2010 wordt verwacht dat het aantal begeleid werkenplaatsen verder stijgt naar 5,5%. Eind 2008 was 3% geplaatst op een begeleidwerken plaats, 59 % gedetacheerd en werkt nog 37 % in de beschutte werkomgeving.

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

Begroting 2010	Werkelijk 2010
€ 7.500.000,-	€ 7.581.781,-

Er is een productencatalogus opgesteld met daarin diverse producten gericht op arbeidsontwikkeling. Daarnaast zijn er kosten per plaatsing voor inwoners uit Woerden. De totale kosten van het Werkvoorzieningschap worden door de NV de Sluis Groep gedragen, waardoor het resultaat nihil is.

Overige ontwikkelingen/ problemen

Per 1-1-2008 is de gemeente Woerden eigenaar van het gebouw aan de Carrosserieweg. De Sluis Groep huurt dan een deel van het gebouw terug.

8. Stichting Urgentieverlening West Utrecht

Vestigingsplaats
Gevestigd te Woerden.

Openbaar belang

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

Betrokkenen

De gemeenten Breukelen, Loenen, Abcoude, De Ronde Venen, Woerden, Montfoort, Oudewater en Lopik.

Bestuurlijk belang

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

Programma: Wonen

Visie in relatie tot programma doel

Er is geen eigen visie op de stichting voor de realisatie van de doelstellingen uit de programma's van de begroting. De stichting voert de Regionale Huisvestingsverordening 2006 gemeente Woerden gedeeltelijk uit bij mandaatbesluit van de deelnemende gemeenten.

Realisatie beleidsdoelen

De stichting heeft slechts één beleidsdoel namelijk het behandelen van circa 150 aanvragen verklaringen voor de regio per jaar. Het zijn er 147 geworden in 2010. Voor Woerden is er geen afzonderlijk beleidsdoel omdat aanvragen niet zijn te sturen op lokaal niveau.

Veranderingen

Er hebben geen veranderingen plaatsgevonden in het belang dat Woerden heeft in de stichting.

Financieel belang

De bijdrage van de gemeente is in onderstaande tabel weergegeven.

	Begroting 2008	Werkelijk 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Werkelijk 2010
Financiële bijdrage	16.425,-	15.137,-	16.877,-	16.877,-	19.040,-

De taken voor de behandeling van de aanvragen voor urgenties worden uitgevoerd binnen het bestaande financiële kader. Daarbij is vastgelegd dat de jaarlijkse lasten niet meer dan trendmatig zullen stijgen. In het meerjarenperspectief is uitgegaan van bestaand beleid.

Vermogen

De stichting heeft geen vreemd vermogen.

	1-1-2010
Eigen vermogen	47.600
Vreemd vermogen	0
Totaal	47.600

Resultaat

Het boekjaar 2010 is afgesloten met een tekort van € 3.593,-. Het cumulatieve tekort is € 3848,- op 31 december 2010. Dit tekort zal worden verwerkt in de begroting 2012 die wordt gemaakt in het najaar 2011.

Overige ontwikkelingen/ problemen

Er zijn geen specifieke ontwikkelingen of problemen te melden. De stichting wordt uitgebreid met de voormalige gemeente Maarssen per 1 januari 2011. Loenen, Breukelen en Maarssen zijn dan gemeente Stichtse Vecht.

9) Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Vestigingsplaats

Utrecht

Openbaar belang

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

Betrokkenen

De gemeentebesturen van Woerden, Utrecht, Nieuwegein, Maarssen, Houten, IJsselstein, Lopik, Maartensdijk en Provinciale Staten van Utrecht.

Bestuurlijk belang

De gemeenten wijzen elk twee leden van het Algemeen Bestuur aan. Tenminste een van deze leden dient lid te zijn van het College van Burgemeester en Wethouders. Ook de provincie wijst twee leden van het Algemeen Bestuur aan, waarvan er één lid dient te zijn van het college van Gedeputeerde Staten. Elk lid heeft een stem. Het Algemeen Bestuur benoemt uit zijn midden de leden van het Dagelijks Bestuur. Lid Dagelijks Bestuur: wethouder Bob Duindam, vervanger Loes Ypma. Lid Algemeen Bestuur: wethouder Bob Duindam, vervanger Loes Ypma.

Programma

Programma 6 zorg en welzijn

Visie in relatie tot programma doel

Mensen beschikken over meer vrije tijd, die vaak wordt doorgebracht in de directe woonomgeving, in natuur,- en recreatiegebieden. De gemeente Woerden is dan ook van mening dat, ook met het oog op het toenemende belang van recreatie en toerisme in de samenleving, een samenwerking met het recreatieschap belangrijk is. Het ontwikkelen en instandhouden van vrij toegankelijke recreatiemogelijkheden naast de commerciële particuliere voorzieningen, blijft een belangrijke maatschappelijke taak van de overheid. Een recreatieschap heeft de expertise in huis om deze taak

voor samenwerkende gemeenten te vervullen. Hierbij is het dus essentieel om goed in te spelen op vragen en wensen van recreanten en deze af te stemmen op de mogelijkheden van gemeenten en provincie. Door middel van deze samenwerking kunnen betrokken partijen zich gezamenlijk inzetten voor het behoud van natuur, landschap en milieu, afstemming met sport,- en recreatieorganisaties, met ondernemers, consumenten, inwoners en andere overheden. Dit zal steeds noodzakelijker zijn om de recreatieve mogelijkheden te behouden en verder te ontwikkelen.

Realisatie beleidsdoelen

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden behartigt de gemeenschappelijke belangen van de verschillende deelnemende gemeenten op het terrein van recreatie, natuur en landschap. Hieronder wordt begrepen de instandhouding en verbetering van voorzieningen en voor het hele grondgebied van de deelnemende gemeente een samenhangend beleid op het gebied van de openluchtrecreatie alsmede de natuur,- en landschapsbescherming te ontwikkelen. Doel is voorzieningen voor openluchtrecreatie buiten de bebouwde kom te ontwikkelen, beheren en onderhoud, zoals (zwem)plassen, picknickplaatsen, fiets,- en wandelpaden en kanoroutes. Het gaat om basisvoorzieningen: openbaar en (meestal) gratis toegankelijk.

De taken die een recreatieschap uitvoert zijn gemeentelijke taken die uit efficiencyoogpunt aan een recreatieschap zijn overgedragen. Dit betreft voorzieningen van meer dan lokaal belang in het buitengebied, vaak gelegen op het grondgebied van meerdere gemeenten. De zorg voor dergelijke voorzieningen kan vaak niet alleen door één gemeente gedragen worden. Binnen de gemeente Woerden ontwikkelt, beheert en exploiteert het recreatieschap het recreatieterrein Oortjespad, en de terreinen Grutto, Reiger en Koekoek. Daarnaast is het schap verantwoordelijk voor het beheer en het onderhoud van het fietsknooppuntensysteem en verschillende wandelroutes, met name rondom het recreatieterrein Oortjespad. Ook de oversteek over de Grecht, die in ontwikkeling is, ter hoogte van de Toegang en de Houtkade zal vanaf 2011 onder het beheer en onderhoud van het recreatieschap vallen.

Veranderingen

Voor het komende jaar hebben de deelnemende gemeenten, waaronder ook Woerden, het recreatieschap gevraagd een verlaging van 5% van de deelnemersbijdrage als basis voor de begroting te nemen. Het recreatieschap geeft hierop aan hier voor 2011 aan tegemoet te kunnen komen door het nemen van een aantal incidentele maatregelen. Voor de langere termijn, dus de jaren na 2011, zal men een eventuele voortzetting van de lagere deelnemersbijdrage te compenseren door hogere eigen inkomsten en private bijdragen.

Het verzoek om 5% te besparen op de deelnemersbijdragen resulteert in een verlaging van het basisbedrag per inwoner. Voor 2011 bedraagt de bijdrage per inwoner € 3,25.

Financieel belang

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

	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Werkelijk 2010
Financiële bijdrage	€ 154.987,-	€ 154.000,-	€ 167.884,-	€ 169.122,-

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

Overige ontwikkelingen/ problemen: meer informatie is te vinden op www.recreatiemiddennederland.nl

10. Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard

Vestigingsplaats

Woerden

Openbaar belang

Uitvoering Archiefwetten en beheer van historische archieven en collecties en beschikbaarstelling ervan aan burgers en organisatie. Op grond van de Archiefwet-1995 moeten besturen van overheden er zorg voor dragen dat hun archieven in goede en geordende staat verkeren. De uitvoering van deze bepaling geschiedt via archiefdiensten. Op grond van diezelfde wet zijn alle overheidsarchieven van 20 jaar en ouder in principe openbaar en voor iedereen kosteloos te raadplegen.

Betrokkenen

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

Bestuurlijk belang

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

Programma

Programma 1 'Kwaliteit'

Visie in relatie tot programma doel

N.v.t.

Realisatie beleidsdoelen

N.v.t.

Veranderingen

Geen

Financieel belang

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

	Begroting 2009	Werkelijk 2009	Begroting 2010	Werkelijk 2010
Financiële bijdrage	124.206,-	120.507,-	197.568,-	144.782,-

De jaarrekening 2010 van het RHC wordt formeel vastgesteld door de Archiefcommissie in wellicht juni 2011.

Overige ontwikkelingen/ problemen

Overgang van analoge naar digitale dienstverlening via website. Inhaalslagen achterstand bewerking en toegankelijk maken van archieven. Vergroting publieksbereik via website. Intensiever toezicht op de dynamische archiefvorming bij de deelnemers.

Zie www.rhcrijnstreek.nl

11. Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Vestigingsplaats

Utrecht

Openbaar belang

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

Betrokkenen

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

Bestuurlijk belang

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

Programma
Programma 1 'Kwaliteit'.

Visie in relatie tot programma doel

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

Realisatie beleidsdoelen

Veiligheid houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Bestuurlijke afspraken over prioriteiten en inzet worden op regionaal niveau gemaakt via de Veiligheidsregio Utrecht of het regionaal College van de politie. De Gezamenlijke Veiligheidsstrategie 2008 – 2011 is een product van 29 (alle Utrechtse) gemeenten, politie en Openbaar Ministerie. De gemeente Woerden vindt een aantal onderwerpen zo belangrijk dat het bestuurlijk en ambtelijk een extra bijdrage levert aan het regiobreed uitwerken van deze thema's.

De Veiligheidsregio Bureau Gemeentelijke Crisisbeheersing heeft zich in 2009 en 2010 bezig gehouden met een aantal producten:

- De door een (dreigende) ramp of zwaar ongeval getroffen gemeente(n) ondersteunen bij de uitvoering van de gemeentelijke crisisbeheersingstaken door middel van poolvorming;
- Meetinstrument voor gemeenten om huidige en gewenste zorgniveau gemeentelijke crisisbeheersing te bepalen, als ook het verbeterplan om op het gewenste niveau te komen;
- Gemeentelijke functionarissen opleiden en oefenen opdat zij adequaat invulling kunnen geven aan hun taak in de crisisbeheersing;
- Voorbereiden multidisciplinaire oefeningen en opleidingen;
- Project Griep pandemie; Voorbereiden op een denkbaar scenario;
- Zorgen voor een optimale informatievoorziening bij crisisbeheersing en rampenbestrijding;
- Deelname aan ontwikkeling van regionale rampbestrijdingsplannen en beheer gemeentelijk crisisbeheersingsplan;
- Het opstellen en aanreiken van modellen en uniforme teksten en formulieren ter voorbereiding van en ondersteuning bij de gemeentelijke besluitvorming bij onderwerpen die alle gemeenten betreffen voor de gemeentelijke crisisbeheersing;
- Het ontwikkelen en beheren van pools voor: alle gemeentelijke processen, ambtenaren rampenbestrijding, voorlichters en procesverantwoordelijken;
- Bereikbaarheidslijst gemeenten en netwerkpartners;
- Bijdrage aan projectorganisatie regionalisering brandweer en doorontwikkeling VRU;
- Na een crisis aandacht aan het evalueren van de calamiteit (vooral gemeentelijke processen) en het verrichten van nazorg aan gemeenten.
- In 2010 zal de brandweer geregionaliseerd worden. Dat betekent dat de lokale brandweerkorpsen in de regio Utrecht en de regionale brandweer fuseren tot één brandweerorganisatie.

De meeste beleidsdoelen zijn behaald. Daarnaast zijn er een aantal die continu doorlopen. Het project griep pandemie is goed verlopen. Daarnaast is in 2010 de gemeentelijke brandweer geregionaliseerd. Dit was/is een moeizaam proces en zal ook in 2011 nog voor de nodige inspanningen zorgen.

Veranderingen

N.v.t.

Financieel belang

In onderstaande tabel is de bijdrage aan de VRU weergegeven. In het meerjarenperspectief is rekening gehouden met een toename van de gemeentelijke bijdrage. Het uitgangspunt is dat de regionalisering van de brandweer volgend jaar budgettair neutraal zal verlopen.

Financiële bijdrage	Begroting 2010	Werkelijk 2010
BRUL	2.727.939,-	2.901.340,-

Overige ontwikkelingen/ problemen

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht van 9 juli 2008 is het besluit genomen om de regionalisering van de brandweer in de regio Utrecht in gang te zetten. Dit besluit markeert een van de belangrijkste veranderingen in de organisatie van de Utrechtse brandweezorg van de laatste decennia. Bij regionalisering van de brandweer binnen de

Veiligheidsregio Utrecht fuseren Utrechtse gemeentelijke brandweer-korpsen en de regionale brandweer tot één brandweerorganisatie, de Brandweer Utrechts Land. Deze maakt samen met het Bureau gemeentelijke crisisbeheersing – de gemeentelijke kolom – en de Geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen deel uit van de Veiligheidsregio Utrecht. De samenwerking met de Politie Utrecht is middels een apart convenant geregeld. Het besluit van 9 juli betekent dat het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht het mandaat krijgt het regionaliseringsproces in gang te zetten. Naar verwachting zal medio 2010 de geregionaliseerde brandweer vorm hebben gekregen, waarna de nieuwe organisatie de middelen en mogelijkheden in handen heeft om het bestuurlijk afgesproken en maatschappelijk gewenste niveau van brandweezorg gestalte te geven. Zie ook www.vru.nl.

Op 23 september 2010 heeft de gemeenteraad besloten om de gemeentelijke brandweer te regionaliseren. De nieuwe VRU organisatie incl. de brandweer is per 1 november 2010 van start gegaan.

12) Welstand en Monumenten Midden Nederland

Vestigingsplaats

Bunnik

Openbaar belang

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

Betrokkenen

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

Bestuurlijk belang

De gemeente Woerden wordt in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door wethouder M.J. Schreurs.

Mutaties

Géén mutaties.

Programma

Programma 3 'Ruimtelijke Ordening, wonen en grote projecten/investeringen'.

Visie in relatie tot programma doel

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

Realisatie beleidsdoelen

Er waren geen specifieke beleidsvoornemens

Veranderingen

Géén veranderingen

Financieel belang

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

	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Financiële bijdrage	€ 58.141,-	€ 59.740,-	€ 59.740,-	€ 59.740,-

Overige ontwikkelingen/ problemen

Er zijn geen specifieke ontwikkelingen of problemen.

Zie ook www.welstandenmonumenten.nl.

13. Stichting Klasse

Naam verbonden partij
Stichting Klasse

Vestigingsplaats
Reeuwijk

Openbaar belang

De gemeente Woerden is van mening dat een verzelfstandigd bestuur voor het openbaar primair onderwijs de beste mogelijkheden biedt om het autonome beleidsvoerend vermogen van het openbaar primair onderwijs te versterken. De volgende motieven spelen hierbij een rol: het schoolbestuur kan los van de politieke verhoudingen en opvattingen een eigen koers uitzetten;

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

Betrokkenen

Gemeenten Bodegraven, Gouda, Reeuwijk, Waddinxveen en Woerden. Vanaf 1 januari 2011 zijn de gemeenten Bodegraven en Reeuwijk samengevoegd.

Bestuurlijk belang

De gemeente oefent zeggenschap uit via een bestuurszetel in het toezichthoudend orgaan (TO). Het TO ziet toe op het functioneren van het stichtingsbestuur en komt in principe tweemaal per jaar bijeen. Namens de gemeente heeft de portefeuillehouder Woerden Jong zitting in TO.

Mutaties

De gemeente Woerden is op 1 augustus 2008, bij de overdracht van het bevoegde gezag over de openbare basisscholen, toegetreten tot de gemeenschappelijke regeling.

Programma

De stichting klasse valt onder programma 5 'Woerden Jong'.

Visie in relatie tot programma doel

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

Realisatie beleidsdoelen

Het TO heeft verslag uitgebracht van haar activiteiten in het jaarverslag 2009 Door het TO zijn in 2010 de jaarrekeningen 2008 en 2009 goedgekeurd en de begrotingen 2010 en 2011 goedgekeurd. Het bestuur heeft een concept-strategische beleidsvisie gepresenteerd. In de raadscommissie in mei 2011 wordt dit document door het bestuur toegelicht.

Financieel belang

In onderstaande tabel is de bijdrage van de gemeente aan Stichting Klasse weergegeven.

	Werkelijk 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Werkelijk 2010
Financiële bijdrage	4.971,-	2.000,-	2.000,-	2.618,-

Eigen vermogen 1 januari 2010: 1.800.000

Overige ontwikkelingen/ problemen

Ontwikkelingen en eventuele problemen bij verbonden partij.

In 2008 had de stichting een tekort van € 685.000, in 2009 een tekort van € 960.000. De verwachting is dat het tekort over 2010 rond € 500.000 is. De bedrijfsvoering van de stichting en de interne financiële sturing zijn de afgelopen jaren een belangrijk aandachtspunt geweest voor het Toezichthoudend Orgaan. Vooralsnog moet worden vastgesteld dat beide zaken binnen de stichting nog niet op orde zijn. Het Toezichthoudend Orgaan eind 2010 een tijdelijk maandelijks voortgangsoverleg met de bestuursvoorzitter en algemeen directeur ingesteld. De gesprekken gaan over de voortgang op de maatregelen gericht op verbetering van de bedrijfsvoering en over de voortgang op het beheersbaar houden van inkomsten en uitgaven binnen de vastgestelde begroting. Het Toezichthoudend Orgaan wordt hierbij ondersteund door een extern adviseur. De kosten worden doorberekend aan de vijf deelnemende gemeenten: € 3.456 per gemeente. Het gaat om een ondersteuning van 2 dagen per maand voor de duur van zes maanden. In 2010 is de algemeen directeur van Stichting Klasse ontslagen. Het bestuur is gedeeltelijk vernieuwd, waaronder de voorzitter. Per 1 januari 2011 is er een nieuwe algemeen directeur.

14. Duurzaam Dienstenbedrijf Woerden

Vestigingsplaats
Woerden

Openbaar belang

Het bevorderen van duurzame ontwikkeling in Woerden. Dit gebeurt o.a. door het combineren van grondwatersanering en warmte-koude-opslag in de bodem.

Betrokkenen

De gemeente Woerden.

Bestuurlijk belang

De wethouder duurzaamheid treedt op als aandeelhouder van het bedrijf en oefent daarmee het stemrecht uit van de Gemeente als aandeelhouder.

Mutaties

Eind 2010 is besloten het DDW te ontbinden. Gebleken is dat een zelfstandige rechtspersoon niet de voordelen bood die we ervan hadden verwacht. Voor een deel was dit te wijten aan vertragingen in de bouwprogrammering als gevolg van de kredietcrisis en de uitgestelde verplichting tot grondwatersanering. Maar ook de veronderstelling dat een door de overheid gedomineerde entiteit nodig is om de aanleg en exploitatie van WKO in combinatie met saneringsactiviteiten van de grond te krijgen, omdat de markt dergelijke activiteiten niet oppakt, bleek onjuist te zijn. Vanuit de verschillende projecten in de spoorzone ontstond steeds duidelijker het inzicht dat zowel saneringsopdrachten als

die voor de aanleg van WKO door de gemeente bij marktpartijen kunnen worden ondergebracht. Momenteel werken we als gemeente aan een regiefunctie, waardoor alle activiteiten in de spoorzone (het vervuilde gebied) gecoördineerd en op basis van milieukundige advisering plaatsvinden. Op deze manier wil de gemeente het behalen van de milieudoelstellingen veiligstellen.

Programma: De verbonden partij valt onder programma 2 'Woerden leefbaar en Veilig'.

Visie in relatie tot programmadoel:

Het realiseren van een WKO/saneringsinstallatie in de Spoorzone.

Financieel belang

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

	Begroting 2010	Werkelijk 2010
Financiële bijdrage	€ 21.160,-	€ 21.160,-

Met de invulling van een prioriteit stijgt de financiële bijdrage in 2014 met € 81.750.

Het bedrijf is nog niet opgericht, dus eigen vermogen heeft het nog niet.

Overige ontwikkelingen/ problemen

Het besluit tot ontbinding is definitief genomen. Momenteel wordt ter uitvoering hiervan de holdingstructuur vereffend. De verwachting is dat dit in het voorjaar van 2011 afgerond is.

WEERSTANDSVERMOGEN

Inleiding

Met weerstandscapaciteit wordt bedoeld de middelen en de mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om substantiële tegenvallers op te vangen. Een begroting die precies sluit zonder weerstandscapaciteit betekent dat iedere tegenvaller financiële problemen gaat opleveren. Buffers zijn daarom noodzakelijk.

Aandacht voor het weerstandsvermogen is van belang om te voorkomen dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigingen.

Het weerstandsvermogen geeft de relatie aan tussen:

- De weerstandscapaciteit: dit zijn de middelen en de mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken (=buffer voor onverwachte uitgaven).
- Het risicoprofiel: alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Het algemene beleid ten aanzien van de weerstandscapaciteit is vastgelegd in de begroting van 1998. De paragraaf weerstandsvermogen geeft jaarlijks informatie over de mate waarin de gemeente in staat is om financiële tegenvallers op te vangen. De raad kan via deze paragraaf sturing geven aan het gewenste weerstandsvermogen, c.q. de financiële positie van de gemeente Woerden.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet-begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn, te dekken (artikel 11 BBV).

Gewenste weerstandscapaciteit

Bij de begroting van 1998 is besloten om de hoogte van de gewenste minimum omvang van de weerstandscapaciteit vast te stellen op 5% van de exploitatie, exclusief het grondbedrijf.

Tijdens het junioverleg 2009 ten behoeve van de begroting 2010 is gediscussieerd over de weerstandscapaciteit en hieraan gekoppeld een niveau van de algemene reserve gebaseerd op € 50 per inwoner. Uitgaande van (afgerond) 50.000 inwoners bedraagt het minimumniveau van de algemene reserve € 2.500.000. De stand van de algemene reserve per 31 december 2010 op afgerond € 4,5 miljoen. Hierbij moet rekening worden gehouden met een claim op deze reserve voor de inhaalslag baggeren van afgerond een kleine € 1,5 miljoen.

Gelet op de risico's, die Woerden loopt en gezien de onzekere financiële toekomst wil het college binnen deze coalitieperiode groeien naar een weerstandsvermogen van minimaal € 100 per inwoner oftewel € 5 miljoen.

Om eventuele nadelige saldi van grondcomplexen op te vangen is de algemene reserve grondbedrijf beschikbaar. De stand van deze reserve bedraagt per 1 januari 2010 € 3 en ¼ miljoen en per 31 december 2010 een kleine € 3 miljoen. Op deze reserve ligt nog een claim van € 490.000 ten behoeve van de Stichting Stadsherstel. In 2011 is dit bedrag betaald. Daarnaast zijn er nog 2 verliesvoorzieningen voor Defensie-eiland en Oranjestraat.

Onderscheid kan worden gemaakt in de incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

De weerstandscapaciteit van de gemeente Woerden wordt berekend aan de hand van een aantal onderdelen. Onderstaand worden de onderdelen nader beschreven.

Incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit betreft de middelen en mogelijkheden waarover een gemeente beschikt is het vermogen om eenmalige tegenvallers op te vangen, zonder dat dit direct van invloed is op het voorzieningenniveau van een gemeente. De provincie Utrecht definieert de incidentele weerstandscapaciteit (in haar rol als toezichhouder) als de optelsom van de niet geblokkeerde algemene en bestemmingsreserves en voorzieningen, exclusief de brutomethode reserve en exclusief de reserve grondexploitatie afgezet tegen de gecorrigeerde omzet. De gemeente Woerden acht de definitie van de provincie Utrecht echter te ruim. Van de bestemmingsreserves en de voorzieningen ligt de bestedingsrichting in meer of mindere mate vast. Wel kan de raad besluiten de bestedingsrichting van bestemmingsreserves te wijzigen.

De algemene reserve functioneert in feite als weerstandscapaciteit. Eventuele negatieve saldo's van jaarrekeningen worden ten laste van deze reserve gebracht. Ook als er sprake is van nadelige saldo's bij andere reserves wordt de algemene reserve ingezet om dit nadelig saldo te neutraliseren. Dit laatste heeft in 2010 zich niet voorgedaan.

Incidentele weerstandscapaciteit

- Algemene reserves (vrij aanwendbare deel)
- Renterisicoreserve
- Stille reserves. Dit zijn activa die tegen nul zijn gewaardeerd en direct verkoopbaar zijn.

De incidentele weerstandscapaciteit van de gemeente Woerden wordt bepaald door de stand van de algemene reserves, de renterisicoreserve en eventuele stille reserves. Tot de algemene reserves wordt ook gerekend de reserve meerjarenperspectief. Deze reserve wordt gebruikt ter dekking van incidentele prioriteiten. Het saldo van deze reserve neemt af en voeding vindt niet meer plaats. Er is sprake van een aflopende reserve. De renterisico reserve dient om het risico van de ontwikkeling van de rente af te dekken. Met stille reserves worden activa bedoeld die niet gewaardeerd zijn op de balans (of tegen € 0), maar die in het economische verkeer wel waarde hebben. Deze activa moeten direct verkoopbaar zijn en dus niet noodzakelijk zijn voor de directe uitvoering van de taken.

In onderstaande tabel wordt de incidentele weerstandscapaciteit weergegeven.

Weerstandscapaciteit	1-1-2010	31-12-2010
Incidentele weerstandscapaciteit:		
• Algemene reserve	4.546.579	4.548.569
• Renterisicoreserve	1.682.357	1.259.701
• Reserve meerjarenperspectief	3.279.592	1.414.875
Totaal	9.508.528	7.223.145

Bij enkele reserves vindt rentetoevoeging plaats. Waar dit niet gebeurt wordt de rente toegevoegd aan de algemene reserve. In 2010 is een rentebedrag van € 1.185.167 toegevoegd aan de algemene reserve. Dit verhoogt de weerstandscapaciteit.

Structurele weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken over meerdere jaren. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de post onvoorzien en de onbenutte belastingcapaciteit.

De begroting 2010 startte met een post onvoorzien van € 122.750 en sluit in de jaarrekening 2010 met € 182.030 negatief, excl. het rekeningssaldo 2010.

Onder de onbenutte belastingcapaciteit worden de vier "belangrijkste" eigen inkomstenbronnen van de gemeente verstaan, namelijk de OZB, de afvalstoffenheffing, de riolrechten en de leges. Met onbenutte capaciteit wordt de resterende ruimte bedoeld tussen de huidige tarieven en kostendekkende of maximale tarieven.

Voor der riolrechten en afvalstoffenheffing geldt dat eventuele tekorten of overschotten worden verwerkt via de betreffende reserves. In de jaarrekening 2010 is een bedrag van € 567.338 toegevoegd aan de reserve Afvalstoffenheffing, zijnde het verschil tussen lasten en baten. Aan de reserve Riolerings is een rentebedrag toegevoegd van € 80.007 en onttrokken is een bedrag van € 82.692, zijnde het verschil tussen lasten en baten.

Voor leges en andere heffingen wordt de onbenutte belastingcapaciteit buiten beschouwing gelaten. Het is niet mogelijk voor alle producten en/of diensten de tarieven te verhogen. Een voorbeeld daarvan is het paspoort. De maximumprijs wordt door het ministerie vastgesteld. Tevens wordt in voorkomende gevallen de onbenutte belastingcapaciteit buiten beschouwing gelaten, gezien de relatief kleine bedragen aan leges (bijv. vergunningen APV).

OZB

In het huidige coalitieakkoord staat dat moet worden ingezet op het vermijden van stijging van de lokale lasten. Voor de OZB wordt vastgehouden aan de wettelijk vastgestelde macronorm. Het Kabinet verzoekt vervolgens aan gemeenten om prudent om te gaan met de ruimte die de macronorm biedt. Er is hier sprake van een macronorm, zodat individuele gemeenten boven deze norm uit kunnen gaan, zolang het totaal van de Nederlandse gemeenten maar voldoet aan de macronorm.

Risicoprofiel

Algemeen

Het risicoprofiel bevat een omschrijving van "alle redelijk voorzienbare risico's waarvoor géén voorzieningen zijn gevormd (niet volledig kwantificeerbare risico's), of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie."

Het gaat bij risico's dus om gevaar, schade en verlies van financiële aard. Het risicoprofiel is in het besluit Begroting en Verantwoording 2003 (BBV) voorgeschreven. In artikel 11 is opgenomen dat de paragraaf weerstandsvermogen een inventarisatie van de risico's moet bevatten. Het democratisch beginsel en de verplichting een getrouw beeld van de financiële positie te geven, vereisen dat er inzicht bestaat in de omvang en achtergronden van risico's waarmee rekening gehouden moet worden. De risico's die van substantiële betekenis kunnen zijn voor het balanstotaal of eigen vermogen zullen toegelicht moeten worden. 'Substantieel' is door schaalverschillen bij gemeenten een relatief en subjectief begrip.

In de laatste jaren hebben zich diverse ontwikkelingen voorgedaan die de gedachtevorming over het risicoprofiel hebben gestimuleerd. In dit verband kunnen een aantal algemene ontwikkelingen worden genoemd: het toenemend aantal grote, complexe projecten bij de diverse overheden; bedrijfsmatiger werken; decentralisatie en deregulering (stichtingen, Wmo); toenemende verantwoordelijkheid van gemeenten en regionale samenwerking.

Voor een aantal onderdelen van de begroting wordt gewerkt met zgn. gesloten circuits. Dit betekent dat over- en onderschrijdingen op deze betreffende posten worden verrekend via een reserve. Hierdoor hebben financiële afwijkingen geen consequenties voor het jaarrekeningresultaat. De gemeente Woerden beschikt hiervoor over de volgende reserves. De reserve Renterisico, Ibor, Bestemmingsplannen, Woz, Wmo, Parkeren, Nadeel gebouwen, Revitalisering wijken/bedrijfsterreinen, Sporthallen/gymzalen, Stadhuis, Meubilair, Afvalstoffenheffing, Riolering, gemeentelijk Monumentenbeleid en Ruimen graven.

Risicomanagement

In 2009 is een nota risicomanagement vastgesteld door het college in de vergadering van 24 februari. Risicomanagement kan worden onderscheiden in drie fasen: het identificeren van risico's, het analyseren van risico's, het voorkomen en beheersbaar maken van risico's.

Voor het maken van het voorgeschreven risicoprofiel is met name de eerste fase van belang. Het risicoprofiel volgens de BBV 2004 bestaat in feite uit een selectie van geïdentificeerde risico's van de gemeente.

Zoals eerder aangegeven, is het aan de gemeente Woerden zelf om te bepalen welke risico's opgenomen dienen te worden. De risico's zijn onderverdeeld in budgettaire risico's en risico's op eigendommen.

Budgettaire risico's

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Op 1 januari 2007 is de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) in werking getreden. Onder de Wmo wordt een groot aantal regelingen gebracht. Voor een deel betreft het regelingen die al langer door de gemeenten worden uitgevoerd. De middelen voor deze bestaande taken zijn al sinds jaren in het gemeentefonds ondergebracht. Voor een deel betrof het nieuwe regelingen, waarvoor nieuw geld is ontvangen met ingang van 2007. Dit alles betekent dat risico's van budgettekorten voor rekening van de gemeente komt. Hiervoor is een reserve Wmo beschikbaar. Het saldo van deze reserve bedraagt € 1.316.54,- per 31 december 2010. Deze reserve kan in de volgende jaren worden ingezet.

De Wmo kent een groot deel aan niet-beïnvloedbare kosten. Het betreft dan de kosten van wettelijke open eindregelingen; klantgebonden kosten die toenemen wanneer het aantal klanten toeneemt. De externe omstandigheden zijn de komende jaren zó, dat bij de opneindregeling Wmo het aantal klanten zal toenemen (vergrijzing).

De wettelijke regeling waarop de Wmo is gebaseerd gaat uit van een zogenaamd "compensatie" beginsel. Op grond van dit beginsel maken ouderen en mensen met een beperking ruimschoots aanspraak op onze wettelijke regeling. In de praktijk (en ook in jurisprudentie) is het afwijzen van een voorziening erg moeilijk.

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 verontreinigde 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. In voorkomende gevallen kan momenteel een beroep worden gedaan op de ISV-bodemgelden. Daarnaast is de milieu,- en arbowetgeving (o.a. bouwstoffenbesluit, bouwproces,-arbobesluit en maatregelen bij werken in uitvoering) zodanig dat de gemeente er rekening mee dient te houden dat zij als eindverantwoordelijke c.q. opdrachtgever van werken aangesproken kan worden voor de gevolgen van mogelijke overtredingen of schadeclaims voortvloeiende uit eerder genoemde wetten en regelingen, bijv. bodemverontreinigingen door grondwerken en gevolgen van een bouwprocesbesluit. De omvang van het risico is afhankelijk van de aansprakelijkheidsstelling en grootte van de ingediende claims. In 2009 heeft deze problematiek niet gespeeld.

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.

In Woerden vallen de aansprakelijkheidsschades tot op heden mee. Deze constatering moet echter niet leiden tot een verslapping van de aandacht c.q. beleid. Het is én blijft namelijk van groot belang om schadepreventief te werken.

Door verzekeringsmaatschappijen en de VNG wordt hierop voortdurend gewezen.

In het kader van preventief werken zijn onder andere de volgende aandachtspunten van belang: goed en regelmatig onderhoud van wegen, fiets- en voetpaden, de klachtenlijn, het nauwkeurig naleven van procedures met betrekking tot verlening van vergunningen en adequate behandeling van ingediende bezwaarschriften.

Voor personen,-/zaakschade bedraagt het eigen risico € 2.500,- per gebeurtenis.

Het eigen risico voor vermogensschade bedraagt € 2.500,- per geval, in enkele – met name in de polisvoorwaarden genoemde gevallen – € 12.500,- per geval. In 2010 heeft dit niet geleid tot budgettaire consequenties.

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. Over de werkingsfeer van de Wet Ketenaansprakelijkheid is inmiddels meer duidelijkheid ontstaan. 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 openbaar gebied.

Dit is het merendeel van de projecten. Bij projecten die niet onder openbare voorzieningen vallen, is de wet wel volledig van toepassing, bijv. het ophogen van bouwterreinen en andere zaken die voor de verkoop bestemd zijn.

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

Garantieverleningen

Door waarborging van geldleningen en andere garantieverplichtingen ten behoeve van verenigingen en instellingen 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.

De garantieverlening voor de aankoop van een eigen woning is per 1 januari 1995 overgenomen door de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen waardoor het risico voor de gemeente is afgenomen en zeer laag te noemen is. De stichting is een private instelling en heeft zogenoemde achtervangovereenkomsten met het Rijk en gemeenten afgesloten.

De gemeenten nemen afscheid van de woningen (WEW). Met de NHG worden hypotheek van huizenkopers tegen betaling van een eenmalige premie geborgd, zodat de hypotheekverstrekende banken er zeker van zijn dat ook een eventuele restschuld bij gedwongen verkoop wordt afgelost. Komt het fonds zelf geld tekort dan springen gemeenten en Rijk bij door achterliggende leningen te verstrekken.

Per 1 januari 2011 is een wetwijziging van kracht inhoudende dat het Rijk voortaan voor nieuwe gevallen de volle 100% achtervang voor zijn rekening neemt. Door de gemeente Woerden is de "achternanovorenkomst gemeente 2011" op 11 mei 2010 getekend.

Bij specifieke aanvragen voor gemeentegarantie wordt in voorkomende gevallen eerst doorverwezen naar de Stichting Garantiefonds Sport. Als deze een positief besluit nemen over een aanvraag neemt de gemeente Woerden dit besluit over. Beide partijen staan dan elk garant voor 50%.

BRAVO-projecten

Samen met het Rijk en de provincie Utrecht wordt gewerkt aan de zgn. Bravo-projecten. In deze projecten, die een lange doorlooptijd kennen tot de uiteindelijke realisatie gaat veel geld in om, waardoor grote financiële risico's worden gelopen. Door de lange doorlooptijd kan er ook sprake zijn van aanzienlijke kostenstijgingen als gevolg van inflatie en gewijzigde marktomstandigheden. Door de betrokken partijen wordt zowel individueel als samen gewerkt aan risicomangement en projectbeheersing. Voor de projecten 3, 6a/6b en 8 is de reserve Infrastructurele werken beschikbaar, naast diverse subsidietoezeggingen.

BTW

Op het moment van opstellen van deze paragraaf weerstandsvermogen is nog geen uitspraak van de rechtbank inzake de BTW vriendelijke structuur die de gemeente toepast op de Brede Scholen. Een voor de gemeente nadelige uitspraak kan gevolgen hebben voor de bouw van de nieuwe brede School in Harmelen. Het beschikbaar gestelde krediet is erop gebaseerd dat de BTW aftrekbaar is. Het college heeft in haar besluit van 14 december 2010 (A-01051) het bedrag aan BTW te definiëren als een risico.

Sluis

Via een raadsinformatiebrief is de raad geïnformeerd over de meerjarenbegroting 2011-2014 van NV De Sluis. Als gevolg van rijksbezuinigingen geef De Sluis Groep NV aan niet in staat te zijn het gehele extra tekort in het WVS op te vangen. Daarom is men van mening dat de een bijdrage van de deelnemende gemeenten nodig is. Hiervoor heeft De Sluis 3 scenario's voorgesteld om dit tekort op te vangen. In alle gevallen betekent dit voor de gemeente Woerden dat zij financieel moet bijspringen.

De verwachte financiële gevolgen op basis van deze scenario's zijn:

Scenario 1: € 761K in 2011, € 449K in 2012, € 325K in 2013 en € 310K in 2014.

Scenario 2: € 572K in 2011, € 457K in 2012, € 506K in 2013 en € 310K in 2014.

Scenario 3: € 480K in 2011, € 365K in 2012, € 415K in 2013 en € 401K in 2014.

Aan de directie van WVS en NV De Sluis is gevraagd om een 4e scenario met een meer sluitende begroting die minder op het budget van de gemeente leunt. Op het moment van het opstellen van deze paragraaf is een 4e scenario nog niet ontvangen.

Decentralisatie-uitkeringen:

Er vinden decentralisaties vanuit het Rijk naar de gemeenten plaats op de volgende beleidsterreinen:

1. Werken naar vermogen
2. Begeleiding AWBZ
3. Jeugdzorg
4. Ruimte, economie en natuur
5. Water

Het is duidelijk dat deze decentralisatie financiële consequenties hebben, de mate waarin is op het moment van opstellen van deze paragraaf nog niet bekend.

Risico's op eigendommen

Grondbedrijf

De exploitatie van grond kent financiële risico's. Kosten, zoals grondverwervingen en overige kosten, en de daaruit voortvloeiende rentelasten, worden normaliter gedekt door inkomsten uit grondverkoop. Aan zowel de kosten als de opbrengstenkant kunnen zich risico's voordoen. Kosten van verwervingen, 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 wensen van woonconsumenten veranderen. Een belangrijk risico is het afwijken van de vooraf bepaalde plannings. Vertraging in de uitgifte van al verworven grond leidt tot grote renteverliezen.

Het is dus zaak binnen de grondexploitaties alert te zijn op ontwikkelingen die van invloed zijn op de kosten en baten en deze tijdig te signaleren, te rapporteren en te verwerken. De grondexploitaties waarbinnen sprake is van verwerving, bouw- en woonrijp maken of uitgifte worden jaarlijks geactualiseerd en ter vaststelling aan de raad aangeboden.

Daarnaast is het zaak om de eventuele risico's in de grondexploitaties financieel af te dekken. Daartoe wordt in elke grondexploitatie een voorziening opgenomen om risico's op te kunnen vangen. Die voorziening is gekoppeld aan de nog te realiseren opbrengsten. Voor woningbouw wordt daarbij uitgegaan van 5% en voor bedrijven van 10% van de nog te realiseren opbrengsten. Deze percentages worden beschouwd als kritische ondergrens. Indien alle opbrengsten zijn gerealiseerd en er geen beroep is gedaan op de risicovoorziening valt deze vrij en komt ten goede aan het exploitatiesaldo.

De resultaten van de grondexploitaties staan onder druk. De resultaten van de af te sluiten exploitaties worden verrekend met de algemene reserve van het grondbedrijf. Deze algemene reserve dient ter dekking van onvoorzienbare risico's. Ter zake wordt verwezen naar de nota "Vaste grond voor beleid" vastgesteld op 15 februari 2006.

Voor verdere informatie wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid in deze jaarrekening.

Voor de exploitatie van het Defensie-eiland is een groot probleem. Bij resultaatbestemming jaarrekening 2008 is besloten om een risicovoorziening te vormen van € 5.000.000 d.m.v. een bijdrage van € 2.500.000 vanuit zowel de algemene reserve als de reserve grondbedrijf. Bij resultaatbestemming jaarrekening 2009 is opnieuw voorgesteld een bedrag aan deze risicovoorziening toe te voegen ten laste van de algemene reserve en de reserve grondbedrijf. Hierdoor zijn beide reserves uitgeput en komen onder het gewenste minimumniveau.

Risico Top 15

De gemeente Woerden kent een zgn. risico top 15.

In het kader van gemeentebreed risicomangement, hebben alle afdelingshoofden in hun afdelingsplan 2010 een risico-inventarisatie opgesteld. Dit heeft geleid tot de identificatie van ruim 70 risico's. Hieruit is een top 15 samengesteld van risico's met de grootste kans en/of de grootste impact.

Aan deze risico's zijn echter geen bedragen gekoppeld. In 2011 worden de risico's geactualiseerd en gekoppeld aan een financiële risicoanalyse, zodat een goede link kan worden gelegd met het gewenste c.q. benodigde weerstandsvermogen.