

**Agendapunt:****Indiener:** college van burgemeester en wethouders**Datum:** 23 april 2013**Portefeuillehouder(s):** wethouder B. Duindam**Portefeuille(s):** Financiën**Contactpersoon:** M.C. van Kuilenburg**Tel.nr.:** 8401**E-mailadres:** Kuilenburg.m@woerden.nl

Onderwerp: Jaarverslag/jaarrekening 2012

De raad besluit:

1. het jaarverslag en de jaarrekening 2012 vast te stellen;
2. het voordelig netto rekeningresultaat 2012 vast te stellen op € 2.557.250,- en dit resultaat als volgt te bestemmen:
 - een bedrag van € 421.864,- wordt gebruikt voor de inventaris van de bibliotheek Woerden;
 - een bedrag van € 1.500.000,- te reserveren voor de te verwachten frictiekosten organisatorische ontwikkelingen in 2013;
 - een bedrag van € 635.386,- ten gunste van de algemene reserve te brengen ter versterking van ons weerstandsvermogen.

Inleiding:

Het jaarverslag en de jaarrekening 2012 zijn gereed.

De accountant heeft de controle afgerond. Volgens de voorschriften dient de raad het jaarverslag/de jaarrekening vast te stellen. De vastgestelde stukken over 2012 dienen uiterlijk 15 juli 2013 naar Gedeputeerde Staten gezonden te worden.

Bevoegdheid:

Het vaststellen van het jaarverslag en de jaarrekening is een bevoegdheid van de raad.

Beoogd effect:

Het jaarverslag en de jaarrekening 2012 vast te stellen.

Argumenten:

Het collegeprogramma 'Slanke overheid, sterke samenleving' is leidend bij de uitvoering van de programmabegroting. In dit jaarverslag vindt u de resultaten geordend op het programmaniveau.

Per programma geven we een korte samenvatting van de ontwikkelingen. In de afgelopen periode is de aandacht verscherpt voor het boeken van resultaten op de doelstellingen

Financiële terugblik 2012.

In de raadsvergadering van 3 november 2011 heeft de gemeenteraad de begroting 2012 vastgesteld. De begroting 2012 liet een overschot zien van € 125.000,-. In 2012 zijn er raadsbesluiten genomen die leiden tot aanpassing van de begroting. De 1ste bestuursrapportage

vertoonde een nadeel van € 321.000,- en de 2de bestuursrapportage een voordeel van € 1.721.398,-. Conform door de raad vastgestelde G2-notitie zijn deze bedragen begrotings,- en rekeningstechnisch verwerkt en verrekend via de algemene reserve. Naast de bestuursrapportages kan een financiële bijstelling ook gedaan worden via een raadsbesluit. Zo heeft de raad in december 2012 een besluit genomen inzake de afwaardering van de parkeergarage Castellum (hiervan kwam € 6.400.000 ten laste van de algemene reserve). De genomen raadsbesluiten in 2012 zijn begrotings,- en rekeningstechnisch verwerkt.

Het saldo in deze jaarrekening toont het saldo tussen de begrote en de werkelijke rekeningcijfers over 2012. Dit saldo is het rekeningsresultaat 2012. Het rekeningsresultaat 2012 is € 3.343.475,- positief.

Verloop algemene reserve 2012

Saldo Algemene Reserve 1-1-2012	8.927.716
beginsaldo begroting, raadsbesluit 3 november 2011	124.207
1ste bestuursrapportage, raadsbesluit juni 2012 ¹	-445.249
2de bestuursrapportage, raadsbesluit december 2012	1.721.398
afwaardering Castellum, raadsbesluit december 2012	-6.400.000
overige raadsbesluiten 2012	<u>1.344.438</u>
saldo algemene reserve voor resultaatsbestemming:	5.272.510
voorgestelde resultaatsbestemming tgv algemene reserve **	<u>635.386</u>
saldo Algemene Reserve 31-12 na resultaatsbestemming:	5.907.896

Rekeningresultaat 2012

Het rekeningresultaat 2012 kent een positief saldo van € 3.343.475,-. Dit voordelig saldo is het resultaat na mutaties in reserves en voorzieningen. Formeel dient uw raad te besluiten over de resultaatbestemming, ook als deze bestemming past binnen de door uw raad vastgestelde beleidskaders. De volgende onderdelen inclusief bijbehorende voorstellen passen binnen de door uw raad uitgezette beleidskaders.

De volgende opstelling kan worden gemaakt:

Resultaat jaarrekening 2012		€ 3.343.475,-
Af: Budgetreserveringen	-/-	<u>€ 786.225,-</u>
Netto positief saldo		€ 2.557.250,-

Resultaatbestemming netto positief saldo:

inventaris bibliotheek (RIB 13 november, 12R.00431)	421.864
frictiekosten organisatorische ontwikkelingen	1.500.000
** ten gunste van de algemene reserve	<u>635.386</u>
Totaal	2.557.250

Budgetreserveringen

Budgetreserveringen betreffen niet-gebruikte budgetten voor werkzaamheden die gepland stonden voor 2012 maar eerst in 2013 uitgevoerd worden. Een gespecificeerd overzicht van de budget,- reserveringen wordt gegeven in de bijlagen. Tevens wordt in de programmatoelichtingen een totaalbedrag genoemd van de budgetreserveringen van het betreffende programma. In totaliteit betreft het een bedrag van € 857.225,-. Hiervan legt € 786.225,- een budgettair beslag en € 71.000,- loopt via andere dekkingsmiddelen.

Analyse rekeningssaldo

Het netto positief saldo van de jaarrekening van € 2.557.250,- wordt met name veroorzaakt door een paar incidentele meevallers:

¹ In dit saldo zit ook de beginstand van de begroting 2012 verwerkt (321.042+124.207)

Eenmalige bijdrage IOAZ (€ 784.000,-)

Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid heeft een incidentele aanvullende uitkering (IAU) over 2011 toegekend. Een IAU wordt toegekend als een gemeente de toegekende rijksbijdrage met meer dan 10% overschrijdt. In Woerden was dat in 2011 het geval.

Bestuursorganen en Bestuursondersteuning (€ 175.000,-)

Incidenteel voordeel laat zich verklaren door een jaarafrekening uitkering bestuurderspensioenen (een verrekening van eerder gedane voorschotten) en door het lager uitvallen van de salarispost Griffie door een vacature in 2012.

Brandweer en Rampenbestrijding (€ 219.600,-)

Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door:

- lagere bijdrage aan Veiligheidsregio Utrecht (VRU) dan begroot (€ 47.588).
- Lager uitgevallen bijdrage huisvestingskosten aan de Veiligheidsregio dan begroot (€ 50.177)
- Compensatievergoeding door VRU voor gebruik kantoorfaciliteiten € 98.503,-.

Er wordt naar gestreefd deze bijdrage via de Dienstverleningsovereenkomst te verrekenen.

Kinderopvang/Peuterspeelzalen (€ 231.700,-)

Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door de lagere subsidieverstrekking aan KMN Kind & Co. De opvangduur is teruggedaan van 3 uur naar 2.5 uur per dagdeel. Tevens maakten er minder kinderen gebruik van peuterspeelzaalwerk omdat de kinderopvang goedkoper is.

Onderwijs (€ 193.200,-)

Het voordelig saldo op onderwijs wordt veroorzaakt door een voordeel op de post bijzonder voortgezet onderwijs (lagere lasten semipermanente huisvesting Kalsbeek) van € 71.200,- en op de post gemeenschappelijke uitgaven onderwijs van € 122.000,- doordat de exploitatievergoeding SGBW per saldo lager uitviel en er een meevaller was in de post huur gebouwen.

Wmo-voorzieningen (€ 182.600,-)

Dit voordelig saldo worden veroorzaakt door lagere individuele verstrekkingen in 2012.

Algemene baten / onvoorzien (€ 117.600,-)

De hogere baten op deze post dan begroot wordt veroorzaakt doordat de post onvoorzien in 2012 niet volledig is aangesproken en door enkele incidentele meevallers (wegvallen verplichtingen) uit voorgaande jaren.

Voordeel productiecentra (€ 182.500,-)

Met name veroorzaakt door een voordeel op salarislasten en vacatureruimte. Door niet of anders invullen van vacatures en het strak de regie houden op het personeelsbeleid inzake inhuur en bezuinigingen is in 2012 een voordeel ontstaan t.o.v. de begroting.

Belastingen (€ 206.000,-)

Het saldo van de belastingen (zie ook Programma 8) sluit € 206.000,- positief.

Dit wordt met name veroorzaakt door een hogere OZB-baat (€ 170.000,-) door een iets hoger aantal woningen dan in eerste instantie begroot.

Diverse afwijkingen (€ 185.000,-)

Binnen de programma's zijn verschillende afwijkingen tussen werkelijkheid en begroot.

Kanttekeningen:

n.v.t.

Financiën:

Het netto positief saldo van de jaarrekening van € 2.557.250,- wordt met name veroorzaakt door incidentele meevallers. Dit houdt in dat de structurele voordelen voor de begroting 2014-2017 minimaal zijn.

Uitvoering:

Na goedkeuring wordt het financiële systeem voor 2012 afgesloten.

Communicatie:

De vastgestelde stukken worden uiterlijk 15 juli 2013 naar Gedeputeerde Staten (GS) gezonden. Na goedkeuring door GS vindt publicatie plaats in de Woerdense Courant. De vastgestelde jaarrekening wordt dan ook op www.woerden.nl geplaatst.

Samenhang met eerdere besluitvorming:

Inventaris bibliotheek (12R.00431)
Afwaardering parkeergarage Castellum (12R.00471)
Eerste en tweede bestuursrapportages 2012 (12R.00201 en 12R.00443)

Bijlagen:

1. Jaarverslag en Jaarrekening 2012 (13i.01442).
2. Accountantsverklaring en Rapport van bevindingen (volgen later, z.s.m.).
3. Sisa 2012 bijlage verantwoordingsinformatie met macros 8 januari 2013 (13i.01531)

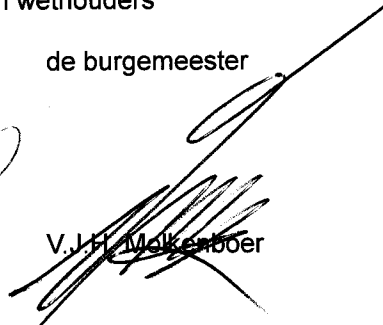
De indiener: college van burgemeester en wethouders

de secretaris



dr. G.W. Goedmakers CMC

de burgemeester



V. J. H. Molkenboer

**Jaarverslag en Jaarrekening
2012
Programmaniveau**

INHOUDSOPGAVE

	Pag.
Voorwoord	3
Samenvatting	5
I. JAARVERSLAG	
<i>Programma 1</i> Bestuur en Organisatie	9
<i>Programma 2</i> Ruimtelijke Ordening, wonen en Grote Projecten/Investeringsen	13
<i>Programma 3</i> Cultuur, Economie en Milieu	17
<i>Programma 4</i> Beheer Openbare Ruimte en infrastructuur	21
<i>Programma 5</i> Jeugd, Sport en Onderwijs	25
<i>Programma 6</i> Zorg en Welzijn	29
<i>Programma 7</i> Werk en Inkomen	33
<i>Programma 8</i> Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen	39
<i>Paragrafen</i>	
• Bedrijfsvoering	45
• Financiële paragraaf	47
• Grondbeleid	51
• Lokale heffingen	57
• Onderhoud kapitaalgoederen	65
• Verbonden partijen	71
• Weerstandsvermogen	89
• WMO	95
<i>Bijlagen</i>	
• Lasten en baten per programma, inclusief saldo	101
• Overzicht af te sluiten kredieten 2012	103
• Overzicht lopende kredieten t/m 2012	105
• Budgetreserveringen	109
II. JAARREKENING	
Balans	112
Waarderingsgrondslagen	114
Toelichting balans	117
Programmarekening	137
Overzicht gerealiseerde baten en lasten per programma	139
Algemene dekkingsmiddelen	141
Dotaties/vrijval reserves per programma	143
Overzicht baten en lasten per programma	145
Toelichting programmarekening	147
Overzicht incidentele baten en lasten	159
<i>SISA</i>	
- toelichting SiSa verantwoording	161
- SiSa-verantwoording 2012	
<i>Subsidies</i>	163
<i>Controleverklaring van de onafhankelijke accountant</i>	169
<i>Vaststellingsbesluit</i>	171

VOORWOORD

Aan de raad van de Gemeente Woerden,

Hierbij bieden wij u ter vaststelling aan het jaarverslag en jaarrekening 2012 van de gemeente Woerden.

Het jaarverslag en jaarrekening 2012 is opgesteld volgens het Besluit Begroting en Verantwoording en de door de raad in oktober 2003 vastgestelde financiële beheersverordening 212 Gemeentewet, gewijzigd bij raadsbesluit van 25 september 2008.

Het jaarverslag en jaarrekening geven inzicht in de realisatie van de programma's na het uitbrengen van de programmabegroting 2012.

In het jaarverslag wordt voor de programma's verantwoording afgelegd via beantwoording van de vragen:

- wat hebben we bereikt?
- wat hebben we daarvoor gedaan?
- wat heeft dit gekost?

In de jaarrekening wordt onder andere specifiek ingegaan op de balans, waarderingsgrondslagen, programmarekening en de bijbehorende toelichtingen. Daarnaast is de controleverklaring van de onafhankelijke accountant en het vaststellingsbesluit bijgevoegd.

Het college van burgemeester en wethouders

SAMENVATTING

Inleiding

Graag informeren wij u door middel van het jaarverslag en jaarrekening over de resultaten van het jaar 2012.

Programmaonderwerpen

Ook in 2012 is hard gewerkt aan de realisering van de programmadoelen. De resultaten daarvan worden per programma toegelicht. Tevens wordt hier een financiële samenvatting per programma gegeven.

Financiële terugblik 2012.

In de raadsvergadering van 3 november 2011 heeft de gemeenteraad de begroting 2012 vastgesteld. De begroting 2012 liet een overschot zien van € 125.000,-. In 2012 zijn er raadsbesluiten genomen die leiden tot aanpassing van de begroting. De 1ste bestuursrapportage vertoonde een nadeel van € 321.000,- en de 2de bestuursrapportage een voordeel van € 1.721.398,-. Conform door de raad vastgestelde G2-notitie zijn deze bedragen begrotings,- en rekeningstechnisch verwerkt en verrekend via de algemene reserve. Naast de bestuursrapportages kan een financiële bijstelling ook gedaan worden via een raadsbesluit. Zo heeft de raad in december 2012 een besluit genomen inzake de afwaardering van de parkeergarage Castellum (hiervan kwam € 6.400.000 ten laste van de algemene reserve). De genomen raadsbesluiten in 2012 zijn begrotings,- en rekeningstechnisch verwerkt.

Het saldo in deze jaarrekening toont het saldo tussen de begrote en de werkelijke rekeningcijfers over 2012. Dit saldo is het rekeningsresultaat 2012. Het rekeningsresultaat 2012 is € 3.343.475,- positief.

Verloop algemene reserve 2012

Saldo Algemene Reserve 1-1-2012	8.927.716
beginsaldo begroting, raadsbesluit 3 november 2011	124.207
1ste bestuursrapportage, raadsbesluit juni 2012 ¹	-445.249
2de bestuursrapportage, raadsbesluit december 2012	1.721.398
afwaardering Castellum, raadsbesluit december 2012	-6.400.000
overige raadsbesluiten 2012	1.344.438
saldo algemene reserve voor resultaatsbestemming:	5.272.510
voorgestelde resultaatsbestemming tgv algemene reserve **	635.386
saldo Algemene Reserve 31-12 na resultaatsbestemming:	5.907.896

Rekeningresultaat 2012

Het rekeningresultaat 2012 kent een positief saldo van € 3.343.475,-. Dit voordelig saldo is het resultaat na mutaties in reserves en voorzieningen. Formeel dient uw raad te besluiten over de resultaatbestemming, ook als deze bestemming past binnen de door uw raad vastgestelde beleidskaders. De volgende onderdelen inclusief bijbehorende voorstellen passen binnen de door uw raad uitgezette beleidskaders.

De volgende opstelling kan worden gemaakt:

Resultaat jaarrekening 2012		€ 3.343.475,-
Af: Budgetreserveringen	-/-	€ 786.225,-
Netto positief saldo		€ 2.557.250,-

Resultaatbestemming netto positief saldo:

inventaris bibliotheek (RIB 13 november, 12R.00431)	421.864
frictiekosten organisatorische ontwikkelingen	1.500.000
** ten gunste van de algemene reserve	635.386
Totaal	2.557.250

¹ In dit saldo zit ook de beginstand van de begroting 2012 verwerkt (321.042+124.207)

Budgetreserveringen

Budgetreserveringen betreffen niet gebruikte budgetten voor werkzaamheden die gepland stonden voor 2012 maar eerst in 2013 uitgevoerd worden. Een gespecificeerd overzicht van de budget-, reserveringen wordt gegeven in de bijlagen. Tevens wordt in de programmatoelichtingen een totaalbedrag genoemd van de budgetreserveringen van het betreffende programma. In totaliteit betreft het een bedrag van € 857.225,-. Hiervan legt € 786.225,- een budgettaire beslag en € 71.000,- loopt via andere dekkingsmiddelen.

Analyse rekeningsaldo

Het netto positief saldo van de jaarrekening van € 2.557.250,- wordt met name veroorzaakt door een paar incidentele meevallers:

Eenmalige extra Rijksbijdrage IAU	€ 784.000
Bestuursorganen, bestuurondersteuning	€ 175.000
Brandweer en rampenbestrijding	€ 219.600
Kinderopvang/Peuterspeelzalen	€ 151.700
Onderwijs	€ 193.200
Wmo-voorzieningen	€ 182.600
Saldo productiecentra	€ 182.500
Algemene baten/lasten / onvoorzien	€ 117.600
Gemeentelijke belastingen	€ 206.000
Diverse kleine afwijkingen	€ 265.000

Eenmalige bijdrage IOAZ (€ 784.000,-)

Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid heeft een incidentele aanvullende uitkering (IAU) over 2011 toegekend. Een IAU wordt toegekend als een gemeente de toegekende rijksbijdrage met meer dan 10% overschrijdt. In Woerden was dat in 2011 het geval.

Bestuursorganen en Bestuursondersteuning (€ 175.000,-)

Incidenteel voordeel laat zich verklaren door een jaarafrekening uitkering bestuurderspensioenen (een verrekening van eerder gedane voorschotten) en door het lager uitvallen van de salarispost Griffie door een vacature in 2012.

Brandweer en Rampenbestrijding (€ 219.600,-)

Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door:

- Lagere bijdrage aan Veiligheidsregio Utrecht (VRU) dan begroot (€ 47.588).
 - Lager uitgevallen bijdrage huisvestingskosten aan de Veiligheidsregio dan begroot (€ 50.177)
 - Compensatievergoeding door VRU voor gebruik kantoorfaciliteiten € 98.503,-.
- Er wordt naar gestreefd deze bijdrage via de Dienstverleningsovereenkomst te verrekenen.

Kinderopvang/Peuterspeelzalen (€ 231.700,-)

Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door de lagere subsidieverstrekking aan KMN Kind & Co. De opvangduur is teruggegaan van 3 uur naar 2.5 uur per dagdeel. Tevens maakten er minder kinderen gebruik van peuterspeelzaalwerk omdat de kinderopvang goedkoper is.

Onderwijs (€ 193.200,-)

Het voordelig saldo op onderwijs wordt veroorzaakt door een voordeel op de post bijzonder voortgezet onderwijs (lagere lasten semi permanente huisvesting Kalsbeek) van € 71.200,- en op de post gemeenschappelijke uitgaven onderwijs van € 122.000,- doordat de exploitatievergoeding SGBW per saldo lager uitviel en er een meevaller was in de post huur gebouwen.

Wmo-voorzieningen (€ 182.600).

Dit voordelig saldo wordt veroorzaakt door lagere individuele verstrekkingen in 2012.

Algemene baten / onvoorzien (€ 117.600,-)

De hogere baten op deze post dan begroot worden veroorzaakt doordat de post onvoorzien in 2012 niet volledig is aangesproken en door enkele incidentele meevallers (wegvallen verplichtingen) uit voorgaande jaren.

Voordeel productiecentra (€ 182.500,-)

Met name veroorzaakt door een voordeel op salarislaster en vacatureruimte. Door niet of anders invullen van vacatures en het strak de regie houden op het personeelsbeleid inzake inhuur en bezuinigingen is in 2012 een voordeel ontstaan t.o.v. de begroting.

Belastingen (€ 206.000,-)

Het saldo van de belastingen (zie ook Programma 8) sluit € 206.000,- positief.

Dit wordt met name veroorzaakt door een hogere OZB-baat (€ 170.000,-) door een iets hoger aantal woningen dan in eerste instantie begroot.

Diverse afwijkingen (€ 265.000,-)

Binnen de programma's zijn verschillende afwijkingen tussen werkelijkheid en begroot.

De belangrijkste (> € 50.000) worden in de programma's toegelicht.

Per programma wordt u tevens geïnformeerd over de doelstellingen die nog aandacht behoeven. De doelstellingen die gewoon zijn gerealiseerd zijn niet opgenomen.

•

PROGRAMMA 1 – BESTUUR EN ORGANISATIE

1.1 Samenvatting

Het collegeprogramma 'Slanke overheid, sterke samenleving' is leidend bij de uitvoering van de programmabegroting. In dit jaarverslag vindt u de resultaten geordend op programmaniveau. Voor het programma Bestuur en Organisatie betreft dit voornamelijk de uitvoering van het collegeprogramma, dat verder is uitgewerkt in het regiedocument. In de afgelopen periode is de aandacht verscherpt voor het boeken van resultaten op de doelstellingen. Op dit moment wordt hard gewerkt aan een plan om de dynamiek verder te versnellen.

Naast het bovenstaande omvat het programma Bestuur en Organisatie een tweetal hoofddoelstellingen, namelijk "Een veilig Woerden" en "Dienstverlening". Hieronder rapporteren we over de resultaten in het afgelopen jaar.

Veiligheid

In 2012 is het totaal aantal misdrijven in Woerden met 1% gedaald ten opzichte van 2011. De politie registreerde minder autokraken en geweldsdelicten maar meer woninginbraken (prioriteit 1). Deze daling van de criminaliteit is minder groot dan de gemiddelde ontwikkeling in de regio (-5%). Wij vinden dat dit beter moet.

In 2011 is voor de gemeente Woerden de integrale veiligheidsmonitor uitgevoerd. Vooral het sociale klimaat wordt beter gewaardeerd maar ook de leefbaarheid en de veiligheid scoren beter. Over de voorzieningen en het onderhoud zijn bewoners van Woerden echter minder te spreken dan gemiddeld.

Bewoners voelen zich in de eigen buurt wat veiliger dan in 2009. Vooral plekken waar jongeren rondhangen worden als onveilig ervaren. Het percentage slachtoffers is afgenomen, met name als het gaat om vernieling en vandalisme. Bewoners achten de kans om slachtoffer te worden van een woninginbraak wel iets groter dan twee jaar geleden. Dit is een landelijke trend.

Ten opzichte van 2009 is met betrekking tot het oordeel over de politie sprake van een lichte verbetering. Binnen de gemeente springen de kernen Kamerik / Kanis en Zegveld en de wijk Snel en Polanen er vaker uit in positieve zin en scoort vooral de Bloemen en Bomenbuurt, maar ook de Staatsliedenbuurt, het Schilderskwartier en het Centrum op veel punten juist ongunstiger dan gemiddeld.

Dienstverlening

Wat zijn onze diensten? Populair gezegd, gaat het daarbij over de 'winkel' van de gemeente. Onze winkel heet KlantContactCentrum, KCC. Onze online-shop is www.woerden.nl. Daarnaast is er nog het Telefonisch Informatiepunt (TIP).

Accenten in 2012

Het afgelopen jaar hebben we ons ingespannen om een hogere kwaliteit van dienstverlening te bieden tegen dezelfde of lagere structurele kosten. Dit leidde onder andere tot 'Werken op afspraak'. Daarnaast zijn vanuit de principes van leanmanagement diverse werkprocessen tegen het licht gehouden. Het resultaat? Heldere inzichten in klantwaarden en een sneller en effectiever werkproces.

Voor steeds meer mensen is het online afhandelen de gewoonste zaak van de wereld. Dit jaar is gewerkt aan de vernieuwing van *woerden.nl*. Veiligheid rondom het web vraagt om een voortdurende alertheid.

Ook dit jaar werd pre-mediation ingezet wanneer inwoners bezwaren indienden. Door eerst het informele gesprek op te zoeken, worden openingen gevonden om het bezwaar op een andere wijze tegemoet te treden dan de formele route. Niet zelden wordt een compromis gesloten of blijkt het een en ander op een misverstand te berusten en wordt het bezwaar ingetrokken.

Het afsprakensysteem

Dit systeem is eind 2011 ingevoerd. Bezoekers hoeven hierdoor nooit langer dan 6 minuten te wachten en de medewerker is beter voorbereid, waardoor de afhandeling sneller verloopt. Om een beeld te krijgen van de tevredenheid is bij 200 bezoekers een interview afgenomen. 140 van de ondervraagden gaven het systeem een cijfer 8 of hoger. Slechts twee van de 200 waren absoluut

ontevreden. Ook de ervaren vriendelijkheid is onderzocht. 89% van de ondervraagde bezoekers gaven de medewerkers hiervoor een cijfer 8 of hoger.

Onderzoek: *Eigen onderzoek*

Telefonisch Informatiepunt - TIP

Uit een jaarlijks terugkerend onderzoek blijkt dat het TIP zich in vergelijking met 2011 heeft verbeterd en gemiddeld een 8 scoort. Het terugbellen vanuit de organisatie gebeurt nog onvoldoende. Hier zal in 2013 extra aandacht aan worden geschonken.

Onderzoek: *TELAN i.o.v. afdeling Dienstverlening, gemeente Woerden*

Digitale dienstverlening

De jaarlijkse benchmark op dit gebied laat zien dat Woerden boven het landelijk gemiddelde scoort als het gaat om de aangeboden producten. Wel was een en ander lastig te vinden op de site. Dit was een van de redenen waarom in 2012 *woerden.nl* is vernieuwd.

Onderzoek: *Accessibility Monitor Ministerie BZK / Behoeftenonderzoek Content Kings / eigen Usability onderzoek / Benchmark digitale dienstverlening 2012 Ernst&Young*

Huwelijken

Alle paren die in onze gemeente trouwen, krijgen de gelegenheid om aan een evaluatie deel te nemen. De evaluatie gaat niet alleen over de ceremonie, maar ook over de informatievoorziening vooraf, de ondertrouw, de locatie en de toespraak van de trouwambtenaar. Gemiddeld scoort Woerden in deze evaluatie een cijfer 8.

Onderzoek: *eigen onderzoek gemeente aan de hand van evaluaties*

Meldpunt Openbare Ruimte – MOR

De tevredenheid over het opgeven en afhandelen van een melding openbare ruimte is gemeten als onderdeel van een veel breder onderzoek naar klanttevredenheid. Dit werd uitgevoerd door een medewerker van de gemeente in het kader van een studie.

Met een gemiddeld cijfer van 7,6 blijkt dat inwoners in Woerden tevreden zijn over de manier waarop zij hun melding hebben kunnen doen.

Onderzoek: *Klanttevredenheidsonderzoek over dienstverlening meldingen en klachten openbare ruimte, Feija Kers, sept. 2012*

Een veilig Woerden

De situatie op het gebied van veiligheid is stabiel. Het aantal misdrijven is met 1% gedaald ten opzichte van 2011. De politie registreerde minder autokraken en geweldsdelicten maar meer woninginbraken. De daling van de criminaliteit is minder groot dan de gemiddelde ontwikkeling in de regio (-5%). Gemeente en politie vinden dat dit beter moet.

Er waren vele nieuwe meldingen van inwoners die meedoen aan Burgernet, waarmee de betrokkenheid bij de eigen leefomgeving en het gevoel van veiligheid wordt verbeterd.

Doelen programma 1

Programma doel	Resultaat en toelichting jaarverslag	Indicatie jaarverslag
De omvang van de veel voorkomende criminaliteit in Woerden daalt verder. Het aantal woninginbraken mag in 2012 niet meer zijn dan 150. Het aantal fietsendiefstallen mag in 2012 niet meer zijn dan 200. Het aantal auto-inbraken mag in 2012 niet meer zijn dan 250.	Woninginbraken: 192. Deze hebben de hoogste prioriteit. Gelet op de geleverde inspanningen is het teleurstellend dat het cijfer met 10% is gestegen. Positief is dat het aantal pogingen is toegenomen als gevolg van beter hang- en sluitwerk en beter afsluiten van de woning. Gemeente en politie willen burgers meer bewust maken van het inbraakrisico overdag. Fietsdiefstal: 246. Ook dit is te veel. In 2012 is hier actief op geacteerd door inzet van een promotieteam fietsendiefstal en een lokfiets. Ondanks de toename merkt de politie dat als je met een onderwerp actief aan de slag gaat, de aangiftebereidheid toeneemt. Burgers roepen we op alles te noteren, zodat bij diefstal een fiets makkelijker is terug te vinden. Autoinbraken: 219. Ook hierbij surveilleert de politie gericht. Tijdens het wekelijkse sturingsoverleg van politie en gemeente wordt gekeken waar en wanneer het gebeurt. Daar wordt snel op geacteerd door politie en gemeentelijke BOA's. Een oplossing zit vooral bij de autofabrikanten die moeten voorkomen dat bijvoorbeeld navigatiesystemen makkelijk zijn te verwijderen.	2
Stroomlijnen van informatievoorziening over veiligheid. Regelmatiger communicatie met de burger via o.a. de Woerdense Courant en de website www.woerden.nl/woerdenveilig .	Momenteel niet aan de orde. In 2013 gaan we in samenwerking met Bureau RVS gebruik maken van een communicatiekalender veiligheid en zal de website op het gebied van veiligheid worden verbeterd.	2
De afdelings specifieke servicenormen zijn in het kwaliteitshandvest opgenomen.	Oorspronkelijke planning aangepast ivm werkdruk. Servicenormen worden in 2013 herzien.	2
Opstellen van nieuwe servicenormen (1 mei 2012 gereed).	Oorspronkelijke planning aangepast ivm werkdruk. Servicenormen worden in 2013 herzien.	2
Doorontwikkelen visie op dienstverlening (visiedocument 1 april 2012 gereed).	Om aan te sluiten bij hetgeen vanuit de samenleving wordt gevraagd heeft er o.m. onderzoek plaatsgevonden naar kanaalvoorkeur, accessibility en usability. Visiedocument is in concept gereed en zal worden voorgelegd.	2
Organisatiebreed invoeren digitaal werken.	In 2012 is een flinke slag gemaakt: Het besluitvormingsproces is digitaal; raad, college, directie en mgmt vergaderen digitaal; een aantal lean gemaakte processen is digitaal gemaakt. Van de provincie is toestemming gekregen om papieren documenten die bewaard moeten blijven, te vervangen door digitale exemplaren.	2

PROGRAMMA 1 – BESTUUR EN ORGANISATIE FINANCIEN

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
Lasten	9.839.736	10.011.551	9.969.985	41.567
Baten	1.022.400	1.007.400	1.283.807	276.407
saldo lasten / baten	8.817.336	9.004.151	8.686.177	317.974

omschrijving	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
Lasten				
Bestuursorganen	1.301.062	1.341.652	1.449.248	-107.596
Bestuursondersteuning college	1.202.154	1.270.154	1.313.619	-43.465
Product- en meerjarenbegroting	371.854	371.854	377.458	-5.604
Burgerzaken	1.487.164	1.502.489	1.472.791	29.698
Huisnummering en Straatnaamg.	2.895	2.895	181	2.714
Secretarieleges burgerzaken	228.480	228.480	282.704	-54.224
Bestuurlijke samenwerking	30.000	30.000	30.000	-
Bestuursonderst. Raad en rekenk	1.400.560	1.425.560	1.335.174	90.386
Brandweer en rampenbestrijding	3.283.946	3.286.846	3.165.743	121.103
Openbare orde en veiligheid	465.321	485.321	470.160	15.161
Dierenasiel	66.300	66.300	72.906	6.606-
	9.839.736	10.011.551	9.969.985	41.567
Baten				
Bestuursorganen	48.917	48.917	69.066	20.149
Bestuursondersteuning college	0	0	32.102	32.102
Burgerzaken	2.500	2.500	10.684	8.184
Secretarieleges burgerzaken	936.383	921.383	1.007.999	86.616
Bestuurlijke samenwerking	0	0	1.447	-1.447
Bestuursonderst. Raad en rekenk	2.400	2.400	321	-2.079
Brandweer en rampenbestrijding	0	0	98.503	98.503
Openbare orde en veiligheid	32.200	32.200	26.578	-5.622
Dierenasiel	0	0	40.000	40.000
	1.022.400	1.007.400	1.283.807	276.407
Saldo programma	8.817.336	9.004.151	8.686.177	317.974

Programma 1 sluit met een voordelig saldo t.o.v. de begroting van € 317.974.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 150.000 over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 167.974.

Het netto voordelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. De belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Bestuursorganen

Per saldo sluit dit product met een nadelig saldo van € 87.447.

Naar aanleiding van de jaarafrekening uitkering Bestuurderspensioenen en –uitkeringen is een eenmalig bedrag terugontvangen van € 55.866 (verrekening voorschotten).

Voorts is de urenbesteding van de eigen diensten –team communicatie en personeel- hoger uitgevallen.

Bestuursondersteuning raad en rekenkamer

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 88.308.

De salarissen voor de griffie zijn in verband met een vacature(s) € 34.527 lager uitgevallen.

De doorbelastingen m.n. de urenbesteding van de afdeling ondersteuning (team communicatie en personeel) is € 54.428 lager uitgevallen. Dit betreft een andere prioritering van werkzaamheden. Op andere producten in deze begroting komen de interne uurlasten hoger uit.

Brandweer en rampenbestrijding

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 219.606.

Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door:

- Lagere bijdrage aan Veiligheidsregio Utrecht (VRU) dan begroot (€ 47.588).
- Lager uitgevallen bijdrage huisvestingskosten aan de Veiligheidsregio dan begroot (€50.177)
- Compensatievergoeding door VRU voor gebruik kantoorfaciliteiten € 98.503,-.

Er wordt naar gestreefd deze bijdrage via de Dienstverleningsovereenkomst te verrekenen.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld om € 150.000 over te hevelen naar 2013:

Friciekosten	€ 100.000,-
Aanpak harddrugsproblematiek	€ 20.000,-
Kwaliteitsimpuls communicatie	€ 30.000,-

PROGRAMMA 2 – RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN GROTE PROJECTEN/INVESTERINGEN

Samenvatting

In het programma was in 2012 de voortgaande crisis in de bouw en ruimtelijke ontwikkelingen de rode draad. Op een aantal locaties zijn echter ook met succes doelen gerealiseerd.

Bouw- en wooncapaciteit binnen de contouren maximaal benut:

Zoals hieronder per locatie wordt toegelicht is de aandacht in 2012 vrijwel uitsluitend gericht geweest op de (her)ontwikkeling van binnenstedelijke locaties binnen de contouren. Alleen t.b.v. Zegveld is gewerkt aan een kleine uitbreiding buiten de contouren.

Bereikbaar Woerden voor fiets en o.v.

In 2012 is gewerkt aan de fietsvoorzieningen bij het station en de voorbereiding van de verbinding station-binnenstad. Daarnaast zijn enkele voorrangsregelingen aangepast te gunste van de fietser. Het keerpunt in Molenvliet is door ProRail gerealiseerd; dit wordt op een later stadium in gebruik genomen.

Rendement uit gemeentelijk vastgoed

Hoewel een (financieel) rendement nog niet exact is te berekenen is het afgelopen jaar veel tijd besteed aan het in beeld brengen van het vastgoed en een kaderstelling ten behoeve van verkoop c.q. instandhouding. Zie verder hieronder voor meer specifieke informatie.

Defensie-eiland

Ten aanzien van de ontwikkeling van het Defensie-eiland is het noordelijk gedeelte in verkoop gegaan met als doel om 70% van het aantal van 70 woningen verkocht te hebben voor aanvang van de bouw. Einde jaar was dit percentage nog niet gehaald. De sanering van de bodem en de sloop van de opstallen is voortvarend ter hand genomen en heeft het Defensie-eiland inmiddels een totaal ander aanzien opgeleverd.

Snel en Polanen

In Snel en Polanen is het project Biezenhof tot uitvoering gekomen. Het project Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO) is in twee gedeelten gesplitst, waarvan het eerste deel met 21 woningen met veel succes is afgerond. Het tweede deel met 7 woningen is qua voorbereiding opgestart. Het project Villa Berlage kende in 2012 nog te weinig verkoopresultaten. Met succes zijn ook in 2012 in de 11^e en 12^e tranche van het Villapark 13 kavels verkocht en in eigendom overgedragen.

Oranjestraat-Pr.Hendrikkade

Het project Oranjestraat-Pr.Hendrikkade is in 2012 opgeleverd en woonrijp gemaakt. Na een decennialange historie is dit gedeelte van de rand van de binnenstad nu succesvol afgerond. Het project Singelkwartier nabij Honthorst, waarvan een substantieel gedeelte via de SWW wordt ontwikkeld voor de stichting Reinaarde is eveneens voor ¾ ontwikkeld en gebouwd. Voor het 4^e kwadrant is het plan aangepast naar de marktomstandigheden; daarvan is de procedure gestart. Het project Plantsoen is herontwikkeld tot "De 7 Gevels" en gaat het komende jaar opnieuw in verkoop.

Inhaalslag verouderde bestemmingsplannen

De inhaalslag (op basis van het Plan van aanval) is in 2012 vrijwel volgens planning verlopen. Tussentijds is de raad door middel van een uitgebreide presentatie geïnformeerd over de voortgang. Enkele nieuwe herzieningen zijn opgepakt en worden qua procedure Lean opgezet. Het bestemmingsplan met o.a. het bedrijventerrein Middelland wordt zo flexibel mogelijk gemaakt, vooral om meer mogelijkheden te verkrijgen bij de herontwikkeling van leegstaande kantoren.

Op basis van afspraken in de Nota Wonen 2006+ is ook in 2012 de Jaarbrief Wonen gepresenteerd en in een zg Woondebat samen met GroenWest met de raad besproken. Alle aspecten op het gebied van Wonen-Volkshuisvesting in het algemeen en de speerpunten van de nota in het bijzonder zijn hierbij aan bod gekomen. De Locatiemonitor Wonen is eveneens opgesteld en tegelijk met de jaarbrief aan de raad gepresenteerd met daarin onder meer een scan van de taakstelling 25% sociale woningbouw uit het collegeprogramma en sturingselementen voor wat betreft de locatie-ontwikkelingen.

Naar aanleiding van een raadsinitiatief is een project voor starterswoningen op de voormalige locatie van De Keerkringschool opgezet en in een prijsvraag onder plaatselijke ontwikkelaar/bouwers uitgezet. De jurering vond in december plaats; het komende jaar wordt dit plan verder ontwikkeld.

In het Schilderskwartier is het gebied Rubenstraat e.o. opgeleverd. Er is gewerkt aan een nieuwe visie voor de omgeving achter de Pius X.

Ten behoeve van herinrichting van de school met omgeving aan de **Mauritshof in Harmelen**, hetgeen moet leiden tot nieuwe scholen is gewerkt aan de definitiefase van dit project.

Zegveld

Gewerkt aan de planvorming van de locaties Hoofdweg (Goudriaan) en Hoofdweg-Milandweg (Bolton). Hier speelt nog steeds de discussie in welke mate de rode contouren mogen/kunnen worden overschreden. In de nieuwe Provinciale Ruimtelijke Structuurvisie is hiervoor het instrument van de kernrandzoneverbetering geïntroduceerd.

Het plan voor de 15 appartementen op de locatie vm. Rabobank is in aanbouw genomen.

Kamerik

In zijn in het gebied noordoost-2 zijn enkele kavels uitgegeven. Het gebouw voor Zuwe met 24 zorgeenheden en 12 appartementen voor de WBS Kamerik is vrijwel gereed. Ten aanzien van twee resterende strookjes middeldure woningbouw is afgesproken om deze het komende jaar in CPO te gaan uitgeven.

Gemeentelijk vastgoed

In 2011 is de totale portefeuille in beeld gebracht. In 2012 zou op verzoek van de Raad een kaderstellende notitie t.a.v. het vastgoed naar Raad worden gebracht. Dit is gebeurd en de Raad heeft deze notitie in oktober 2012 vastgesteld.

Tijdens de behandeling van deze notitie heeft het college beloofd een lijst naar de raad te sturen met een opsomming van het courante vastgoed, dus in principe in aanmerking komend om te verkopen.

Deze lijst is begin 2013 middels een raadsinformatiebrief naar de raad gestuurd.

In 2012 heeft het college besloten de lijst met strategische en niet strategische functies later op te stellen en te delen met de Raad. Dit kan als je de beleidslijn volgt zoals in de kadestelling vastgoed verwoord. Er is namelijk een duidelijk onderscheid gemaakt tussen het vastgoed (stenen) en de gebruikers cq. functies. Deze lijst zal in 2013 aan de raad worden voorgelegd.

Arsenaal

In 2012 is het pand in principe verkocht. Er is een ontbindende voorwaarde die te maken heeft met het bestemmingsplan. Hier is in goede samenwerking met de koper in 2012 hard aan gewerkt. Medio 2013 zal deze in procedure gaan. De watertoren is verkocht. De onderhandelingen mbt het vm. gemeentehuis Harmelen lopen.

Nieuwe verkoopacties worden opgepakt na behandeling van de genoemde RIB in de Raad.

In 2012, is in het kader van de 'slanke overheid, sterke samenleving' het sleutelbeheer van sporthallen overgedragen aan de verenigingen. Dit betekent voor de organisatie minder uren voor het beheer en een grotere verantwoordelijkheid voor verenigingen.

Het grondbedrijf (onderdeel van vastgoed) krijgt elders in het jaarverslag bijzondere aandacht.

Doelen programma 2

Programmadoel	Resultaat en toelichting jaarverslag	Indicatie jaarverslag
De uitvoering van de WRO: een volledige dekking van het gemeentelijk grondgebied met geldende geactualiseerde bestemmingsplannen voor (bestaand) beheersgebied. En waar nodig nieuwe projectgebonden bestemmingsplannen voor (her)ontwikkelingslocaties. In algemene zin: nieuwe bestemmingsplannen met ruimere beoordelingscriteria en hardheidsclausules t.b.v. de vergunningverlening.	Bereikt is ca. 95% dekking grondgebied gemeente met geldende bestemmingsplannen. Restauratie bij nieuwe bestemmingsplannen evt. rest-bestemmingsplan. Ontstaan niet geactualiseerde vlekken door niet doorgaan of tijdelijk parkeren eerdere ontwikkelingen en/of toepassen afwijkingsprocedures o.a. bij Zegveld Noord Oost, Westelijke en Zuidelijke Randweg, Bravo 6C, ontwikkelingen stationsomgeving/spoorbaan, locatie "Den Oudsten / Breeveld", voortuin ter hoogte van bedrijventerrein Polanen.	2
Afronden project "Aanvalsplan Actualiseren bestemmingsplannen 2007" vóór 1 januari 2013. Voor nieuwe relevante ontwikkelingslocaties bestemmingsplannen opstellen c.q. begeleiden. De feitelijke locaties waarbij dit van toepassing is zijn sterk afhankelijk van de marktontwikkelingen	Op een plan na is de inhaalsslag afgerond op 1 januari 2013 (eigen deadline gemeente). Wettelijk moeten bestemmingsplannen per 1 juli 2013 zijn geactualiseerd. Voor de zomer 2013 start de vaststellings-procedure laatste bestemmingsplan volgens Plan van aanpak 2007	2
Procedureel afronden van de in 2011 in voorbereiding genomen en nog niet vigerende bestemmingsplannen "Bloemen- en Bomenkwartier", "Barwoutswaarder, Polanen en Putkop" en "Middelland en Honthorst". De afronding van Bloemen- en bomenkwartier staat gepland voor het 1 ^e kwartaal van 2012, de bedrijventerreinen voor het 3 ^e kwartaal.	"Middelland en Honthorst" volgt nog in 2013. Wettelijk moeten bestemmingsplannen per 1 juli 2013 zijn geactualiseerd. Voor de zomer 2013 start de vaststellings-procedure laatste bestemmingsplan volgens Plan van aanpak 2007	2
Uitsluitend bouwen binnen de rode contouren uit het Streekplan 2004 of t.a.v. bedrijventerreinen in de kernen slechts hectareneutrale uitwisselingen toestaan. Of in overleg met de provincie een maatwerkoplossing.	Aanbeveling Regionaal Convenant voor "schuifruimte" herstructurering is in februari 2013 niet overgenomen in het vastgestelde Provinciale Ruimtelijke Structuurplan. Over maatwerk-oplossing volgt nog nader overleg met provincie	3
In de eerste helft van 2012 zal de vraag kant vanuit de beleidsafdelingen in beeld moeten zijn	Nog niet gebeurd. Het college heeft in november 2012 besloten de besluitvorming over strategische/niet strategische functies uit te stellen naar 2013.	2
Vervolgens wordt vraag en aanbod gekoppeld en worden beslissingen genomen conform de inmiddels vastgelegde spelregels vastgoed.	Nog niet gebeurd. Het college heeft in november 2012 besloten de besluitvorming over strategische/niet strategische functies uit te stellen naar 2013.	2

PROGRAMMA 2 – RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN GROTE PROJECTEN/INVESTERINGEN FINANCIEN

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
lasten	8.728.462	15.539.930	15.828.234	-288.304
baten	5.015.846	12.124.684	12.533.205	408.521
saldo lasten / baten	3.712.616	3.415.246	3.295.029	120.217

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
lasten				
Algemeen ruimtelijk beleid	986.410	986.410	700.420	285.990
Landschapsbeleid	32.317	32.317	28.849	3.468
Herontwikkeling locaties	137.462	137.462	652.775	-515.313
Bestemmingsplan buiten rode cont.	11.850	11.850	81.950	-70.100
Stedelijke vernieuwing	124.115	124.115	17.354	106.761
Volkshuisvesting	6.141.346	6.395.872	6.136.912	258.960
Bouwgrondexploitatie	1.294.962	7.851.904	8.209.973	-358.069
	8.728.462	15.539.930	15.828.234	-288.304
baten				
Algemeen ruimtelijk beleid	0	0	5.923	5.923
Herontwikkeling locaties	137.462	137.462	507.976	370.514
Stedelijke vernieuwing	0	0	4.800	4.800
Volkshuisvesting	1.901.682	2.796.282	2.620.210	-176.072
Bouwvergunningen	1.481.740	1.031.740	1.073.924	42.184
Bouwgrondexploitatie	1.494.962	8.159.200	8.320.371	161.171
	5.015.846	12.124.684	12.533.205	408.521
Saldo programma	3.712.616	3.415.246	3.295.029	120.217

Programma 2 sluit met een voordelig saldo van € 120.217

Het netto voordelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. De belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Algemeen ruimtelijk beleid en bestemmingsplannen buiten rode contouren

Deze onderdelen sluiten per saldo met een voordeel van € 221.813. Dit wordt voor een groot deel veroorzaakt door een onderschrijding op het onderdeel Bestemmingsplannen. Hiertoe wordt € 73.213 toegevoegd aan de reserve Bestemmingsplannen. Deze toevoeging loopt via programma 8.

Een andere oorzaak is een onderschrijding op uren eigen organisatie. Als gevolg van het feit dat kostenverhaal mogelijk is bij aanvragen, die niet passen binnen bestaande bestemmingsplannen. Dit kostenverhaal is opgenomen onder product 6.810.03 Herontwikkeling locaties.

Herontwikkeling locaties

Dit onderdeel geeft per saldo een nadeel van € 144.799.

Bij een groot aantal herontwikkelingslocaties vindt kostenverhaal plaats. In de praktijk lopen kostenverhaal en ambtelijke kosten niet gelijk op in een jaarrekening. In voorkomende gevallen worden al kosten gemaakt,

voordat een kostenverhaalovereenkomst is getekend of dat een concrete bijdrage is ontvangen. Daardoor kan elk jaar een saldo ontstaan in zowel positieve als negatieve zin.

De herontwikkeling van het gebied Pius X e.o. wordt uitgevoerd met een subsidiebedrag van de provincie Utrecht. De ambtelijke kosten zijn echter niet subsidiabel en komen dus ten laste van deze post.

Stedelijke vernieuwing

In 2012 is een budget beschikbaar voor stedelijke vernieuwing van € 100.000 ten laste van de reserve Meerjarenperspectief. Dit budget is in 2012 niet gebruikt in afwachting van ontwikkelingen rondom het gebied Breeveld e.o.

Het betreffende budget wordt in 2012 niet onttrokken aan de reserve. Op het moment van verdere planvorming wordt het budget aangewend en onttrokken aan de betreffende reserve.

Volkshuisvesting

Naast de kosten van Volkshuisvesting worden ook de kosten van een groot deel van het gemeentelijk vastgoed verantwoord, voor zover dit niet is toe te rekenen aan specifieke begrotingsposten. Tevens worden de lasten van omgevingsvergunningen hier verantwoord.

Per saldo is een voordeel ontstaan van € 82.888. Dit wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. Een voordeel is ontstaan van € 76.076 door minder uren ambtelijke organisatie bij het onderdeel Volkshuisvestingsbeleid. In 2012 is een medewerker Volkshuisvesting vertrokken. In het kader van de bezuinigingen op personeel is deze functie niet opgevuld.

Een andere belangrijke nadelige afwijking betreft het voormalige Sluisgebouw. Per saldo heeft het voormalige Sluisgebouw een hoger tekort dan geraamd van € 215.805.

De belangrijkste oorzaak hiervan is minder baten door een grotere leegstand van het gebouw. Conform de door de raad vastgestelde beleidslijn wordt het saldo van de panden voormalig Sluisgebouw en De Bleek 10 bedrag financieel gedekt door een onttrekking uit de reserve nadeel gebouwen. Deze mutatie loopt via programma 8.

Bouwgrondexploitatie

De administratieve verwerking van het grondbedrijf loopt via dit programma, waardoor zowel aan de lasten- als de batenkant afwijkingen ontstaan. Het verschil tussen de primitieve begroting en de begroting na begrotingswijziging wordt veroorzaakt doordat de begroting in het lopende jaar aangepast wordt op basis van de werkelijke mutaties.

Het onderdeel bouwgrondexploitatie sluit met een nadelig saldo van € 196.898. Dit betreft complex Snel & Polanen.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Budgetreserveringen

Programma 2 kent geen budgetreserveringen.

PROGRAMMA 3 – CULTUUR, RECREATIE, ECONOMIE EN MILIEU

Samenvatting

Cultuur

In 2012 is gewerkt aan de drie doelstellingen van de beleidsbrief Cultuur 2012 – 2015: (1) Samenwerking, (2) het Verhaal van Woerden en (3) Cultuurparticipatie van de jeugd.

(ad 1) De gemeente en de "Grote Vijf"² zetten in op de versterking van de culturele sector door betere inhoudelijke en organisatorische samenwerking, meer genereren van eigen inkomsten en intensiever gebruik van de culturele voorzieningen. Uiteindelijk leidt dit tot onder andere meer bekendheid, meer (jeugd)bezoekers, meer eigen inkomsten en minder subsidies. Samenwerking in de culturele sector wordt onder andere bevorderd door het Cultureel Platform Woerden. Het CPW is volop in ontwikkeling en zal een stevige positie gaan innemen. Zo krijgt het CPW de verantwoordelijkheid voor het verdelen van subsidies op het gebied van amateurkunst. Daarnaast wordt hun adviesfunctie versterkt.

(ad 2) De samenwerking van de culturele sector wordt inhoudelijk bevorderd onder andere door de uitrol van het Verhaal van Woerden. Hierin beschrijven 42 vensters diverse perioden en hoofdstukken van de Woerdense geschiedenis. Het Stadsmuseum heeft hier als aanspreekpunt en stimulator een belangrijke rol in.

(ad 3) In de overeenkomsten met de Grote Vijf zijn prestatieafspraken vastgelegd op het gebied van cultuurparticipatie jeugd, bijdrage aan Het Verhaal van Woerden en samenwerking.

De voorgenomen bezuiniging op de subsidie aan Het Klooster in 2012 is gerealiseerd. Met de Regiobibliotheek zijn afspraken gemaakt over het herzien van het bibliotheekwerk en het efficiënter gebruik van de diverse accommodaties per 2013. Dit moet een structurele bezuiniging van € 180.000 opleveren. Naast bovenstaande lopen er nog twee projecten op het gebied van cultuur, namelijk educatie nieuwe stijl en kunstschaten van Woerden. Met Provincie en stad Utrecht wordt gekeken naar de invulling van de viering 300 jaar Vrede van Utrecht in 2013.

Economie

Het afgelopen jaar zijn voor een zogenaamde BIZ-regeling (bedrijfsinvesteringszone) officiële draagvlakmetingen uitgevoerd voor de bedrijventerreinen Honthorst, Polanen, Barwoutswaarder en Middelland-Zuid. Dit heeft geleid tot instelling van een BIZ op Honthorst en Polanen.

In het kader van de herstructurering van bedrijventerreinen is in april een Regionaal Convenant gesloten met de regiogemeenten en de provincie. De vertaling naar de Woerdense situatie wordt gemaakt met een herstructureringsplan, waarvan de opstelling in het najaar is gestart.

De revitalisering van het bedrijventerrein Honthorst is met de recente uitvoering van de tweede fase afgerond.

Milieu

Een belangrijke mijlpaal in de richting van een Regionale Uitvoeringsdienst (RUD), zoals deze door het ministerie is vereist, is afgelopen zomer bereikt met de fusie van de Milieudienst Noordwest Utrecht en die van Zuidoost Utrecht tot de nieuwe Omgevingsdienst regio Utrecht (OdrU). Deze nieuwe dienst vormt de romp voor verdere groei richting RUD.

In 2012 heeft de gemeente diverse initiatieven ondernomen om elektrisch rijden te stimuleren. In april is in samenwerking met Woerdense autodealers een succesvol evenement in het centrum georganiseerd onder de naam 'elektrisch rijden moet je ervaren'. Er is een zesde laadpaal voor elektrische auto's in gebruik genomen in parkeergarage Castellum. Met het plaatsen van laadpalen wil de gemeente een eventuele belemmering wegnemen voor Woerdenaren om elektrisch te gaan rijden. Ook is beleid opgesteld voor het plaatsen van laadpalen op openbare parkeerplaatsen. Tot slot geeft de gemeente het goede voorbeeld met de aanschaf van een elektrische bodeauto die begin 2013 in gebruik wordt genomen.

In september is de Verordening Duurzaamheidslening Woerden gewijzigd om het aanvragen van een lening eenvoudiger te maken en is door de gemeenteraad een besluit genomen om de doelgroep te verruimen. Ook stichtingen en verenigingen in Woerden kunnen daardoor een duurzaamheidslening aanvragen. De gemeente wil woningeigenaren en verenigingen stimuleren energiebesparende maatregelen te treffen. Gedurende 2012 is gewerkt aan het oprichten van een energiecoöperatie die de naam 'Mijn Groene Hart Energie' heeft gekregen. De gemeente is geen lid van de coöperatie, maar heeft wel een voortrekkersrol gespeeld om deze op te richten. Met de coöperatie zal de verduurzaming van de Woerdense woningvoorraad gestimuleerd worden.

Een eerste project dat ook uit dit proces is voortgekomen, is het plaatsen van zonnepanelen op het dak van het gemeentehuis van Woerden, waarmee ook wordt gewerkt aan de verduurzaming van de eigen organisatie.

² Grote Vijf cultuurinstellingen: Klooster, Kuvo, Bibliotheek, Stadsmuseum en CPW

Doelen programma 3

Programmaadoel	Resultaat en toelichting jaarverslag	Indicatie jaar-verslag
Culturele sector is vertegenwoordigd in één platform.	CPW+ is in ontwikkeling. De organisatie staat, maar er moet nog gewerkt aan draagvlak.	2
Afspraak met Klooster over overnemen van de accommodatie. (2e kwartaal).	Vertraagd door wisseling parochiebestuur en directeur klooster	2
Opstellen gemeentelijke onderzoeksagenda archeologie in het eerste half jaar van 2012	Door gewijzigde invulling van de formatie voor archeologie heeft uitvoering vertraging opgelopen. In plaats van inhuren bij een archeologisch bureau wordt de formatieplaats nu door de omgevingsdienst regio utrecht ingevuld.	2
Herzien van relatie met het GHBT en deze opnieuw vormgeven in samenwerking met gemeenten in het Groene Hart.	In regionaal verband zijn er contacten met de gemeenten Alphen aan de Rijn en Gouda om de regionale promotie verder vorm te geven	2
Verbeteren van de energie-efficiëntie van de bestaande woningvoorraad door het verstrekken van de duurzaamheidslening.	Verordening vereenvoudigd, doelgroep uitgebreid naar verenigingen en stichtingen, 3 leningen verstrekt in 2012. Blijft sterk achter op verwachting	2
Een stappenplan opzetten om te komen tot een klimaatneutrale organisatie, waarbij ook bepaald wordt op welke termijn we dat willen bereiken.	Carbon footprint is opgesteld, afgerond eind 2012. Vervolgacties (doelstelling, stappenplan, termijnen) in 2013 e.v.	2
Verstrekken van de duurzaamheidslening.	Continu punt, in 2012 zijn 3 leningen verstrekt. Aantal aanvragen blijft achter op verwachting	2
Het stappenplan voor de klimaatneutrale organisatie opstellen.	Carbon footprint opgesteld. Vervolgstappen in 2013	2

PROGRAMMA 3 – CULTUUR, RECREATIE, ECONOMIE EN MILIEU FINANCIEN

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
lasten	7.737.777	18.555.868	18.379.383	176.485
baten	2.672.712	3.111.484	3.163.411	51.927
saldo lasten / baten	5.065.065	15.444.384	15.215.972	228.412

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
lasten				
Parkeren	2.161.766	12.063.448	12.157.938	-94.490
Handel, ambacht en bedrijfsvest	176.388	176.388	131.743	44.645
Economische zaken	100.175	355.865	386.625	-30.760
Duurzaam dienstenbedrijf	0	33.569	2.836	30.733
Nutsbedrijven	57.276	57.276	85.577	-28.301
Bibliotheken	1.013.577	1.420.476	1.450.736	-30.260
Vormings- en ontwikkelingswerk	6.164	6.164	6.000	164
Kunstencentrum	1.194.777	1.171.675	1.172.057	-382
Bevordering kunst	122.717	191.413	215.573	-24.160
Oudheidkunde, monument, musea	706.975	744.257	615.089	129.168
Recreatie&toerisme	446.663	589.262	586.179	3.083
Overige cultuur en recreatie	279.152	279.152	105.007	174.145
Multifunctionele accommodaties	173.612	145.139	163.080	-17.941
Culturele zone	34.954	47.036	24.753	22.283
Milieubeheer	1.263.581	1.274.748	1.276.190	-1.442
	7.737.777	18.555.868	18.379.383	176.485
baten				
Parkeren	45.127	0	1.498	-1.498
Baten parkeerbelasting	1.984.606	1.866.606	1.758.692	-107.914
Handel, ambacht en bedrijfsvest	12.510	12.510	14.479	1.969
Economische zaken	0	235.690	237.800	2.110
Baten marktgeden	78.800	72.800	78.131	5.331
Nutsbedrijven	11.500	11.500	71.246	59.746
Bibliotheken	66.113	341.556	340.066	-1.490
Kunstencentrum	173.070	173.070	177.489	4.419
Bevordering kunst	0	0	42.300	42.300
Oudheidkunde, monument, musea	11.104	11.104	8.083	-3.021
Recreatie&toerisme	49.300	134.899	154.038	19.139
Overige cultuur en recreatie	100	100	-	-100
Multifunctionele accommodaties	30.078	30.078	30.725	647
Milieubeheer	210.404	221.571	251.860	30.289
	2.672.712	3.111.484	3.163.411	51.927
Saldo programma	5.065.065	15.444.384	15.215.972	228.412

Programma 3 sluit met een voordelig saldo van € 228.412.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 152.450 over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een voordelig saldo van € 75.962.

Het netto voordelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. De belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Parkeren

Bij raadsbesluit van 19 december 2012 is besloten tot afwaardering van de boekwaarde van de parkeergarage met € 10 miljoen. Dit is via begrotingswijziging verwerkt.

Het nadeel op dit onderdeel wordt voor een groot deel veroorzaakt door hogere kosten onderhoud parkeermeters en incidentele kosten als gevolg van de overgang naar een andere externe partij.

Baten parkeerbelasting

Bij raadsbesluit van 28 februari 2013 is vastgesteld het nieuwe parkeerbeleid, waarin o.a. de financiële gevolgen van het nieuwe parkeerbeleid zijn doorgerekend. Hierin is tevens afstand genomen van het dekkingsplan 2012-2014.

Het nadeel van € 107.914 heeft met name betrekking op het onderdeel straatparkeren. Zoals al gemeld in de 2^{de} bestuursrapportage 2012 blijft de opbrengst achter bij de begrotingsraming.

Oudheidkunde, monument, musea

Per saldo sluit dit product € 126.147 voordelig. Hiervan heeft € 40.000 betrekking op de budgetreservering voor het Gildepoortje en de cultuurhistorische waardekaart, zodat nog een voordelig saldo resteert van € 86.147.

Oorzaak is een mix van relatief kleine onderschrijdingen op diverse begrotingsposten, zoals onderhoud gemeentelijke monumenten (€ 18.250), gemeentelijke archiefplaats (€ 9.874) en subsidie stadsmuseum (€ 26.511)

Overige cultuur en recreatie

Per saldo bedraagt het voordeel € 174.245. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een lagere doorbelasting kosten eigen organisatie. Aan subsidies is € 27.611 minder verstrekt.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld om € 152.450 over te hevelen naar 2013.

Economische zaken	€ 15.000
Functie en uitstraling Rijnstraat	€ 22.000
RUD	€ 62.450
Kunst in openbare ruimte	€ 13.000
Gildepoortje en cultuurhistorische waardekaart	€ 40.000

PROGRAMMA 4 – BEHEER OPENBARE RUIMTE EN INFRASTRUCTUUR

Samenvatting

Planmatig

Als regisserende gemeente hebben we ons gericht op het in stand houden van het voorzieningenniveau en het uitvoeren van wettelijke taken. Één van die wettelijke taken is de verantwoordelijkheid voor aanleg, vervanging en onderhoud van de openbare ruimte. Bezuinigingen op het kwaliteitsniveau van de openbare ruimte waren onontkoombaar.

Om de kwaliteit van de openbare ruimte te kunnen waarborgen wordt gewerkt naar de afgesproken IBOR norm (Integraal Beheer Openbare Ruimte). Door toepassing van IBOR wordt er planmatig, volgens een structureel meerjaren onderhoud- en vervangingsplan gewerkt aan de zichtbare openbare ruimte. In het werkplan 2013 is een pilot opgenomen voor een bestek van gevel tot gevel.

Voor de minder zichtbare openbare ruimte zijn er naast IBOR voor riolering het Gemeentelijk Water- en Riolerings Plan (GWP) en voor baggeren het baggerplan.

In het GWP is de keuze gemaakt dat er wordt ingezet op het scenario “Schoon water en droge voeten” de werkzaamheden die voor dit scenario noodzakelijk zijn, zijn opgenomen in de werkplannen voor 2013.

Bereikbaar

De bereikbaarheid voor auto's, fietsen en via het openbaar vervoer van de gemeente heeft veel aandacht. In 2012 is op basis van het fietsbeleid een aantal maatregelen uitgevoerd. Het betreft een veiliger oversteekplaats Oudelandseweg bij de vernieuwde Meanderbrug, het wijzigen van de voorrang voor de fietser op de oversteekplaats Cattenbroekerdijk-Steinhagenseweg en op het kruispunt Zegveldse Uitweg-Rietveld, de aanleg van een doorsteek voor fietsers op de kruising Kievitstraat-Van Helvoortlaan. Voor het verwijderen van overbodige fietspaaltjes in fietspaden en voor extra fietsenstallingen bij OV-haltes is voorbereidend werk gedaan om deze maatregelen in 2013 uit te kunnen voeren. Andere projecten waaraan vele voorbereidingswerkzaamheden hebben plaatsgevonden zijn de A12 BRAVO-projecten, de ontsluiting van het kassengebied Harmelerwaard, de fietsenstallingsvoorzieningen bij het NS-station in combinatie met de langzaamverkeersroute via het defensie-eiland naar de binnenstad, en de reconstructieplannen voor de Zandwijkssingel. Tot slot is voor de stad Woerden parkeerbeleid opgesteld.

Doelen programma 4

Alle doelstellingen van dit programma zijn gerealiseerd.

PROGRAMMA 4 - BEHEER OPENBARE RUIMTE EN INFRASTRUCTUUR FINANCIEN

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
lasten	20.028.088	26.148.239	26.670.277	-522.038
baten	10.609.711	12.832.189	13.793.862	961.673
saldo lasten / baten	9.418.377	13.316.050	12.876.415	439.635

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
Lasten				
Wegen straten pleinen	5.996.546	12.068.181	13.292.026	-1.223.845
Verkeersmaatregelen	901.565	861.639	820.515	41.124
Herinrichting Stationsomgeving	0	0	10.912	-10.912
Openbaar vervoer	24.814	24.814	16.288	8.526
Binnenhavens en waterwegen	50.058	50.058	42.734	7.324
Waterkering en dergelijke	1.174.741	995.868	1.058.427	-62.559
Natuurbescherming	22.523	10.200	10.822	-622
Openbaar groen	2.941.573	3.021.917	2.859.942	161.975
Afvalverwijdering en verwerking	4.492.617	4.492.617	4.195.086	297.531
Riolering	3.594.811	3.744.811	3.519.640	225.171
Lijkbezorging	828.840	878.134	843.886	34.248
	20.028.088	26.148.239	26.670.277	-522.038
Baten				
Wegen straten pleinen	694.876	2.784.876	3.461.781	676.905
Verkeersmaatregelen	6.805	6.805	4.900	1.905-
Binnenhavens en waterwegen	29.274	29.274	32.826	3.552
Waterkering ed	200.000	200.000	339.758	139.758
Openbaar groen	147.310	147.310	197.174	49.864
Afvalverwijdering en verwerking	645.196	777.674	757.822	19.852-
Riolering	20.000	20.000	62.733	42.733
Afvalstoffenheffing	4.873.000	4.873.000	4.901.997	28.997
Rioolrechten	3.291.750	3.291.750	3.322.281	30.531
Baten lijkbezorging	701.500	701.500	712.589	11.089
	10.609.711	12.832.189	13.793.862	961.673
Saldo programma	9.418.377	13.316.050	12.876.415	439.635

Programma 4 sluit met een voordelig saldo van € 439.635.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 55.000,- over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 384.635.

Het netto voordelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. De belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Wegen, straten en pleinen

Per saldo sluit dit product met een nadelig saldo van € 546.940.

De verhoging van de begrote bedragen (verschil primair en na wijziging) wordt veroorzaakt door mutaties als gevolg dekingsplan en 2^e bestuursrapportages (BRAVO-projecten).

Het nadelig resultaat is met name tot stand gekomen door de bijdrage vanuit de reserve IBOR van € 411.756 aan het krediet 7.210.02.96 reconstructie verhardingen Clausstraat/Beatrixlaan/Dammolen. In de 1^e bestuursrapportage 2012 is gemeld dat de overschrijding op betreffend krediet, zal worden gedekt uit de reserve openbare ruimte.

Binnen programma 8 vindt de onttrekking aan de reserve IBOR plaats. Per saldo is er geen effect voor het jaarrekeningresultaat 2012.

Openbaar groen

Per saldo sluit dit product € 211.839 voordeliger. Onder aftrek van de voorgestelde budgetreservering van € 55.000 resteert een voordelig saldo van € 156839.

Dit betreft m.n. lagere directe exploitatiekosten op de producten bomen, beplanting, gras, vijvers/singels, afrasteringen en speelplaatsen (€ 121.797). Dit voordeel wordt toegevoegd aan de reserve IBOR.

Storting in reserve IBOR (integraal beheersplan openbare ruimte)

De onderschrijding/overschrijding op de directe budgetten IBOR wordt jaarlijks gestort dan wel onttrokken aan de reserve onderhoud IBOR (in programma 8). Dit jaar zijn de directe budgetten op het product wegen, straten, pleinen en openbaar groen met € 232.742 onderschreden en is dit bedrag in de reserve IBOR gestort.

Afvalverwijdering en –verwerking (incl. afvalstoffenheffing)

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 306.676.

- Door de temporisering van de reinigingsinvesteringen is er in 2012 een eenmalig kapitaallasten voordeel ontstaan € 42.797
- Lagere kosten inzameling rest/gft-afval/grofvuil (m.n. lagere kosten vervanging containers) € 80.938
- Lagere kosten verwerking glas € 38.417
- Lagere kosten verwerking restafval € 24.988
- Lagere kosten inzameling overige afvalstromen afvalbrengrstation € 29.832
- Hogere baten afvalstoffenheffing € 28.997
- Lagere kosten kunststofinzameling € 54.243

Riolering

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 298.435

Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door:

- Temporisering in de uitvoering van rioolinvesteringen waardoor de kapitaallasten € 173.583 lager uitvallen. Doordat het uitvoeren van verbetering- en vervangingswerkzaamheden achter loopt zijn een aantal kredieten voor riolering niet (of niet volledig) besteed.
- De uren doorbelastingen zijn € 21.859 lager uitgevallen.
- De directe exploitatiekosten (met name onderhoud persriolering en pompen) zijn € 116.180 hoger uitgevallen.
- De rioolrechten zijn € 30.531 hoger uitgevallen.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld om € 55.000 over te hevelen naar 2013.

Aanschaf beheersysteem openbare ruimte € 55.000

PROGRAMMA 5 – JEUGD, SPORT EN ONDERWIJS

Samenvatting

In 2012 is de Verordening op het leerlingenvervoer herijkt en is een nieuw vervoerscontract afgesloten. Dit leidt tot een aanzienlijke besparing op de kosten voor het leerlingenvervoer.

Ten aanzien van leerplicht zijn alle voorbereidingen getroffen om samen met de gemeenten Oudewater, Stichtse Vecht, Montfoort en De Ronde Venen per 2013 één regionaal Bureau Leerplicht te vormen dat ondergebracht wordt bij de gemeente Woerden. Hiermee bevorderen we de kwaliteit en continuïteit van de leerplicht- en RMC-functie (Regionaal Meld- en Coördinatiepunt voortijdig schoolverlaters) en besparen we geld.

We hebben de wijze van subsidiëring van het peuterspeelzaalwerk ingrijpend gewijzigd. Kinderopvang en peuterspeelzaalwerk evolueren tot peuteropvang. Voortaan ontvangen ouders een individuele beschikking voor VVE-opvang (Voor- en vroegschoolse educatie) met subsidie, waarbij er een link is gelegd met de bijdrage vanuit het Rijk voor de kinderopvangtoeslag. De Lokaal Educatieve Agenda (LEA) is, conform ons voornemen, uitgebreid met een deelnemer van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) en er worden meer gemeentelijke beleidsonderwerpen in gezamenlijkheid binnen het LEA besproken.

Het maatschappelijk activiteitenbeleid wordt herijkt, maar is nog niet afgerond in 2012. Doel is om voor de door het bestuur gewenste maatschappelijke activiteiten subsidie te verstrekken en overige subsidierelaties eventueel af te bouwen. De doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting is, vanwege aangekondigd te veranderen Rijksbeleid, naar 2013 doorgeschoven.

We hebben constructief en intensief overleg gevoerd met de sportverenigingen over een nieuw tariefensysteem voor de buitensportaccommodaties. Dit overleg gaan we in 2013 afronden en vervolgens implementeren we het nieuwe systeem.

Doelen programma 5

Programmadoel	Resultaat en toelichting jaarverslag	Indicatie jaarverslag
De maatschappelijke partners in de Lokale Educatieve Agenda (LEA) krijgen een sterkere advies positie ten aanzien van het beleid.	De intentie is er om op de LEA-agenda méér onderwerpen gezamenlijk te bespreken, maar de beleidsvormende rol komt nog niet geheel tot uitdrukking.	2
Er vindt een nulmeting plaats van het aantal kinderen/jongeren in Woerden dat in aanraking komt met Jeugdzorg.	Gemeentemonitor van provincie en bureau jeugdzorg krijgt nieuwe update in 4e kwartaal 2012/1e kwartaal 2013. Lastig om de juiste cijfers boven tafel te krijgen. Landelijk probleem. Transitiebureau Jeugd publiceert nieuwe gemeentelijk cijfers in maart/april 2013	2
Maatschappelijk Accommodatie Beleid. We maken een sociale kaart - ook wel breed Integraal Huisvestings Plan (IHP) genoemd - waarin we onder meer beschrijven voor	N.a.v. een presentatie in december 2012 heeft het college gevraagd enkele nuances aan te brengen en om qua planning pas op de plaats te maken. In maart 2013 volgt een nieuwe presentatie ter voorbereiding op het voorjaarsoverleg in juni 2013.	2
Doordecentralisatie onderwijshuisvesting. Samen met de schoolbesturen doen we onderzoek naar de wenselijkheid van doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting en naar de mogelijkheden die dit de gemeente en de schoolbesturen biedt.	De focus richt zich op wat genoemd wordt de "decentralisatie van het groot onderhoud", waarbij de scholen volledig verantwoordelijk worden voor zowel het binnen- als het buitenonderhoud. De gemeente heeft hierin dan geen rol meer. De invoering is uitgesteld tot 1 januari 2015.	2
Duidelijkheid over het sportbeleid van de Gemeente Woerden.	Het sportbeleid is helder, behalve de discussie over het harmoniseren en verhogen van de sporttarieven. De uitkomst daarvan is gepland in maart 2013	2
We hebben het voornemen om samen met de partners actieplannen op te stellen, waarin we ook de verantwoordelijkheid zullen delen.	Discussie over sporttarieven loopt door in 2013. In maart 2013 moeten contouren helder zijn.	2
We stellen het beleid voor de tarieven buitensport en binnensport vast.	Hier wordt momenteel hard aan gewerkt. Er is twee keer overleg met de sportverenigingen geweest over de te hanteren systematiek en we zijn nu in de fase dat we concreet gaan uitwerken.	2
Besparingen onderzoeken en doorvoeren bij de zwembaden binnen contract met Optisport.	Duurzaamheids maatregelen worden in 2013 ipv 2012 uitgevoerd ivm optimalisatie van het verduurzamingsplan.	2

PROGRAMMA 5 – JEUGD, SPORT EN ONDERWIJS FINANCIEN

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
lasten	13.024.959	14.421.606	14.502.705	-81.099
baten	2.206.582	2.652.816	2.909.679	256.863
saldo lasten / baten	10.818.377	11.768.790	11.593.025	175.765

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
Lasten				
Openbaar basisonderwijs	1.020	318.632	333.839	-15.207
Openbaar basisonderwijs huisvest	360.790	358.888	355.418	3.470
Bijzonder basisonderwijs huisvest	1.681.128	1.934.890	1.924.863	10.027
Bijzonder spec. onderw. Huisvest	177.530	351.824	371.389	-19.565
Openbaar voortgezet onderwijs	1.039.240	932.641	944.060	-11.419
Bijzonder voortgezet onderwijs	1.435.562	1.432.278	1.361.103	71.175
Gemeensch.uitgaven onderwijs	3.911.505	4.082.611	4.047.851	34.761
Sport	3.474.190	4.132.809	4.232.350	-99.541
Bevordering sport	943.994	877.033	931.832	-54.799
	13.024.959	14.421.606	14.502.705	-81.099
Baten				
Openbaar basisonderwijs huisvest	38.406	87.622	67.009	-20.613
Bijzonder basisonderwijs huisvest	71.806	71.806	55.855	-15.951
Bijzonder spec. onderw. Huisvest	1.200	1.200	-	-1.200
Gemeensch.uitgaven onderwijs	565.367	780.367	996.156	215.789
Sport	1.398.584	1.580.602	1.593.552	12.950
Bevordering sport	131.219	131.219	197.107	65.888
	2.206.582	2.652.816	2.909.679	256.863
Saldo programma	10.818.377	11.768.790	11.593.025	175.765

Programma 5 sluit met een voordelig saldo ten opzichte van de begroting van € 175.765.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrage van € 173.775 over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 1.990.

Het voordeel wordt met name veroorzaakt door een mix van afwijkingen, de belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Bijzonder voortgezet onderwijs

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 71.174.

Dit wordt verklaard door de lagere kosten semi permanente huisvesting Kalsbeekschool.

Gemeenschappelijke uitgaven onderwijs

Per saldo sluit dit per product met een voordelig saldo van € 250.549 ten opzichte van de begroting. Hiervan heeft € 31.000 betrekking op de budgetreservering voor de kosten van aansluiting onderwijs arbeidsmarkt, zodat nog een voordelig saldo resteert van € 219.549. Van dit saldo loopt een bedrag van € 81.710 weg naar bestemmingsreserves (via Programma 8).

Het resterende saldo van € 137.839 valt te verklaren (> € 50.000) door:

Stichting Gebouwen Beheer Woerden € 67.000

Van de Stichting Gebouwen Beheer Woerden zijn meer baten ontvangen dan geraamd. Jaarlijks declareert de gemeente Woerden de gemaakte uren/kosten t.b.v. Stichting Gebouwen Beheer Woerden op basis van werkelijkheid. Enerzijds heeft dit betrekking op een terugontvangst van gemaakte salariskosten en anderzijds betreft dit terugbetaling van rente op een afgegeven geldlening. Met ingang van de begroting 2013 is de raming van deze begrotingspost aangepast en verhoogd.

Onderwijsinfrastructuur € 55.000

Dit betreft de post huur gebouwen/grond/terreinen. In 2012 is deze post niet nodig gebleken. Met ingang van de begroting 2013 is deze post komen te vervallen.

Sport

Per saldo sluit dit product met een nadelig saldo van € 86.591 ten opzichte van de begroting. Hierbij komt nog een budgetreservering van € 91.070 voor buurtsport coaches/ combinatiefuncties, zodat het totaal nadelig saldo € 177.661 bedraagt.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere doorbelasting kosten eigen organisatie.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden wordt voorgesteld € 173.775 over te hevelen naar 2013:

Combinatiefuncties	€ 28.585
Buurtsport coaches/combinatiefuncties	€ 62.485
Aansluiting onderwijs arbeidsmarkt	€ 31.000 (reserve meerjarenperspectief)
Overdrachtsvergoeding Hemrikschool	€ 51.705

PROGRAMMA 6 – ZORG EN WELZIJN

Samenvatting

We hebben aan de Jeugdgezondheidsmonitor meegedaan en bereiden een wettelijke kadernota Gezondheidsbeleid voor. Dit wordt met input van de maatschappelijke partners, waaronder de Wmo-raad, voorbereid. Ook hebben wij ons gebogen over drank- en drugsverslaving in het project Nuchter Verstand. En met Gezonde Slagkracht zetten we bewoners aan tot gezonder leven en meer bewegen. De implementatie van de nieuwe Drank- en Horecawet is ter hand genomen.

We hebben het inwonersinitiatievenbudget ingevoerd. Hiermee krijgen inwoners direct actieve financiële ondersteuning bij activiteiten in hun wijk of dorp. Met flyers brengen we deze nieuwe regeling onder de aandacht. We zijn een proces gestart om het begrip leefbaarheid opnieuw te definiëren en daarbij ook aandacht te schenken aan de positie van de wijk- en dorpsplatforms.

De naderende transities in de zorg hebben veel aandacht van ons gevraagd. De overkomst van de begeleiding en persoonlijke verzorging vanuit de AWBZ naar de Wmo, de overkomst van de Jeugdzorg vanuit onder meer de provincie en het passend onderwijs vragen een flinke en gedegen voorbereiding. Er komen niet alleen veel inwoners met zorgvragen naar ons toe, ook zal het budget van de gemeente (zij het gekort) fors toenemen. Wij zullen ons daarop gedegen voorbereiden en zullen daarvoor nadrukkelijk de huidige en toekomstige gebruikers betrekken bij het vormgeven van het beleid.

In november hebben we een grote bijeenkomst gehouden over huiselijk geweld. Tientallen deelnemers uit Woerden en Oudewater hebben stilgestaan bij de preventieve inzet die kan leiden tot minder geweld in de eigen thuissituatie.

Een sterke lokale samenleving

Wij waarderen de inzet van vele vrijwilligers voor verenigingen, activiteiten en de zorg voor hun naasten. Zij geven kleur aan Woerden en maken mogelijk dat we samen veel bereiken, ook in de huidige economische tijd waarin de overheid een stap terug wil en moet doen. Met recht een sterke samenleving. De culturele instellingen kunnen meer eigen inkomsten genereren, werken samen. Zij kunnen daarom toe met minder subsidie van de gemeente. Ook hebben we het Cultureel Platform Woerden nog sterker gepositioneerd door het een belangrijke rol in het verstrekken van subsidies te geven.

De wijk- en dorpsplatforms zijn een belangrijke speler als voelspriet van wat er speelt in de wijken en dorpen en om aanjager te zijn van ontwikkelingen. Ook hebben we een beroep gedaan op de sportverenigingen om mee te denken bij de wijze waarop we de tarieven voor de buitensportaccommodaties gaan harmoniseren en verhogen.

Ook in relatie tot aanvragen voor voorzieningen in het sociale domein sturen we op het aanbod van hulp met behulp van vrijwilligers door overleg met Welzijn Woerden (Handje helpen, Graag gedaan).

Daarnaast wordt de nadruk gelegd op de verschuiving van de aandacht voor de verstrekking van diensten naar de eigen kracht van de inwoners en bijvoorbeeld het netwerk van vrijwilligers.

Doelen programma 6

Programmadoel	Resultaat en toelichting jaarverslag	Indicatie jaarverslag
We bieden inwoners van Woerden een woonomgeving waarin wonen, zorg en welzijn zijn afgestemd. We stimuleren een gezonde leefstijl, de eigen kracht en netwerken van inwoners. Problemen in de wijk lossen inwoners in 1e instantie zelf op. Inwoners weten waar men terecht kan met initiatieven op het gebied van leefbaarheid, zorg en welzijn. Daarnaast voorzieningen, die hen zodanig compenseren in hun beperking, dat ze (goedkoop, adequaat) kunnen deelnemen aan de samenleving.	Blijft uiteraard continu proces, eigen kracht moet groeien, heeft tijd nodig. De nieuwe verantwoordelijkheden die op ons afkomen (decentralisatie) bieden mogelijkheden om eigen kracht eigen netwerk verder te versterken (samenhang/integraliteit)	2
Aanvragen Hulp bij het huishouden worden binnen 4 weken afgehandeld. De overige aanvragen binnen de wettelijke termijn van 8 weken.	Van de aanvragen Hulp bij het huishouden wordt 73% binnen 4 weken afgehandeld en 100% binnen de wettelijke termijn van 8 weken. Van de aanvragen voor hulpmiddelen wordt 63% binnen 8 weken afgehandeld. Bij deze groep voorzieningen komen individueel maatwerk en passingen veelvuldig voor. Die vragen veel tijd. In vergelijking met 2011 is er een aanzienlijke verlaging van de doorlooptijden gerealiseerd en die heeft geleid tot 24% toename van afgehandelde aanvragen HH en 20% toename van de afgehandelde aanvragen hulpmiddelen. De nadrukkelijke aandacht voor de doorlooptijden (o.a. door Lean) geeft dus goede resultaten.	2

PROGRAMMA 6 – ZORG EN WELZIJN FINANCIEN

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
lasten	10.587.461	11.225.701	10.242.360	983.341
baten	1.816.023	1.090.440	1.249.227	158.787
saldo lasten / baten	8.771.438	10.135.261	8.993.133	1.142.128

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
Lasten				
Huishoudelijke verzorging	4.019.111	4.182.931	3.841.490	341.441
Wet educatie en beroep	365.273	269.022	266.405	2.617
Sociaal cultureel beleid	234.203	234.203	220.728	13.475
Jeugdwerk	327.802	325.051	292.684	32.367
Sociaal-cultureel werk	327.155	335.208	234.758	100.450
Coördinatie binnenstad	126.928	126.928	156.288	-29.360
Vastgoed sociaal cultureel werk	97.709	57.109	70.674	-13.565
Kinderopvang	632.320	719.258	467.672	251.586
WMO voorzieningen	2.899.335	2.899.335	2.691.367	207.968
Gezondheidszorg	636.221	725.276	762.506	-37.230
Jeugdgezondheidszorg (uniform)	759.408	856.333	798.668	57.665
Centra voor Jeugd en Gezin	116.029	452.108	439.120	12.988
Jeugdgezondheidszorg (maatw)	45.967	42.939	-	42.939
	10.587.461	11.225.701	10.242.360	983.341
Baten				
Huishoudelijke verzorging	627.000	627.000	702.350	75.350
Wet educatie en beroep	359.593	263.342	263.342	-
Sociaal-cultureel werk	0	0	5.000	5.000
Vastgoed sociaal cultureel werk	33.615	33.615	37.482	3.867
Kinderopvang	69.952	65.703	65.844	141
WMO voorzieningen	61.200	61.200	135.629	74.429
Gezondheidszorg	0	39.580	39.580	-
Jeugdgezondheidszorg (uniform)	630.754	0	-	-
Centra voor Jeugd en Gezin	33.909	0	-	-
	1.816.023	1.090.440	1.249.227	158.787
Saldo programma	8.771.438	10.135.261	8.993.133	1.142.128

Programma 6 sluit met een voordelig saldo ten opzichte van de begroting van € 1.142.128.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 100.000 over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 1.042.128.

Het voordeel wordt met name veroorzaakt door een mix van afwijkingen, de belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Huishoudelijke verzorging

Op dit onderdeel worden activiteiten verantwoord die betrekking hebben op de uitvoering Wmo voor de onderdelen huishoudelijke verzorging en persoonsgebonden budgetten. Dit geeft het volgende beeld (bedragen excl. uren eigen organisatie).

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012 na wijziging	Rekening 2012
Huishoudelijke hulp	3.136.171	3.179.683	3.044.068
Persoonsgebonden budget	316.968	399.872	262.612
Af: ontvangen bijdragen	-746.899	-627.000	-702.350
Saldo	2.706.240	2.952.555	2.604.330

Het voordeel op dit onderdeel wordt enerzijds veroorzaakt door hogere ontvangen bijdragen en anderzijds door de indiceringnormen, waardoor het bedrag per HH cliënt is afgenomen en de rol van het loket om mensen meer in hun eigen kracht te zetten ("De Kanteling").

Gemeenten heffen een eigen bijdrage, welke berekend en geïnd door het Centraal Administratie Kantoor (CAK).

In 2012 is per saldo een bedrag van € 343.399 toegevoegd aan de reserve Wmo.

Sociaal cultureel werk

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 105.450 ten opzichte van de begroting. Hiervan heeft € 40.000 betrekking op de budgetreservering Wijkvisie bloemen- en bomenkwartier, zodat nog een voordelig saldo resteert van € 65.450.

Dit saldo wordt veroorzaakt doordat niet alle wijkplatforms volledig gebruik hebben gemaakt van de subsidie, de lasten van de wijkconsulenten lager uitvielen en er minder inwonersinitiatieven waren.

Kinderopvang

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 251.727 ten opzichte van de begroting. Hiervan heeft € 20.000 betrekking op een budgetreservering ten behoeve van handhaving peuterspeelzalen, zodat nog een voordelig saldo resteert van € 231.727.

Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door de lagere subsidieverstrekking aan KMN Kind & Co (€ 112.251). De opvangduur is teruggegaan van 3 uur naar 2.5 uur per dagdeel. Tevens maakten er minder kinderen gebruik van peuterspeelzaalwerk omdat de kinderopvang goedkoper is.

Wmo voorzieningen

Het batig saldo van € 282.397 is met name het gevolg van lagere individuele verstrekkingen van € 182.621) en op een lagere doorbelasting van uren eigen organisatie. De afgelopen jaren geeft een dalende tendens te zien. Met ingang van het begrotingsjaar 2013 wordt dit begrotingsonderdeel met een structureel bedrag van € 100.000 verlaagd.

De uitgaven woonvoorzieningen zijn moeilijk te begroten omdat een aantal grote woningaanpassingen een sterke invloed kan hebben op het begrotingsresultaat, terwijl bij de rolstoelen het effect van de nieuwe contracten steeds zichtbaarder wordt in de cijfers.

Jeugdgezondheidszorg

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 57.665 ten opzichte van de begroting.

Dit saldo wordt met name veroorzaakt door € 31.808 lagere doorbelasting kosten eigen organisatie en € 16.875 lagere subsidie Stichting Careyn.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden wordt voorgesteld € 100.000 over te hevelen naar 2013:

Wijkvisie bloemen- en bomenkwartier	€ 40.000
Peuterspeelzalen handhaving en kwaliteit	€ 20.000
Kiekeboe project	€ 40.000

PROGRAMMA 7 – WERK EN INKOMEN

Samenvatting

2012 was een dynamisch jaar op het gebied van Werk & Inkomen. Dit geldt voor de landelijke ontwikkelingen, de samenwerking met de regionale partners, eigen keuzes rond de benadering van cliënten en de ontwikkelingen in de uitvoering.

Landelijke ontwikkelingen

In het voorjaar is ingespeeld op de veranderingen in de wetgeving met de aankondiging van de huishoudtoets. Daarnaast werd pro-actief ingespeeld op de ontwikkelingen rond de invoering van de Wet Werken Naar Vermogen (WWNV) door te werken aan een goede koppeling tussen inkomen en werk en de regionale afstemming. Met de val van het kabinet en het lenteakkoord kwamen er wijzigingen in deze ontwikkelingen. De huishoudtoets werd teruggedraaid en de WWNV werd controversieel verklaard. Daarmee ontstond enige tijd onduidelijkheid over de koers de komende jaren. Met het aantreden van Rutte II is duidelijk geworden dat de beweging van de WWNV voor een groot deel worden voortgezet in de Participatiewet. Door één organisatie neer te zetten voor de uitvoering van de sociale regelingen wordt door Woerden geanticipeerd op deze landelijke beweging.

Het Nieuwe Werkbedrijf

Voor Het Nieuwe Werkbedrijf (HNW) is een hoofdlijndocument in de raad vastgesteld. Hiermee is een stevige bestuurlijke basis gelegd voor de vorming van HNW. Daarnaast is er in verband met de overgang van het personeel naar een nieuwe organisatie een concept sociaal plan opgesteld. De kwartiermaker is vanaf juni 2012 aan de slag geweest met de verdere uitwerking van HNW. In 2013 wordt er verder gewerkt aan HNW en zullen ook de nog noodzakelijke besluiten aan het college en de gemeenteraad voorgelegd worden.

Sociaal Makelpunt

Na de zomer is gestart met de ontwikkeling van het Sociaal Makelpunt (SMP). Dit gaat enerzijds over de ontwikkeling van de integrale toegang, waar alle inwoners van Woerden vragen kunnen stellen met betrekking tot het Sociale Domein. Anderzijds gaat het over de ontwikkeling van de sociaal makelaars die regie gaan voeren over gezinnen met complexe problematiek. Deze laatste groep wordt ingeschat op 300 gezinnen. We zijn gestart met de pilot Integraal Werken. Hierin is een drietal consultants van de afdeling Sociale Zaken ingezet om regie te voeren op huishoudens met complexe problematiek. In de aanpak wordt gewerkt met het uitgangspunt 1 gezin, 1 plan. De focus ligt op eigen kracht en netwerk waardoor mensen meer gaan participeren en meedoen in de samenleving. Er zijn in 2012 in totaal 7 gezinsplannen gemaakt. Het totale aantal professionals is in deze korte periode dat we actief zijn gedaald van 29 naar 23. Het aantal vrijwilligers is gestegen van 1 naar 5. De evaluatie tot nu toe leert dat de ervaringen positief zijn. De huishoudens/gezinnen geven aan dat ze meer vertrouwen krijgen. Veel uitvoerende professionals ervaren dat door de regierol van de gemeente de samenwerking verbetert en dat het minder vrijblijvend is.

Uitvoering

Werk

In 2009 is gestart met Klant in Beeld, een systematiek op de uitvoering van re-integratie met als doel een maatwerkdiagnose, gevolgd door een inzet om cliënten³ ook daadwerkelijk in de gelegenheid te stellen naar vermogen mee te laten doen. De effecten van deze aanpak worden gemeten in uitstroom naar werk/eigen bedrijf én met de stijging op de participatieladder. De resultaten van deze aanpak worden steeds duidelijker. Het aantal werkaanvaardingën stijgt en we zien dat cliënten zich positief op de participatieladder “bewegen”.

In 2012 heeft 31% van de cliënten een positieve beweging op de participatieladder gemaakt. Bovendien zijn 50 cliënten naar werk uitgestroomd. Bij aanvang van de aanpak had ca. 80% van de cliënten een lage participatiegraad (trede 1, 2 en 3). Doordat een hoog percentage van onze cliënten in een traject zit, zijn veel cliënten gestegen op de participatieladder. Op dit moment staat 65% op trede 1, 2 en 3. Opvallend is ook dat het aantal cliënten dat een geïsoleerd bestaan leidt dit jaar is teruggelopen van 64 eind 2011 naar 38 aan het einde van 2012.

³ Inwoners binnen de gemeente die gebruik maken van één of meerdere regelingen in het sociale domein. De term cliënt verwijst primair naar de klantgerichte benadering die we in onze dienstverlening nastreven.

Inkomen

Voor 2012 was de verwachting dat de arbeidsmarkt langzaam zou herstellen van de economische crisis. De werkelijkheid was anders. De landelijke en regionale ontwikkelingen laten zien dat de WW eind 3e, begin 4e kwartaal het hoogste niveau sinds jaren bereikte.

Deze groei is ook in het WWB-bestand van Woerden te zien. Tot het 3e kwartaal was nog sprake van een stabilisatie van het bestand maar het 4e kwartaal toonde toch een stevige groei van het bestand. Door tussentijdse bijstelling van de begroting blijven de uitgaven binnen de begroting maar is nog steeds sprake van overschrijding van het Rijksbudget (BUIG). Dit is de reden om na twee toekenningen van de Incidentele Aanvullende Uitkering (IAU) ook een Meerjarige Aanvullende Uitkering (MAU) aan te gaan vragen in 2013.

IAU

In 2012 is met succes een IAU aangevraagd over 2011. Deze incidentele uitkering is een tegemoetkoming op de ontstane tekorten op de BUIG en wordt verstrekt aan gemeenten die aan de strenge eisen daarvan voldoen. De inspectie SZW concludeert voor de 2e keer op rij dat naast een rechtmatige uitvoering door de IASZ ook sprake is van adequaat beleid en uitvoering op het gebied van Werk en Inkomen. Naar oordeel van de inspectie zijn bovendien voldoende beleidsmaatregelen getroffen om de voorziene tekorten te beperken.

Inkomensondersteuning

Het gebruik van de regelingen is in 2012 met 1% gestegen tot 62%. Daarnaast is sprake van een flinke stijging van het aantal aanvragen inkomensondersteuning, d.w.z. individueel bijzondere bijstand, categoriaal bijzondere bijstand, langdurigheidstoelage en de declaratieregeling. Er zijn 12 % meer aanvragen behandeld ten opzichte van 2011.

Schuldhelpverlening (SHV)

Vanwege de economische crisis nemen de werkzaamheden van SHV fors toe. In 2012 zijn er 124 intakes geweest. Dit is een stijging van 27% ten opzichte van 2011. De intakefase in het schuldhelpverleningstraject is de meest arbeidsintensieve fase. In 2012 is er vanaf juni 1 fte tijdelijk extra inhuur geweest. In de begrotingsbehandeling 2013 heeft het college besloten om de formatie van schuldhelpverlening structureel uit te breiden met 0,89 FTE. Naast het inzetten van extra formatie wordt er op verschillende manieren gewerkt aan het kunnen beantwoorden van de grote vraag:

- Er wordt samengewerkt met Welzijn Woerden, om vrijwilligers al vroeg te betrekken bij (potentiële) cliënten;
- Er vindt in het eerste half jaar van 2013 een inventarisatie plaats over wat voor mogelijkheden er zijn om pro-actief huishoudens te ondersteunen met potentiële financiële problematiek. Hierdoor willen wij proberen te voorkomen dat mensen daadwerkelijk in de problemen raken;
- Het werkproces wordt continu kritisch gevolgd en de managementinformatie verbeterd. In het kader van dit laatste is in 2012 begonnen met het registreren van recidive. De definitie van wat hier wordt gevraagd dient nog verder te worden verfijnd. De gegevens die nu geregistreerd zijn functioneren wel als nulmeting.

Prestaties processen

Binnen het programma W&I is stevig ingezet op versterking van de dienstverlening door middel van procesmanagement. De (aanvraag)processen van schuldhelpverlening, bijzondere bijstand en re-integratie/participatie zijn door middel van de LEAN aanpak afgeslankt.

Op het aanvraagproces Inkomen is een verbetering zichtbaar in de doorlooptijd van 50% afhandeling binnen de termijn van 4 weken in 2011 naar 80% in 2012. Hoewel op Werk nog niet het streefgetal van 80% plaatsing op traject binnen 8 weken wordt gehaald is het proces versneld ten opzichte van 2011 (van 58% naar 66%).

Bij inkomensondersteuning is slechts 44% van de aanvragen binnen 4 weken afgehandeld. 96% is binnen de wettelijke termijn van 8 weken afgehandeld. Over het hele jaar bezien is de servicenorm niet gehaald. Een andere belangrijke factor is geweest dat vanwege de invoering van de toenmalige huishoudtoets er meer werkzaamheden zaten aan het behandelen van een aanvraag. Inmiddels verbeteren ook voor inkomensondersteuning de prestaties. In het 4e kwartaal is 76 % van de aanvragen binnen 4 weken afgehandeld en 98% binnen de wettelijke termijn van 8 weken gerealiseerd.

Iedereen doet mee

Het collegedoeel "iedereen doet mee" komt nadrukkelijk terug in het programma "Werk & Inkomen". De nadruk ligt op het participeren (mee doen) naar eigen niveau. In 2012 is hier op diverse manieren aan gewerkt. Onder andere door de pilot Integraal Werken (zie ook onder Sociaal Makelpunt). In de aanpak ligt de focus op eigen kracht en netwerk waardoor mensen meer gaan participeren en meedoen in de samenleving. Daarnaast is er vanuit het product "werk" nadrukkelijk ingezet op een stijging van onze

klanten op de participatieladder. De resultaten in 2012 zijn dat er een stijging is van het aantal werkaanvaarding en ook een behoorlijk aandeel van de klanten maakt een positieve beweging op de participatieladder. Daarbij valt op dat er een stevige terugloop is van het aantal klanten dat een geïsoleerd bestaan leidt. Voor wat betreft de inkomensondersteunende regelingen is ook een toename in het gebruik te zien. Ook dit bevordert het mee kunnen doen van mensen in de samenleving. Tot slot is er in 2012 nadrukkelijk ingezet op schuldhulpverlening. Door het (samen met vrijwilligers) ondersteunen van mensen met financiële problemen naar een financieel gezonde situatie wordt het voor inwoners weer mogelijk om mee te doen.

Doelen programma 7

Programmadoel	Resultaat en toelichting jaarverslag	Indicatie jaarverslag
80% van de aanvragen wordt binnen 10 werkdagen afgehandeld, servicenorm Woerden is nu 4 weken en de wettelijke termijn is 8 weken.	In 2012 is 69% van de aanvragen Levensonderhoud binnen 10 werkdagen afgehandeld. Dit is een flinke verbetering ten opzichte van 2011 waarin we 36% binnen deze termijn wisten te realiseren. Reden waarom de doelstelling niet volledig is behaald is dat er meer klanten zijn geweest die we via de verzwaarde aanvraagroute hebben laten verlopen (49 van de 178 aanvragen). Dit om risico's van onterechte verstrekking van de bijstand te voorkomen. In de najaarsrapportage is voorgesteld de norm naar 70% te verlagen. De onderbouwing van dit verzoek wordt in maart als raadsvoorstel behandeld.	2
Bij alle nieuwe cliënten wordt binnen 4 weken de diagnose Klant in Beeld gerealiseerd, inclusief indeling op de participatieladder.	In 2012 ontving 65% van de nieuwe cliënten binnen 4 weken de diagnose Klant in Beeld inclusief indeling op de participatieladder. In maart 2013 wordt een raadsvoorstel behandeld met de onderbouwing waarom de doelstelling niet wordt behaald.	2
80% van de nieuwe cliënten wordt binnen 8 weken op een re-integratietraject geplaatst.	In 2012 werd 67% van de nieuwe cliënten binnen 8 weken op een re-integratietraject geplaatst. In maart 2013 wordt een raadsvoorstel behandeld met de onderbouwing waarom de doelstelling niet wordt behaald.	2
50% van de cliënten met een re-integratietraject stijgt binnen 12 maanden ten minste 1 trede op de participatieladder.	31% van de cliënten met een re-integratietraject is in 2012 ten minste 1 trede op de participatieladder gestegen. Dat is een verbetering ten opzichte van de voorliggende kwartalen. Wat verder opvalt dat het aandeel klanten met een lage graad van participatie (trede 1, 2 en 3) afneemt. Het is vooral bemoedigend dat het aantal 'geïsoleerde klanten' (trede 1) stevig is afgenomen.	2

PROGRAMMA 7 – WERK EN INKOMEN FINANCIEN

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
lasten	19.320.653	21.543.595	21.509.698	33.897
baten	12.096.473	13.408.672	14.348.525	939.853
saldo lasten / baten	7.224.180	8.134.923	7.161.173	973.750

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
Lasten				
Bijstandsverlening	6.369.961	7.859.164	7.954.678	-95.514
Sociale werkvoorziening	6.935.957	7.222.457	7.124.870	97.587
Minimabeleid	1.818.684	2.289.957	2.365.518	-75.561
Maatschap begeleiding en advies	1.206.530	1.320.063	1.212.697	107.366
Inburgering&Werkgelegheidsbeleid	2.989.521	2.851.954	2.851.935	19
	19.320.653	21.543.595	21.509.698	33.897
Baten				
Bijstandsverlening	4.630.300	6.121.867	6.912.242	790.375
Sociale werkvoorziening	6.487.017	6.487.017	6.569.837	82.820
Minimabeleid	25.500	25.500	1.200	-24.300
Maatschap begeleiding en advies	4.880	4.880	21.522	16.642
Inburgering&Werkgelegheidsbeleid	948.776	769.408	843.724	74.316
	12.096.473	13.408.672	14.348.525	939.853
Saldo programma	7.224.180	8.134.923	7.161.173	973.750

Programma 7 sluit met een voordelig saldo van € 973.750.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 226.000 over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 747.750.

Het netto voordelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. De belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Inkomen + BBZ

Per saldo geeft dit onderdeel een voordeel te zien van € 694.861. De belangrijkste oorzaak is een incidentele rijksbijdrage over 2011 van € 784.016.

Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid heeft een incidentele aanvullende uitkering (IAU) over 2011 toegekend van € 784.016. Een IAU wordt toegekend als een gemeente de toegekende rijksbijdrage met meer dan 10% overschrijdt. In Woerden was dat in 2011 het geval.

Onderstaand overzicht geeft de uitgaven van de diverse regelingen, excl. uren eigen organisatie.

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
WWB, incl. WKO	5.455.457	6.077.500	5.968.264
IOAW	198.669	182.000	226.348
IOAZ	43.913	40.500	23.364
BBZ	241.492	169.000	334.943
Totaal	5.939.531	6.469.000	6.551.919

Aan de batenkant is een bedrag verantwoord van € 5.812.622, excl. de reeds genoemde IAU van € 784.016. Begroot was een bedrag van € 5.818.730.

Sociale werkvoorziening

In de begroting 2012 was een bedrag opgenomen voor een exploitatiebijdrage in het nadelig saldo van De Sluis van € 400.000. Bij raadsbesluit van 1 maart 2012 is besloten dit bedrag te verhogen met € 286.500 ten laste van de algemene reserve. Het uiteindelijke tekort van De Sluis is uitgekomen op € 519.000. Een voordeel van € 167.500 Hierdoor is ook de onttrekking uit de algemene reserve lager. Deze onttrekking loopt via programma 8.

Minimabeleid

Binnen dit onderdeel wordt onderscheid gemaakt in inkomensondersteunende maatregelen en kwijtscheldingsbeleid.

Inkomensondersteuning

In onderstaand overzicht worden de uitgaven weergegeven van de diverse inkomensondersteunde regelingen, excl. uren eigen organisatie. De bedragen vermeld in de kolom begroting 2012 zijn na wijziging van de begroting. In de 1^e en 2^e bestuursrapportage is per saldo het budget verhoogd met € 150.500.

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Bijz. bestaanskosten, incl. leenbijstand	416.643	474.429	489.932
Declaratieregeling	274.178	386.621	293.063
Langdurigheidstoeslag, incl. kinderopvang	209.995	81.968	128.577
Categoriale bijzondere bijstand	82.500	82.200	93.750
Totaal	983.316	1.025.218	1.005.322

De verhoging van het budget is de bestuursrapportages was noodzakelijk.

Er is sprake van een forse stijging op de uitgaven. Hiervoor is een aantal redenen. In de eerste plaats is er sprake van een stijging van het aantal aanvragen. Een andere reden is dat de aanvragen voor de declaratieregeling en categoriale bijstand staan nu op een aanvraagformulier, wat drempelverlagend werkt. Daarnaast zijn er meer uitgaven gedaan op kosten inrichting/huisraad i.v.m. een inhaalslag op de taakstelling huisvesting statushouders. Verder hebben meer mensen gebruik gemaakt van de mogelijkheid van collectieve zorgverzekering, waarbij er dit jaar sprake is van 'dubbele' lasten op medische kosten i.v.m. nieuwe werkwijze betalingen. De ene ziektekostenverzekeraar werd achteraf betaald en de andere ziektekostenverzekeraar vooraf. Voortvloeiende uit de structurele doorwerking vanuit de bestuursrapportage is het budget voor de begroting 2013 structureel verhoogd met € 100.000.

Kwijtschelding

In onderstaand overzicht worden de uitgaven weergegeven van het onderdeel kwijtschelding, excl. begroting. In de 2^e bestuursrapportage 2012 is het budget verhoogd van € 200.000 naar € 290.000.

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Kwijtschelding gem. belastingen	245.146	290.000	300.000

Onderstaande tabel geeft weer het aantal kwijtscheldingen gemeentelijke belastingen.

Omschrijving	2008	2009	2010	2011	2012
Aantal ingediende aanvragen	181	282	222	218	177
Geheel of gedeeltelijk toegekend	139	181	147	139	123
Automatisch toegekend	354	344	439	502	660

Inburgering & werkgelegenheid

Per saldo valt dit onderdeel € 74.335 voordeliger uit.

De belangrijkste afwijking betreft een in 2012 ontvangen ESF subsidie van € 57.237. Hiervan is € 23.908 doorbetaald aan de andere IASZ-gemeenten, zodat voor Woerden een bedrag resteert van € 33.329.

Aan de Stichting Vluchtelingenwerk is € 21.207 minder subsidie verstrekt dan begroot.

Binnen het participatiebudget is een rijksbijdrage ontvangen voor inburgering van € 251.774 (2011:€ 377.436) en voor het re-integratie deel €474.166 (2011: € 987.995). Deze bedragen zijn conform de begroting 2012.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld om € 226.000 over te hevelen naar 2013.

Sociaal Makelpunt	€ 145.000 (via rekeningresultaat)
-------------------	-----------------------------------

Transitiekosten	€ 81.000 (via rekeningresultaat)
-----------------	----------------------------------

PROGRAMMA 8 – ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Algemeen

Wat wilden we bereiken? (collegedoel)

Een 'gezond huishoudboekje', oftewel een duurzame, goede, evenwichtige financiële positie met een sluitende (meerjaren)begroting. Verder heeft Woerden een lokale lastendruk en tarieven die recht doen aan de keuzes en uitgangspunten van de gemeente Woerden.

Wat wilden we bereiken, concreet?

- Sluitend meerjarenperspectief.
- Terug naar een plaats in de top-5 van de financiële ranglijst van gemeenten in de provincie Utrecht in 2013 (was positie 10)
- Verder verbeteren inzicht in "Going Concern en nieuw beleid".

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- Er is een sluitend meerjarenperspectief door de raad vastgesteld
- Op de financiële ranglijst van gemeenten in de provincie Utrecht zijn we opgeklimmen naar plaats 4.
- Strakke naleving van de richtlijnen Financial Governance (budgetbeheer):
 - Saldering en opvang tegenvallers in principe binnen het betreffende programma (in plaats van aanspreken post onvoorzien).
 - Meevallers gaan rechtstreeks naar de Algemene Reserve.
 - Sturing op nut en noodzaak (omvang) van reserves en voorzieningen.
- De jaarlijkse budgetoverhevelingen zijn beperkt.
- Budgetcyclus is projectmatig aangepakt.
- Interne controle is geoptimaliseerd in een actueel controleplan.
- De kwaliteit van de financiële informatievoorziening wordt verhoogd, verplichtingenadministratie wordt uitgerold over de gehele organisatie (oplevering voorjaar 2013) en er is een managementtool aangeschaft.
- De voorgenomen bezuinigingen uit het dekkingsplan zijn in de reguliere begroting verwerkt, maar worden wel apart gemonitord.
- Parkeergarage Castellum is afgewaardeerd tot een reële waarde zodat zich geen risico's uit het verleden qua parkeergarage kunnen manifesteren in de toekomst, wanneer de parkeerreserve zou zijn uitgeput.

Doelen programma 8

Programmadoel	Resultaat en toelichting jaarverslag	Indicatie jaarverslag
Sluitend meerjarenperspectief.	De landelijke (economische) ontwikkelingen leiden tot onzekerheid over de algemene uitkering	2

PROGRAMMA 8 – ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN FINANCIEN

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
lasten	6.120.250	11.084.294	12.625.702	-1.541.408
baten	59.947.639	82.303.099	83.790.101	1.487.002
saldo lasten / baten	53.827.389	71.218.805	71.164.400	-54.405

	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief	na begr.wijz		
	2012	2012	2012	
Lasten				
Financiering en alg.dekkingsmid	40.432	40.432	40.742	-310
Beleggingen	17.273	14.978	14.978	0
Algemene uitkering gemeentef.	8.307	8.307	174.068	-165.761
Algemene baten,lasten/onvoorz	138.175	15.579	52.615	-37.036
Wet WOZ	359.009	347.319	335.873	11.446
Plaatselijke belastingen	243.830	243.830	247.557	-3.727
Saldo van de prod.mid en pc	153.537	771.738	492.009	279.729
Saldo voor bestem.resultaat	117.915	0	-	-
Mutaties reserv.voorz PO2	0	402.896	3.186.825	-2.783.929
Mutaties reserv.voorz PO3	0	0	-	-
Mutaties reserv.voorz PO4	2.053.715	4.382.113	2.606.357	1.775.756
Mutaties reserv.voorz PO5	284.095	431.742	520.898	-89.156
Mutaties reserv.voorz PO6	0	0	352.399	-352.399
Mutaties reserv.voorz PO7	0	0	-	-
Mutaties reserv.voorz PO8	2.703.962	4.425.360	4.601.381	-176.021
Saldo van de rek. Na bestem.	0	0	-	-
Totaal lasten	6.120.250	11.084.294	12.625.702	-1.541.408
Baten				
Financiering en alg.dekkingsmid	502.866	608.786	316.388	-292.398
Beleggingen	300.000	260.700	262.394	1.694
Bespaarde rente	4.526.643	4.526.643	4.799.539	272.896
Algemene uitkering gemeentef.	42.712.872	44.180.530	44.185.132	4.601
Algemene baten,lasten/onvoorz	0	394.648	512.288	117.640
OZB gebruikers	1.218.933	1.218.933	1.235.507	16.574
OZB eigenaren	7.438.967	7.438.967	7.593.831	154.864
Baten toeristenbelasting	50.000	50.000	31.692	18.308-
Hondenbelasting	148.569	148.569	166.976	18.407
Precario	120.697	120.697	136.382	15.685
Plaatselijke belastingen	18.116	18.116	39.892	21.776
Saldo van de prod.mid en pc	0	97.258	-	97.258-
Mutaties reserv.voorz PO1	0	180.000	180.000	-
Mutaties reserv.voorz PO2	212.835	716.315	2.131.945	1.415.630
Mutaties reserv.voorz PO3	573.270	16.950.441	16.942.209	8.232-
Mutaties reserv.voorz PO4	887.774	1.784.739	1.886.616	101.877
Mutaties reserv.voorz PO5	0	852.171	933.477	81.306
Mutaties reserv.voorz PO6	0	60.773	69.773	9.000
Mutaties reserv.voorz PO7	0	497.745	330.245	167.500-

Mutaties reserv.voorz PO8	1.236.097	2.197.068	2.035.816	-161.252
Totaal Baten	59.947.639	82.303.099	83.790.101	1.487.002
Saldo programma	53.827.389	71.218.805	71.164.400	-54.405

Programma 8 sluit met een nadelig saldo van € 54.405.
Het nadelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van voordelige en nadelige afwijkingen.
De belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Het verschil op dit onderdeel houdt verband met de administratieve verwerking van de renteposten. Het verschil op dit onderdeel wordt gecompenseerd door een lagere toevoeging aan de reserve renterisico.

Bespaarde rente

Het saldo van de reserves en voorzieningen per 1 januari 2012 is hoger dan begroot. Hierdoor is het bedrag van de rentemutatie ook hoger. Op grond van de begrotingsvoorschriften worden deze rentebaten hier begroot en verantwoord. De rentetoevoeging aan reserves wordt als last verantwoord bij mutaties reserves.

Algemene uitkering gemeentefonds

Per saldo is een klein nadeel ten opzichte van de begroting ontstaan van € 161.160,- door bijstellingen in de maanden november en december.

Algemene baten en lasten/onvoorzien

Deze batenpost valt hoger uit dan geraamd. Het incidentele voordeel wordt met name verklaard doordat de post onvoorzien in 2012 niet volledig aangesproken is. Een ander deel van het voordeel wordt veroorzaakt door verrekeningen/vervallen van overlopende verplichtingen uit voorgaande jaren

Belastingen (OZB, toeristen, honden, precario en overig)

Het saldo van de belastingen in dit programma sluit € 206.000,- positief. Dit wordt met name veroorzaakt door een hogere OZB-baat (€ 170.000,-) door een iets hoger aantal woningen dan in eerste instantie begroot.

Saldo van de productiemiddelen en productiecentra

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 182.471,-
De doorbelasting van de lasten productiecentrale vallen met name op de post salarissen lager uit. Door niet vervullen van vacatures en het strak de regie houden op de personeelsbeleid inzake inhuur en bezuinigingen is in 2012 een voordeel ontstaan tov de begroting.

Mutaties reserves

Het onderdeel reserves laat per saldo een nadeel zien van € 483.215 ten opzichte van de begrotingsramingen. Dit betreft de mutaties over alle programma's van de programmabegroting/rekening 2012. Per saldo wordt € 13.062.220 meer onttrokken dan toegevoegd. De grootste post betref de onttrekking van € 10.000.000 uit de algemene reserve (€ 6.400.000) en de reserve parkeren (€ 3.600.000) in verband met afwaardering van de boekwaarde van de parkeergarage.

Onderstaande (verplicht op te nemen) tabel geeft het saldo weer van de jaarrekening 2012, inclusief mutaties reserves:

Saldo voor mutaties reserves 2012	-/- 9.718.745
Toevoeging reserves 2012	11.267.861
Onttrekking reserves 2012	-/- 24.330.081
Saldo na mutaties reserves 2012	3.343.475

De belangrijkste oorzaak zijn mutaties op de zogenaamde gesloten circuits. Hierbij geldt als beleidsuitgangspunt dat eventuele over- of onderschrijdingen worden verrekend via de jaarrekening. Tussentijds vindt geen bijstelling plaats.

PARAGRAFEN

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

BEDRIJFSVOERING

Bedrijfsvoering

In 2012 is verder gewerkt aan de vereenvoudiging van de bedrijfsvoering. Resultaat daarvan is dat de begroting en de rapportages minder dik zijn geworden. Ook is de opzet van de verschillende onderdelen van de budgetcyclus eenvoudiger gemaakt. In 2013 wordt deze lijn doorgezet.

Regiedocument

Op de drie hoofddoelstellingen (een verbetering van de dienstverlening, een versterking van de regiefunctie en een vergroting van het kostenbewustzijn) zijn stappen vooruit gezet. In 2013 wordt verder doorgezet op deze lijn.

Een sluitend meerjarenperspectief

Dit jaar is er weer veel gedaan om te komen tot een sluitend meerjarenperspectief. In de bestuursrapportages is gerapporteerd over de voortgang.

Rechtmatigheid

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

De accountantscontrole voor het boekjaar 2012 is opgedeeld in een interim controle (managementletter) en een eindejaarscontrole. Tijdens de interim controle in oktober 2012 heeft de accountant een beeld gevormd van de administratieve organisatie en de kwaliteit van de interne beheersingssystemen. De accountant is van mening dat de administratieve organisatie en de daarin opgenomen maatregelen van interne controle voldoen aan de daaraan te stellen eisen. De accountant kan steunen op de bevindingen van de interne controle die door de interne controlefunctionaris binnen de organisatie wordt uitgevoerd.

Personeelsbeleid

In 2012 is het personeelsbeleid verder gericht geweest op het realiseren van een slanke overheid. Dit komt onder andere tot uiting in de afname van het aantal formatieplaatsen en het realiseren van de bezuinigingsdoelstelling. De doelstelling voor 2012 is gehaald.

Ook is in 2012 strategisch personeelsbeleid opgesteld waarbij de organisatievisie (regiedocument) vertaald is naar een logisch samenhangend personeelsinstrumentarium. Het beleid is als volgt geformuleerd:

- compact en flexibel: doel is om medewerkers, ondersteunt door procesmanagement, samen te laten werken in teams en in relatie met de omgeving. Medewerkers moeten weerbaar, vakkundig en duidelijk zijn en resultaten zichtbaar. Het personeelsbeleid dat daarbij in 2012 verder is versterkt is gericht op een goed lopende personeelscyclus, een jaarlijkse vlootshouw, en in- uit- en doorstroominstrumenten. Het ziekteverzuim is verder teruggedrongen en afgenomen met 1,5% naar 5,5%.
- bewegend en ontwikkelend: medewerkers hebben vanaf januari 2013 een aanstelling in algemene dienst, zijn verplicht om mee te groeien met de organisatie, krijgen opleidings- en ontwikkelingsfaciliteiten en worden door het management gestimuleerd om stappen te zetten. Er is in 2012 veel in compagney opgeleid, met name gericht op de competentie "communiceren".
- begrijpend en bijsturend: informatie over HR kengetallen zijn beschikbaar en worden verspreid, onder andere in een sociaal jaarverslag en door middel van het personeelsinformatiesysteem. Externe inhuur is ondergebracht bij een goed functionerende inhuurdesk en bij externe payroll- en uitzendbureaus (aanbesteding).

Informatievoorziening

De gemeente zet goede stappen in het verbeteren van de dienstverlening en het optimaliseren van haar bedrijfsvoering. Sinds 1 januari 2011 is er een nieuwe afdeling Dienstverlening waarin het Klant Contact Centrum is geïntegreerd en een afdeling Informatievoorziening waar centraal de documentaire- en gegevenshuishouding wordt beheerd. De afdeling informatievoorziening bewaakt daarbij de kwaliteit van de informatiehuishouding en functioneert als gegevensmakelaar tussen het KCC en de backoffice applicaties van de verschillende vakafdelingen. Het klantcontactcentrum werkt sinds 2010 met een klantcontactstelsel. Dit is onderdeel van de midoffice. Activiteiten die in 2011 zijn gestart hebben in 2012 een vervolg gekregen. Daarnaast is in 2012 speciaal aandacht uitgegaan naar het

binnengemeentelijk gebruik van gegevens uit basisregistraties. Het principe eenmalige inwinning (uitvraag), meervoudig gebruik zal verder worden ingevoerd. Uitgevoerde werkzaamheden zijn: Er is een aantal processen klaargestoomd voor het zaakgericht en digitaal werken: het bestuurlijk proces (mandaatbesluiten, directie, B&W en raad), schuldhelpverlening, WOZ/OZB, Hondenbelasting aan- en afmelden, Beroep/Hoger beroep/Casatie. Daarnaast is een aantal applicaties middels automatische documentencreatie bijna gereed om het zaakgericht werken te ondersteunen: proces leerplicht, , processen sociale zaken, en processen Burgerzaken.

We zijn verder gegaan met de doorontwikkeling van het gegevensmagazijn en aansluiting op landelijke voorzieningen. Om via de kaart te kunnen kijken naar gegevens is een GIS-viewer aangeschaft. De koppeling tussen de Basisregistratie Adressen en Gebouwen is gekoppeld aan de WOZ-administratie. De invoering Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) is uitgebreid naar, wat we noemen, een kernregistratie topografie (IMGEO). Deze bevat een integrale beheerkaart, die veel beter dan de BGT aansluit bij het binnengemeentelijk gebruik. De pilotfase is afgerond en in de periode 2013-2014 wordt de kaarten omgezet naar de nieuwe standaarden.

Persoonlijke Internet Pagina voor burgers waar zij documenten en statusinformatie over hun zaak online kunnen raadplegen. Een PIP is er al in de vorm van het belastingloket waarmee burgers kunnen inloggen en de gegevens van de gemeentelijke belastingen kunnen zien.

Er is sprake van een sterke toename van digitale opslag. Om die reden is er in 2012 geïnvesteerd in uitbreiding van het serverpark. Voor calamiteiten is een uitwijkvoorziening op het stadserf gerealiseerd.

Kwaliteitsimpuls communicatie

Ook in 2013 is communicatie onveranderd een essentiële factor voor een succesvolle organisatie. De inspanning blijft erop gericht om medewerkers communicatievaardiger te maken en ontwikkelingen als participatie en social media te integreren in de opgaven die de gemeente zichzelf stelt. Dit jaar en de komende jaren kenmerken zich door de overheveling van rijkstaken naar gemeenten en toegenomen intergemeentelijke samenwerking. Grote processen waarin zowel in- als externe communicatie een grote rol spelen.

FINANCIËLE PARAGRAAF

Inleiding

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

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

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

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

Financieringspositie

Het geïnvesteerd vermogen, dat zijn de boekwaarden van alle geactiveerde investeringen, bedraagt per 1-1-2012 € 192.060.922 en per 31-12-2012 € 194.578.459 .

Het schuldrestant van de aangetrokken langlopende geldleningen bedraagt per 1-1-2012 € 70.525.129 en per 31-12-2012 € 83.971.193.

De stand van de reserves en voorzieningen is op 1 1-2012 € 96.651.348 en per 31 december 2012 € 84.305.801. Beide bedragen zijn excl. verliesvoorzieningen.

Risicobeheer

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

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

Onderstaande tabel geeft weer de boekwaarde van de aandelen en het ontvangen dividend in 2012.

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2012	Dividenduitkering
Aandelen BNG	€ 279.531	€ 141.681
Aandelen Vitens	€ 72.902	€ 120.712
Totaal	€ 352.433	€ 262.393

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

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

De te beheersen renterisico's op grond van de Wet FIDO uiten zich concreet in de 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 2012 heeft deze situatie zich niet voorgedaan.

In onderstaand tabel zijn de in 2012 aangetrokken kasgeldleningen vermeld.

Bedrag	Periode	Rentepercentage	Geldgever
€ 5.000.000	23 januari t/m 23 februari 2012	0,74%	BNG
€ 6.000.000	23 februari t/m 23 maart 2012	0,45%	BNG
€ 3.000.000	6 maart t/m 5 april 2012	0,40%	BNG
€ 4.000.000	23 maart t/m 23 april 2012	0,34%	BNG
€ 4.000.000	5 april t/m 7 mei 2012	0,40%	BNG
€ 4.500.000	23 april t/m 23 mei 2012	0,32%	BNG
€ 4.000.000	7 mei t/m 9 juli 2012	0,45%	BNG
€ 4.000.000	23 mei t/m 6 juni 2012	0,30%	BNG
€ 3.000.000	10 oktober t/m 12 november 2012	0,50%	BNG

Renterisiconorm

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

De renterisiconorm stelt 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 hoeven zich niet meer aan de 20%-norm te houden. Daarmee krijgen die gemeenten de vrijheid om de spreidingsduur van de financiering naar eigen inzicht aan te passen.

Deze situatie is ook voor de gemeente Woerden van toepassing.

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

Langlopende geldleningen

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

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

Uit bovenstaande tabel blijkt dat na een daling van leningportefeuille in de jaren 2010 en 2011 het saldo van langlopende geldleningen weer stijgt. Het bedrag aan nieuw aangetrokken geldleningen is hoger dan het jaarlijks bedrag aan aflossingen.

De rentelast van langlopende geldleningen is voor 2012 bedraagt € 3.123.917.

In 2012 zijn drie nieuwe geldleningen aangetrokken voor een totaalbedrag van € 18.000.000.

Het betreft een geldlening van € 5.000.000 voor 5 jaar met een rentepercentage van 1,79,

een geldlening van € 6.000.000 voor 15 jaar met een rentepercentage van 2,39 en

een geldlening van € 7.000.000 voor 20 jaar met een rentepercentage van 2,8.

De liquiditeitspositie en liquiditeitsprognose maakte dit noodzakelijk.

Het concensaldo op de rekening-courantrekening bedroeg op 1-1-2012 € 3,9 miljoen negatief en op 31-12-12 € 2,5 negatief. Een positief verschil van € 1,4 miljoen. Rekening houdend met het bedrag aan nieuwe geldleningen van € 18 miljoen betekent dit een negatief bedrag van € 15,5 miljoen.

Grote uitgaven zijn gedaan in het kader van investeringen als nieuwbouw Praktijkschool (€ 3,5 miljoen).

Milieustraat (€ 1,9 miljoen) en Nieuwbouw Minkema (€ 14,1 miljoen).

In onderstaand overzicht worden de mutaties in de leningenportefeuille aangegeven voor 2012.

Stand per 1 januari 2012 € 70.525.129

Bij: nieuw aangetrokken geldleningen € 18.000.000

Af: aflossingen in 2012 € 4.553.937

Stand per 31 december 2012 € 83.971.192.

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

Rentepercentage

Conform de vastgestelde uitgangspunten is in de jaarrekening 2012 uitgegaan van een omslagpercentage van 4,25% (grondbedrijf 4,75%).

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

Verwachting voor 2013 en 2014

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

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

Begin 2013 is een langlopende geldlening aangetrokken van € 6.000.000 voor een periode van 20 jaar tegen een rentepercentage van 2,9.

Gezien de lijst van nog uit te voeren investeringen zal het (verder) aantrekken van extra geldmiddelen onvermijdelijk zijn.

GRONDBELEID

Algemeen

De basis voor het gemeentelijk grondbeleid is omschreven in de nota "Vaste grond voor beleid", welke door uw raad is vastgesteld. In 2011 is een addendum op de nota Vaste grond voor beleid vastgesteld. Dit addendum is een aanvulling op de nota "Vaste grond voor beleid". Onderstaande onderwerpen komen jaarlijks uitgebreid aan bod in het Meerjarenperspectief grondbedrijf (MPG). Het MPG 2013 wordt in de komende maanden opgesteld.

Overzicht complexen

In 2012 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 2012 nog niet in exploitatie genomen:

Breeveld
Overige percelen

Van het complex Breeveld is op dit moment geen actuele grondexploitatie vastgesteld. In de loop van 2013 zal een grondexploitatie voor dit gebied worden opgesteld. Onder het complex Overige percelen zijn gronden opgenomen, die binnen afzienbare termijn beschikbaar zijn voor ruil tegen gronden of waarop een toekomstige ontwikkeling is en/of wordt voorgenomen.

B. In exploitatie genomen gronden

De volgende complexen zijn al voor 2012 in exploitatie genomen:

Snel en Polanen
Kamerik Noord-Oost II
Defensie-eiland
Oranjestraat (wordt afgesloten per 2013)

Verloop boekwaarde 2012

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 meer opbrengsten dan kosten op peildatum. Een positieve boekwaarde betekent dat op peildatum meer kosten gemaakt zijn dan opbrengsten.

Boekwaarde per 1-1-2012	bestedingen/ Vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2012
7.989.641	4.566.581	7.052.777	5.303.445

Het verloop van de boekwaarden per complex is hieronder weergegeven.

Complex	Boekwaarde 31-12-11	Gemaakte kosten in 2012	Verkregen opbrengsten in 2012	Boekwaarde 31-12-12
<i>Niet in expl. genomen gronden</i>				
Breeveld	5.056.487	243.482	0	5.299.969
Overige percelen	680.329	37.263	373.512	344.080
<i>Totaal niet in expl. genomen gronden</i>	5.736.816	280.745	373.512	5.644.049
<i>In exploitatie genomen gronden</i>				
Snel en Polanen	1.626.093	2.636.290	5.164.320	-901.937
Oranjestraat	112.745	369.957	0	482.702
Kamerik Noordoost II	110.030	173.753	687.869	-404.086
Defensie-eiland	14.429.801	1.105.836	562.076	14.973.561
<i>Totaal in expl. genomen gronden</i>	16.278.669	4.285.836	6.414.265	14.150.240
<i>Voorzieningen</i>				
Breeveld	-800.000	0	0	-800.000
Oranjestraat	-510.844	0	0	-510.844
Defensie eiland	-12.715.000	0	265.000	-12.980.000
<i>Totaal voorzieningen</i>	-14.025.844	0	265.000	-14.290.844
Totaal Generaal	7.989.641	4.566.581	7.052.777	5.503.445

Resultaatbestemming

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

Verloop van de resultaatbestemming

Ter dekking van de negatieve resultaten van de grondexploitaties Oranjestraat, Breeveld en Defensie-eiland zijn voorzieningen gevormd. De stand van deze voorzieningen bedroeg eind 2012 € 14.290.844

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

Algemene Reserve Grondbedrijf	Bedrag mutatie	Stand ARG
Beginstand ARG per 31-12-2011		2.677.159
Afdekking tekort Defensie-eiland	-265.000	
Rente over startstand ARG2012	174.665	
Rente over verliesvoorziening Oranjestraat	24.265	
Rente over verliesvoorziening Breeveld	38.000	
Rente over verliesvoorziening Defensie-eiland	603.963	
Storting tbv algemene reserve ivm dekkingsplan coalitie	-200.00	
Totaal mutaties 2012	375.893	
Stand ARG per 31-12-2012		<u>4.053.052</u>

Berekening Algemene Reserve Grondbedrijf

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

Complex	Boekwaarde 31-12-12
Breeveld	5.299.969
Overige percelen	344.080
Snel en Polanen	-901.937
Oranjestraat	482.702
Kamerik Noord-Oost II	-404.086
Defensie eiland	14.973.561
Totale boekwaarde complexen per 31-12-2012	<u>19.794.289</u>
Gewenste omvang Algemene Reserve Grondbedrijf (10%)	<u>1.979.429</u>

De stand van de Algemene Reserve Grondbedrijf per 31-12-2012 is: € 4.053.052.

Gezien de algemene marktontwikkelingen, besluitvorming over uitwerking van het grondbedrijfcomplex Breeveld en omtrent de vestiging van de wet voorkeursrecht gemeente "Kromwijkerwetering" geven op dit moment reden om de Algemene Reserve Grondbedrijf nog niet af te boeken naar de Algemene Reserve van de Algemene Dienst. In de loop van 2013 zullen verdere uitwerkingen van bovengenoemde keuzes bekend worden. Na deze uitwerkingen kan heroverwogen worden of afroming van de Algemene Reserve Grondbedrijf wenselijk is.

Meerjarenperspectief

B. Niet in exploitatie genomen gronden

Breeveld

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

In 2012 is het convenant bedrijventerreinen gesloten en is een overeenkomst gesloten met de eigenaar van het naastgelegen voormalig Den Oudsten terrein om gezamenlijk het wenselijke programma te onderzoeken. Er worden in 2013 twee varianten doorgerekend waarna een keuze gemaakt kan worden over welk programma wenselijk is.

De huidige bestemming van het gebied is bedrijventerrein. Op basis van de grondprijnsbrief bedraagt de grondwaarde minimaal € 225 per m². De huidige boekwaarde verhoogd met de kosten die nog gemaakt moeten worden om het gebied uit te geven komen boven deze opbrengst uit. De accountant heeft bij controle van de jaarrekening aangegeven dat in 2011 voor het complex Breeveld een verliesvoorziening getroffen dient te worden. Het basis uitgangspunt voor de hoogte van de verliesvoorziening is uitgifte in de huidige vorm (bedrijventerrein). De hoogte van de verliesvoorziening bedraagt € 800.000. Over deze voorziening wordt jaarlijks rente bijgeschreven in de algemene reserve grondbedrijf. Deze verliesvoorziening behoeft geen aanpassing.

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.

In 2013 zal een keuze gemaakt worden of het wenselijk is en tegen welke waarde de gronden onder het voormalige traject van Bravo4 (westelijke randweg Woerden) in dit complex onder te brengen. De boekwaarde per vierkante meter bedraagt ca. € 2,00.

A. In exploitatie genomen gronden

Snel en Polanen

Dit betreft een samengestelde gebiedsexploitatie bestaande uit meerdere deelexploitaties.

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

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

De gemeente heeft Bavog gewezen op haar verplichting om de plas correct op te leveren. Als de plas niet correct wordt opgeleverd, heeft dat voor de gemeente diverse nadelen. Zo kan minder woningbouw en recreatiegrond worden verkocht, zijn diverse plannen aangepast en ontstaat vertraging bij de uitgifte van gronden. Dit betreft de ontwikkeling van zowel eiland IV als het recreatie-eiland. Eind 2012/ begin 2013 is het nieuwe plan voor eiland 4 gepresenteerd aan de raad en burgers van Woerden. Het plan heeft een nieuwe verkaveling en woningbouwprogramma met minder woningen (maar wel met een hogere grondwaarde). In 2013 zal de eerste uitgifte op eiland 4 worden opgestart en zal Bavog voor de schade gedagvaard worden.

Voor het plandeel Snellerpoort zal in de loop van 2013 in overleg met de provincie een aangepast plan worden opgesteld. Een deel van de kosten zal waarschijnlijk door de provincie worden gefinancierd/ gesubsidieerd. Hierover worden in 2013 afspraken gemaakt.

Oranjestraat

Dit complex wordt begin 2013 afgesloten. Niet de gehele gereserveerde verliesvoorziening blijkt nodig om het plan te kunnen uitvoeren. Het restant van € 28.142 die niet nodig is van de verliesvoorziening wordt gestort in de algemene reserve grondbedrijf.

Kamerik Noord-Oost II

Kamerik Noord-Oost is een uitbreidingslocatie voor woningbouw aan de noordoostzijde van de kern Kamerik. Hier worden 64 woningen gebouwd alsmede een zorgcomplex. Naar verwachting zal deze grondexploitatie medio 2017 afgesloten kunnen worden met een winst van ca. € 702.000 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 een voorziening getroffen van € 5.000.000 (startwaarde) en per 1-1-2010 is deze voorziening nog eens aangevuld met € 7.450.000 (eindwaarde). In de jaren 2011 en 2012 is over de voorziening op startwaarde rente bijgeschreven. Het betreft een bedrag van € 530.000. De totale voorziening bedraagt op dit moment inclusief rente € 12.980.000. De nu gereserveerde gelden en een deel van de jaarlijkse toevoeging door rente vanuit de Algemene Reserve Grondbedrijf van ca. € 265.000 zijn op dit moment toereikend om het in begrote exploitatietekort op eindwaarde te kunnen dekken. De overige rente op de voorziening wordt toegevoegd aan de Algemene Reserve Grondbedrijf.

Grondexploitaties per 1-1-2013

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

Complex	Boekwaarde 31-12-12	Nog te maken kosten	Nog te ver- wachten opbrengsten	Verwacht expl. resultaat op eindwaarde	Voorziening	Verwacht expl. resultaat op eindwaarde incl. voorz.	Verwacht expl. resultaat op startwaarde incl. voorz.
In expl. genomen complexen							
Snel en Polanen	-901.937	63.943.477	-63.086.046	-44.506	0	-44.506	-27.000
Oranjestraat	482.702	0	0	482.702	-510.844	-28.142	-28.142
Kamerik Noord-Oost II	-404.086	1.341.151	-2.006.764	-1.069.699	0	-1.069.699	-702.000
Defensie-eiland	14.973.561	4.141.785	-6.135.346	12.980.000	-12.980.000	0	0
Totaal in expl. Genomen	14.150.240	69.426.413	-71.228.156	12.348.497	-13.490.844	-1.142.347	-757.142

Vlottende activa

Voorraden

(BW grex en niet grex)

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

Boekwaarde per 1-1-2012	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2012
5.736.816	280.745	373.512	5.644.049

Breeveld

Boekwaarde per 1-1-2012	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2012
5.056.487	243.482	0	5.299.969

De bestedingen hebben betrekking op rentekosten en omslagheffing. De gemiddelde boekwaarde per m2 uitgifbaar van dit complex bedraagt ca. € 189.

Overige percelen

Boekwaarde per 1-1-2012	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2012
680.329	37.263	373.512	344.080

De bestedingen hebben betrekking op rentekosten en omslagheffing.

De opbrengsten hebben betrekking op grondverkoop ten behoeve van A12/Bravo en het dierenasiel te Harmelen.

De gemiddelde boekwaarde per m2 van dit complex bedraagt € 1,98.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie (incl. voorzieningen)	659.396
---	----------------

Boekwaarde per 1-1-2012	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2012
3.052.825	4.285.836	6.414.265	659.396

Snel en Polanen

Boekwaarde per 1-1-2012	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2012
1.626.093	2.636.290	5.164.320	-901.937

De bestedingen hebben betrekking op de kosten van het bouw- en woonrijp maken van de eilanden 3 en 4 en het Villapark van ca. 1,2 mln.

De planontwikkelingskosten bedroegen ca. € 1 mln. De bijdragen aan de diverse fondsen waren ca. 0,31 mln. De rentekosten bedroegen in 2012 ca. € 77.000.

De opbrengsten zijn verkopen geweest van vrije kavels in het Villapark en eiland 3 ter grootte van ca. 4,6 mln. Tenslotte zijn er nog overige opbrengsten, subsidies, huren en pachten e.d. ontvangen ter grootte van ca. 0,5 mln.

Kamerik Noord-Oost II

Boekwaarde per 1-1-2012	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2012
110.030	173.753	687.037	404.086

De opbrengsten hebben betrekking op de uitgifte van kavels. De bestedingen hebben betrekking op de voorbereidingen van bouw- en woonrijp maken € 30.039, planontwikkelingskosten € 73.356, rente € 5.226 en bijdrage fondsen € 65.132.

Defensie-eiland

Boekwaarde per 1-1-2012	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2012
14.492.802	1.105.836	562.076	14.973.356

De bestedingen betreffen de kosten voor de planontwikkelingskosten van ca. € 382.000, de kosten voor tijdelijk beheer bedroegen ca. € 39.000 en aan rente is ca. € 685.000 betaald. De verkregen opbrengsten hebben betrekking op een subsidie.

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

De herziening van de grondexploitatie op prijspeil 1-1-2013 geeft aanleiding om de verliesvoorziening bij te stellen.

Boekwaarde per 1-1-2012	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2012
-12.715.000	265.000	0	-12.980.000

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 2012. Tot slot wordt het kwijtscheldingsbeleid van de gemeente Woerden beschreven.

Beleidsuitgangspunten

Uitgangspunt is dat alle tarieven worden verhoogd met een inflatiecorrectie van 2%, met uitzondering van de tarieven afvalstoffen en reinigingsrechten welke gelijk zijn gebleven.

De opbrengsten rioolheffing zijn in 2012 verhoogd met 4,5 procent. Vanaf 2009 wordt conform het vastgestelde Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) jaarlijks verhoogd met 2,5%, exclusief de jaarlijkse inflatie.

Overzicht lokale heffingen en tariefbeleid

Belastingheffing leidt tot ongebonden inkomsten en retributieve inkomsten.

Ongebonden inkomsten	Retributieve inkomsten
1) Onroerende-zaakbelastingen	6) Afvalstoffenheffing en Reinigingsrechten
2) Hondenbelasting	7) Riooheffing
3) Precariobelasting	8) Leges
4) Parkeerbelasting	9) Overige heffingen:
5) Toeristenbelasting	Marktgeden
	Lijkbezorgingsrechten
	Havengelden

1. Onroerende zaakbelastingen

Op 1 januari 2012 begon een nieuw WOZ tijdvak met waardepeildatum 1-1-2011. 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 daling van de waarde van woningen wordt naar het verschil tussen de waardepeildatum 1 januari 2010 en de nieuwe peildatum 1 januari 2011 geprognoseerd op – 1,1 %.

Om aan te sluiten bij de gewenste opbrengst wordt daarom het heffingspercentage:

voor de eigenaren niet woning worden verhoogd van 0,1330% naar 0,1383%;

voor eigenaren woning worden verhoogd van 0,0970% naar 0,1000%;

en voor gebruikers niet woning van 0,1010% naar 0,1051%.

Tarieven in Woerden 2012:

Tarieven onroerende-zaakbelastingen	2008	2009	2010	2011	2012
Gebruikers niet-woning	€ 2,34	0,090%	0,095%	0,1010%	0,1051%
Eigenaren woning	€ 2,25	0,090%	0,094%	0,0970%	0,1000%
Eigenaren niet-woning	€ 3,04	0,120%	0,127%	0,1330%	0,1383%

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

OZB	Werkelijk 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Gebruikers niet-woningen	€ 1.146.754	€ 1.195.032	€ 1.214.756	€ 1.218.933	€ 1.235.507
Eigenaren woningen	€ 5.236.785	€ 5.359.723	€ 5.403.377	€ 5.401.277	€ 5.609.813
Eigenaren niet-woningen	€ 1.864.183	€ 1.943.324	€ 1.912.962	€ 2.037.690	€ 1.984.018
Totaal	€ 8.247.722	€ 8.498.079	€ 8.531.095	€ 8.657.900	€ 8.829.338

Analyse werkelijk-begroot:

De hogere OZB baat wordt met name veroorzaakt door een hoger aantal woningen dan begroot.

2. Hondenbelasting

Voor de verhoging van de tarieven van de hondenbelasting per 1 januari 2012 is rekening gehouden met een inflatiepercentage van 2%. De tarieven zijn op vijf cent afgerond. Hierdoor kunnen de stijgingspercentages van de definitieve tarieven iets afwijken.

De tarieven zijn verhoogd naar € 5,30 per maand (€63,60 per jaar) van het belastingtijdvak voor de eerste hond en € 6,50 per maand (€ 78,- per jaar) van het belastingtijdvak voor elke hond boven het aantal van één. Het kenneltarief is vastgesteld op € 29,80 per maand (€ 357,60 van het belastingtijdvak).

Tarieven hondenbelasting per maand	2008	2009	2010	2011	2012
Eerste hond	€ 4,85	€ 5,00	€ 5,10	€ 5,20	€ 5,30
Elke volgende hond	€ 5,60	€ 6,00	€ 6,20	€ 6,30	€ 6,50
Kennel	€ 27,15	€ 28,00	€ 28,60	€ 29,20	€ 29,80

De opbrengst hondenbelasting 2012 is in onderstaande tabel weergegeven.

Hondenbelasting	Werkelijk 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Opbrengst	€ 146.000	€ 145.656	€ 145.400	€ 148.569,-	€ 166.976

Analyse werkelijk-begroot:

De opbrengst is hoger dan begroot dit wordt met name veroorzaakt door verscherpte hondencontrole.

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 2012 verhoogd met 2%

De opbrengst precariorechten voor 2012 is in onderstaande tabel weergegeven.

Precariorechten	Werkelijk 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Opbrengst	€ 81.424	€ 118.330	€ 114.710	€ 120.697	€ 136.382

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden

4. Parkeerbelasting

Zowel het parkeertarief in de parkeergarage als het tarief voor het kort parkeren is van € 1,80 per uur verhoogd naar € 2,00 per uur, waarbij per eenheid van 15 minuten een bedrag van € 0,50 moest worden betaald.

Straatparkeren

Het tarief voor een bewonersvergunning werd met 2% verhoogd van € 153,- naar € 156,- per jaar. Voor dit tarief is een ontheffings- en instapbepaling vastgesteld, zodat naar rato kon worden betaald indien geen gebruik meer werd gemaakt van de vergunning.

De vergunning voor zone D is € 36,- gebleven.

Het tarief voor een tweede of verdere vergunning werd € 312,- (tweemaal de prijs van de eerste vergunning).

Het tarief voor bedrijfsvergunningen werd verhoogd van € 685,80 naar € 699,60 (€ 58,30 per maand) voor zowel zone B als C.

Het uniforme tarief voor het wijzigen van een vergunning bleef met € 25,- ongewijzigd.

De tarieven voor een vrachtwagenparkeervergunning werden verhoogd met 2% van € 724,20 naar € 738,60 voor een 10 meterplaats en van € 1299,- naar € 1324,80 voor een 18 meterplaats.

De dagparkeervergunningen voor vrachtwagens bleven ongewijzigd € 17,50 voor een 10 m plaats en € 20,- voor een 18 m plaats.

Het tarief voor de naheffingsaanslag bedroeg voor 2012 € 54,- conform de maximale rijksnormen

De opbrengst parkeerbelasting 2012 is in onderstaande tabel opgenomen.

Parkeerbelasting	Werkelijk 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Opbrengst straat parkeren	€ 1.250.562	€ 1.293.171	€ 1.215.728	€ 1.293.171	€ 1.070.201
Opbrengst parkeergarage	€ 549.360	€ 583.056	€ 592.436	€ 572.365	€ 688.02
Totaal	€ 1.799.922	€ 1.876.227	€ 1.808.164	€ 1.865.536	€ 1.758.603

5. Toeristenbelasting

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

Toeristenbelasting	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Totale baten	€ 55.000	€ 31.692

Analyse werkelijk-begroot:

2012 was het eerste jaar dat er toeristenbelasting geheven werd. Ervaringscijfers zijn er dan ook nog niet. Er is besloten om de belasting pas te gaan heffen vanaf 1 april 2012. Hierdoor is de toeristenbelasting in 2012 in werkelijkheid geheven over een periode van negen maanden, in plaats van de begrootte twaalf maanden.

Daarnaast viel het aantal overnachtingen in 2012 tegen en zijn er bovendien in de loop van het jaar twee accommodaties gestopt.

6. Afvalstoffenheffing en Reinigingsrechten

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

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

Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	Werkelijk 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
1. Lasten	€ 4.780.433	€ 4.302.389	€ 4.108.770	€ 4.492.617	€ 4.195.086
2. BTW lasten te verhalen op BTW-compensatiefonds	€ 252.286	€ 252.286	€ 252.286	€ 252.286	€ 252.286
3. Totaal te verhalen lasten (=1+2)	€ 5.032.719	€ 4.554.674	€ 4.361.056	€ 4.744.903	€ 4.447.372
4. Totale baten	€ 5.600.059	€ 5.211.833	€ 5.648.793	€ 5.650.674	€ 5.659.819
5. Saldo (4 – 3)	€ 567.340	€ 657.160	€ 1.287.737	€ 905.771	€ 1.212.447

Analyse werkelijk-begroot:

De storting in de reserve afvalstoffenheffing valt € 306.676 hoger uit dan begroot. De oorzaak hiervan is met name lagere kosten inzameling rest/gft-afval/grofvuil en temporisering van de reinigingsinvesteringen.

Tarieven afvalstoffenheffing	2010	2010	2011	2011	2012 per maand	2012 per jaar
	Per maand	Per jaar	Per maand	Per jaar		
Eenpersoons	17,75	213,--	17,75	213,--	17,75	213,--
Meerpersoons	21,25	255,--	21,25	255,--	21,25	255,--
Tarieven reinigingsrechten	2010	2010	2011	2011	2012 per maand	2012 per jaar
	Per maand	Per jaar	Per maand	Per jaar		
bedrijven < 480 ltr	42,10	505,20	42,10	505,20	42,10	505,20
bedrijven > 480 ltr	84,20	1.010,40	84,20	1.010,40	84,20	1.010,40

7. Rioolheffing

De rioolheffing is in 2012 verhoogd met 4,5 procent. Met ingang van 2011 werden de tarieven -conform het vastgestelde Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP)- naast de jaarlijkse inflatie (voor 2011 vastgesteld op 2%) verhoogd met 2,5%. Hiermee wordt gedurende de planperiode gezorgd voor een kostendekkend rioolrecht en wordt de planperiode afgesloten met een positieve egalisatiereserve.

Ten gevolge van de invoering van de rioolheffing (voorheen rioolrechten) vallen meer objecten binnen de heffing. Het gaat hierbij om ongeveer 1000 kleine objecten, garages, schuren e.d. Een volledig tarief in rekening brengen zou niet in verhouding staan met de kosten die de gemeente heeft voor het waterbeheer gerelateerd aan deze objecten. Daarom wordt een nieuw laag tarief geïntroduceerd. Dit tarief werd gesteld op € 1,80 per maand (€ 21,- per jaar)

Het tarief voor een waterjaarverbruik van minder dan 275 m³ werd verhoogd van € 11,30 per maand (€135,60 per jaar) naar € 11,80 per maand (€ 141,60 per jaar).

Het tarief voor een waterjaarverbruik gelijk of meer dan 275 m³ bedroeg evenals 2011 € 22,60 per maand (€ 271,20 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 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Totale lasten	€ 3.121.747	€ 3.301.863	€ 2.970.589	€ 3.724.811	€ 3.456.907
BTW lasten te verhalen op BTW-compensatiefonds	€ 162.721	€ 162.721	€ 162.721	€ 162.721	€ 162.721
Totale lasten	€ 3.284.468	€ 3.464.584	€ 3.133.310	€ 3.887.532	€ 3.619.628
Totale baten	€ 3.201.777	€ 3.110.702	€ 3.160.223	€ 3.291.750	€ 3.322.281
Saldo	€ 82.691	-€ 393.882	€ 26.913	-€ 595.782	€ 297.347

Analyse werkelijk-begroot:

In plaats van een (begrote) onttrekking aan de reserve riolering van € 595.782, heeft er in 2012 een onttrekking plaats gevonden van € 297.347. De oorzaak hiervan is met name gelegen in een voordeel op de kapitaallasten door uitgestelde investeringen.

8. 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 2012 verhoogd met het gemiddelde inflatiepercentage van 2 procent.

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.

Leges	Werkelijk 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Lasten burgerzaken:					
Persoonsregistraties	€ 325.855	€ 355.432	€ 330.207	€ 458.090	€ 477.59
Persoonsdocumentaties/dienstverlening	€ 983.736	€ 862.368	€ 870.708	€ 870.920	€ 858.05
Secretarieleges	€ 260.729	€ 224.000	€ 261.011	€ 228.480	€ 282.04
KCC		€ 354.835	€ 338.029	€ 5.500	€ 3.602
Lasten volkshuisvesting:					
Vergunningen woningwet / APV en andere bijzondere wetten	€ 607.154	€ 0	€ 91.770	€ 136.199	€ 175.791
Horeca / salaris en administratie	€ 2.606	€ 0	€ 0	€ 17.682	€ 64.168
Inv.bouwleges/omgevingsverg.	€ 1.786.659	€ 1.811.523	€ 1.779.499	€ 1.481.797	€ 1.255.163
Totale lasten	€ 3.966.739	€ 3.608.158	€ 3.671.224	€ 3.198.668	€ 3.117.462
Baten leges Burgerzaken	€ 953.893	€ 959.632	€ 950.086	€ 955.097	€ 1.034.901
Baten leges Bouwzaken	€ 1.522.351	€ 1.441.487	€ 1.750.379	€ 1.031.740	€ 1.089.186
Totale baten	€ 2.476.244	€ 2.401.119	€ 2.700.465	€ 1.986.837	€ 2.124.087
Saldo *	-€ 1.490.495	-€ 1.207.039	-€ 970.759	-€ 1.211.831	-€ 993.375

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

Analyse werkelijk-begroot:

Per saldo is er een voordeel van € 218.456 ten opzichte van de begroting.

De lasten leges zijn € 81.206 lager en de opbrengsten € 218.456 hoger dan geraamd.

9. Overige heffingen

9a. 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 2012 verhoogd met 2 %.

Weekmarkt	Werkelijk 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Lasten weekmarkten	€ 54.533	€ 79.784	€ 73.841	€ 78348	€ 61.599
Baten weekmarkten	€ 48.049	€ 48.800	€ 46.746	€ 46800	€ 46.755
Saldo	€ 6.484	€ 30.984	€ 27.095	€ 31.548	€ 14.84

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten van de jaarmarkt in 2012 opgenomen.

Jaarmarkt	Werkelijk 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Lasten jaarmarkt	€ 25.327	€ 37.331	€ 40.672	€ 46.732	€ 54.888
Baten jaarmarkt	€ 18.890	€ 25.200	€ 20.128	€ 27.000	€ 28.439
Saldo	€ 6.437	€ 12.131	€ 20.544	€ 19.732	€ 26.449

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden

De baten en lasten van de streekmarkt 2012 zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Streekmarkt	Werkelijk 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Lasten streekmarkt	€ 13.045	€ 14.847	€ 10.773	€ 23079	€ 15.258
Baten streekmarkt	€ 6.801	€ 14.500	€ 10.780	€ 11510	€ 17.417
Saldo	€ 6.244	€ 347	€ 8	€ 11.569	€ 2.159

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden.

9b Lijkbezorgingsrechten

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

De tarieven lijkbezorgingsrechten werden in 2012 verhoogd met het inflatiepercentage van 2%.

Lijkbezorgingsrechten	Werkelijk 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Lasten	€ 729.888	€ 730.448	€ 751.860	€ 878.134	€ 83.886
Baten	€ 581.584	€ 701.486	€ 709.571	€ 701.500	€ 712.589
Saldo	€ 148.304	€ 28.962	€ 42.289	€ 176.634	€ 13.297

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden

9c Havengelden

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

De havengelden zijn in 2012 verhoogd met 2%

Havengelden	Werkelijk 2010	Begroot 2011	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Lasten	€ 38.489	€ 66.603	€ 43.400	€ 50.058	€ 42.78
Baten	€ 28.260	€ 28.705	€ 12.486	€ 29.274	€ 32.826
Saldo	€ 10.229	€ 37.898	€ 30.914	€ 20.784	€ 9.908

Analyse werkelijk-begroot:

Geen bijzonderheden

Belastingdruk

Onderstaand voorbeeld laat de gemeentelijke belastingdruk zien over 2012 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 2012 van de heffingen ten opzichte van het jaar 2011 bedraagt 1,6%.

Belastingdruk	2009	2010	2011	2012
Aan onroerende-zaakbelastingen	€ 245,00	€ 249,00	€ 251,00	€ 255,00
Aan rioolrecht	€ 124,20	€ 130,20	€ 135,60	€ 141,60
Aan afvalstoffenheffing (meerp.)	€ 249,60	€ 255,00	€ 255,00	€ 255,00
Aan hondenbelasting	€ 60,00	€ 61,20	€ 62,40	€ 63,60
Totaal aan belastingen	€ 678,80	€ 695,40	€ 704,00	€ 715,20

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) van de Rijksuniversiteit Groningen brengt jaarlijks een zogenaamde COELO-atlas uit. Deze atlas bevat een vergelijking van de bruto lokale lasten (bestaande uit OZB, rioolrecht en afvalstoffenheffing, woning met gemiddelde waarde, na aftrek van eventuele heffingskorting). In 2012 heeft het COELO een atlas van de lokale lasten uitgebracht. Op basis van een meerpersoonshuishouden neemt Woerden van de 432 gemeenten, in het overzicht van bruto lokale lasten de 175ste plek in met € 683,-. Hierbij geldt dat nummer 432 de hoogste (gemeente Blaricum met € 1.169,-) en nummer 1 de laagste (gemeente Bunschoten met € 500,-) bruto lokale lasten oplegt. De hoogte van de bruto woonlasten geeft geen volledig beeld van de beschikbare middelen van de gemeente voor de bekostiging van voorzieningen. Daarvoor gebruikt het COELO de netto woonlasten. De netto woonlasten zijn de woonlasten gecorrigeerd voor het feit dat gemeenten met dure woningen een lagere algemene uitkering uit het gemeentefonds ontvangen. In het overzicht van netto woonlasten neemt de gemeente Woerden voor

2012 de 143ste plaats in van de 432 gemeenten. Dit betekende opnieuw een gemiddelde score voor de gemeente Woerden.

Kwijtscheldingsbeleid

Kwijtschelding van belastingen is in Woerden mogelijk voor de onroerende-zaakbelastingen, de afvalstoffenheffing, en het rioolrecht. 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 kaders geschetst voor het onderhoud aan deze kapitaalgoederen.

In deze paragraaf komen 6 hoofdonderwerpen naar voren:

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

1. Integraal beleid openbare ruimte

Op 6 juli 2009 heeft de gemeenteraad het beleidsplan "Integraal beleid openbare ruimte" (IBOR) vastgesteld. Hierin is vastgelegd op welk kwaliteitsniveau de openbare ruimte onderhouden dient te worden. De raad had de voorkeur uitgesproken voor niveau B. Echter vanwege de bezuinigingsopgave is dat niet meer overal mogelijk. Voor grote delen van de openbare ruimte wordt gekozen voor niveau C. Voor de onderdelen waarbij veiligheid het meest cruciaal is, is het nog mogelijk om niveau B te handhaven. Hierbij moet gedacht worden aan de speelvoorzieningen en de civiele kunstwerken. Ten opzichte van 2011 is er op het onderhoud € 250.000 bezuinigd. Dit is vertaald in de kwaliteitsniveaus die nagestreefd worden. Deze staan in de volgende tabel weergegeven.

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

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

De gekozen kwaliteitsniveaus staan hieronder kort toegelicht:

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

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

Financieel

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

Het onderhoud van de openbare ruimte is in 2012 op basis van de genoemde niveaus uitgevoerd.

Verharding (wegen), straatreiniging en afvalbakken

Beleid

Voor het wegenonderhoud worden op basis van de inspectie uit de zomer 2009 het benodigde onderhoud bepaald. Hierin worden de doelstellingen vanuit het IBOR vertaald in concrete maatregelen. Het is de bedoeling om in 2012 een nieuwe inspectie uit te voeren die dan weer kan dienen als basis voor de maatregelen in 2013. Er is nog een onderhoudsachterstand aanwezig. Deze wordt met name veroorzaakt door de zettingen die in bepaalde gedeeltes van de gemeente hebben plaatsgevonden. Conform het besluit van IBOR worden deze achterstanden in 10 jaar weggewerkt. Dit is verantwoord, omdat voor deze specifieke achterstanden geen kapitaalvernietiging optreedt. Ook is de veiligheid over het algemeen niet in het geding. Bij het inlopen van de achterstanden worden allereerst de ergste stukken aangepakt. Het wegonderhoud wordt zo goed mogelijk afgestemd op het onderhoud van de rest van de openbare ruimte (groen en riolering).

Financiën

Voor het onderhoud van de verharding, straatreiniging en meubilair zijn in 2012 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting.

Onderhoud: € 1.582.000

Vervanging en reconstructie: € 2.955.000

De genoemde budgetten zijn inclusief het ophogen van de verharding.

Op basis van het IBOR en de eerder uitgevoerde wegininspecties zijn diverse onderhoudsmaatregelen en reconstructies uitgevoerd. In 2012 zijn opnieuw wegininspecties uitgevoerd. Het wegonderhoud is zo goed mogelijk afgestemd op het onderhoud van de rest van de openbare ruimte (groen en riolering). Daarnaast is de straatreiniging en het onderhoud aan de afvalbakken conform het IBOR uitgevoerd.

De volgende projecten zijn opgestart en/of uitgevoerd:

CODE	PROJECTNAAM	STATUS
2011 - 001	Ridderstraat, Woerden	Aanbesteed 2012. Uitvoering 2013
2011 - 002	Zandwijkstraat, Woerden	In voorbereiding 2013.
2011 - 003	Stationsomgeving, Woerden Herinrichting	Uitvoering 2013.
2012 - 001	Hoge Rijndijk, Woerden (herstelwerkzaamheden)	Voorbereid en uitgevoerd 2012.
2012 - 002	Prins Bernhardlaan, Woerden Reconstructie	Verharding en riolering uitgevoerd en opgeleverd 2012. Groen uitvoering 2013.
2012 - 003	Honthorst, Woerden Revitalisering	Voorbereid en uitgevoerd 2012.
2012 - 004	Appelstraat e.a, Woerden Reconstructie	Aanbesteed 2012. Uitvoering 2013.
2012 - 005	Anemoonstraat e.a, Woerden Reconstructie	Voorbereid en uitgevoerd 2012.
2012 - 006 2013 - 008	Eikenlaan (geheel), Zegveld Reconstructie	Herstartbijeenkomst geweest, discussie over noodnet met Stedin
2012 - 007	Mijzijde, Kamerik Vervanging verharding	Aanbesteed 2012. Uitvoering 2013
2012 - 008	Polanerbaan, Woerden Wateropgaaf	Aanbesteed 2012. Uitvoering 2013

Groen en speelvoorzieningen

Beleid

Ook voor het onderhoud van het groen en de speelvoorzieningen gelden de beleidskaders vanuit het IBOR. Op basis van deze kaders wordt het onderhoud uitgevoerd. Daarnaast is er een plan voor de vervangingsmaatregelen. Hierbij wordt tevens rekening gehouden met diverse andere plannen zoals het groenstructuurplan, het bomenplan, en de groenwerkplannen Molenvliet, Staatsliedenkwartier & Meander en Kamerik & Kanis. Het speelplaatsenbeheersplan uit 2002 en de daaruit voortvloeiende

investeringen zijn uitgevoerd. De speelplaatsen worden nu conform de uitgangspunten van dit plan (en IBOR) onderhouden en waar nodig vervangen.

Financiën

Voor het groenonderhoud en de speelvoorzieningen zijn in 2012 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting.

Onderhoud: € 1.711.000

Vervanging en reconstructie: € 867.000

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

Het onderhoud is conform de beleidskaders vanuit het IBOR uitgevoerd. Onder andere op basis van de inspecties uit 2011 zijn onderhouds,- of vervangingsmaatregelen ingepland en uitgevoerd. In 2011 is op interactieve wijze geïnventariseerd welke groenvervangingen prioriteit behoeven. In 2012 zijn een groot deel van deze vervangingen uitgevoerd. Een klein deel is niet tot uitvoer gekomen omdat de voorbereiding (communicatie met omwonenden) tijd heeft gekost. De resterende vervangingen van 2012 worden begin 2013 (in plantseizoen) uitgevoerd. Voor de speelvoorzieningen geldt dat zes speelplaatsen in 2012 geheel zijn vervangen. Deze vervanging hiervan is samen met omwonenden vormgegeven. Daarnaast zijn een groot aantal losse speeltoestellen vervangen. Het hele speelplaatsen vervangingsplan 2012 is conform uitgevoerd.

Overig Meubilair

Beleid

Het overige meubilair wordt conform de doelstellingen vanuit IBOR onderhouden.

Financiën

Voor het onderhoud van het overige meubilair zijn in 2012 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting.

Onderhoud: € 86.000

Vervanging en reconstructie: € 209.000

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

Beschoeiing

Beleid

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

Financiën

Voor het onderhoud van de beschoeiing zijn in 2012 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting.

Onderhoud: € 181.000

Vervanging en reconstructie: € 1.195.000

Dit budget is onder ander uitgegeven aan onderhoud van beschoeiing. In het kader van ombuigingen 2012 is het krediet gereduceerd met € 800.000. De besteding van het resterende krediet loopt in overleg achter, omdat eerst duidelijkheid moest komen over welke partij verantwoordelijk is voor de beoogde beschoeiingen in de gemeente Woerden.

Kunst In de Openbare Ruimte

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

Beleid

Eind 2007 / begin 2008 zijn alle kunstwerken (bruggen en tunnels) geïnspecteerd. Op basis van deze inspectie en de kwaliteitskeuzes uit IBOR worden de prioriteiten bepaald. Dit is bepalend voor de onderhoudswerkzaamheden die aan de kunstwerken gaan plaatsvinden.

Financiën

Voor het onderhoud van de kunstwerken zijn in 2012 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting.

Onderhoud: € 221.000

Vervanging en reconstructie: € 800.000

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

2. Riolering

Beleidskader

Het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) is een strategisch beleidsmatig plan, waarin een deel van het gemeentelijk milieu- en infrastructuurbeleid is vastgelegd. In het GRP zijn de volgende zaken opgenomen: de aanwezige voorzieningen, het beheer (onderhoud) en vervanging van de voorzieningen, de verbeteringsmaatregelen en een overzicht van de financiële gevolgen van het plan.

Eind 2008 is een nieuw gemeentelijk rioleringsplan vastgesteld voor heel Woerden, dat inzicht geeft in de noodzakelijke onderhouds- vervangings- en verbeteringsmaatregelen voor de periode 2009-2013.

Daarnaast wordt momenteel voor het beheersysteem groen, riolering en wegen een koppeling met digitale kaarten gerealiseerd.

Begin 2012 wordt een herziene versie van het GRP verwacht. De aanleiding daarvoor is om een deel van de kosten van het onderhoud van watergangen (o.a. deel van structurele baggerkosten) te financieren vanuit de rioolheffing.

Financiën

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

Voor 2012 worden naast de investeringen voor vervanging en renovatie van vrijerval riolering en mechanische riolering weer geïnvesteerd in milieumaatregelen, te weten € 781.700,-. Dit het afkoppelen van een aantal straten en optimalisatie van het verbeterd gescheiden stelsel in Snel & Polanen. Een deel van de voorgenomen milieumaatregelen uit 2011 zullen ook in 2012 worden uitgevoerd. Deze investeringen waren al opgenomen in de programmabegroting van 2011.

In 2012 worden de tarieven conform het huidige Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) verhoogd met 2,5% exclusief de jaarlijkse inflatie. Hiermee wordt gezorgd voor een kostendekkend rioolrecht voor de lange termijn.

De herziening van het GRP, het gemeentelijk waterbeleidsplan, is in 2012 afgerond en aangenomen door de gemeenteraad. 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 relining Nieuwdijk en werkzaamheden om water op straat te reduceren. Een deel van de werkzaamheden zal nog afgerond worden in 2013. Ook is de aanleg van het bergbezinkbassin Molenvliet afgerond.

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. In overleg met het Hoogheemraadschap is bepaald dat de achterstand in de baggerwerkzaamheden in 6 jaar ingelopen wordt. Met de uitvoering van dit plan wordt voldaan aan de eisen en wensen die het hoogheemraadschap aan de watergangen stelt.

Financiële consequenties

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

jaar	Structureel	Incidenteel	Totaal
2013	€ 355.910	€ 186.000	€ 541.910
2014	€ 355.910	€ 241.000	€ 596.910
2015	€ 355.910	€ 372.000	€ 727.910
2016	€ 415.910	€ -	€ 415.910
2017	€ 415.910	€ -	€ 415.910

In het kader van het meerjarenperspectief is een herberekening gemaakt van de benodigde baggerbudgetten. De geplande werkzaamheden van de baggeropgave in 2012 wordt in 2013 afgerond. Door tegenvallende grondbemonstering in 2011 is een doorwerkende vertraging van een half jaar opgelopen.

4. Sportvelden

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

In 2012 zijn conform planning de renovatie en onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.

5. Begraafplaatsen

Voor de begraafplaatsen is een bedrag van €828.841 beschikbaar.

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

Het onderdeel begraven is volledig bij R&B ondergebracht. Er is een goede structuur neergezet, de lijkbezorgingrechten zijn verhoogd en de uitgaven zijn verminderd. In 2013 wordt een voorstel over de exploitatie van de begraafplaatsen al dan niet in combinatie met een klein crematorium op Rijnhof

6. Gebouwen

Gemeentelijk vastgoed

- **Gebouwen**

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

Dit plan wordt jaarlijks geactualiseerd, bijgewerkt en is als zodanig een dynamisch proces.

In de notitie 'Staat van het gemeentelijke vastgoed' wat bij de 'Spelregels Vastgoed' aan college en raad aangeboden wordt is beschreven dat er aan een viertal knoppen gedraaid kan worden waardoor onder andere het onderhoudsniveau naar conditieniveau 3,5 – 4 gaat.

Tot deze verlaging is besloten, echter is dit niet direct zichtbaar aan het gebouw en over een aantal jaren pas structureel financieel merkbaar. In de jaren 2012 en verder blijven we door deze actie wel binnen het beschikbare budget.

- **Onderwijsgebouwen**

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

Net als bij de gebouwen is ook voor de onderwijsgebouwen in 2012 het onderhoudsniveau verlaagd van conditieniveau 2 – 3 naar 3,5 – 4. Deze verlaging is tot stand gekomen in overleg met de gezamenlijke schoolbesturen in het zogenaamde 'consensusoverleg'. Voor de komende 5 jaar blijven we hierdoor met de uitgaven binnen het jaarlijkse budget.

Financiële consequenties en vertaling in de begroting.

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

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:
 - o de naam en de vestigingsplaats;
 - o het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt;
 - o de veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft;
 - o het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;
 - o het resultaat van de verbonden partij.

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

Deze paragraaf beschrijft elk van de bovengenoemde punten. Om te beginnen wordt gedefinieerd wie tot een verbonden partij gerekend kan worden. Daarna worden de algemene beleidslijnen in 2012 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 participeert in 2012 in de volgende verbonden partijen:

1. Afvalverwijdering Utrecht
2. Bank Nederlandse Gemeenten
3. GGD Midden-Nederland
4. Vitens
5. Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)

6. Werkvoorziening (WVS) De Sluis
7. Stichting Urgentieverlening West Utrecht
8. Recreatieschap Stichtse Groenlanden
9. Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard
10. Veiligheidsregio Utrecht (VRU)
11. Welstand en Monumenten Midden Nederland
12. Stichting Klasse
13. ParkeerService

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.

Bij het samenstellen van de (meerjaren) begrotingen voor 2010-2013 zijn de gemeenten geconfronteerd met de gevolgen van de economische crisis. Zo gaf het Gemeentefonds aan dat de algemene uitkering met circa 5 % neerwaarts is bijgesteld. 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. Uiteindelijk is de begroting van de betreffende GR immers het document waar de ombuiging definitief al dan niet tot uitdrukking komt. Het welslagen van de ombuiging naar de gemeenschappelijke regelingen heeft direct consequenties voor bijdragen van de gemeenten. De bezuinigingen zijn opgenomen in het dekkingsplan.

Ontwikkelingen verbonden partijen

In 2012 is door de rekenkamercommissie een onderzoek gedaan naar de verbonden partijen. Het advies van de commissie is overgenomen door de raad. Begin 2013 is een bijeenkomst gehouden met raadsleden en de betrokken ambtenaren. In 2013 wordt een nieuw beleidkader opgesteld.

Toelichting partijen

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 NV AVU bood de mogelijkheid tot maatwerkcontracten waaraan niet alle gemeenten behoeven deel te nemen.

In 2011 bleek het mogelijk de taken van de NV AVU onder te brengen bij de Gemeenschappelijke Regeling AVU en is vervolgens de NV AVU per 1 januari 2012 opgeheven.

Programma

Programma 4 : Beheer Openbare Ruimte en Infrastructuur.

Betrokkenen

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

Beleidsdoelen

De afvalstromen zijn volgens afgesproken tarieven en methoden verwerkt. In 2009 is een aanbestedingsprocedure afgerond voor de verwerking van het restafval in de periode vanaf 1 januari 2012 tot en met 31 december 2018 met een mogelijkheid tot een verlenging van deze periode met 2 maal één jaar. In 2010 is de inzameling voor het huishoudelijk restafval, gft en grof huishoudelijk restafval van 14 deelnemende gemeenten aanbesteed. Deze contracten zijn op 1 januari 2012 ingegaan. Momenteel geeft de AVU uitvoer aan het besluit de overslag van het afval in eigen beheer te gaan doen. In Ede is samen met de Afval Combinatie De Vallei (ACV-groep) een afvaloverslagstation gerealiseerd dat op 1 januari 2013 in gebruik is genomen. Momenteel worden samen met gemeente Utrecht (Stadswerken) de mogelijkheden onderzocht voor de realisatie van een afvaloverslagstation in eigen beheer voor de regio Utrecht. Dit overslagstation moet op 1 januari 2019 in bedrijf zijn.

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 (excl. vereveningsbijdrage)

	Begroting 2011	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Financiële bijdrage	€ 824.853	€ 824.852	€ 830.798	€ 810.243

Noot : De jaarrekening 2012 van de AVU is nog niet opgesteld. (betreft voorlopig cijfer)

Ontwikkelingen

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

Ter promotie van de gescheiden inzameling van afval en de recycling ervan heeft de AVU in 2010 namens en in opdracht van de 26 gemeenten de provinciebrede promotiecampagne "Doe meer met afval" opgezet. Naast een aantal voorlichtings- en reclameacties worden met een roadshow (demonstratietrailer) op verzoek markten, braderieën, scholen en gemeentewerven bezocht. Ook zijn er lesprogramma's en een website beschikbaar. "Doe meer met afval" loopt tot in de tweede helft van 2013.

www.avu.nl

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

Vestigingsplaats

Den Haag

Openbaar belang

De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van

maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (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

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

Financieel belang

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

	Begroting 2011	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Dividend BNG	€ 200.000	€ 238.362	€ 140.000,-	€ 141681

Ontwikkelingen

In 2011 is door de BNG een netto-winst behaald van 256 miljoen euro, 1 miljoen euro lager dan in 2010. Aan de aandeelhouders is in 2012 niet 50% van de winst uitgekeerd, maar is er een pay out ratio van 25% gehanteerd. Dit houdt in dat in 2012 de gemeente Woerden een dividenduitkering heeft ontvangen van € 141.618. Oorspronkelijk begroot was € 200.000 Het verschil van € 60.000 is gemeld in de 1^e bestuursrapportage 2012 en is vanwege het structurele karakter meerjarig vertaald in de begroting 2013.

Vermogen

	01-01-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	2.259 miljoen	1.897 miljoen
Vreemd vermogen	116.182 miljoen	134.470 miljoen
Achtergestelde schulden	92 miljoen	93 miljoen

3) GGD 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. Daarnaast verleent de GGD ook hulp als er incidenten uitbreken in de regio. Door regelmatig onderzoek te doen, heeft de GGD inzicht in de gezondheid van de inwoners van Midden-Nederland.

De doelstelling van de GGD is driedelig.

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

Betrokkenen

Alle gemeenten van de provincie Utrecht m.u.v. de gemeente Utrecht.

Bestuurlijk belang

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

Programma

Gezondheidsbeleid is verweven in programma 6 : Zorg en Welzijn.

Visie in relatie tot programma doel

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

Beleidsdoelen

Zie openbaar belang.

Concreet doel

Het voorgenomen pakket aan gemeenschappelijke, regionale en lokale taken zijn uitgevoerd.

Uitvoeren van de gemeenschappelijk taken:

- . Jeugdgezondheidszorg 4-19 jaar
- . Rijksvaccinatieprogramma
- . Infectieziektebestrijding
- . TBC-bestrijding
- . Technische hygiënezorg
- . Medische milieukunde zorg
- . Bevordering publieke gezondheid
- . Epidemiologie
- . Forensische zorg (basis)

Uitvoeren van lokale en regionale taken:

- . THZ inspecties
- . Forensische zorg
- . Netwerk MDO
- . Meldpunt Zorg- en Overlast
- . Woonhygienische problemen
- . Lokaal en verdiepend onderzoek
- . Projectmanagement Nuchter Verstand

Financieel belang

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

	Begroting 2011	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Financiële bijdrage	€ 599.819	€ 575.985	€ 606.553	€ 616.111

Per gemeente wordt jaarlijks verantwoording afgelegd.

Overige ontwikkelingen/ problemen

- De GGD heeft de opdracht om 5% te bezuinigen; deze opdracht is in 2012 gerealiseerd. De GGD-begroting 2013 voor Woerden past binnen de begroting van de gemeente. De inwonersbijdrage wordt lager dan die voorlopig was vastgesteld (op € 12,48 per inwoner). Hoeveel lager is nog niet exact bekend, dat hangt af van de doorrekening van gemaakte keuzes in de regionale en lokale taken, zie volgend bolletje.
- Er is een discussie opgestart over de rol en positie van de GGD. De uitkomst daarvan is dat er vanaf 2013 met een onderscheid wordt gewerkt van gemeenschappelijke taken, regionale taken en lokale taken. Als gemeente kunnen we voortaan kiezen welke regionale en lokale taken we afnemen. De bedoeling is dat we per regio gaan sturen op de regionale taken, een wens die al langer leeft. Hoe dat precies uitgevoerd zal worden is nog onderwerp van onderzoek en overleg.
- Er is een scenario-onderzoek uitgevoerd door de gemeenten van de GGD Midden-Nederland over waar het best de JGZ belegd kan worden, vanuit de gedachte om die integraal uit te gaan voeren (niet langer door twee organisaties). Gemeenten blijken niet alle 25 op één lijn te komen. Momenteel wordt binnen de regio Utrecht West gesproken over een gezamenlijke (regionale) keuze. Er is in februari 2013 nog geen definitieve keuze gemaakt.
- Ook vinden verkenningen plaats over de samenwerking tussen GGD en VRU. De GGD moet wettelijk verplicht wat betreft regio congruent worden aan de VRU

4) Vitens

Vestigingsplaats

Utrecht

Openbaar belang

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

Programma

Programma 8 : Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen.

Betrokkenen

Provincies en gemeenten.

Visie in relatie tot programma doel

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

Realisatie beleidsdoelen

N.v.t.

Veranderingen

N.v.t.

Bestuurlijk belang

De gemeente Woerden is aandeelhouder en heeft daarmee stemrecht.

Financieel belang

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

	Begroting 2011	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Dividend Vitens	€ 93.000	€ 137.268	€ 120.700	€ 120.713

5) Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)

Vestigingsplaats

Zeist en Breukelen

Openbaar belang

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

Betrokkenen

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

Bestuurlijk belang

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

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

Programma

Programma 3 : Cultuur, Recreatie, Economie en Milieu.

Visie in relatie tot programma doel

De Omgevingsdienst verzorgt de milieutaken van de gemeente. Hieronder valt het gehele scala aan milieutaken, van beleid tot uitvoering. De doelstellingen van het milieubeleid zijn vastgelegd in de Milieuvisie 2005 tot 2014, die in 2009 is herijkt. Voor de uitvoering van de milieutaken is de programmabegroting van de gemeente leidend. Binnen dit financiële kader wordt jaarlijks een Uitvoeringsprogramma (UVP) opgesteld. De raad kan in zijn vergadering van mei een zienswijze met betrekking tot de begroting van de Omgevingsdienst vaststellen en indienen bij het Algemeen Bestuur. Dit zijn de kaders waarbinnen de Omgevingsdienst haar taken uitvoert.

Beleidsdoelen

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

Financieel belang

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

	Begroting 2011	Werkelijk 2011	Begroting 2012	Werkelijk 2012	Begroting 2013
Financiële bijdrage (*excl. BTW)	€ 1.066.820	€ 1.053.382	€ 1.063.022	€ 1.077.376	€ 1.110.131

Vermogen

	31-12-2010	31-12-2012-
Eigen Vermogen	€ 333.175	€ 441.857
Totaal	€ 333.175	€ 441.857

Resultaat

Het voorlopig resultaat over 2012 komt uit op- € 102.845 (onder voorbehoud van goedkeuring door de accountant).

Overige ontwikkelingen/ problemen

Voor de toekomst is de verdere ontwikkeling tot Regionale Uitvoeringsdienst relevant. De Omgevingsdienst Regio Utrecht, in 2012 ontstaan uit de fusie van de Milieudienst Noord-West Utrecht en de Milieudienst Zuidoost Utrecht, vormt de romp in de verdere oprichting van de Regionale Uitvoeringsdienst. Dit wordt verder uitgewerkt in 2013.

6) Werkvoorzieningschap (WVS) De Sluis

Vestigingsplaats

Woerden

Openbaar belang

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

Betrokkenen

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

Bestuurlijk belang

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

Programma

Programma 7: Werk in Inkomen.

Visie in relatie tot programma doel

Iedereen doet mee naar vermogen.

Beleidsdoelen

1. De gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap De Sluis.
WSW geïndiceerde zo regulier mogelijk laten werken, of via detachering of via begeleid werken.
Voor zover mogelijk bij externe werkgevers.
Financiering gebeurt met WSW budget.

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

2. N.V. De Sluis en Stichting De Wissel
 - Stichting De Wissel is speciaal opgericht voor de administratieve afhandeling van gesubsidieerde ID/WIW banen in Woerden.
 - N.V. De Sluis voert voor Woerden, Montfoort, Oudewater en Bodegraven-Reeuwijk re-integratieactiviteiten uit voor de andere gemeentelijke doelgroepen (WWB e.a).
Beleidsdoel bij deze doelgroepen is maximale participatie gericht op uitstroom naar betaald werk en stijging op de participatieladder. (De sturing van dit beleidsonderdeel wordt afgedekt binnen het programma werk en inkomen.)
De gemeenten die het Werkvoorzieningschap De Sluis hebben opgericht zijn aandeelhouder in de N.V. De Sluis. De wethouders van de gemeenten vormen de Raad van Toezicht van de N.V. De Sluis en De Wissel.
Financiering gebeurt met het Participatiebudget (voorheen WWb W-deel).

Het WVS staat qua financiën los van de N.V. Echter tekorten van het WVS worden aangevuld met winsten van de N.V.

Overig

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

Financieel belang

WVS De Sluis:

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

	Begroting 2011	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Financiële bijdrage	€ 452.559	€ 452.559	€ 686.500	€ 519.000

Bij de programmabegroting 2012-2015 is als nieuwe ontwikkeling een structurele bijdrage opgenomen van € 400.000, zijnde bijdrage in het nadelig saldo. Bij raadsbesluit van 1 maart 2012 is voor 2012 dit bedrag verhoogd naar € 686.500. Het nadelig exploitatiesaldo is voor 2013 geraamd op € 501.000. Voor de jaren 2014 t/m 2016 is in afwachting van verdere ontwikkelingen uitgegaan van een bijdrage in het nadelig saldo van € 400.000.

Naast bovengenoemde bijdrage wordt de rijksbijdrage, die de gemeente Woerden ontvangt, doorbetaald.

Overige ontwikkelingen

In 2012 is een start gemaakt met voorbereidende werkzaamheden voor Het Nieuwe Werkbedrijf (HNW). De vier gemeenten die nu aan de GR van WVS De Sluis deelnemen, bereiden een nieuwe samenwerking voor, die op de locatie De Sluis start. HNW is een nieuw werkbedrijf ten behoeve van uitvoeringstaken die nu zijn ondergebracht bij zowel De Sluis, als IASZ en de afdeling Werk & Inkomen van Bodegraven-Reeuwijk.

Het samenwerkingsverband IASZ (Woerden, Montfoort en Oudewater) eindigt zodra HNW van start gaat.

7) Stichting Urgentieverlening West-Utrecht

Vestigingsplaats

Gevestigd te Woerden.

Openbaar belang

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

Betrokkenen

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

Bestuurlijk belang

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

Programma

Programma 2 : Ruimtelijke Ordening, Wonen en Grote Projecten/Investeringsen.

Visie in relatie tot programma doel

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

Beleidsdoelen

De stichting heeft slechts één beleidsdoel namelijk het behandelen van circa 2500 aanvragen verklaringen voor de regio per jaar. De verwachting is dat dit wordt gehaald in 2012. Voor Woerden is er geen afzonderlijk beleidsdoel omdat aanvragen niet zijn te sturen op lokaal niveau.

Financieel belang

De bijdrage van de gemeente is in onderstaande tabel weergegeven.

	Begroting 2012	Rekening 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
Financiële bijdrage	€ 18.082	€ 18.082	€ 18.328 + éénmalige bijdrage 6.761,51	€ 18.328

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.

	1-1-2012
Eigen vermogen	€ 89.500,-
Vreemd vermogen	€ 0
Totaal	€ 89.500,-

Resultaat

Het boekjaar 2012 is afgesloten met een geraamd overschot van € 1.752.

Overige ontwikkelingen/ problemen

In 2013 moet iedere gemeente een extra bijdrage betalen. Dit omdat er in 2012 tijdelijke vervangingskosten van een zieke medewerker betaald moesten worden. Deze medewerker is op basis van afspraken via de Stichting Urgentieverlening gedetacheerd bij het Vierde Huis. Hij zal medio 2013 met pensioen gaan. Daarna is er geen sprake meer van detachering en is het risico op deze extra kosten weg. Met ingang van 2012 is er een vacature voor de ambtelijke vertegenwoordiging van de gemeente Woerden in de urgentiecommissie. Er wordt gezocht naar invulling van deze vacature.

8) Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Vestigingsplaats

Utrecht

Openbaar belang

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

Betrokkenen

De gemeentebesturen van Woerden, Utrecht, Nieuwegein, 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 van financiën. Lid Algemeen Bestuur: wethouder van financiën.

Programma

Programma 3 : Cultuur, Recreatie, Economie en Milieu.

Visie in relatie tot programma doel

De gemeente Woerden is van mening dat, ook met het oog op het toenemende belang van recreatie en toerisme in de samenleving, een samenwerking met het recreatieschap belangrijk is. 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.

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 gemeenten 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 onderhouden, zoals (zwem)plassen, picknickplaatsen, fiets- en wandelpaden en kanoroutes. Het gaat om basisvoorzieningen: openbaar en (meestal) gratis toegankelijk.

Binnen de gemeente Woerden ontwikkelt, beheert en exploiteert het recreatieschap het recreatieterrein Oortjespad, en de terreinen Grutto, Reiger en Koekoek. Daarnaast is het schap verantwoordelijk voor het beheer en het onderhoud van het fietsknooppuntensysteem en verschillende wandelroutes, met name rondom het recreatieterrein Oortjespad. Ook de oversteek over de Grecht, die in ontwikkeling is ter hoogte van de Toegang en de Houtkade, zal vanaf 2012 onder het beheer en onderhoud van het recreatieschap vallen.

Jaarrekening 2012

In 2012 is het recreatieschap gestart met een visie-ontwikkeling op het terrein Oortjespad. De exploitant van Kameryck wordt hier bij betrokken. Kameryck, die een deel van het terrein Oortjespad in erfpacht heeft van het recreatieschap, heeft de wens een kleine uitbreiding van het gebouw te realiseren en is hier in 2012 mee gestart. Door een bezwaarprocedure is de bouw bij rechterlijke uitspraak stilgelegd. Een oplossing wordt nu gezocht en in overleg met Kameryck, Recreatieschap, gemeente en omwonenden is een bestemmingsplanwijzigingstraject ingegaan. Het doel van dit traject is, binnen de kaders, een heldere visie op de ontwikkeling van dit recreatiegebied vast te leggen om het terrein op efficiënte wijze te kunnen beheren, waarbij de recreatieve ontwikkeling van dit gebied centraal staat. Deze procedure wordt in 2013 afgerond.

De provincie heeft een traject gestart waarbij de toekomst van het recreatieschap als gemeenschappelijke regeling onder de loep wordt genomen. Dit betreft de visie op recreatie, de organisatie van de recreatieschappen en de financiële aspecten die daarbij aan de orde zijn. Dit traject wordt in 2013 afgerond, waarna de uitkomst van dit onderzoekstraject in werking zal worden gezet.

Veranderingen

Het jaar 2013 is het vierde en laatste jaar van de budgetperiode 2010-2013.

De uitgangspunten voor 2013 zijn sober en voorzichtig. De bijdrage van de deelnemers blijft in 2013 op hetzelfde niveau als in 2012, en wel € 3,30. De totale bijdrage 2013 voor Woerden bedraagt. € 163.003. De taakstellende bezuiniging in 2011 is opgevangen door incidentele maatregelen. Nu wordt de besparing gehaald door onder andere het instellen van een vacaturestop

Om op termijn tot een structurele gezonde begroting te komen, acht het dagelijks bestuur het zeer gewenst de private sector meer te laten dragen, zowel in inkomsten en voorzieningen als in beheer. Het dagelijks bestuur ziet daar kansen, maar vraagt daarbij ook steun van gemeenten, door het in handen hebben van ontwikkelingen op recreatieterreinen die kunnen zorgen voor nieuwe voorzieningen, nieuwe attracties, nieuwe beleving en meer eigen inkomsten. Hiervoor vraagt het dagelijks bestuur nadrukkelijk de medewerking van de gemeenten.

Voorbeelden hierbij zijn Oortjespad, waar wordt gezocht naar mogelijkheden waarbij ruimte is voor uitbreiding van private exploitatie, en het overleg over de inrichting en exploitatie van de Cattenbroekerplas.

Financieel belang

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

	Begroting 2011	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Financiële bijdrage	€ 160.584	€ 162.205	163.003	€ 162.557

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

Overige ontwikkelingen/ problemen

Meer informatie is te vinden op www.recreatiemiddennederland.nl

9) Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard

Vestigingsplaats

Woerden

Openbaar belang

Uitvoering Archiefwetgeving en beheer van historische archieven en collecties en beschikbaarstelling ervan aan burgers en organisatie. Op grond van de Archiefwet-1995 moeten besturen van overheden ervoor zorgdragen dat hun archieven in goede en geordende en toegankelijke staat verkeren. Op grond van diezelfde wet moeten de archieven van Woerden na 20 jaar worden overgedragen aan het RHC waardoor deze in principe openbaar worden en voor iedereen kosteloos te raadplegen zijn. Het RHC is belast met het wettelijk toezicht op het gemeentelijk beheer van nog niet overgebrachte archieven. Vanaf 2013 is het wettelijk toezicht op de zorg op de nog niet overgebrachte archieven als nieuwe taak erbij gekomen. Deze taak werd voorheen uitgeoefend door de Provinciale Archiefinspectie.

Betrokkenen

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

Bestuurlijk belang

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

Programma

Programma 1 : Bestuur en Organisatie.

Visie in relatie tot programma doel

N.v.t.

Beleidsdoelen

N.v.t.

Financieel belang

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

	Begroting 2011	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Financiële bijdrage	€ 206.727	€ 135.934	€ 182.455	172.544

De jaarrekening 2012 van het RHC wordt formeel vastgelegd door de Archiefcommissie in juni 2013.

Realisatie beleidsdoelen 2012

N.v.t.

Ontwikkelingen 2012

Buiten de dienstverlening aan deelnemers en publiek en het beheer en ontsluiten van de archieven en collecties van de gemeente Woerden vragen twee zaken om extra aandacht:

- a) de inspectietaak is verzaamd doordat sinds oktober 2012 de streekarchivaris naast toezicht op het beheer van het archief door veranderde wet- en regelgeving belast is met de toezicht op de zorg, terwijl de gemeentelijke organisatie volop in beweging is rond digitalisering en het aangaan van nieuwe samenwerkingsverbanden.

- b) daarnaast speelt de digitale dienstverlening door het RHC zelf (via de website) een steeds grotere rol en worden voorbereidingen getroffen om hier beter op in te spelen.

Prestaties 2012

Dienstverlening op de studiezaal, ontsluiten archieven en uitvoering inspectietaak. Vergroten digitale toegankelijkheid van de archieven en collecties, die zich in 2012 richtte op notariële akten Harmelen en Woerden (19^e eeuw), bevolkingsregister Kamerik 1885-1899, akten van indemniteit, raadsnotulen Barwoutswaarder, Rietveld en Harmelen en verdere ontsluiting van de fotocollectie Woerden. De niet-wettelijke taken van het RHC zijn afgebouwd.

10) Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Vestigingsplaats

Utrecht

Openbaar belang

Het doel van deze regeling is het door de Veiligheidsregio Utrecht realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van de beheersing van rampen en crisis in de Utrechtse gemeenten. De gemeentelijke organisaties zijn verantwoordelijk voor een aantal crisisbeheersingsprocessen zoals: opvang en verzorging bij evacuatie, registratie van slachtoffers, voorlichting en nazorg. Geen enkele gemeentelijke organisatie is in staat om deze taken geheel op eigen kracht te vervullen. Regionale samenwerking en bundeling van ambtelijke capaciteit is absoluut noodzakelijk. Daarnaast is sinds 2010 de gemeentelijke brandweer geregionaliseerd en onderdeel geworden van de VRU.

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 inwoneraantal. Woerden heeft 3 stemmen van de in totaal 68 stemmen binnen het AB.

Programma

Programma 1: Bestuur en Organisatie.

Visie in relatie tot programma doel

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

Beleidsdoelen

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

De Veiligheidsregio Utrecht heeft zich in 2012 met o.a. de volgende werkzaamheden bezighouden:

- De VRU gaat de door een (dreigende) ramp of zwaar ongeval getroffen gemeente(n) ondersteunen bij de uitvoering van de gemeentelijke crisisbeheersingstaken door middel van poolvorming;
- Gemeentelijke functionarissen opleiden en oefenen opdat zij adequaat invulling kunnen geven aan hun taak in de crisisbeheersing;
- Voorbereiden multidisciplinaire oefeningen en opleidingen;
- Zorgen voor een optimale informatievoorziening bij crisisbeheersing en rampenbestrijding;
- Een actueel beeld verkrijgen van de risico's in het verzorgingsgebied en beheer van risico-informatie;
- Effectmeting voor naleving van het toezicht en handhaving niveaus;
- Inventarisatie/verkenning van onderzoeken en ontwikkelingen op het gebied van zelfredzaamheid/burgerparticipatie;
- Het verbeteren van de informatie-uitwisseling met de partners in de geneeskundige keten en afspraken over opleiding, training en oefenen en invulling van operationele functies;

- Het ontwikkelen en beheren van pools voor: alle gemeentelijke processen, ambtenaren rampenbestrijding, voorlichters en procesverantwoordelijken;

Veranderingen

N.v.t.

Financieel belang

In onderstaande tabel is de bijdrage aan de VRU weergegeven. De bijdrage aan de VRU wordt bepaald op basis van de afspraken in de dienstverleningsovereenkomst (DVO). In het meerjarenperspectief is rekening gehouden met een toename van de gemeentelijke bijdrage.

	Begroting 2011	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Financiële bijdrage	€ 2.410.283	€ 2.467.966	€ 2.562.988	€ 2.515.400

NB: bijdrage is exclusief huisvestingsbijdrage

Vermogen

	01-01-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 2.463.863	€ 2.494.119
Vreemd vermogen	€ 70.317.110	€ 60.593.938

11) Welstand en Monumenten Midden Nederland

Vestigingsplaats

Bunnik

Openbaar belang

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

Betrokkenen

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

Bestuurlijk belang

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

Programma

Programma 3 : 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.

Financieel belang

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

	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Financiële bijdrage	€ 59.740	€ 62.122	€ 62.061	€ 5.212

www.welmon.nl

Overige ontwikkelingen/ problemen

Op dit moment ligt er bij de gemeenteraad een voorstel om de welstand in Woerden terug te dringen tot de historische kernen, de linten en de toegangswegen van onze gemeente. Dit betekent dat 70% van het gebied wat de gemeente Woerden bestrijkt welstandsvrij wordt. Welstand is een kruispost op de gemeentelijke begroting die één op één wordt doorberekend aan de aanvrager, waardoor per saldo de welstand de gemeente Woerden niets kost.

12) 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 in stand houden, bevorderen en verbeteren van het openbaar primair onderwijs;
- Het schoolbestuur kan een eigen financieel beleid en beheer ontwikkelen dat is gericht op de belangen van het openbaar primair onderwijs;
- Het schoolbestuur kan zich in het overleg over de verdeling van de lokale (onderwijs)middelen, net als de overige schoolbesturen, als onbelemmerd belanghebbende presenteren;
- Direct en indirecte betrokkenen (ouders, personeelsleden, inwoners en maatschappelijke organisaties) kunnen eenvoudiger invloed uitoefenen op het bestuur.

Betrokkenen

Gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Waddinxveen en Woerden

Bestuurlijk belang

De gemeente 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 onderwijs zitting in TO.

Programma

Programma 5 : Jeugd, Sport en Onderwijs.

Visie in relatie tot programma doel

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

Beleidsdoelen

Zie openbaar belang.

Financieel belang

In onderstaande tabel is de bijdrage van de gemeente aan het toezichthoudend orgaan van Stichting Klasse weergegeven, dit zijn kosten voor ambtelijke ondersteuning en externe advisering:

	Begroting 2011	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Financiële bijdrage	€ 2.000	€ 5.497	€ 2.000	€ 2213

Vermogen

	1-1-2009	1-1-2010
Eigen vermogen	1.803.596	1.484.053
Vreemd vermogen	3.259.289	3.322.702
Totaal	5.062.885	4.806.755

Overige ontwikkelingen/ problemen

Er zijn maximale vorderingen gemaakt met het oplossen van geconstateerde tekortkomingen in het financiële beheer van Stichting Klasse waar de gemeente Woerden via het toezichthoudend orgaan

toezicht op houdt. Het verscherpte toezicht dat het toezichthoudend orgaan op Stichting Klasse had ingesteld is opgeheven. Het door Stichting Klasse ingezette beleid dat ten grondslag lag aan haar begroting 2012 heeft zijn vruchten afgeworpen en voor het eerst sinds jaren geleid tot ruimte in de begroting. Ruimte die beschikbaar is om te investeren. Ondanks deze positieve berichten, behoudt het toezichthoudend orgaan zich het recht voor om voorzichtig om te gaan in de richting van het financiële beheer van de stichting. De financiële situatie is daarom ook in 2013 een belangrijk aandachtspunt. De gemeente Woerden ziet tegelijkertijd ook het moment naderbij komen om terug te keren naar de officiële rolverdeling tussen het toezichthoudend orgaan en Stichting Klasse vanuit de wettelijke, indertijd vastgelegde, scheiding van verantwoordelijkheden. In dat kader ziet het toezichthoudend orgaan erop toe dat Stichting Klasse haar van juiste en tijdige informatie blijft voorzien. In 2013 voert Stichting Klasse naar verwachting een ander bestuursmodel in: het Raad van Toezichtmodel. Dit betekent ook een verandering in de verhouding tussen het toezichthoudend orgaan en de nieuwe Raad van Toezicht. Onderzocht wordt welke minimale rol de gemeenten -vertegenwoordigd in het toezichthoudend orgaan- kunnen spelen bij de instemming op de jaarrekening en de goedkeuring van de begroting van Stichting Klasse. De instemming op de jaarrekening en de goedkeuring van de begroting worden een bevoegdheid van de Raad van Toezicht. Het toezichthoudend orgaan blijft in ieder geval toezien op de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs, benoemt de leden van de Raad van Toezicht en behoudt goedkeuring op de wijziging van statuten, namens de gemeenteraden van de vier gemeenten.

13) ParkeerService

Naam verbonden partij

Coöperatie ParkeerService UA

Vestigingsplaats

Amersfoort

Openbaar belang

Woerden heeft in haar binnenstad gereguleerd parkeren ingevoerd en exploiteert een parkeergarage. Het uitvoeren van het parkeerbeleid en het beheren van de parkeergarage is ondergebracht bij de Overheidscoöperatie ParkeerService.

De coöperatie is een samenwerkingsverband van gemeenten die samenwerken in parkeren met als doel zo laag mogelijke uitvoeringskosten tegen een zo hoog mogelijke kwaliteit.

Betrokkenen

Huidige 12 leden: Woerden, Nieuwegein, IJsselstein, Zeist, Amersfoort, Koestraat BV (Amersfoortse parkeervastgoed BV) Hilversum, Nijkerk, Barneveld, Alphen aan den Rijn, Zuidhorn, Deventer.

Bestuurlijk belang

Het hoogste orgaan van de Coöperatie is de Algemene Ledenvergadering (ALV). Ieder lid heeft een stem in de ALV, De wethouder Financiën en Verkeer vertegenwoordigd Woerden in de ALV.

Programma

Programma 3: Cultuur, Recreatie, Economie en Milieu.

Visie in relatie tot programma doel

Coöperatie ParkeerService is een niet-winstbeogende organisatie die tegen marktconforme prijzen voor haar leden kwalitatief hoogwaardige parkeerdiensten verricht. Coöperatie ParkeerService maakt parkeren makkelijker voor zowel lokale overheden als automobilisten. Coöperatie ParkeerService werkt daarvoor in coöperatief verband intensief samen met de aangesloten leden en biedt een kwalitatief hoogwaardig, technologisch vooruitstrevend en volledig integraal parkeerdienstenpakket aan tegen zo laag mogelijke kosten, met zo min mogelijk risico en met een sterke focus op zowel het maatschappelijke als financiële rendement voor haar leden.

Realisatie beleidsdoelen

Veranderingen

De coöperatie heeft begin 2013 een meerjarenplan 2013-2017 vastgesteld. De belangrijkste doelstellingen zijn; consolidatie van de snelle groei, digitalisering van parkeren, vergroten ledenbetrokkenheid en zorgvuldige groei.

Financieel belang

De coöperatie kent een productencatalogus met vaste tarieven per product. Ieder lid betaald voor de hoeveelheid afgenomen producten of diensten

			Begroting 2012	Rekening 2012
Financiële bijdrage			€ 497.603	€ 521.645

De begroting wordt jaarlijks voor 1 juli vastgesteld door de ALV.

Vermogen

	31-12-2010	31-12-2011
Eigen Vermogen	nvt	€ 281.000
Totaal	€ nvt	€ 281.000

Resultaat

Het resultaat over 2011 was €272.000

Overige ontwikkelingen/ problemen

Voor meer informatie zie www.parkeerservice.nl

WEERSTANDSVERMOGEN

Inleiding

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

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). We onderscheiden 2 vormen:

Weerstandscapaciteit (incidenteel)

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

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

Weerstandscapaciteit (structureel)

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

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

In onderstaande tabel wordt de opbouw van de weerstandscapaciteit per 1 januari en per 31 december 2012 weergegeven.

Weerstandscapaciteit	1-1-2012	31-12-2012
Algemene reserve	€ 8.927.716	5.272.510
Renterisicoreserve	€ 1.778.740	1.811.548
Stille reserves	p.m.	p.m.
Totale weerstandscapaciteit	€ 10.706.456 + p.m.	7.084.058
Post onvoorzien	1-1-2012	31-12-2012
Post onvoorzien	€ 124.875	€ 10.180

Gelet op de risico's, die de gemeente Woerden loopt en gezien de onzekere financiële toekomst is besloten het weerstandsvermogen (=algemene reserve) vast te stellen op minimaal € 100 per inwoner oftewel € 5.000.000.

Specificatie weerstandscapaciteit

Algemeen + renterisico

De incidentele weerstandscapaciteit van de gemeente Woerden wordt bepaald door de stand van de algemene reserves en de renterisicoreserve. De algemene reserve functioneert in eerste instantie als weerstandscapaciteit. Eventuele negatieve saldi van jaarrekeningen worden ten laste van deze reserve gebracht. Ook als er sprake is van nadelige saldi bij andere reserves wordt de algemene reserve ingezet om dit nadelige saldo te neutraliseren. In 2012 is vanuit de algemene reserve een bijdrage gedaan van € 38.600 om de reserve Schoolgebouwen buitenkant te neutraliseren.

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

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, zodat er in feite sprake is van een aflopende reserve, welke in 2013 wordt opgeheven.

Stille reserves

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

Post onvoorzien

Ter dekking van onvoorziene uitgaven in de loop van het jaar is in de begroting een budget onvoorzien opgenomen. Dit budget is gebaseerd op een norm van € 2,50 per inwoner. In 2012 is viermaal een beroep gedaan op deze post, namelijk € 31.620 beleidskader Wmo (raadsbesluit 29 maart 2012), € 42.485 kosten verkiezingen, € 10.000 afscheid burgemeester en € 30.590 wachtgeld burgemeester. De laatst drie genoemde posten zijn verwerkt in de 2^e bestuursrapportage 2012 (raadsbesluit 9 december 2012).

Risicobeleid en risicomanagement

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

De komende jaren zal het belang van risicomanagement nog gaan toenemen. De economische omstandigheden en het omvangrijke investeringsbudget dat we nog uit te geven hebben, dwingen ons om nog beter inzichtelijk te krijgen waar onze risico's zitten en welke maatregelen we moeten treffen. In het regiedocument hebben we dit onderkend en hebben we ons tot doel gesteld in de komende jaren de aandacht voor risicomanagement te versterken. Dit heeft in de afgelopen twee jaar geleid tot aanscherping van de systematiek die bij de inventarisatie en analyse van risico's wordt gehanteerd. De wijze waarop risicomanagement thans wordt uitgevoerd en de aanscherping die het nog gaat krijgen zullen hun verankering krijgen in de *Notitie Good Governance (G2)*. De herziening van dit document (Financial Governance) is aan uw raad voorgelegd.

Daarnaast wordt bij beleidsmedewerkers en management erop aangedrongen om risicomanagement niet alleen als een rapportagemiddel te zien, maar vooral ook als een sturingsmiddel dat ingezet dient te worden om beleidsdoelen te kunnen behalen.

Ons doel is dat we in 2014 een risicobewuste organisatie hebben met risicobewuste medewerkers die ervan op de hoogte zijn hoe ze met risico's moeten omgaan. Concreet gevolg daarvan is dat er geen sprake meer is van het optreden van voorzienbare risico's.

Inventarisatie van de risico's

Artikel 11 BBV verlangt in de paragraaf weerstandsvermogen een inventarisatie van de risico's. Hieronder volgt een overzicht van de risico's die ook na toepassing van de beheersmaatregelen een financieel (rest)risico laten zien, waarvoor geen voorziening of vereveningsreserve in het leven is geroepen.

Budgettaire risico's

Het Nieuwe Werkbedrijf (HNW)

De gemeenten Woerden, Oudewater, Montfoort en Bodegraven-Reeuwijk en De Sluis Groep (DSG) hebben besloten tot een gezamenlijke oprichting van Het Nieuwe Werkbedrijf (HNW). De gemeentelijke afdelingen Werk & Inkomen en DSG gaan hierin op. In dit bedrijf, dat volledig eigendom zal zijn van de vier gemeenten, worden de uitvoeringswerkzaamheden gebundeld op het terrein van Werk en inkomen en de WSW.

De vorming van HNW brengt echter vele onduidelijkheden en onzekerheden met zich mee. De financiële risico's zijn groot, zowel structureel als incidenteel. Dit wordt nog eens versterkt door bezuinigingen bij het rijk op rijksbijdragen. Hierbij komt onduidelijkheid over bij de gemeente Woerden achterblijvende kosten na de ontmanteling van het IASZ en de gevolgen van de "schoon-over"regeling.

Kortom er is een opeenstapeling van financiële onduidelijkheden/onzekerheden.

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.

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 en blijft namelijk van groot belang om schade preventief te werken.

Door verzekeringsmaatschappijen en de VNG wordt hierop voortdurend gewezen.

In het kader van preventief werken zij opgemerkt dat onder andere goed en regelmatig onderhoud van wegen, de klachtenlijn, het nauwkeurig naleven van procedures met betrekking tot verlening van vergunningen, adequate behandeling van ingediende bezwaarschriften (bijvoorbeeld toetsen van bezwaarschrift door toetsingscommissie, als bedoeld in art. 25 algemene voorwaarden OVO (per 1-1-2013) Centraal Beheer Achmea etc. tot de aandachtspunten behoren.

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 werkingssfeer 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. Hierbij valt te denken aan 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 betaaldgedrag 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.

De borgstellingen zijn verleend aan verenigingen en stichtingen binnen de gemeente Woerden.

Tevens staat de gemeente Woerden indirect garant voor leningen aangegaan door de woningbouwcorporaties. Dit betreft 50% van de restant hoofdsom waarvoor het waarborgfonds in eerste instantie garant voor staat.

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%.

BTW

Op het moment van opstellen van deze paragraaf weerstandsvermogen is nog geen definitieve uitspraak van de rechtbank inzake de BTW vriendelijke structuur die de gemeente toepast op de Brede Scholen. Er loopt momenteel een beroepsprocedure over deze structuur bij de Hoge Raad. De zaak draait er om of er al dan niet recht op teruggave van de BTW is (m.a.w. is de betaalde BTW aftrekbaar voor de gemeente?)

De Advocaat-Generaal van de Hoge Raad heeft in een vergelijkbare zaak geconcludeerd dat het recht op teruggave van BTW is. Het is echter geen zekerheid dat de Hoge Raad de conclusies van de Advocaat-Generaal overneemt. Een uitspraak van de Hoge Raad kan ook nog enige tijd op zich laten wachten. Een voor de gemeente nadelige uitspraak van de Hoge Raad kan echter gevolgen hebben voor de bouw van de nieuwe brede School in Harmelen. Het beschikbaar gestelde krediet is er momenteel op gebaseerd dat de BTW volledig aftrekbaar is. Mocht de uitspraak van de Hoge Raad zijn dat deze BTW niet aftrekbaar is, ontstaat een tekort in het krediet van (naar inschatting) 2,2 miljoen euro. Het college heeft in haar vergadering van 13 september 2011 besloten om dit bedrag te definiëren als risico.

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 risicomanagement en projectbeheersing.

Evangeliegemeente De Weg

Deze rechtszaak loopt al 20 jaar. In de loop van 2013 wordt een uitspraak van de rechter verwacht.

Ballast Van Oord

De gemeente Woerden heeft een conflict met een partij met wie zij een aantal jaren geleden een samenwerkings- c.q. zandwinningsovereenkomst heeft gesloten. De gemeente stelt zich op het standpunt dat de werkzaamheden door de betreffende partij niet goed zijn uitgevoerd c.q. het werk niet goed is opgeleverd en dat de gemeente daardoor schade heeft geleden. De gemeente houdt haar wederpartij voor die schade aansprakelijk. De gemeente heeft inmiddels besloten een gerechtelijke procedure te starten.

Bezuinigingen

In het kader van het meerjarenperspectief heeft op een groot aantal onderdelen van de begroting bezuinigingen plaatsgevonden. Het realiseren van deze bezuinigingen en het mogelijke realisatie tijdstip is niet altijd een keihard gegeven. Het is dan ook mogelijk dat bezuinigingen niet of deels niet realiseerbaar zijn. In voorkomende gevallen zal uiteraard het college uw raad hierover informeren.

SISA (Single information, single audit)

Bij de jaarrekening wordt een zgn. SiSa-verklaring opgenomen. Hierdoor hoeft niet voor elke specifieke uitkering een aparte accountantsverklaring te worden opgesteld, maar kan worden volstaan met één verklaring.

Het risico wordt gevormd door het feit dat de verstrekking van de rijksvergoeding is gekoppeld aan het voldoen aan voorwaarden, waaraan in de praktijk niet is voldaan. Het kan zijn dat de rijksbijdrage dan geheel of gedeeltelijk terugbetaald moet worden. Als het geld ook niet is uitgegeven, dan vormt dat geen probleem. Het risico manifesteert zich concreet als het geld is uitgegeven, maar niet aan de voorwaarden wordt voldaan.

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.

Voor de complexen Defensie-eiland, Oranjestraat en Breeveld zijn risicovoorzieningen gevormd voor resp. € 12.715.000, € 510.844 en € 800.000 (saldo per 1 januari 2012).

Enkele jaren geleden is met de projectontwikkelaar van het Defensie-eiland afgesproken dat de gemeente een maximaal bedrag voorfinanciert tegen een rentevergoeding van 6% en een bedrag administratiekosten van € 10.000 per jaar. De projectontwikkelaar komt deze afspraken correct na.

Als gevolg van de grootscheepse sanering is het maximaal afgesproken bedrag ontoereikend en is een bedrag van € 1 miljoen extra nodig. Afgesproken is dat de gemeente ook dit extra bedrag voorfinanciert tegen hetzelfde rentepercentage van 6.

De gemeente Woerden is zich bewust van de mogelijke risico's van deze constructie, maar geeft voorrang aan de ontwikkeling van het Defensie-eiland.

Volledigheidshalve wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Gebouwen De Sluis/Meurs

In de afgelopen jaren heeft de gemeente Woerden het zgn. Sluisgebouw en het bedrijfspand van Meurs aangekocht. In eerste instantie zijn deze gebouwen ingebracht in een grondbedrijfcomplex. De accountant is hiermee niet akkoord gegaan, als gevolg waarvan deze gebouwen zijn overgeheveld naar de exploitatiebegroting. Een financieel risico wordt gelopen als huurcontracten worden beëindigd vooruitlopend op een definitieve bestemming van het gebouw. In 2012 is bij het zgn. Sluisgebouw meer leegstand geweest dan geraamd. Hierdoor is de onttrekking uit de reserve ook hoger.

Bij resultaatbestemming van de jaarrekening 2008 is besloten tot de vorming van een reserve om financiële nadelen te kunnen opvangen.

Wmo

Algemeen

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

Onderdeel van dit besluit is de financiële verantwoording plaats te laten vinden middels de jaarrekening, paragraaf Wmo. Vanaf 2012 wordt in de jaarrekening van de gemeente Woerden een paragraaf opgenomen over de Wmo, waarin inzicht wordt gegeven over de inkomsten en uitgaven bij de negen prestatievelden. Deze paragraaf is de nadere uitwerking van het raadsbesluit van 29 maart 2012.

Prestatievelden

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

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

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

Prestatieveld	Realisatie 2011	Begroting 2012	Realisatie 2012
1. Het bevorderen van de sociale samenhang in en leefbaarheid van dorpen, wijken en buurten	€ 314	€ 330	€ 269
2. Op preventie gerichte ondersteuning bieden aan jongeren in problemen met opgroeien en van ouders met problemen met opvoeden	€ 1.746	€ 1.812	€ 1.549
3. Het geven van informatie, advies en cliëntondersteuning	€ 582	€ 661	€ 627
4. Het ondersteunen van mantelzorgers en cliënten	€ 133	€ 141	€ 143
5. Het bevorderen van de deelname aan het maatschappelijke verkeer en van het zelfstandig functioneren van mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en van mensen met een psychosociaal probleem	€ 1.031	€ 960	€ 906
6. Het verlenen van voorzieningen aan mensen met een beperking of een chronisch psychisch probleem en van mensen met een psychosociaal probleem t.b.v. het behoud van hun zelfstandig functioneren of hun deelname aan het maatschappelijk verkeer	€ 5.419	€ 5.633	€ 5.201
7. Maatschappelijke opvang, waaronder vrouwenopvang en huiselijk geweld	€ 39	47	44
8. Het bevorderen van openbare geestelijke gezondheidszorg muv het bieden van psychosociale hulp bij rampen.	€ 0	€ 0	€ 0
9. Het bevorderen van verslavingsbeleid	€ 0	€ 10	€ 4
Totaal prestatievelden	€ 9.264	€ 9.594	€ 8.743

Onderstaand wordt een toelichting gegeven op afwijkingen vanaf € 50.000 (begroting 2012 versus realisatie 2012). Dit bedrag sluit aan bij het normbedrag, welke van toepassing is bij toelichtingen in tussentijdse rapportages en de jaarrekening 2012, die naar de raad gaan.

Afwijkingen > € 50.000.

Prestatieveld 1

Wijk- en dorpsplatforms (voordeel € 55.668)

In 2012 hebben weinig initiatieven plaatsgevonden vanuit het veld. In 2013 zal het budget worden aangewend voor nieuwe initiatieven als leefbaarheidsavonden en totstandkoming van de wijk- en dorpsagenda's.

Prestatieveld 2

Kinderopvang (voordeel € 111.509)

Een bedrag van € 80.000 is aangemeld als budgetreservering en wordt in 2013 besteed.

Prestatieveld 2

Jeugdgezondheidszorg (maatwerkdeel) (voordeel € 102.281)

Een bedrag van € 40.000 is aangemeld als budgetreservering en wordt in 2013 besteed.

Tevens is er sprake van een lagere subsidieverstrekking.

Prestatieveld 6

Huishoudelijke verzorging (voordeel € 272.285)

Het voordeel op dit onderdeel wordt enerzijds veroorzaakt door hogere ontvangen bijdragen en anderzijds door de indiceringnormen, waardoor het bedrag per HH cliënt is afgenomen en de rol van het loket om mensen meer in hun eigen kracht te zetten ("De Kanteling").

Gemeenten heffen een eigen bijdrage, welke wordt berekend en geïnd door het Centraal Administratie Kantoor (CAK).

Prestatieveld 6

Wmo voorzieningen (voordeel € 157.737)

Het batig saldo is met name het gevolg van onderschrijdingen bij de woonvoorzieningen van € 70.000 en bij de rolstoelen van € 100.000. De uitgaven bij de woonvoorzieningen zijn moeilijk te begroten omdat een aantal grote woningaanpassingen sterke invloed kan hebben op het begrotings/rekeningsresultaat, terwijl bij de rolstoelen het effect van de nieuwe contracten steeds zichtbaarder wordt in de cijfers (tarieven per 1-1-2011 zijn naar beneden bijgesteld).

Inkomsten

In 2012 is € 3.429.690 ontvangen uit het gemeentefonds (integratie-uitkering), inclusief voorgaande jaren. De uitkering 2012 bedroeg € 3.397.663 en over voorgaande jaren is een bedrag ontvangen van € 32.027.

Daarnaast is een bedrag ontvangen aan eigen bijdrage van € 702.350. Voor de verstrekking Huishoudelijke Hulp (HH), aanpassingen aan auto, scootmobielen en woningaanpassingen wordt een eigen bijdrage gevraagd. Gemeenten heffen een eigen bijdrage, welke wordt berekend en geïnd door het Centraal Administratie kantoor (CAK).

Reserve Wmo

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

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

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

Op basis hiervan wordt in 2012 een bedrag van € 352.399 toegevoegd en € 9.000 onttrokken aan de reserve.

Het bedrag van € 352.399 heeft betrekking op onderschrijding op de genoemde budgetten. Zie onderstaande tabel.

Omschrijving	Begroting 2012	Werkelijk 2012	Vershil
HH	3.179.683	3.044.068	135.615
PGB	399.872	262.612	137.260
Begeleiding Wmo	6.000	1.826	4.174
Eigen bijdrage CAK	- 627.000	- 702.350	75.350
			352.399

Bij vaststelling van het beleidskader Wmo 2012-2015 is besloten om de opgelegde bezuiniging van € 9.000 bij het regionale meldpunt Zorg en Overlast uit te stellen naar 2013 en hiervoor € 9.000 te onttrekken uit de Wmo-reserve.

Per 31 december 2012 bedraagt het saldo van de reserve Wmo € 1.282.117. Zie onderstaande tabel.

Stand reserve 1-1-2012	€ 938.718
Saldo betreffende posten	€ 352.399
Onttrekking uitstel bezuiniging	-€ 9.000
Stand reserve 31-12-2012	€ 1.282.117

Het saldo van de reserve Wmo is gemaximaliseerd op 50% van de jaarbaten ofwel 50% van de integratie-uitkering gemeentefonds en ontvangen eigen bijdragen. Het totale batenbedrag bedroeg in 2012 € 4.132.040, zodat het maximumbedrag van de reserve Wmo wordt bepaald op € 2.066.020. Als het saldo van de reserve Wmo het maximumbedrag overschrijdt vindt afoming plaats ten gunste van de algemene reserve. Deze situatie doet zich echter nu niet voor.

BIJLAGEN

- Lasten en baten per programma, inclusief saldo
- Overzicht af te sluiten kredieten 2012
- Overzicht lopende kredieten t/m 2012
- Budgetreserveringen

LASTEN EN BATEN PER PROGRAMMA, INCLUSIEF SALDO

		Begroot primitief	Begroot incl. begrotingswijziging	Werkelijk	Verschil begroot -/ -werkelijk	
1	Bestuur & Organisatie	lasten	9.839.736	10.011.551	9.969.985	41.567
		baten	1.022.400	1.007.400	1.283.807	-276.407
		saldo	8.817.336	9.004.151	8.686.177	317.974
2	Ruimtelijke Ordening, Wonen en Grote Projecten	lasten	8.728.462	15.539.930	15.828.234	-288.304
		baten	5.015.846	12.124.684	12.533.205	-408.521
		saldo	3.712.616	3.415.246	3.295.029	120.217
3	Cultuur, Economie en Milieu	lasten	7.737.777	18.555.868	18.379.383	176.485
		baten	2.672.712	3.111.484	3.163.411	-51.927
		saldo	5.065.065	15.444.384	15.215.972	228.412
4	Beheer Openbare Ruimte en Infrastructuur	lasten	20.028.088	26.148.239	26.670.277	-522.038
		baten	10.609.711	12.832.189	13.793.862	961.673
		saldo	9.418.377	13.316.050	12.876.415	439.635
5	Jeugd, Sport en Onderwijs	lasten	13.024.959	14.421.606	14.502.705	-81.099
		baten	2.206.582	2.652.816	2.909.679	-256.863
		saldo	10.818.377	11.768.790	11.593.025	175.765
6	Zorg en Welzijn	lasten	10.587.461	11.225.701	10.242.360	983.341
		baten	1.816.023	1.090.440	1.249.227	-158.787
		saldo	8.771.438	10.135.261	8.993.133	1.142.128
7	Werk en Inkomen	lasten	19.320.653	21.543.595	21.509.698	33.897
		baten	12.096.473	13.408.672	14.348.525	-939.853
		saldo	7.224.180	8.134.923	7.161.173	973.750
8	Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen	lasten	6.120.250	11.084.294	12.625.702	-1.541.408
		baten	59.947.639	82.303.099	83.790.101	-1.487.002
		saldo	-53.827.389	-71.218.805	-71.164.400	-54.405
	Totaal programma 1 t/m 8	lasten	95.387.386	128.479.078	129.728.343	-1.197.559
		baten	95.387.386	128.479.078	133.071.818	-4.541.034
		saldo	0	0	-3.343.475	3.343.475

OVERZICHT AF TE SLUITEN KREDIETEN 2012

Fcl	Omschrijving Fcl	U/I	Begroot	Werkelijk	Saldo
70030105	PIVall (GBA applicatie) prio.2007	U	0	0	0
72030124	Midoffice	U	281	281	0
72030125	Internet / intranet	U	8.349	8.349	0
72100103	Digitalisering beheerssyst. wegen 2e fase P360030	U	47.778	21.602	26.176
72100125	Verv. verharding Prins Bernhardlaan Woerden	U	200.000	235.717	-35.717
72100127	Afwaardering maatschappelijk nut	U	6.207.794	6.207.794	0
72100276	Project 4 BRAVO noordelijk deel	U	2.000.000	2.003.969	-3.969
72100280	Veegmachine DAF 45	U	150.000	139.558	10.442
72100292	IBOR 2010; Vervanging verharding	U	1.831.500	1.760.920	70.580
72100294	Reconstructie Hoge Rijndijk		0	0	0
72100296	Reconstructie verharding (IBOR 2011)	U	1.150.000	1.561.975	-411.975
		I	0	-411.975	411.975
72100310	IBOR 2010; Vervanging bruggen	U	797.000	610.508	186.492
72100311	Bruggen vervanging (IBOR 2011)	U	800.000	986.580	-186.580
72110144	Verkeersmaatregel. Snellerbrugcircuit VCP	U	331.604	355.453	-23.849
72140106	Afwaardering parkeergarage	U	10.000.000	10.000.000	0
72400103	Beschoeiing Kamerikse Wetering 1e fase prio.460065	U	324.547	308.537	16.010
72400105	Beheerprogramma beschoeiingen prio.460339	U	51.234	49.028	2.206
72400106	Beschoeiing Kamerikse Wetering 2e fase P560.065	U	162.274	162.277	-3
73210101	Migratie Fis4All naar Key2Financiën	U	54.154	54.154	0
73230201	Verv.landmeetkundig instrument, software waterpas	U	0	0	0
74210203	Aanpassingen OBS de Horizon 2009	U	0	0	0
74230119	Uitbreiding Constantijnschool	U	0	0	0
74330101	Verbouw/uitbreiding de Keerkring prio.435373	U	98.822	374	98.448
74800217	Verbetering binnenklimaat onderwijs	U	-221.745	320	-222.065
		I	223.275	0	223.275
75310139	Renovatie veld 1 Sportlust	U	49.233	48.164	1.069
75310141	Renovatie toegangspad Kamerik	U	17.875	10.813	7.062
75310149	SIVEO veld 3 renovatie/onderhoud	U	45.460	44.850	610
75310150	SIVEO veld 3 renovatie/onderhoud	U	48.658	46.236	2.422
75310901	Verlaging boekw.sportvelden Siveo, Kamerik en SCHH	U	0	-21.445	21.445
75600140	IBOR 2010; Speelplaatsen	U	245.000	234.316	10.684
75600141	Speelplaatsen en velden (IBOR 2011)	U	360.000	361.578	-1.578
		I	0	-6.355	6.355
76300309	Verkoop Wijkcentrum S&P	I	0	-1.169.214	1.169.214
76500105	Uitbreiding de Rots tbv buitenschoolse opvang	U	0	162.385	-162.385
		I	159.600	0	159.600
77210106	Aank. containers tbv.afvalbrengrstation (prio.2006)	U	90.000	0	90.000
77220115	Uitvoering GRP Harmelen Prio 350153	U	237.063	230.954	6.109
77220152	Grondwatermaatregelen	U	45.000	0	45.000
77240219	Restauratie begraafplaats Torenwal	U	38.548	38.553	-5
78210101	Honthorst revitalisering	U	0	0	0

78220401	Verkoop gemeente-erf Nieuwstraat, Zegveld	U	0	518.503	-518.503
		I	431.043	0	431.043
78220511	Gemeentelijke eigendommen registratie	U	26.632	26.632	0
78221201	Basisregistratie grootschalige basiskaart	U	0	0	0
79300102	Software belastingpakket	U	26.929	26.929	0
79300103	WOZ basisregistratie	U	12.200	4.200	8.000
79930107	Rolbezem wijk algemeen	U	8.000	6.995	1.005
79930110	Bandafname apparaat	U	8.000	8.548	-548

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

Prins Bernhardlaan Woerden (7.210.01.25 - overschrijding € 35.717)

Door een onvoorziene aangetroffen vervuiling in de bodem was sanering noodzakelijk. Hierbij zijn extra kosten gemaakt voor externe inhuur van werkzaamheden en eigen uren.

Vervangen veegmachine DAF 45 (7.210.02.80 – onderschrijding € 10.442)

Deze machine is in 2012 vervangen. Er is een demomachine aangekocht daardoor wordt het krediet onderschreden.

Reconstructie Zegveldse Uitweg (7.210.02.92 - onderschrijding € 70.579)

Bij het opstellen van de begroting voor het werkplan is rekening gehouden met het aanbrengen van een dure lichtgewicht constructie. Tijdens de werkvoorbereiding is besloten om de goedkopere standaardopbouw toe te passen ivm de belasting van de verharding. Hierdoor is het werk ruim binnen het beschikbare budget gebleven.

IBOR 2011 Clausstraat/Beatrixlaan/Dammolen (7.210.02.96 - overschrijding € 411.975)

Samenvallen van verschillende projecten. Tegenvallers tov de opgestelde begroting van het werkplan ivm. meerwerk (raming te laag), onvoorziene kosten en ontbreken posten in bestekken. De overschrijding is gemeld in de 1^e bestuursrapportage 2012. De dekking vindt plaats ten laste van de reserve IBOR.

Aankoop containers tbv abs (7.721.01.06 – onderschrijding € 90.000)

De twee perscontainers worden niet aangeschaft. In plaats daarvan is er een post opgenomen in 2013 voor één of twee mobiele rolverdichters. Dit krediet kan dus worden afgeraamd.

Vervangen veegmachine DAF 45 (7.210.02.80 – onderschrijding € 10.442)

Deze machine is in 2012 vervangen. Er is een demomachine aangekocht daardoor wordt het krediet onderschreden.

Reconstructie beschoeiingen (7.240.01.15 -onderschrijding € 786.156)

Naar aanleiding van het dekkingsplan 2013 is dit krediet geschrapt.

Renovatie toegangspad VV Kamerik (7.531.01.41 –onderschrijding € 7.062)

Werkzaamheden in 2 fases uitgevoerd. Fase 1 is in 2011 uitgevoerd gecombineerd met diverse vergelijkbare werkzaamheden bij MHCW, VEP, SDO. Tweede gedeelte is na de aanleg van de nieuwe kleedkamervoorziening bij VV Kamerik uitgevoerd. Door het combineren van deze relatief kleine werkzaamheden is een positief resultaat bereikt op dit krediet van ca. 7.000 euro.

Grondwatermaatregelen 2012 (7.722.01.52 – onderschrijding € 45.000)

In 2012 was er geen aanleiding om dit budget te benutten voor de aanleg van drainage. In 2013 is een nieuw krediet beschikbaar, zodat deze overbodig is.

Verbouw/uitbreiding de Keerkring (7.433.01.01onderschrijding € 98.444)

Werk is opgeleverd/ afgerond. Gunstige marktwerking heeft ervoor gezorgd dat budget is overgebleven.

OVERZICHT LOPENDE KREDIETEN T/M 2012

Fcl	Omschrijving Fcl	U/I	Begroot	Werkelijk	Saldo
70030105	PIVall (GBA applicatie) prio.2007	U	0	0	0
70030107	Modernisering GBA	U	0	0	0
72030124	Midoffice	U	281	281	0
72030125	Internet / intranet	U	8.349	8.349	0
72030126	Vervanging scanners	U			
70030401	Investeringen Klanten Contact Centrum (KCC)	U	284.000	238.608	45.392
71020109	Aanpassingen Sportcentrum Snellerpoort 2e fase	U	342.000	338.324	3.676
72030128	Vervanging CMS tbv. internet en intranet	U	90.000	80.914	9.086
72030129	Vervanging servers en opslag	U	368.000	299.590	68.410
72030130	Informatievoorziening on hold	U	413.010	0	413.010
72040105	Digitaal werken	U	80.677	66.507	14.170
72100120	Revitalisering Honthorst	U	925.000	908.235	16.765
		I	-400.000	-400.000	0
72100121	Reconstructie Hoge Rijndijk	U	75.000	8.625	66.375
72100122	Reconstructie Eikenlaan e.o.	U	865.000	77.932	787.068
		I	-80.000	-80.000	0
72100123	Vervanging verharding Appelstraat e.o.	U	355.000	40.850	314.150
72100124	Verv. verharding Anemoonstraat e.o.	U	250.000	212.637	37.363
		I	0	-3.645	3.645
72100126	Verv. verharding Mijzijde (deels)	U	300.000	83.832	216.168
72100215	Aanleg westelijke randweg Harmelen Project 6a & b	U	4.658.900	1.301.284	3.357.616
		I	-525.369	-1.127.910	602.541
72100241	Bravo Project 3 aansl. A12 Waarder	U	14.900.000	9.541.704	5.358.296
		I	-6.806.700	-9.514.132	2.707.432
72100260	Ontsluiting kassengebied Harmelerwaard	U	1.274.451	326.084	948.367
		I	-1.134.451	-414	-1.134.037
72100265	Project Bravo 8	U	3.000.000	858.651	2.141.349
		I	-712.000	-746.465	34.465
72100271	Verbeteren asfaltverharding Singel prio.2007	U	210.000	1.187	208.813
72100288	Vervanging Toyota Dyna 21-BD-SF	U	54.000	0	54.000
72100289	Vervanging veegmachine HMF (A&R)	U	126.600	6.000	120.600
		I	0	-3.200	3.200
72100290	Reconstructie wegen (Prio 2010)	U	400.000	175.421	224.579
72100299	Vervanging verhardingen 2013	U	0	5.391	-5.391
72100312	Bruggen 2012	U	800.000	321.576	478.424
72110149	Reconstructie Zandwijkstraat	U	430.178	105.235	324.943
		I	-330.178	-330.178	0
72110150	Hoge Rijndijk en kruispunt Boerendijk	U	50.000	14.111	35.889
72110152	VCP Hogewal	U	150.000	4.570	145.430
72110153	Herinrichting Stationsomgeving	U	300.000	39.767	260.233
72400108	Ged. vervanging beschoeiing Oude Rijn	U	450.000	393.602	56.398
72400111	IBOR 2010; Beschoeiing	U	216.700	0	216.700

72400112	Kamerikse Wetering; onderwaterbeschoeiing	U	1.500.000	1.217.412	282.588
72400113	Kamerikse Wetering; bovenwaterbeschoeiing	U	500.000	33.513	466.487
72400114	Beschoeiing vervanging (IBOR 2011)	U	1.200.000	858.649	341.351
72400116	Vervanging beschoeiing Jaagpad	U	400.000	1.383	398.617
73210101	Migratie Fis4All naar Key2Financiën	U	54.154	54.154	0
73230201	Verv.landmeetkundig instrument, software waterpas	U	0	0	0
74230103	Bredeschool Mauritshof Harmelen	U	12.300.774	439.539	11.861.235
74230108	Aankoop de Rots & onderwijskundige aanpassingen	U	1.213.948	1.176.904	37.044
74230115	Samenvoegen Hemrik/Gorettischool prio.2008	U	1.362.600	9.380	1.353.220
		I	-822.600	0	-822.600
74230117	Aanp.schoolgebouwen aan huisv.normen prio.2008	U	95.000	70.174	24.826
74230118	1e inrichting OLP/meubilair basisonderw. 2008-2026	U	511.704	130.240	381.464
74330102	Herhuisvesten Praktijkschool (prio.2006)	U	515.000	572.282	-57.282
74330104	1e Inrichting Praktijkschool	U	319.355	216.107	103.248
74330105	Nieuwbouw Praktijkschool Woerden	U	6.200.000	3.915.686	2.284.314
74410201	Beveiliging schoolgeb.voortg.onderw.prio.435345	U	181.000	148.270	32.730
74410204	Nieuwbouw Minkemaschool (College)	U	22.296.649	20.838.645	1.458.004
74410207	Eerste inrichting Minkema College	U	455.000	0	455.000
74430104	Eerste inrichting Kalsbeek	U	177.000	101.021	75.979
74800201	Brede School Schilderskwartier	U	6.000.033	7.187.784	-1.187.751
		I	-3.642.190	-2.445.430	-1.196.760
74800210	Brede School Schilderskwartier Niet beschikbaar.	U	700.000	0	700.000
		I	0	0	0
74800250	Werkplekken RBL	U	0	25.130	-25.130
74800291	BTW Brede scholen Schilderskwartier	U	1.047.993	1.296.806	-248.813
		I	0	0	0
74800292	BTW Brede school Waterrijk(Snel & Polanen)	U	1.236.335	1.458.546	-222.211
75310126	Sportveldenbeheersplan fase 1	U	315.490	225.479	90.011
		I	-7.500	-13.486	5.986
75310133	Asfaltverharding 2e fase sportpark Cromwijck	U	177.000	131.455	45.545
75310140	Renovatie veld Reflex	U	91.850	1.095	90.755
75310142	Renovatie veld 5 SCH	U	48.860	65	48.795
75310143	Waterpomp 2 sport	U	18.000	0	18.000
75310144	Waterpomp 3 sport	U	18.000	0	18.000
75310145	Tractor Case 2 sport	U	36.000	0	36.000
75310146	Sportlust veld 5 kunstgras toplaag	U	293.613	244.539	49.074
		I	0	-4.820	4.820
75310147	Sportlust veld 5 kunstgras constructie	U	176.168	152.236	23.932
75310148	VEP veld 4 renovatie/onderhoud	U	119.360	86.126	33.234
75600118	Kopp.groenbeheerssys.fase 2 & Vastgoedbeh	U	94.379	69.823	24.556
75600142	Speelplaatsen, vervangingen 2012	U	360.000	157.679	202.321
		I	0	-10.399	10.399
77210104	Software reiniging en klachtenlijn prio. 5472	U	85.000	61.991	23.009
77210120	Vervanging 20 cocoons 2010	U	150.000	94.995	55.005
77210121	Bouw nieuw afvalbrengrstation	U	3.030.000	2.125.981	904.019

77220113	Aansluiten 21 percelen op persriool P1232	U	269.211	256.977	12.234
77220132	Vrijverval riolering 2009	U	2.552.000	2.295.534	256.466
		I	0	17.000	-17.000
77220133	Gemalen 2009	U	159.000	2.951	156.049
77220134	Mecahnische riolering 2009 (bouwkundig)	U	287.000	55.306	231.694
77220135	Verv. 150 pompunits Gerverscop,Barwoutsw.,Rietveld	U	742.000	417.760	324.240
77220138	Riool; Milieumaatregelen 2010	U	2.553.200	1.672.522	880.678
77220139	Grondwatermeetnet	U	79.000	51.443	27.557
77220140	Riool; Hoofdpost aanpassen ICT aansturing gemalen	U	150.000	18.858	131.142
77220141	Milieumaatregelen riolering 2011	U	930.480	200.259	730.221
77220142	Behandelen en coaten pompputten van 5 gemalen	U	25.000	3.043	21.957
77220143	Vervangen 24 pompunits Utrechtsestraatweg	U	141.000	22.625	118.375
77220144	Vervanging 40 pompunits Reijerscop Harmelen	U	244.000	20.286	223.714
77220145	Vrijverval riolering 2011	U	820.000	111.247	708.753
77220147	Gemaal W.Alexanderstraat Zegveld	U	55.000	0	55.000
77220148	Gemaal Mijzijde 139	U	45.000	0	45.000
77220149	Mechanische riolering bouwkundig 2012	U	200.000	23.735	176.265
77220150	Mechanische riolering installaties 2012	U	400.000	24.749	375.251
77220151	Vrijvalriolering 2012	U	800.000	509.982	290.018
77240217	Gebouw/Aula begraafplaats Rijnhof; Geestdorp	U	50.000	31.999	18.001
77240218	Vervanging Toyota Dyna 42-BD-TL	U	51.408	0	51.408
78221201	Basisregistratie grootschalige basiskaart	U	0	0	0
79110314	Duurzaamheidsleningen	U	200.000	41.489	158.511
79300102	Software belastingpakket	U	26.929	26.929	0
79300103	WOZ basisregistratie	U	12.200	4.200	8.000
79930101	Vervanging auto 10-BD-XX (wijk1)	U	54.000	0	54.000
79930102	Vervanging Kiep/bakwagen Mitsubishi 43-BF-DG	U	54.000	0	54.000
79930103	Vervanging Mitsubishi/Canter/kraan (44-BF-DG)	U	54.000	0	54.000
79930104	Opel bakwagen (wijk 2)	U	54.000	0	54.000
79930105	Opel bakwagen (wijk 2)	U	54.000	0	54.000
79930106	Opel bakwagen (wijk 3)	U	54.000	0	54.000
79930108	Mitsubishi Canter	U	48.600	0	48.600
79930109	Kiepbak/kraanwagen Opel	U	48.600	0	48.600
79930201	Advies- en onderzoekskosten nieuw gemeentehuis	U	25.000	1.057	23.943
79930301	Vervanging sociale zaken pakket (on hold krediet)	U	300.000	0	300.000

BUDGETRESERVERINGEN

FCL	ECL	PROG	Omschrijving	Bedrag	
categorie 1					
63100201	34016	3	Economische zaken (PRES)	15.000	
64800201	34656	5	Aansluiting onderwijs arbeidsmarkt	31.000	
66300314	34000	6	Wijkvisie Bloemen- en bomenkwartier	40.000	
66300501	34079	3	Functie en uitstraling Rijnstraat	22.000	
66500101	34172	6	Versterking handhaving kwaliteit peuterspeelzalen	20.000	
			Totaal categorie 1	128.000	
			Bijdrage uit de reserves:		
meerjarenperspect.		5	Aansluiting onderwijs arbeidsmarkt	31.000	
meerjarenperspect.		6	Wijkvisie Bloemen- en bomenkwartier	40.000	
			totaal categorie 1 bijdragen vanuit reserves	71.000	
			totaal categorie 1 met budgettaire consequenties		57.000
categorie 2					
65300301	42050	5	Buurtsportcoaches/combinatiefuncties	62.485	
65300301	30001	5	Combinatiefuncties	28.585	
66200103	34016	7	Transitiekosten	26.000	
66200103	34526	7	Transitiekosten	55.000	
67230102	34042	3	RUD	62.450	
			totaal categorie 2 met budgettaire consequenties	234.520	234.520
categorie 3					
60020401	34735	1	Frictiekostenbudget reorganisatie	100.000	
60020401	34545	1	Kwaliteitsimpuls communicatie	30.000	
61400201	34201	1	Aanpak harddrugsproblematiek jeugd	20.000	
64230101	34014	5	Overdrachtsvergoeding Hemrikschool	51.705	
65400101	34000	3	Kunst in openbare ruimte	13.000	
65410105	34166	3	Gildepoortje en Cultuurhistorische waardekaart	40.000	
65600101	34000	4	Aanschaf Beheersysteem Openbare Ruimte	55.000	
66100301		7	Sociaal Makelpunt	145.000	
67160101	34473	6	Kiekeboe project	40.000	
			totaal categorie 3 met budgettaire consequenties	494.705	494.705
			Totaal budgetreserveringen met budgettaire conseq		786.225

II JAARREKENING

- Balans
- Waarderingsgrondslagen
- Toelichting balans
- Programmarekening
- Toelichting programmarekening
- Overzicht incidentele baten en lasten

BALANS

Activa	(bedragen * € 1)	31-12-12	31-12-11
Vaste activa			
<u>Immateriële vaste activa</u>			
– kosten verbonden aan het sluiten van geldeningen en het saldo van agio en disagio			
– kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief.		65.331	82.471
Totaal immateriële vaste activa		65.331	82.471
<u>Materiële vaste activa</u>			
– investeringen met een economisch nut		149.341.842	141.610.376
– investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut		22.795.749	24.477.557
<i>Waarvan activa in erfpacht</i>			
Totaal materiële vaste activa		172.137.592	166.087.933
<u>Financiële vaste activa</u>			
Kapitaalverstrekkingen aan:			
– Deelnemingen		352.433	352.433
– Gemeenschappelijke regelingen		0	1.271.968
– Overige verbonden partijen			
Leningen aan:			
– Woningcorporaties		0	0
– Deelnemingen		0	0
– Overige verbonden partijen		0	0
Overige langlopende geldeningen		2.228.815	2.250.630
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van een jaar of langer			
Bijdragen aan activa in eigendom van derden			
Totaal financiële vaste activa		2.581.247	3.875.031
Totaal vaste activa		174.784.170	170.045.436
Vlottende activa			
<u>Voorraden</u>			
Grond- en hulpstoffen gespecificeerd naar:			
– Niet in exploitatie genomen bouwgronden		4.844.051	4.936.818
– Grond- en hulpstoffen			0
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie		659.394	3.052.824
Gereed product en handelsgoederen			
Vooruitbetalingen			
Totaal voorraden		5.503.445	7.989.642
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</u>			
Vorderingen op openbare lichamen		5.623.952	6.501.585
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen			
overige vorderingen		6.326.969	4.097.800
Overige uitzettingen			
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar		11.950.921	10.599.386
Liquide middelen (Kas-, bank- en girosaldi)		123.480	67.559
<u>Overlopende activa</u>			
Nog te ontv. Europese & Nederlandse overheidslichamen		0	72.662
Overige overlopend activa		2.234.282	2.544.708
Totaal overlopende activa		2.234.282	2.617.370
Totaal vlottende middelen		19.812.128	21.273.957
Totaal Activa		194.596.298	191.319.392

Passiva	(bedragen * € 1)	31-12-12	31-12-11
Vaste passiva			
<u>Eigen vermogen</u>			
Reserves:			
– Algemene reserve		9.700.297	13.333.111
– Bestemmingsreserves die dienen om ongewenste schommelingen op te vangen		5.459.170	4.464.272
– Overige bestemmingsreserves		66.217.137	75.838.925
Resultaat voor bestemming		3.343.474	982.519
Totaal eigen vermogen		84.720.078	94.618.826
Voorzieningen		2.929.197	3.015.040
<u>Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van een jaar of langer</u>			
Obligatieleningen		0	0
Onderhandse leningen van:			
– Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen		0	0
– Binnenlandse banken en overige financiële instellingen		83.971.193	70.525.129
– Binnenlandse bedrijven			
– Overige binnenlandse sectoren			
-- Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren			
Door derden belegde gelden			
Waarborgsommen		40.000	140.000
Totaal vaste schulden, met een rentetypische looptijd van een jaar of langer		84.011.193	70.665.129
Totaal vaste passiva		168.316.994	168.298.996
Vlottende passiva			
<u>Netto vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</u>			
Kasgeldleningen		0	0
Bank- en girosaldi		2.525.846	3.921.178
Overige schulden		11.433.223	10.422.687
Totaal netto vlott. schulden, met een rentetypische looptijd < dan een jaar		13.959.070	14.343.865
<u>Overlopende passiva</u>			
Nog te bet. Europese & Nederlandse overheidslichamen		1.455.369	1.487.682
Vooruitontv. Europese & Nederlandse overheidslichamen		756.000	756.000
Overige overlopende passiva		6.765.391	6.432.850
Overlopende passiva		8.976.760	8.676.532
Totaal vlottende passiva		22.935.830	23.020.397
Totaal Passiva		194.596.298	191.319.392
Borgstellingen of garantstellingen		43.736.292	46.010.335

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Balans

Immateriële vaste activa

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

Materiële vaste activa

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

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

Onder investeringen met een maatschappelijk nut wordt verstaan investeringen in aanleg en onderhoud van (inrichting) wegen, waterwegen, civiele kunstwerken, groen en kunstwerken.

Deze activa wordt geactiveerd, eventueel onder aftrek van bijdragen van derden en bestemmingsreserves en wordt op een zo kort mogelijke termijn af geschreven. Er mag resultaat afhankelijk afgeschreven worden en extra afschrijven is toegestaan.

Hiervan kan bij raadsbesluit worden afgeweken. In geval van activering bij raadsbesluit wordt het actief lineair afgeschreven in een door de raad aan te geven tijdsduur zoals genoemd in de notitie afschrijvingsbeleid gemeente Woerden.

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

De afschrijvingstermijnen zijn in het algemeen voor:

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

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

Financiële vaste activa

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

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs. De onderhanden werken inzake grondexploitaties van het grondbedrijf worden gewaardeerd tegen kostprijs en verminderd met ontvangsten. Na volledige afronding van een complex worden de winsten genomen en gestort in de algemene reserve van het grondbedrijf (zie ook grondslagen grondexploitatie ontleend aan de jaarrekening van het grondbedrijf).

Bij uitzondering wordt er tussentijds al een gedeelte van de winst genomen, dit betreffen dan stortingen in reserves algemene dienst en grondbedrijf welk reeds bij raadsbesluit zijn bepaald.

Vorderingen

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

Liquide middelen

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

Overige vorderingen en overlopende activa

Deze posten worden verantwoord tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

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

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd wegens verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten. Tevens vindt vorming plaats op basis van kosten die in een volgend verslagjaar zullen worden gemaakt, terwijl het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het verslagjaar of in een van de voorafgaande verslagjaren en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal verslagjaren. Rentetoevoegingen zijn verboden. Over de aanwending van de rentebaten mag afzonderlijk worden beslist en is conform de begroting toegevoegd aan de algemene reserve. Voorzieningen worden opgenomen tegen de contante waarde.

Langlopende schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden tegen de nominale waarde gewaardeerd.

Rekening van baten en lasten.

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

Ten aanzien van de grondexploitatie geldt nog in het bijzonder:

De uitgaven voor beheer, aankopen, bouw- woonrijpmaken en bijdragen fonds Infra Structurele Werken (Bovenwijkse voorzieningen), alsmede de inkomsten uit grondverkoop worden in de Winst- en Verliesrekening opgenomen.

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

Enkele in de jaarrekening gehanteerde begrippen worden onderstaand nader omschreven.

1a.Voorraden/onderhanden werk.

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

1b.Overige activa en passiva.

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

2. Nog te realiseren.

Bij grondaankopen en grondverkopen wordt, nadat het raadsbesluit is genomen, de schuld c.q. vordering opgenomen in de administratie op de rekening nog te transporteren grondaankopen of grondverkopen. Als tegenrekening dient de rekening "nog te realiseren". Na transport van de gronden worden de kosten c.q. opbrengsten ten laste respectievelijk ten gunste van de exploitatierekening verantwoord en via de mutatie onderhanden werk in de boekwaarde opgenomen.

3. Verwerking rente in de jaarrekening.

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

4. Bedrijfsresultaat.

Het bedrijfsresultaat bestaat uit de resultaten bij definitieve afwikkeling van complexen.

Toelichting op de activa

Alle bedragen * € 1

2012

Vaste activa 174.784.170

Immateriële vaste activa 65.331

Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief 65.331

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
82.471	19.744	0	36.884	0	0	65.331

De investeringen hebben betrekking op het beheerprogramma beschoeiingen

Materiële vaste activa 172.137.592

Investerings met een economisch nut 149.341.842

Boekwaarde 31-12-11	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
141.610.376	22.744.815	10.000.000	4.863.093	150.255	0	149.341.842

Dit kan als volgt onderverdeeld worden:

Boekwaarde per	31-12-12	31-12-11
1 Gronden en terreinen	6.177.704	6.220.183
2 Woonruimten	963.281	982.618
3 Bedrijfsgebouwen	119.294.768	112.150.923
4 Grond- weg en waterwerken	11.736.400	11.297.416
5 Vervoersmiddelen	785.649	950.889
6 Machines, apparaten en installaties	2.013.971	1.536.374
7 Overigen	8.370.071	8.471.973
	<u>149.341.842</u>	<u>141.610.376</u>

1. Gronden en terreinen

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
6.220.183	0	0	42.480	0	0	6.177.704

2. Woonruimten

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
982.618	0	0	19.337	0	0	963.281

3. Bedrijfsgebouwen

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
112.150.923	20.223.764	10.000.000	2.978.355	101.563	0	119.294.768

De belangrijkste investeringen in bedrijfsgebouwen zijn:

* Uitbreiding Minkemacollege	€ 14.112.024
* Nieuwbouw en herhuisvesting Praktijkschool	€ 3.801.393
* Bouw nieuw afvalbrengstation	€ 1.973.858

De desinvesteringen betreffen de afwaardering van de boekwaarde van parkeergarage Castellum.

De bijdragen derden betreft de verkoop van het Arsenal.

4. Grond- weg en waterwerken

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
11.297.416	1.232.466	0	793.481			11.736.400

De belangrijkste investeringen hebben betrekking op de riolering (€ 1.158.986)

5. Vervoersmiddelen

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
950.889	0	0	165.240	0	0	785.649

6. Machines, Apparaten en installaties

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
1.536.374	764.029	0	281.232	5.200	0	2.013.971

De belangrijkste investeringen zijn gedaan voor de vervanging van de servers en opslag (€ 299.591), diverse pompunits (€266.426) en de aanschaf van een veegmachine (€ 139.588).

De bijdrage derden betreft de verkoop van een veegmachine en bandafname-apparaat.

7. Overigen

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
8.471.973	524.556	0	582.967	43.492	0	8.370.071

O.a. de volgende investeringen hebben in de loop van het jaar plaats gevonden:

* milieumaatregelen riool	€	267.733
* vervanging cocons reiniging	€	94.996
* vervanging CMS t.b.v. internet en intranet	€	80.915

De bijdrage derden betreft de verkoop van het Arsenaal.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	22.795.749
---	-------------------

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
24.477.557	10.326.385	7.730.066	1.636.288	2.641.839	0	22.795.749

Dit kan als volgt onderverdeeld worden:

Boekwaarde per		31-12-12	31-12-11
2 Bedrijfsgebouwen	€	298.668	329.433
3 Grond- weg en waterwerken	€	21.954.906	23.556.461
4 Machines, apparaten en installaties	€	27.642	32.601
5 Overigen	€	514.533	559.062
	€	<u>22.795.749</u>	<u>24.477.557</u>

2. Bedrijfsgebouwen

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
329.433	0	0	30.765	0	0	298.668

3. Grond- weg en waterwerken

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
23.556.461	10.279.360	7.730.066	1.509.010	2.641.839	0	21.954.906

O.a. de volgende investeringen hebben plaatsgevonden:

* Diverse Bravo-projecten	€	3.097.298
* IBOR 2011	€	3.004.700
* Revitalisering bedrijventerrein Honthorst	€	908.235
* Vervanging beschoeiing Kamerikse wetering en Oude Rijn	€	745.913
* Vervanging verharding diverse wegen	€	578.428

* Aanleg kunststofgrasvelden sportverenigingen	€	396.775
* IBOR 2010	€	389.282
* Bruggen 2012	€	321.577

De desinvesteringen betreffen:

* Afwaardering diverse objecten asfalt en elementenverharding	€	6.207.794
* Bijdrage Reserve Infrastructurele Werken	€	630.296

De belangrijkste bijdrage van derden heeft betrekking op:

* Bijdrage BRU inzake westelijke ontsluiting A-12.	€	2.622.560
--	---	-----------

4. Machines, Apparaten en installaties

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
32.601	0	0	4.959	0	0	27.642

5. Overigen

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings	des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2012
559.062	47.025	0	91.554	0	0	514.533

De belangrijkste investeringen zijn de koppeling groenbeheerssysteem vastgoed (€ 14.991) en de restauratie van de begraafplaats Torenwal (€ 14.120).

Financiële vaste activa	2.581.247
--------------------------------	------------------

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

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings/ uitbreidingen	vermindering	Aflossing/ Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2012
352.433	0	0	0	352.433

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

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

Kapitaalverstrekking Gemeenschappelijke regelingen	0
---	----------

Boekwaarde 31-12-2011	Investerings/ uitbreidingen	vermindering	Aflossing/ Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2012
1.271.968	105.472	1.377.440	0	0

De gemeente Woerden heeft in het kader van het Bereikbaarheids Offensief Regio Utrecht een bedrag gestort van € 3.403.352 tbv de realisatie van een aansluiting op de A-12.

De constructie van dit zgn. BOR-fonds is dat, onder beheer van het BRU, gemeenten een bedrag in het fonds storten voor de realisatie van bereikbaarheidsprojecten. De rijksoverheid verdubbelt dit bedrag vervolgens.

I.v.m. de uitvoering van het project heeft Woerden 2x een beroep gedaan op de subsidiegelden, waardoor de boekwaarde op 31-12-2012 nihil is. In 2013 vindt de eindafrekening plaats.

Overige langlopende geldleningen	2.228.815
---	------------------

Boekwaarde 31-12-11	Investerings/ uitbreidingen	vermindering	Aflossing/ Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2012
2.250.630	41.489	0	63.304	2.228.815

De boekwaarde per 31-12-2012 betreft de volgende leningen:

* Leningen St. gebouwen beheer Woerden	€ 1.603.865
* Achtergestelde geldlening Vitens	€ 366.565
* Verstrekte geldleningen aan ambtenaren	€ 203.895
* Verstrekte duurzaamheidsleningen	€ 41.489
* Postduivenvereniging de Gevleugelde vrienden	€ 13.000
	€ 2.228.815

Vlottende activa	19.812.128
-------------------------	-------------------

Voorraden	5.503.445
------------------	------------------

Niet in exploitatie genomen bouwgronden	4.844.051
--	------------------

Boekwaarde 31-12-2011	bestedingen	opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2012
4.936.818	280.744	373.512	4.844.051

Boekwaarde per 31-12-2012	€ 5.644.051
Voorziening verlies Breeveld	€ -800.000
Boekwaarde 31-12-2012 subadministratie Grondbedrijf	€ 4.844.051

Per complex (exclusief voorziening):

Breeveld

Boekwaarde 31-12-2011	bestedingen	opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2012
5.056.488	243.481	0	5.299.969

Voor het te verwachten verlies is een voorziening getroffen voor € 800.000

De besteding betreft voornamelijk rentekosten.

Overige percelen

Boekwaarde 31-12-2011	bestedingen	opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2012
680.330	37.264	373.512	344.082

Dit betreft de inbreng van de complexen Zegveld verspreide percelen, compensatie gronden Harmelen en het project Schilderspark.

De besteding betreft voornamelijk rentekosten.

De opbrengst heeft betrekking op de verkoop van 2 percelen grond.

De gemiddelde boekwaarde per m2 van dit complex bedraagt € 1,98.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	659.394
---	----------------

Boekwaarde 31-12-2011	bestedingen	opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2012
3.052.824	4.285.834	6.414.264	659.394

Boekwaarde per 31-12-2011	€ 16.278.668
Voorziening verlies Oranjestraat/de Sluis	€ -510.844
Voorziening verlies Defensie-eiland	<u>-12.715.000</u>
Boekwaarde 31-12-2011 subadministratie Grondbedrijf	<u>€ 3.052.824</u>

De genoemde boekwaarde per 31-12-2012 is inclusief een voorziening gevormd voor het complex Oranjestraat/de Sluis en voor het complex Defensie-eiland.

Na verwerking van de voorzieningen krijgen we het volgende beeld:

Boekwaarde per 31-12-2012	€ 14.150.238
Voorziening verlies Oranjestraat/de Sluis	€ -510.844
Voorziening verlies Defensie-eiland	<u>€ -12.980.000</u>
Boekwaarde 31-12-2012 subadministratie Grondbedrijf	<u>€ 659.394</u>

Per complex (exclusief voorziening):

Snel en Polanen

Boekwaarde 31-12-2011	bestedingen	opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2012
1.626.093	2.636.288	5.164.319	-901.938

De bestedingen hebben voornamelijk betrekking op:

* de kosten voor bouw/woonrijp maken	€ 1.201.216
* planontwikkelingskosten	€ 1.030.566
* bijdrage diverse fondsen (R.I.W./groenfonds)	€ 310.266

De opbrengst betreft voornamelijk de verkoop van gronden.

Oranjestraat/de Sluis

Boekwaarde 31-12-2011	bestedingen	opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2012
112.745	369.957	0	482.702

De bestedingen betreffen voornamelijk de kosten voor het bouw- en woonrijp maken van € 252.187 en planontwikkelingskosten van € 112.414.

Voor het te verwachten tekort is een voorziening getroffen voor € 510.844.

Kamerik N.O. II

Boekwaarde 31-12-2011	bestedingen	opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2012
110.030	173.753	687.869	-404.087

De bestedingen hebben o.a. betrekking op planontwikkelingskosten (€ 73.355) en de storting in het RIW en Groenfonds (€ 65.132).

De opbrengsten betreffen de verkoop van gronden en een bijdrage in de ontwikkelingskosten door de toekomstige bewoners.

Defensie-eiland

Boekwaarde 31-12-2011	bestedingen	opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2012
14.429.800	1.105.836	562.076	14.973.560

Voor het te verwachten verlies is een voorziening getroffen van € 12.980.000

De rentelast voor dit complex bedroeg over 2012 € 685.000. De planontwikkelingskosten waren € 382.000 en de kosten voor tijdelijk beheer bedroegen € 39.000.

De verkregen opbrengsten betreft de ontvangst van een subsidie van de Provincie.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	11.950.921
--	-------------------

Vorderingen op openbare lichamen	5.623.952
---	------------------

Overige vorderingen	6.326.969
----------------------------	------------------

Debiteuren	€	3.499.376
Voorziening dubieuze debiteuren	€	-69.000
Overigen	€	2.896.593
	€	6.326.969

Liquide middelen (Kas-, bank- en girosaldi)	123.480
--	----------------

	31-12-12	31-12-11
De specificatie luidt als volgt:		
Bank en girosaldi	€ 38.889	53.932
Bank- en girosaldi Parkeer Groep Nederland	€ 84.591	65.858
	<u>€ 123.480</u>	<u>119.790</u>

De kredietfaciliteit bedraagt bij de B.N.G. € 9.000.000 en bij de Fortisbank € 6.807.

Overlopende activa	2.234.282
---------------------------	------------------

Vooruitbetaalde posten	946.076
Nog te ontv. Europese & Nederlandse overheidslichamen	32.662
Nog te ontvangen bedragen	1.255.544
Overigen	<u>0</u>
Totaal	<u>€ 2.234.282</u>

Specificatie nog te ontvangen bedragen van Europese & Nederlandse overheidslichamen:

Omschrijving	Saldo 01-01-12	toevoegingen	vrijgevallen bedragen	Boekwaarde 31-12-2012
Sanering Leidsestraatweg/De Brauwstraat	0	32.662	0	32.662

Toelichting op de passiva

Alle bedragen * € 1

2012

Vaste passiva						168.316.994
----------------------	--	--	--	--	--	--------------------

Reserves						81.376.604
-----------------	--	--	--	--	--	-------------------

Totaal verloopoverzicht

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
93.636.307	12.250.378	8.302.288			16.207.794	81.376.604

De reserves worden onderscheiden naar:

- Algemene reserves, hieronder wordt verstaan algemeen vrij beschikbaar.
- Bestemmingsreserves die dienen om ongewenste schommelingen op te vangen in de tarieven die aan derden in rekening worden gebracht, maar die niet specifiek besteed hoeven te worden.
- Overige bestemmingsreserves, hieronder wordt verstaan reserves met een specifiek doel, waarvan alleen de raad bevoegd is de bestemming te wijzigen.

Reserves	31-12-2012	31-12-2011
algemene vrije reserves	9.700.297	13.333.111
bestemmingsreserves	5.459.170	4.464.272
overige bestemmingsreserves	66.217.137	75.838.925
totaal reserve	81.376.604	93.636.307

Algemene vrije reserves	9.700.297
--------------------------------	------------------

Algemene reserve

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
8.927.716	3.285.505	540.711	0		6.400.000	5.272.510

Deze reserve fungeert als buffer voor calamiteiten en exploitatietekorten. Incidentele uitgaven worden ten laste en incidentele inkomsten en rentetoevoeging van een groot aantal reserves en voorzieningen worden ten gunste van deze reserve gebracht. Tevens dient de reserve voor het neutraliseren van negatieve reserves.

De raad heeft bij de vaststelling van de jaarrekening 2011 besloten een deel van het positieve resultaat (€ 196.650) aan de reserve toe te voegen.

Tevens is het voordelig saldo van de 2e bestuursrapportage (€ 1.721.398) toegevoegd aan de reserve. De overige toevoegingen bestaan uit de bespaarde rente op de voorzieningen en op de diverse bestemmingsreserves (€ 1.367.457).

De onttrekkingen betreffen o.a. de afrekening onderwijs 2001-2008 (€ 62.069).

Het exploitatietekort van De Sluis ad. € 119.000 is tevens onttrokken

Er is een bijdrage geweest aan de reserve Schoolgebouwen buitenkant ter dekking van het nadelig saldo per 31 december 2012 (€ 38.600).

Het nadelig saldo van de 1e bestuursrapportage (€ 321.042) is onttrokken aan de reserve.

De vermindering i.v.m. activa betreft de afwaardering van de parkeergarage.

Meerjarenperspectief

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
728.235	0	353.500	0	0	0	374.735

De reserve is bedoeld voor het tijdig kunnen inspelen op factoren, die incidenteel een negatief financieel effect hebben op de exploitatiebegroting. In de huidige praktijk komen alleen de nog lopende incidentele prioriteiten 2009-2012 ten laste van deze reserve.

De onttrekkingen betreffen revitalisering bedrijventerreinen (€ 200.000), kosten verzelfstandiging openbaar onderwijs (€ 126.000), bijdrage aan onderwijsachterstandenbeleid (€ 15.500) en kosten revitalisering Haven (€ 12.000).

Algemene reserve grondbedrijf

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
3.677.159	840.893	465.000	0	0	0	4.053.052

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

De toevoeging bestaat uit rente 2012.

De onttrekkingen betreffen aanvulling op de verliesvoorziening Defensie-eiland (€ 265.000) en een bijdrage aan de Algemene dienst (€ 200.000), conform het dekkingsplan 2010 t/m 2012.

Bestemmingsreserves

5.459.170

Reserve afvalstoffenheffing

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
2.586.668	1.212.447	0	0	0	0	3.799.115

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

De toevoeging betreft het positieve resultaat 2012 op het product Inzamelen, afvoeren & verwerken afval.

Reserve riolering

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
1.877.604	79.798	297.347	0	0	0	1.660.055

Deze reserve wordt gebruikt voor de egalisatie van de exploitatieoverschotten/tekorten op de riolering.

De toevoegingen betreft de rente over 2012.

De onttrekking betreft het negatieve exploitatieresultaat op het product riolering.

Overige Bestemmingsreserves	66.217.137
------------------------------------	-------------------

Structurele dekking exploitatie

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
30.877.326	0	0	0	0	0	30.877.326

De rente van deze reserve dient structureel ter dekking van exploitatie-uitgaven.

Er hebben geen mutaties plaatsgevonden.

Egalisatie BTW compensatiefonds

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
446.585	0	150.000	0	0	0	296.585

De reserve dient voor het neutraliseren van de gevolgen van het BTW-compensatiefonds.

De onttrekking (€ 150.000) betreft het deel wat voor 2012 nodig is ter neutralisering van de gevolgen van de invoering van het BTW-compensatiefonds.

Reserve groenfonds

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
204.280	67.602	47.467	0	0	0	224.415

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

De toevoeging betreft de verkoop van kavels (in de koopsom is een bedrag per m2 opgenomen t.b.v. het Groenfonds).

De onttrekking betreft een bijdrage aan pontje de Grecht (€ 30.000), kosten landschapsbeleid uitvoering derden (€ 12.750) en onttrekking reserve groenfonds (€ 4.717).

Reserve infrastructurele werken

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
18.377.225	3.832.514	561.803		0	6.207.794	15.440.141

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

Een toevoeging van € 2.601.414 betreft een bijdrage van de BRAVO-projecten a.g.v. ontvangen subsidie. Een toevoeging van € 344.596 heeft betrekking op de verkoop van kavels. In de koopsom is een bedrag per m2 opgenomen t.b.v. Infrastructurele werken. De toevoeging van de rente bedraagt € 886.504.

De onttrekking heeft betrekking op diverse BRAVO-projecten (€ 476.071) en de Westelijk randweg Harmelen (€ 85.732).

De vermindering i.v.m. activa heeft betrekking op de afwaardering van diverse investeringen maatschappelijk nut asfalt- en elementenverharding, conform het vastgestelde dekkingsplan.

Reserve Verkeers Circulatie Plan

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
1.044.861	300.338	414.223	0	0	0	930.976

Deze reserve dient voor een gelijkmatige opvang van structurele lasten voortvloeiende uit investeringen in het kader van het VCP.

De toevoeging betreft de jaarlijkse storting en de vermindering dient ter dekking van de kapitaallasten VCP.

Renterisico

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
1.778.740	191.557	158.749	0	0	0	1.811.548

De ontwikkeling van de rente is een niet beïnvloedbare factor die aanzienlijke consequenties kan hebben. Middels deze reserve is dit risico ingedamd. Het saldo is gemaximaliseerd op € 1.620.000. Indien het saldo boven dit bedrag uitkomt vindt afronding plaats ten gunste van de algemene reserve. Conform door de raad vastgestelde notitie G2 vindt afronding plaats in het volgend jaar.

Omdat de uitgaven van het rente deel van de kapitaallasten lager was dan de inkomsten heeft er een toevoeging plaatsgevonden van € 191.557.

De onttrekking betreft de afronding van het saldo per 31-12-2011.

Dekking Kapitaallasten

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
8.399.392	356.974	871.093	0	0	0	7.885.273

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

De toevoegingen betreffen de rente over het saldo.

De onttrekking betreft de kapitaallasten van diverse posten.

Reserve nog uit te voeren beleid

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
0	785.868	785.868			0	0

De reserve is gevormd om beleid dat in een dienstjaar nog niet tot uitvoer is gekomen te kunnen oormerken.

Vanuit de resultaatbestemming 2011 is een bedrag van € 785.868 toegevoegd. In 2012 is datzelfde bedrag ter beschikking gesteld aan de diverse budgetten.

Parkeren

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
4.201.598	0	601.598	0	0	3.600.000	0

De reserve dient ter verrekening van onder- of overschrijdingen van de lasten en baten van parkeren.

De onttrekking betreft de opheffing van de reserve. Dit komt ten gunste van de Algemene Dienst.

De vermindering ivm activa betreft de afwaardering van de parkeergarage.

Bestemmingsplannen

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
298.481	73.213	198.480	0	0	0	173.214

De reserve dient ter verrekening van onder- of overschrijdingen van het budget bestemmingsplannen, incl. structuurvisie.

De toevoeging bestaat uit het saldo van het budget bestemmingsplannen.

De onttrekking betreft de afroaming van de reserve van het saldo per 31-12-2011. Dit bedrag is t.g.v. Algemene reserve gebracht.

IBOR

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
1.436.457	232.742	1.018.213	0	0	0	650.986

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

De toevoeging € 232.742 betreft het restant saldo op de div.budgetten vallende onder de IBOR.

De onttrekkingen hebben betrekking op de afroaming vd reserve € 606.457, conform G2 notitie en de bijdrage aan de reconstructie verharding IBOR (€ 411.756).

Herstructurering Schilderskwartier

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
1.249.633	0	0	0	0	0	1.249.633

De reserve dient ter dekking van de nog te maken kosten Schilderskwartier en kosten van diverse werkzaamheden in de openbare ruimte van het Schilderskwartier.

Er hebben geen mutaties plaatsgevonden.

Wet Maatschappelijke Ontwikkelingen

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
938.718	352.399	9.000		0	0	1.282.117

De reserve dient ter dekking van onder- of overschrijdingen van WMO-budgetten in relatie met de ontvangen gelden vanuit de algemene uitkering gemeentefonds en eigen bijdragen CAK

De toevoeging betreft het saldo van het WMO-budget.

De onttrekking betreft de bezuiniging op het meldpunt Zorg en overlast. Zie raadsbesluit van 29-3-2012.

Reserve Vitens

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
414.844	17.631	57.279		0	0	375.196

De reserve dient ter dekking van kapitaallasten achtergestelde lening.

De toevoeging betreft de rente.

De onttrekking betreft de jaarlijkse kapitaallasten.

Nadeel gebouwen

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
985.346	0	507.995		0	0	477.351

De reserve dient ter dekking van het exploitatiesaldo van twee gebouwen, nl. vml. Sluisgebouw en gebouw gebouw Meurs. Dit in afwachting van toekomstige ontwikkelingen.

De onttrekking betreft het resultaat van de exploitatie van de twee gebouwen.

Revitalisering wijken/bedrijfsterreinen

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
540.790	100.000	400.000		0	0	240.790

De reserve dient ter dekking van de kosten voor het opstellen van wijkvisies en revitaliseringplannen voor bedrijfsterreinen. In de periode van 2009 t/m 2012 wordt er jaarlijks € 200.000 beschikbaar gesteld.

Bij het dekkingsplan behorende begroting 2012 is besloten het bedrag van 2012 te verlagen met € 100.000.

De onttrekking betreft een bijdrage aan de revitalisering Honthorst.

Onderhoud gemeentelijk vastgoed

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
3.178.834	0	210.597	0	0	0	2.968.237

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

De onttrekking betreft het saldo van begroot en werkelijke uitgaven.

Inventaris zwembaden

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
186.223	61.147	0	0	0	0	247.370

Deze reserve dient ter bekostiging van de inventaris zwembaden.

Toevoeging betreft het saldo van begroot en werkelijke uitgaven.

Onderwijsreserves

Egalisatiereserve

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
175.906	14.457	190.363	0	0	0	0

Deze reserve dient ten behoeve van de vijfjaarlijkse afrekening (overschrijdingsregelingen).

De toevoeging bestaat uit rente (€ 7.476) en de jaarlijkse storting (€ 6.981).

De onttrekking betreft de afrekening onderwijs 2001-2008.

De reserve is per 31-12-2012 nihil en wordt opgeheven.

Schoolgebouwen buitenkant

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
0	288.689	288.689	0	0	0	0

Deze reserve voorziet in de kosten voor onderhoud van de buitenkant van de schoolgebouwen.

De toevoeging betreft een vaste storting van € 250.089 en een storting uit de Algemene Reserve i.v.m. een negatief saldo van deze reserve.

De onttrekking betreft uitgaven huisvestingsprogramma.

Afwikkeling vakonderwijs

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
35.180	0	35.180	0	0	0	0

Bij Raadsbesluit 15-12-05 is vastgesteld de overgangsmaatregel afhandeling regeling vakonderwijs. Het restant bedrag is ter beschikking gesteld aan het college voor de afhandeling van knelpunten op het terrein van het vakonderwijs. Besloten is deze reserve te betrekken bij de vijf-jaarlijkse afrekening.

De onttrekking heeft betrekking op de afrekening 2001-2008.

De reserve is per 31-12-2012 nihil en wordt opgeheven.

Inventaris gymnastiek Onderwijs

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
49.635	2.110	16.287	0	0	0	35.458

De reserve dient voor het onderhoud van de inventaris van de verschillende gymzalen.

De toevoegingen betreffen de jaarlijkse rente.

De onttrekking betreft het saldo van begroot en werkelijke uitgaven.

Subregionale gelden

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
385.820	16.397	46.146	0	0	0	356.071

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

De toevoegingen betreffen de jaarlijkse rente.

De onttrekking betreft het tekort op de exploitatie i.v.m. extra kosten voor het opstarten van het Regionaal Bureau Leerplicht.

Onderwijs kansen beleid (geormerkt deel)

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
240.985	51.598	76.699	0	0	0	215.883

De reserve voorziet in middelen ter vergroting van de onderwijskansen en dient besteed te worden aan, door het ministerie, vastgestelde onderdelen.

De toevoeging betreft de jaarlijkse rente (€ 10.242) en het overschot op de exploitatie (€ 41.346).

De onttrekking betreft een terugbetaling aan het Ministerie voor te veel ontvangen bijdrage.

Onderwijs kansen beleid (vrij deel)

Saldo 31-12-2011	Via resultaatbestemming		Bestemming resultaat 2011		Vermindering ivm activa	Saldo 31-12-2012
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
392.067	86.500	0	0	0	0	478.567

De reserve voorziet in middelen ter vergroting van de onderwijskansen en kan aanvullend gebruikt worden om het geormerkte deel uit te voeren.

De toevoeging betreft niet gebruikte gelden voor de lokale educatieve agenda en opvangvoorzieningen. (Zie 1e bestuursrapportage 2012).

Voorzieningen						2.929.197
----------------------	--	--	--	--	--	------------------

Totaal verloopoverzicht

Saldo 31-12-2011	Toevoegingen	Vrijval via het resultaat	Aanwendungen	Saldo 31-12-2012
3.015.040	102.874	0	188.717	2.929.197

Voorziening verlofrechten

Saldo 31-12-2011	Toevoegingen	Vrijval via het resultaat	Aanwendungen	Saldo 31-12-2012
310.749	0	0	159.000	151.749

Van gemeentewege is een financiële voorziening getroffen ter dekking van kosten van vervroegde uittreding van 2 werknemers. Dit betreft kosten voor de betaling van restant verlofuren en salariskosten ter vervanging. Tevens is gebleken dat het saldo van de voorziening te hoog is. Het betreffende bedrag van € 19.000 is onttrokken aan de voorziening t.g.v. het rekeningresultaat 2012.

Pensioen (oud)wethouders

Saldo 31-12-2011	Toevoegingen	Vrijval via het resultaat	Aanwendungen	Saldo 31-12-2012
2.704.292	102.874	0	29.717	2.777.449

Deze voorziening voorziet in een adequate pensioenopbouw voor (oud)wethouders en hun nabestaanden. De voorziening wordt elk jaar geactualiseerd.

De toevoegingen betreffen de storting 2012.

De aanwending betreft een pensioenuitkering 2012.

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	84.011.193
--	-------------------

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en ov. Fin. instellingen	83.971.193
--	-------------------

Het saldo van de langlopende geldleningen was per 1 januari 2012 € 70.525.129

In 2012 zijn er drie geldleningen opgenomen voor in totaal € 18.000.000.

Er is € 4.553.936 afgelost, zodat het totale leningbedrag ultimo 2012 € 83.971.193 bedraagt.

De rentelast bedroeg over 2012 € 3.123.917 waarbij het rentepercentage gemiddeld 4,43% was.

Waarborgsommen	40.000
-----------------------	---------------

Het saldo van de waarborgsommen was per 1 januari 2012 € 140.000.

In totaal is er € 40.000 gestort aan waarborgsommen i.v.m. optie aankoop gronden en € 140.000 teruggestort i.v.m. aankoop grond.

Vlottende passiva	22.935.830
--------------------------	-------------------

Netto vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	13.959.070
---	-------------------

Bank- en girosaldi**2.525.846**

Dit betreft het negatieve banksaldo ultimo 2012 op de BNG.

Overige schulden**11.433.223**

De overige schulden bestaan uit:	31-12-2012	31-12-2011
Crediteuren	7.268.377	10.189.577
Gemeentelijke spaarregeling	1.818.352	1.764.260
overige	2.346.494	1.001.360
	<u>11.433.223</u>	<u>12.955.197</u>

Overlopende passiva**8.976.760**

	31-12-2012	31-12-2011
De overlopende passiva bestaat uit:		
Vooruitontv. Europese & Nederlandse overheidslichamen	756.000	756.000
Overige vooruitontvangen bedragen	68.955	17.576
Nog te betalen posten	5.258.284	5.012.517
Nog te bet. Europese & Nederlandse overheidslichamen	1.455.369	1.487.682
Nog niet vervallen rente	1.137.484	1.102.090
ISV-gelden	262.917	262.917
Overige	37.750	37.750
Totaal	<u>8.976.760</u>	<u>8.676.532</u>

Specificatie vooruitontvangen Europese en Nederlandse overheidslichamen met specifiek bestedingsdoel:

Omschrijving	Saldo 01-01-12	toevoegingen	vrijgevallen bedragen	Boekwaarde 31-12-2012
Snellerpoort stedelijk bouwen en wonen	756.000	0	0	756.000

Specificatie nog te betalen Europese & Nederlandse overheidslichamen:

Omschrijving	Saldo 01-01-12	toevoegingen	vrijgevallen bedragen	Boekwaarde 31-12-2012
Inburgeringsvoorziening participatiebonus	864.776	0	8.166	856.610
Opstellen nota schuldhulpverlening	8.122	0	0	8.122
Herontwikkeling Pius X	520.515	0	182.018	338.497
Diversen Inter Stedelijke Vernieuwing (ISV)	71.430	0	5.777	65.653
Recreatiehavens	22.839	163.648	0	186.487

Borg- en garantstellingen**Gewaarborgde geldleningen**

De gemeente Woerden heeft ultimo 2012 voor een bedrag van € 8.144.958 aan borgstellingen uitstaan.

In totaal is er in 2012 € 568.045 afgelost.

De borgstellingen zijn verleend aan verenigingen en stichtingen binnen de gemeente Woerden.

Tevens staat de gemeente indirect garant voor circa € 25.000.000 aan leningen aangegaan door de woningbouwcorporaties. Dit betreft 50% van de restant hoofdsom waarvoor het waarborgfonds in eerste instantie garant voor staat.

Garantstellingen

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

De uitstaande garanties bedragen per einde 2012 circa € 9.035.224.

In 2012 is er voor circa € 988.065 afgelost zodat met deze waarde de garantstelling is verlaagd.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Contracten

In 2011 is er een leasecontract afgesloten voor een semi-permanent schoolgebouw t.b.v. het Kalsbeekcollege. De contractwaarde hiervan bedraagt € 1.467.180 excl. BTW met een looptijd van 11 jaar.

In 2012 is er een contract afgesloten voor diverse printers binnen de gemeente Woerden.

De looptijd van het contract is 3 jaar, met de optie om het contract met twee keer één jaar te verlengen.

De waarde van het contract is € 201.718 voor 3 jaar.

PROGRAMMAREKENING

Totaaloverzicht

		Begroot primitief	Begroot incl. begrotings wijziging	Werkelijk	Verschil begroot -/ -werkelijk
Totaal programma 1 t/m 7	lasten	89.267.136	117.446.490	117.102.641	343.849
	baten	35.439.747	46.227.685	49.281.716	-3.054.031
	saldo	53.827.389	71.218.805	67.820.925	3.397.880
Algemene middelen	lasten	1.078.478	1.442.183	1.357.842	84.341
	baten	57.037.663	59.063.847	59.280.020	-216.173
	saldo	-55.959.185	-57.621.664	-57.922.178	300.514
Resultaat voor bestemming	lasten	90.345.614	118.888.673	118.460.482	428.191
	baten	92.477.410	105.291.532	108.561.736	-3.270.204
	saldo	-2.131.796	13.597.141	9.898.747	3.698.394
Dotatie/vrijval reserves	dotatie	5.041.772	9.642.111	11.267.860	-1.625.749
	vrijval	2.909.976	23.239.252	24.510.082	-1.270.830
	saldo	2.131.796	-13.597.141	-13.242.222	-354.919
Resultaat na bestemming	lasten	95.387.386	128.530.784	129.728.342	-1.197.558
	baten	95.387.386	128.530.784	133.071.817	-4.541.033
	saldo	0	0	-3.343.475	3.343.475

Overzicht gerealiseerde baten en lasten per programma

		Begroot primitief	Begroot incl. begrotingswijziging	Werkelijk	Verschil begroot -/ -werkelijk	
1	Bestuur & Organisatie	lasten	9.839.736	10.011.551	9.969.985	41.567
		baten	1.022.400	1.007.400	1.283.807	-276.407
		saldo	8.817.336	9.004.151	8.686.177	317.974
2	Ruimtelijke Ordening, Wonen en Grote Projecten	lasten	8.728.462	15.539.930	15.828.234	-288.304
		baten	5.015.846	12.124.684	12.533.205	-408.521
		saldo	3.712.616	3.415.246	3.295.029	120.217
3	Cultuur, Economie en Milieu	lasten	7.737.777	18.555.868	18.379.383	176.485
		baten	2.672.712	3.111.484	3.163.411	-51.927
		saldo	5.065.065	15.444.384	15.215.972	228.412
4	Beheer Openbare Ruimte en Infrastructuur	lasten	20.028.088	26.148.239	26.670.277	-522.038
		baten	10.609.711	12.832.189	13.793.862	-961.673
		saldo	9.418.377	13.316.050	12.876.415	439.635
5	Jeugd, Sport en Onderwijs	lasten	13.024.959	14.421.606	14.502.705	-81.099
		baten	2.206.582	2.652.816	2.909.679	-256.863
		saldo	10.818.377	11.768.790	11.593.025	175.765
6	Zorg en Welzijn	lasten	10.587.461	11.225.701	10.242.360	983.341
		baten	1.816.023	1.090.440	1.249.227	-158.787
		saldo	8.771.438	10.135.261	8.993.133	1.142.128
7	Werk en Inkomen	lasten	19.320.653	21.543.595	21.509.698	33.897
		baten	12.096.473	13.408.672	14.348.525	-939.853
		saldo	7.224.180	8.134.923	7.161.173	973.750
	Totaal programma 1 t/m 7	lasten	89.267.136	117.446.490	117.102.641	343.849
		baten	35.439.747	46.227.685	49.281.716	-3.054.031
		saldo	53.827.389	71.218.805	67.820.925	3.397.880

Algemene dekkingsmiddelen

		Begroot primitief	Begroot incl. begrotings wijziging	Werkelijk	Verschil begroot -/-werkelijk
Lokale heffingen	lasten	243.830	243.830	247.557	-3.727
	baten	8.995.282	8.995.282	9.204.280	-208.998
	saldo	-8.751.452	-8.751.452	-8.956.723	205.271
Algemene uitkering gemeentefonds	lasten	8.307	8.307	174.068	-165.761
	baten	42.712.872	44.180.530	44.185.132	-4.602
	saldo	-42.704.565	-44.172.223	-44.011.064	-161.160
Dividenden	lasten	17.273	14.978	14.978	0
	baten	300.000	260.700	262.394	-1.694
	saldo	-282.727	-245.722	-247.416	1.694
Overige algemene middelen	lasten	809.068	1.175.068	921.238	253.830
	baten	5.029.509	5.627.335	5.628.214	-879
	saldo	-4.220.441	-4.452.267	-4.706.976	254.709
Totaal algemene dekkingsmiddelen	lasten	1.078.478	1.442.183	1.357.842	84.341
	baten	57.037.663	59.063.847	59.280.020	-216.173
	saldo	-55.959.185	-57.621.664	-57.922.178	300.514

Dotatie/reserves per programma

		Begroot primitief	Begroot incl. begrotingswijziging	Werkelijk	Vershil begroot -/-werkelijk
1	Bestuur & Organisatie				
	Dotatie	0	0	0	0
	Vrijval	0	180.000	180.000	0
	saldo	0	-180.000	-180.000	0
2	Ruimtelijke Ordening, Wonen en Grote Projecten				
	Dotatie	0	402.896	3.186.825	-2.783.929
	Vrijval	212.835	716.315	2.131.945	-1.415.630
	saldo	-212.835	-313.419	1.054.880	-1.368.299
3	Cultuur, Economie en Milieu				
	Dotatie	0	0	0	0
	Vrijval	573.270	16.950.441	16.942.209	8.232
	saldo	-573.270	-16.950.441	-16.942.209	-8.232
4	Beheer Openbare Ruimte en Infrastructuur				
	Dotatie	2.053.715	4.382.113	2.606.357	1.775.756
	Vrijval	887.774	1.784.739	1.886.616	-101.877
	saldo	1.165.941	2.597.374	719.741	1.877.633
5	Jeugd, Sport en Onderwijs				
	Dotatie	284.095	431.742	520.898	-89.156
	Vrijval	0	852.171	933.477	-81.306
	saldo	284.095	-420.429	-412.579	-7.850
6	Zorg en Welzijn				
	Dotatie	0	0	352.399	-352.399
	Vrijval	0	60.773	69.773	-9.000
	saldo	0	-60.773	282.626	-343.399
7	Werk en Inkomen				
	Dotatie	0	0	0	0
	Vrijval	0	497.745	330.245	167.500
	saldo	0	-497.745	-330.245	-167.500
8	Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen				
	Dotatie	2.703.962	4.425.360	4.601.381	-176.021
	Vrijval	1.236.097	2.197.068	2.035.816	161.252
	saldo	1.467.865	2.228.292	2.565.565	-337.273
	Totaal programma 1 t/m 8				
	Dotatie	5.041.772	9.642.111	11.267.860	-1.625.749
	Vrijval	2.909.976	23.239.252	24.510.082	-1.270.830
	saldo	2.131.796	-13.597.141	-13.242.222	-354.919

Bovenstaand overzicht conform de uitgangspunten opgesteld in de door de raad vastgestelde notitie Good Governance.

Bijlage 1: Overzicht lasten en baten per programma

		Begroot primitief	Begroot incl. begrotingswijziging	Werkelijk	Vershil begroot -/-werkelijk	
1	Bestuur & Organisatie	lasten	9.839.736	10.011.551	9.969.985	41.567
		baten	1.022.400	1.007.400	1.283.807	-276.407
		saldo	8.817.336	9.004.151	8.686.177	317.974
2	Ruimtelijke Ordening, Wonen en Grote Projecten	lasten	8.728.462	15.539.930	15.828.234	-288.304
		baten	5.015.846	12.124.684	12.533.205	-408.521
		saldo	3.712.616	3.415.246	3.295.029	120.217
3	Cultuur, Economie en Milieu	lasten	7.737.777	18.555.868	18.379.383	176.485
		baten	2.672.712	3.111.484	3.163.411	-51.927
		saldo	5.065.065	15.444.384	15.215.972	228.412
4	Beheer Openbare Ruimte en Infrastructuur	lasten	20.028.088	26.148.239	26.670.277	-522.038
		baten	10.609.711	12.832.189	13.793.862	961.673
		saldo	9.418.377	13.316.050	12.876.415	439.635
5	Jeugd, Sport en Onderwijs	lasten	13.024.959	14.421.606	14.502.705	-81.099
		baten	2.206.582	2.652.816	2.909.679	-256.863
		saldo	10.818.377	11.768.790	11.593.025	175.765
6	Zorg en Welzijn	lasten	10.587.461	11.225.701	10.242.360	983.341
		baten	1.816.023	1.090.440	1.249.227	-158.787
		saldo	8.771.438	10.135.261	8.993.133	1.142.128
7	Werk en Inkomen	lasten	19.320.653	21.543.595	21.509.698	33.897
		baten	12.096.473	13.408.672	14.348.525	-939.853
		saldo	7.224.180	8.134.923	7.161.173	973.750
8	Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen	lasten	6.120.250	11.084.294	12.625.702	-1.541.408
		baten	59.947.639	82.303.099	83.790.101	-1.487.002
		saldo	-53.827.389	-71.218.805	-71.164.400	-54.405
	Totaal programma 1 t/m 8	lasten	95.387.386	128.479.078	129.728.343	-1.197.559
		baten	95.387.386	128.479.078	133.071.818	-4.541.034
		saldo	0	0	-3.343.475	3.343.475

TOELICHTING PROGRAMMAREKENING

PROGRAMMA 1 BESTUUR EN ORGANISATIE

Programma 1 sluit met een voordelig saldo t.o.v. de begroting van € 317.974.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 150.000 over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 167.974.

Het netto voordelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. De belangrijkste Afwijkingen > € 50.000 zijn:

Bestuursorganen

Per saldo sluit dit product met een nadelig saldo van € 87.447.

Naar aanleiding van de jaarafrekening uitkering Bestuurderspensioenen en –uitkeringen is een eenmalig bedrag terugontvangen van € 55.866 (verrekening voorschotten).

Voorts is de urenbesteding van de eigen diensten –team communicatie en personeel- hoger uitgevallen.

Bestuursondersteuning raad en rekenkamer

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 88.308.

De salarissen voor de griffie zijn in verband met een vacature(s) met € 34.527 lager uitgevallen.

De doorbelastingen m.n. de urenbesteding van de afdeling ondersteuning (team communicatie en personeel) is € 54.428 lager uitgevallen. Dit betreft een andere prioritering van werkzaamheden. Op andere producten in deze begroting komen de interne uurlasten lager uit.

Brandweer en rampenbestrijding

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 219.606.

Dit betreffen :

- Bijdrage aan Veiligheidsregio Utrecht (VRU) is lager uitgevallen € 47.588.
- Lager uitgevallen bijdrage huisvestingskosten aan de Veiligheidsregio € 50.177.
- Compensatievergoeding door VRU voor gebruik kantoorfaciliteiten € 98.503. Er wordt naar gestreefd deze bijdrage via de DVO te verrekenen.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld om € 150.000 over te hevelen naar 2013:

Friciekosten	€ 100.000,-
Aanpak harddrugproblematiek	€ 20.000,-
Kwaliteitsimpuls communicatie	€ 30.000,-

PROGRAMMA 2 RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN GROTE PROJECTEN/INVESTERINGEN

Programma 2 sluit met een voordelig saldo van € 120.217.

Het netto voordelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. De belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Algemeen ruimtelijk beleid

Dit onderdeel sluit per saldo met een voordeel van € 221.813. Dit wordt voor een groot deel veroorzaakt door een onderschrijding op het onderdeel Bestemmingsplannen. Hiertoe wordt € 73.213 toegevoegd aan de reserve Bestemmingsplannen. Deze toevoeging loopt via programma 8.

Een andere oorzaak is een onderschrijding op uren eigen organisatie. Als gevolg van het feit dat kostenverhaal mogelijk is bij aanvragen, die niet passen binnen bestaande bestemmingsplannen. Dit kostenverhaal is opgenomen onder product 6.810.03 Herontwikkeling locaties.

Herontwikkeling locaties

Dit onderdeel geeft per saldo een nadeel van € 144.799.

Bij een groot aantal herontwikkelingslocaties vindt kostenverhaal plaats. In de praktijk lopen kostenverhaal en ambtelijke kosten niet gelijk op in een jaarrekening. In voorkomende gevallen worden al kosten gemaakt, voordat een kostenverhaalovereenkomst is getekend of dat een concrete bijdrage is ontvangen. Daardoor kan elk jaar een saldo ontstaan in zowel positieve als negatieve zin. De herontwikkeling van het gebied Pius X e.o. wordt uitgevoerd met een subsidiebedrag van de provincie Utrecht. De ambtelijke kosten zijn echter niet subsidiabel en komen dus ten laste van deze post.

Stedelijke vernieuwing

In 2012 is een budget beschikbaar voor stedelijke vernieuwing van € 100.000 ten laste van de reserve Meerjarenperspectief. Dit budget is in 2012 niet gebruikt in afwachting van ontwikkelingen rondom het gebied Breeveld e.o.

Het betreffende budget wordt in 2012 niet onttrokken aan de reserve. Op het moment van verdere planvorming wordt het budget aangewend en onttrokken aan de betreffende reserve.

Volkshuisvesting

Naast de kosten van Volkshuisvesting worden ook de kosten van een groot deel van het gemeentelijk vastgoed verantwoord, voor zover dit niet is toe te rekenen aan specifieke begrotingsposten. Tevens worden de lasten van omgevingsvergunningen hier verantwoord.

Per saldo is een voordeel ontstaan van € 82.888. Dit wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. Een voordeel is ontstaan van € 76.076 door minder uren ambtelijke organisatie bij het onderdeel Volkshuisvestingsbeleid. In 2012 is een medewerker Volkshuisvesting vertrokken. In het kader van de bezuinigingen op personeel is deze functie niet opgevuld.

Andere belangrijke nadelige afwijking betreft het voormalig Sluisgebouw. Per saldo heeft het voormalig Sluisgebouw een hoger tekort dan geraamd van € 215.805.

De belangrijkste oorzaak hiervan is minder baten door een grotere leegstand van het gebouw. Conform de door de raad vastgestelde beleidslijn wordt het saldo van de panden voormalig Sluisgebouw en De Bleek 10 (hoger nadeel dan geraamd € 1.732) bedrag financieel gedekt door een onttrekking uit de reserve nadeel gebouwen. Deze mutatie loopt via programma 8.

Bouwgrondexploitatie

De administratieve verwerking van het grondbedrijf loopt via dit programma, waardoor zowel aan de lasten- als de batenkant afwijkingen ontstaan. Het verschil tussen de primitieve begroting en de begroting na begrotingswijziging wordt veroorzaakt doordat de begroting in het lopende jaar aangepast wordt op basis van de werkelijke mutaties.

Het onderdeel bouwgrondexploitatie sluit met een nadelig saldo van € 196.898. Dit betreft complex Snel & Polanen.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid

Budgetreserveringen

Programma 2 kent geen budgetreserveringen.

PROGRAMMA 3 CULTUUR, RECREATIE, ECONOMIE EN MILIEU

Programma 3 sluit met een voordelig saldo van € 228.412.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 152.450 over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een voordelig saldo van € 75.965.

Het netto voordelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. De belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Parkeren

Bij raadsbesluit van 19 december 2012 is besloten tot afwaardering van de boekwaarde van de parkeergarage met € 10 miljoen. Dit is via begrotingswijziging verwerkt.

Het nadeel op dit onderdeel wordt voor een groot deel veroorzaakt door hogere kosten onderhoud parkeermeters en incidentele kosten als gevolg van de overgang naar een andere externe partij.

Baten parkeerbelasting

Bij raadsbesluit van 28 februari 2013 is vastgesteld het nieuwe parkeerbeleid, waarin o.a. de financiële gevolgen van het nieuwe parkeerbeleid zijn doorgerekend. Hierin is tevens afstand genomen van het dekkingsplan 2012-2014.

Het nadeel van € 107.914 heeft met name betrekking op het onderdeel straatparkeren. Zoals al gemeld in de 2^{de} bestuursrapportage 2012 blijft de opbrengst achter bij de begrotingsraming.

Oudheidkunde, monument, musea

Per saldo sluit dit product € 126.147 voordelig. Hiervan heeft € 40.000 betrekking op de budgetreservering voor het Gildepoortje en de cultuurhistorische waardekaart, zodat nog een voordelig saldo resteert van

€ 86.147.

Oorzaak is een mix van relatief kleine onderschrijdingen op diverse begrotingsposten, zoals onderhoud gemeentelijke monumenten (€ 18.250), gemeentelijke archiefplaats (€ 9.874) en subsidie stadsmuseum (€ 26.511)

Overige cultuur en recreatie

Per saldo bedraagt het voordeel € 174.245. Dit wordt vnl. veroorzaakt door een lagere doorbelasting kosten eigen organisatie. Aan subsidies is € 27.611 minder verstrekt.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld om € 152.450 over te hevelen naar 2013

Economische zaken	€ 15.000
Functie en uitstraling Rijnstraat	€ 22.000
RUD	€ 62.450
Kunst in openbare ruimte	€ 13.000
Gildepoortje en cultuurhistorische waardekaart	€ 40.000

PROGRAMMA 4 BEHEER OPENBARE RUIMTE EN INFRASTRUCTUUR

Programma 4 sluit met een voordelig saldo van € 439.635.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 55.000,- over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 384.635.

Het netto voordelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. De belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Wegen, straten en pleinen

Per saldo sluit dit product met een nadelig saldo van € 546.940.

De verhoging van de begrote bedragen (verschil primair en na wijziging) wordt veroorzaakt door mutaties als gevolg dekkingsplan en 2^o bestuursrapportages (BRAVO-projecten).

Het nadelig resultaat is met name tot stand gekomen door de bijdrage vanuit de reserve IBOR van € 411.756 aan het krediet 7.210.02.96 reconstructie verhardingen Clausstraat/Beatrixlaan/Dammolen. In de 1^o bestuursrapportage 2012 is gemeld dat de overschrijding op betreffend krediet, zal worden gedekt uit de reserve openbare ruimte.

Binnen programma 8 vindt de onttrekking aan de reserve IBOR plaats. Per saldo is er geen effect voor het jaarrekeningresultaat 2012

Openbaar groen

Per saldo sluit dit product € 211.839 voordeliger. Onder aftrek van de voorgestelde budgetreservering van

€ 55.000 resteert een voordelig saldo van € 156.839

Dit betreft m.n. lagere directe exploitatiekosten op de producten bomen, beplanting, gras, vijvers/singels, afrasteringen en speelplaatsen (€ 121.797). Dit voordeel wordt toegevoegd aan de reserve IBOR.

Storting in reserve IBOR (integraal beheersplan openbare ruimte)

De onderschrijding/overschrijding op de directe budgetten IBOR wordt jaarlijks gestort dan wel onttrokken aan de reserve onderhoud IBOR (in programma 8). Dit jaar zijn de directe budgetten op het product wegen, straten, pleinen en openbaar groen met € 232.742 onderschreden en is dit bedrag in de reserve IBOR gestort.

Afvalverwijdering en –verwerking (incl. afvalstoffenheffing)

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 306.676.

- Door de temporisering van de reinigingsinvesteringen is er in 2012 een eenmalig kapitaallasten voordeel ontstaan € 42.797
- Lagere kosten inzameling rest/gft-afval/grofvuil (m.n. lagere kosten vervanging containers € 80.938
- Lagere kosten verwerking glas € 38.417
- Lagere kosten verwerking restafval € 24.988
- Lagere kosten inzameling overige afvalstromen afvalbrengrstation € 29.832
- Hogere baten afvalstoffenheffing € 28.997
- Lagere kosten kunststofinzameling € 54.243

Riolering

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 298.435

Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door:

- Temporisering in de uitvoering van rioolinvesteringen waardoor de kapitaallasten € 173.583 lager uitvallen. Doordat het uitvoeren van verbetering- en vervangingswerkzaamheden achter loopt zijn een aantal kredieten voor riolering niet (of niet volledig) besteed.
- De uren doorbelastingen zijn € 21.859 lager uitgevallen.
- De directe exploitatiekosten (met name onderhoud persriolering en pompen) zijn € 116.180 hoger uitgevallen.
- De rioolrechten zijn € 30.531 hoger uitgevallen.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld om € 55.000 over te hevelen naar 2013.

Aanschaf beheersysteem openbare ruimte	€ 55.000
--	----------

PROGRAMMA 5 JEUGD, SPORT EN ONDERWIJS

Programma 5 sluit met een voordelig saldo ten opzichte van de begroting van € 175.765.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrage van € 173.775 over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 1.990.

Het voordeel wordt met name veroorzaakt door een mix van afwijkingen, de belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Bijzonder voortgezet onderwijs

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 71.174.

Dit wordt verklaard door de lagere kosten semi-permanente huisvesting Kalsbeekschool.

Gemeenschappelijke uitgaven onderwijs

Per saldo sluit dit per product met een voordelig saldo van € 250.549 ten opzichte van de begroting.

Hiervan heeft € 31.000 betrekking op de budgetreservering voor de kosten van aansluiting onderwijs arbeidsmarkt, zodat nog een voordelig saldo resteert van € 219.549. Van dit saldo loopt een bedrag van € 81.710 weg naar bestemmingsreserves (via Programma 8).

Het resterende saldo van € 137.839 valt te verklaren (> € 50.000) door:

Stichting Gebouwen Beheer Woerden € 67.000

Van de Stichting Gebouwen Beheer Woerden zijn meer baten ontvangen dan geraamd.

Jaarlijks declareert de gemeente Woerden de gemaakte uren/kosten t.b.v. Stichting Gebouwen Beheer Woerden op basis van werkelijkheid. Enerzijds heeft dit betrekking op een terugontvangst van gemaakte salariskosten en anderzijds betreft dit terugbetaling van rente op een afgegeven geldlening.

Met ingang van de begroting 2013 is de raming van deze begrotingspost aangepast en verhoogd.

Onderwijsinfrastructuur € 55.000

Dit betreft de post huur gebouwen/grond/terreinen. In 2012 is deze post niet nodig gebleken. Met ingang van de begroting 2013 is deze post komen te vervallen.

Sport

Per saldo sluit dit product met een nadelig saldo van € 86.591 ten opzichte van de begroting. Hierbij komt nog een budgetreservering van € 91.070 voor buurtsport coaches/ combinatiefuncties, zodat het totaal nadelig saldo € 177.661 bedraagt.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere doorbelasting kosten eigen organisatie.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden wordt voorgesteld € 173.775 over te hevelen naar 2013:

Combinatiefuncties	€ 28.585
Buurtsport coaches/combinatiefuncties	€ 62.485
Aansluiting onderwijs arbeidsmarkt	€ 31.000 (reserve meerjarenperspectief)
Overdrachtsvergoeding Hemrikschool	€ 51.705

PROGRAMMA 6 ZORG EN WELZIJN

Programma 6 sluit met een voordelig saldo ten opzichte van de begroting van € 1.142.128.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 100.000 over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 1.042.128.

Het voordeel wordt met name veroorzaakt door een mix van afwijkingen, de belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Huishoudelijke verzorging

Op dit onderdeel worden activiteiten verantwoord die betrekking hebben op de uitvoering Wmo voor de onderdelen huishoudelijke verzorging en persoonsgebonden budgetten. Dit geeft het volgende beeld (bedragen excl. uren eigen organisatie).

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012 na wijziging	Rekening 2012
Huishoudelijke hulp	3.136.171	3.179.683	3.044.068
Persoonsgebonden budget	316.968	399.872	262.612
Af: ontvangen bijdragen	-746.899	-627.000	-702.350
Saldo	2.706.240	2.952.555	2.604.330

Het voordeel op dit onderdeel wordt enerzijds veroorzaakt door hogere ontvangen bijdragen en anderzijds door de indiceringnormen, waardoor het bedrag per HH cliënt is afgenomen en de rol van het loket om mensen meer in hun eigen kracht te zetten ("De Kanteling").

Gemeenten heffen een eigen bijdrage, welke berekend en geïnd door het Centraal Administratie Kantoor (CAK).

In 2012 is per saldo een bedrag van € 343.399 toegevoegd aan de reserve Wmo.

In de septembercirculaire gemeentefonds 2012 is bekend geworden dat de integratie uitkering Wmo is verhoogd met € 210.000.

Sociaal cultureel werk

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 105.450 ten opzichte van de begroting. Hiervan heeft € 40.000 betrekking op de budgetreservering Wijkvisie bloemen- en bomenkwartier, zodat nog een voordelig saldo resteert van € 65.450.

Dit saldo wordt veroorzaakt doordat niet alle wijkplatforms volledig gebruik hebben gemaakt van de subsidie, de lasten van de wijkconsulenten lager uitvielen en er minder inwonersinitiatieven waren.

Kinderopvang

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 251.727 ten opzichte van de begroting. Hiervan heeft € 20.000 betrekking op een budgetreservering ten behoeve van handhaving peuterspeelzalen, zodat nog een voordelig saldo resteert van € 231.727.

Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door de lagere subsidieverstrekking aan KMN Kind & Co (€ 112.251). De opvangduur is teruggegaan van 3 uur naar 2.5 uur per dagdeel. Tevens maakten er minder kinderen gebruik van peuterspeelzaalwerk omdat de kinderopvang goedkoper is.

Wmo voorzieningen

Het batig saldo van € 282.397 is met name het gevolg van lagere individuele verstrekkingen van € 182.621) en op een lagere doorbelasting van uren eigen organisatie. De afgelopen jaren geeft een dalende tendens te zien. Met ingang van het begrotingsjaar 2013 wordt dit begrotingsonderdeel met een structureel bedrag van € 100.000 verlaagd.

De uitgaven woonvoorzieningen zijn moeilijk te begroten omdat een aantal grote woningaanpassingen een sterke invloed kan hebben op het begrotingsresultaat, terwijl bij de rolstoelen het effect van de nieuwe contracten steeds zichtbaarder wordt in de cijfers.

Jeugdgezondheidszorg

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 57.665 ten opzichte van de begroting. Dit saldo wordt met name veroorzaakt door € 31.808 lagere doorbelasting kosten eigen organisatie en € 16.875 lagere subsidie Stichting Careyn.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden wordt voorgesteld € 100.000 over te hevelen naar 2013:

Wijkvisie bloemen- en bomenkwartier	€ 40.000
Peuterspeelzalen handhaving en kwaliteit	€ 20.000
Kiekeboe project	€ 40.000

PROGRAMMA 7 WERK EN INKOMEN

Programma 7 sluit met een voordelig saldo van € 973.750.

Omdat niet alle werkzaamheden volgens planning hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld een bedrag van € 226.000 over te hevelen naar 2013. Hierdoor ontstaat een netto voordelig saldo van € 747.750.

Het netto voordelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen. De belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Inkomen + BBZ

Per saldo geeft dit onderdeel een voordeel te zien van € 694.861. De belangrijkste oorzaak is een incidentele rijksbijdrage over 2011 van € 784.016.

Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid heeft een incidentele aanvullende uitkering (IAU) over 2011 toegekend van € 784.016. Een IAU wordt toegekend als een gemeente de toegekende rijksbijdrage met meer dan 10% overschrijdt. In Woerden was dat in 2011 het geval.

Onderstaand overzicht geeft de uitgaven van de diverse regelingen, excl. uren eigen organisatie.

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
WWB, incl. WKO	5.455.457	6.077.500	5.968.264
IOAW	198.669	182.000	226.348
IOAZ	43.913	40.500	23.364
BBZ	241.492	169.000	334.943
Totaal	5.939.531	6.469.000	6.551.919

Aan de batenkant is een bedrag verantwoord van € 5.812.622, excl. de reeds genoemde IAU van € 784.016. Begroot was een bedrag van € 5.818.730.

Sociale werkvoorziening

In de begroting 2012 was een bedrag opgenomen voor een exploitatiebijdrage in het nadelig saldo van De Sluis van € 400.000. Bij raadsbesluit van 1 maart 2012 is besloten dit bedrag te verhogen met € 286.500 ten laste van de algemene reserve. Het uiteindelijke tekort van De Sluis is uitgekomen op € 519.00. Een voordeel van € 167.500. Hierdoor is ook de onttrekking uit de algemene reserve lager. Deze onttrekking loopt via programma 8.

Minimabeleid

Binnen dit onderdeel wordt onderscheid gemaakt in inkomensondersteunende maatregelen en kwijtscheldingsbeleid.

Inkomensondersteuning

In onderstaand overzicht worden de uitgaven weergegeven van de diverse inkomensondersteunde regelingen, excl. uren eigen organisatie. De bedragen vermeld in de kolom begroting 2012 zijn na wijziging van de begroting. In de 1^e en 2^e bestuursrapportage is per saldo het budget verhoogd met € 150.500.

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Bijz. bestaanskosten, incl. leenbijstand	416.643	474.429	489.932
Declaratieregeling	274.178	386.621	293.063
Langdurigheidstoelage, incl. kinderopvang	209.995	81.968	128.577
Categoriale bijzondere bijstand	82.500	82.200	93.750
Totaal	983.316	1.025.218	1.005.322

De verhoging van het budget is de bestuursrapportages was noodzakelijk.

Er is sprake van een forse stijging op de uitgaven. Hiervoor is een aantal redenen. In de eerste plaats is er sprake van een stijging van het aantal aanvragen. Een andere reden is dat de aanvragen voor de declaratieregeling en categoriale bijstand staan nu op een aanvraagformulier, wat drempelverlagend werkt. Daarnaast zijn er meer uitgaven gedaan op kosten inrichting/huisraad i.v.m. een inhaalslag op de

taakstelling huisvesting statushouders. Verder hebben meer mensen gebruik gemaakt van de mogelijkheid van collectieve zorgverzekering, waarbij er dit jaar sprake is van 'dubbele' lasten op medische kosten i.v.m. nieuwe werkwijze betalingen. De ene ziektekostenverzekeraar werd achteraf betaald en de andere ziektekostenverzekeraar vooraf.

Voortvloeiende uit de structurele doorwerking vanuit de bestuursrapportage is het budget voor de begroting 2013 structureel verhoogd met € 100.000.

Kwijtschelding

In onderstaand overzicht worden de uitgaven weergegeven van het onderdeel kwijtschelding, excl. uren eigen organisatie. De bedragen vermeld in de kolom begroting 2012 zijn na wijziging van de begroting. In de 2^e bestuursrapportage 2012 is het budget verhoogd van € 200.000 naar € 290.000.

Omschrijving	Rekening 2011	Begroting 2012	Rekening 2012
Kwijtschelding gem. belastingen	245.146	290.000	300.000

Onderstaande tabel geeft weer het aantal kwijtscheldingen gemeentelijke belastingen.

Omschrijving	2008	2009	2010	2011	2012
Aantal ingediende aanvragen	181	282	222	218	177
Geheel of gedeeltelijk toegekend	139	181	147	139	123
Automatisch toegekend	354	344	439	502	660

Inburgering & werkgelegenheid (nog aanpassen na accountantscontrole meeneemregeling)

Per saldo valt dit onderdeel € 74.335 voordeliger uit.

De belangrijkste afwijking betreft een in 2012 ontvangen ESF subsidie van € 57.237. Hiervan is € 23.908 doorbetaald aan de andere IASZ-gemeenten, zodat voor Woerden een bedrag resteert van € 23.908.

Aan de Stichting Vluchtelingenwerk is € 21.207 minder subsidie verstrekt dan begroot.

Binnen het participatiebudget is een rijksbijdrage ontvangen voor inburgering van € 251.774 (2011: € 377.436) en voor het re-integratie deel € 474.166 (2011: € 987.995). Deze bedragen zijn conform de begroting 2012.

Budgetreserveringen

Doordat niet alle werkzaamheden conform planning in 2012 hebben plaatsgevonden, wordt voorgesteld om € 226.000 over te hevelen naar 2013.

Sociaal Makelpunt	€ 145.000 (via rekeningresultaat)
Transitiekosten	€ 81.000 (via rekeningresultaat)

PROGRAMMA 8 FINANCIEN EN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Programma 8 sluit met een nadelig saldo van € 54.405.

Het nadelig saldo wordt veroorzaakt door een mix van voordelige en nadelige afwijkingen.

De belangrijkste afwijkingen > € 50.000 zijn:

Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Het verschil op dit onderdeel houdt verband met de administratieve verwerking van de renteposten. Het verschil op dit onderdeel wordt gecompenseerd door een lagere toevoeging aan de reserve renterisico.

Bespaarde rente

Het saldo van de reserves en voorzieningen per 1 januari 2012 is hoger dan begroot. Hierdoor is het bedrag van de rentemutatie ook hoger. Op grond van de begrotingsvoorschriften worden deze rentebaten hier begroot en verantwoord. De rentetoevoeging aan reserves wordt als last verantwoord bij Mutaties reserves

Algemene uitkering gemeentefonds

Per saldo is een klein nadeel ten opzichte van de begroting ontstaan van € 161.160,- door bijstellingen in de maanden november en december.

Algemene baten en lasten/onvoorzien

Deze batenpost valt hoger uit dan geraamd. Het incidentele voordeel wordt met name verklaard doordat de post onvoorzien in 2012 niet volledig aangesproken is. Een ander deel van het voordeel wordt veroorzaakt door verrekeningen en het wegvallen van een aantal overlopende verplichtingen uit voorgaande jaren

Belastingen (OZB, toeristen, honden, precario en overig)

Het saldo van de belastingen in dit programma sluit € 206.000,- positief. Dit wordt met name veroorzaakt door een hogere OZB-baat (€ 170.000,-) door een iets hoger aantal woningen dan in eerste instantie begroot.

Saldo van de productiemiddelen en productiecentra

Per saldo sluit dit product met een voordelig saldo van € 182.471,-

De doorbelasting van de lasten productiecentrale vallen met name op de post salarissen lager uit. Door niet vervullen van vacatures en het strak de regie houden op de personeelsbeleid inzake inhuur en bezuinigingen is in 2012 een voordeel ontstaan tov de begroting.

Mutaties reserves

Het onderdeel reserves laat per saldo een nadeel zien van € 483.215 ten opzichte van de begrotingsramingen. Dit betreft de mutaties over alle programma's van de programmabegroting/rekening 2012. Per saldo wordt € 13.062.220 meer onttrokken dan toegevoegd. De grootste post betref de onttrekking van € 10.000.000 uit de algemene reserve (€ 6.400.000) en de reserve parkeren (€ 3.600.000) in verband met afwaardering van de boekwaarde van de parkeergarage.

Onderstaande tabel geeft het saldo weer van de jaarrekening 2012, inclusief mutaties reserves.

Saldo voor reserves	-/- 9.718.745
Toevoeging reserves	11.267.861
Onttrekking reserves	-/- 24.330.081
Saldo na reserves	3.343.475

De belangrijkste oorzaak zijn mutaties op de zogenaamde gesloten circuits. Hierbij geldt als beleidsuitgangspunt dat eventuele over- of onderschrijdingen worden verrekend via de jaarrekening. Tussentijds vindt geen bijstelling plaats.

Overzicht van incidentele baten en lasten

	Begroot 2012	Werkelijk 2012
Incidentele lasten		
Bestuur en organisatie:		
KCC	5.500	1.700
Investeren in regionale Samenwerking	30.000	30.000
Ruimtelijke Ordening, wonen en Grote projecten/Investeringen:		
Revitalis. wijken/herstruct. bedrijventerreinen	100.000	0
Cultuur, Recreatie, Economie en Milieu:		
Duurzaamheid	100.000	88.400
Functie en uitstraling van de Rijnstraat	50.000	27.281
Beheer Openbare Ruimte en Infrastructuur:		
Baggeren extra budget 2012	330.000	330.000
Haven	117.000	116.800
Jeugd, Sport en Onderwijs:		
Verzelfstandiging openbaar onderwijs	126.000	126.000
Wijde Blik	281.000	229.294
Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen:		
Frictiekosten overheveling rijkstaken	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
totaal incidentele lasten	1.489.500	1.002.475

Toelichting op de SiSa-verantwoordingsbijlage 2012

D9: Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2011-2014: De Wet ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie (Wet OKE) is op 1 augustus 2010 in werking getreden. Op grond van deze wet is ook het Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014 inmiddels gepubliceerd in het Staatsblad. Met dit Besluit ontvangen gemeenten middelen om in het kader van het bestrijden van onderwijsachterstanden voldoende voorschoolse educatie van goede kwaliteit te realiseren voor hun doelgroepkinderen. Het geld is eveneens bestemd voor andere activiteiten voor kinderen met een grote achterstand in de Nederlandse taal, zoals schakelklassen.

E5: Verzameluitkering I&M: De verzameluitkering kan op het brede terrein van Integratie en Milieu in 2012 worden besteed. Alle bestedingen 2012 binnen de bredere doelstellingen van de begroting van ministerie I&M zijn aan te merken als rechtmatige bestedingen in het kader van de verzameluitkering. De doelstellingen zijn vastgelegd in de begroting van het ministerie. Het bedrag mag ook aangewend worden voor projecten die gaan over het aanbrengen van natuurvriendelijke oevers in woonwijken en bedrijventerreinen. Het restant te verantwoorde bedrag (€ 25.740,-) wordt hiervoor aangewend.

E27B: Brede doeluitkering verkeer en vervoer: De BDU verkeer en vervoer is een financiële bijdrage die provincies en stadsregio's jaarlijks ontvangen van het ministerie van Infrastructuur en Milieu voor de uitvoering van het verkeer- en vervoersbeleid op lokaal en regionaal niveau. In 2003 is er een subsidiebedrag beschikbaar gesteld voor de ontsluiting van het glastuinbouwgebied Harmelerwaard. Tot op heden hebben er nog geen bestedingen t.l.v. de subsidie plaatsgevonden. De provincie heeft in eerdere brieven aangegeven dat de subsidie tot uiterlijk 31 december 2010 beschikbaar werd gesteld. De provincie Utrecht is bereid de gestelde termijn op te schorten en de provinciale bijdrage te blijven reserveren als de gemeente uiterlijk 1 augustus 2011 een volledige dekking van het project kan overleggen aan de provincie. Op 30 juni 2011 heeft de raad ingestemd met de financiering voor de ontsluiting van het glastuinbouw-gebied Harmelerwaard. Op 20 juli 2011 is de provincie Utrecht hiervan in kennis gesteld. Daarmee voldoet de gemeente Woerden aan de voorwaarde om voor 1 augustus 2011 een volledige dekking van het project te overleggen. De gereserveerde subsidie is daarmee veilig gesteld.

G1C-1/2: Wet sociale werkvoorzieningen (Wsw): De uitvoering van de Wsw is ondergebracht bij de Gemeenschappelijke Regeling (GR) werkvoorzieningschap De Sluis Groep. Het Wsw-budget wordt aan de gemeente Woerden beschikbaar gesteld en doorgestort aan De Sluis Groep. Met ingang van 2010 geldt een andere verantwoordingssystematiek. De GR (De Sluis Groep) moet via de Sisa-bijlage verantwoording afleggen aan de gemeente. De gemeente ontvangt deze gegevens van het Ministerie van BZK (via het CBS) en verantwoordt de gegevens het jaar daarop via de Sisa-bijlage aan het Ministerie. Er zijn ook inwoners van de gemeente Woerden die niet bij een GR werkzaam zijn maar bij een Gemeentelijke Dienst (GD), namelijk UW Holding (gemeente Utrecht). Voor deze inwoners moet de gemeente Woerden wel zelf verantwoording afleggen.

G2: Gebundelde uitkering: Met ingang van 1 januari 2010 is de Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorzieningen aan gemeenten in werking getreden. Met deze wet worden de gemeentelijke middelen voor de IOAW, IOAZ, Bbz (voor zover betrekking op algemene bijstand aan startende ondernemers) en WWIK gebundeld met het WWB-inkomensdeel. Dit betekent dus één budget voor de bekostiging van genoemde uitkeringen.

G3: Besluit Bbz 2004, excl. levensonderhoud: Voor de kosten van levensonderhoud van gevestigde zelfstandigen en voor bedrijfskapitaal van startende en gevestigde zelfstandigen blijft er een aparte financiering i.h.k.v. het Bbz 2004 bestaan. Dit omdat het aantal personen dat als gevestigde ondernemer gebruik maakt van het Bbz 2004 zicht moeilijk laat voorspellen, omdat het sterk fluctueert per jaar. De financiering op grond van het huidige Bbz 2004 en daarmee het Bbz 2004 als specifieke uitkering blijft op dit punt gehandhaafd.

G5: Wet Participatiebudget: Op 1 januari 2009 is de Wet Participatiebudget in werking getreden. Deze wet houdt in dat de ministeries van SZW, OCW en WWI de rijksbijdragen bundelen voor: reïntegratie op grond van het werkdeel van de Wet werk en bijstand, volwasseneneducatie op grond van de Wet educatie en beroepsonderwijs en inburgering op grond van de Wet inburgering. De gemeente leggen via Sisa verantwoording af over het gehele budget. Met ingang van 2012 zijn er een aantal wijzigingen in de verantwoording doorgevoerd. Zo zijn o.a. de indicatoren

'reserveringsregeling (overheveling overschot/tekort)' en 'terug te betalen aan het rijk' vervallen. De reden hiervoor is dat dit niet strikt noodzakelijk is voor de financiële vaststelling. Het laten vervallen van deze indicator leidt tot een kleine administratieve lastenverlichting voor de gemeenten.

H10: Brede doeluitkering Centra voor Jeugd en Gezin (BDU CJG): De BDU CJG bundelt diverse geldstromen die eerst afzonderlijk aan gemeenten beschikbaar werden gesteld. De BDU wordt aan de gemeente verleend ten behoeve van jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd en afstemming jeugd en gezin alsmede t.b.v. het realiseren van ten minste één centrum voor jeugd en gezin in de periode 2008 t/m 2011. De regeling is inmiddels afgelopen. Met de SISA-bijlage 2012 dient de gemeente verantwoording af te leggen over het gehele tijdvak 2008-2011. De gemeente Woerden heeft het gehele budget besteed waardoor er geen terugbetaling aan het rijk plaatsvindt.

Subsidies

Projecten met een lopende subsidieverplichting of -aanvraag

A+O fonds gemeenten

Er is in 2011 en 2012 € 59.238 uit het A+O fonds gemeenten ontvangen, vooral voor stages en trainingen. Een aantal aanvragen is nog in behandeling, en gedurende 2013 zullen meer aanvragen volgen.

Besluit Rijkssubsidiëring instandhouding monumenten (Brim)

In 2012 zijn zes Brim-aanvragen verzonden. Deze zijn alle zes goedgekeurd. Desondanks zijn vier aanvragen afgefallen als gevolg van het grote aantal aanmeldingen dat de RCE ontvangen heeft. De monumenten in kwestie krijgen geen bijdrage ondanks dat de aanvragen aan alle voorwaarden voldoen.

Toegekende bijdragen (2012):

Molen De Windhond	: € 15.000
Toren NH Kerk Harmelen	: € 14.358.

In 2013 zijn voorschotten op deze bedragen ontvangen van resp. € 3.750 en € 3.588.

Uiterlijk 31 maart 2013 zal wederom een aantal subsidieaanvragen voor de Brim ingediend worden:

Aula Meeuwenlaan, Woerden;
Duiventoren, Harmelen;
Toren NH-kerk, Kamerik;
Toren Petruskerk, Woerden;
Stadsmuseum, Woerden.

BRAVO: Oostelijke rondweg Harmelen

Op 16 februari 2005 is een beschikking ontvangen ter hoogte van € 531.963. Subsidie wordt uitgekeerd na afronding van het betreffende project.

Combinatiefunctionarissen

Het college heeft in het najaar van 2008 besloten om onderzoek te doen naar het inzetten van combinatiefunctionarissen om sport en cultuur te stimuleren onder de jeugd van Woerden. Combinatiefuncties zijn functies waarbij een werknemer in dienst is van één werkgever, maar werkzaam is op minstens twee van de volgende terreinen: primair en/of voortgezet onderwijs in combinatie met sport en/of cultuur. Voorbeelden van combinatiefuncties zouden kunnen zijn: een vakleerkracht gym die ook bij een sportvereniging werkt, een muziekleraar die ook op de muziekschool werkt, een zwemjuf die zwemles geeft aan schoolgaande kinderen en na schooltijd trainingen verzorgt bij de zwemvereniging.

De gemeente Woerden maakt gebruik van de impuls vanuit het Rijk.

Dit verloopt via een decentralisatie-uitkering binnen de Algemene uitkering:

2009	€ 94.296
2010	€ 94.296
2011	€ 155.751
2012	€ 155.751
2013	€ 155.751

De cofinanciering (eigen bijdrage) door de gemeente Woerden is opgenomen in de begroting 2010.

Via B&W-besluit A-518 is hier het volgende op besloten:

Maatschappelijke organisaties aan te wijzen om combinatiefunctionarissen aan te stellen voor maximaal 2 jaar;

Voor de noodzakelijke cofinanciering in 2010 en 2011 aan te sluiten bij en versterken van de projecten buurtsport (€ 75.000 p.j.), huiskamerproject (€ 10.000 p.j.), naschoolse activiteiten (€ 5.000 p.j.). Verder wordt het ongebruikte deel van de impuls 2009 overgeheveld (€ 53.000);

Voor de noodzakelijke cofinanciering vanaf 2012 aan te sluiten bij en versterken van de projecten buurtsport (€ 101.000 p.j.), cultuursubsidie (€ 28.000), huiskamerproject (€ 20.000 p.j.), Brede schoolcoördinatie (€ 16.000), naschoolse activiteiten (€ 10.000 p.j.), maatschappelijke stages (€ 18.000) en 5% bijdrage vanuit Maatschappelijke organisatie (€ 19.500 p.j.) en de sponsoring woningbouwcoöperaties (€ 23.000 p.j.)

Aan maatschappelijke organisaties die gebruik maken van een combinatiefunctionaris vragen de activiteiten-/functioneringskosten en eventuele "meerkosten" voor wat betreft de loonkosten van een arbeidsplaats voor hun rekening te laten nemen.

Cultuurparticipatie

Op 8 juni 2011 is een beschikking ontvangen ter hoogte van € 57.000 voor het jaarplan cultuurparticipatie 2011. Provincie Utrecht verleent deze bijdrage in het kader van de subsidieregeling Cultuurparticipatie. Op 27 februari 2012 is een beschikking ter hoogte van € 47.000 ontvangen voor het jaarplan cultuurparticipatie 2012. Uiterlijk 1 juli 2013 zullen beide subsidiebijdragen verantwoord worden. Hierbij worden geen problemen voorzien.

Het programma Cultuurparticipatie is eind 2012 stopgezet, dus er kan geen subsidie meer aangevraagd worden.

Fonds Stedelijk Bouwen en Wonen (tweede tranche)

Op de volgende projecten ligt een subsidieverplichting:

Defensie-eiland € 1.450.000;

Snellerpoort € 840.000;

Complex Prins Hendrikkade/Oranjestraat € 130.000;

Pius X en omgeving € 1.000.000.

Genoemde bedragen zijn maximale subsidiebedragen.

Defensie-eiland kampt met tegenvallende verkopen. Voor behoud van de subsidie zijn eind 2012 maatregelen getroffen om tijdig met de bouw te starten. Hiermee is bereikt dat we tot eind 2014 de tijd hebben om de bouw van de subsidiabele woonblokken af te ronden en de subsidie te verantwoorden. Lukt dit niet op tijd, dan zal het subsidiebedrag terugbetaald moeten worden.

Het project Snellerpoort kon niet aan de voorwaarden voldoen. Het ontvangen subsidievoorschot á € 756.000 moet worden terugbetaald.

Voor het complex Prins Hendrikkade / Oranjestraat wordt het vaststellingsverzoek opgesteld. Er is voldaan aan de uitvoeringsverplichtingen.

In het project Pius X zijn enkele wijzigingen doorgevoerd. Deze zijn met de provincie besproken en akkoord bevonden. De wijzigingen vormen geen bedreiging voor de toegekende subsidie. Het vaststellingsverzoek wordt momenteel opgesteld.

Gezonde Slagkracht, ZONMW

De afdeling Welzijn en Onderwijs voert in samenwerking met NIGZ, GGD en de opvolger van Plein 2 een aantal projecten uit op het gebied van bewegen. Hiervoor is vijf jaar lang een bijdrage van maximaal +/- € 50.000,- beschikt. Het project is gestart per april 2010.

Haven

Vanuit de Agenda Vitaal Platteland provincie Utrecht is d.d. 17 mei 2011 een beschikking ontvangen ter hoogte van € 126.815. Er is eind oktober 2012 contact geweest met de provincie over projectinhoudelijke wijzigingen. Op 3 december 2012 is een herziene beschikking ontvangen, waarin uitstel verleend wordt voor de uitvoering van het project tot en met oktober 2013. Uiterlijk 30 april 2014 moet de subsidie verantwoord zijn.

ISV3, 2010-2014

Op 13 april 2010 heeft Gedeputeerde staten van Utrecht aan de gemeente Woerden voor het project Defensie-eiland een subsidie van € 500.000,- verleend uit het investeringsbudget stedelijke vernieuwing 2010 t/m 2014. Dit is per brief bevestigd op 18 juni 2010 (kenmerk 2010INT258922)

Op 11 mei 2010 heeft de gemeente woerden met de Staat der Nederlanden een overeenkomst getekend voor de afkoop van ongerechtvaardigde verrijking van de gesaneerde locatie van het voormalige gasfabrieksterrein aan de Oranjestraat e.o. in Woerden. Dit betreft een bedrag van € 206.961,-. De gemeente Woerden heeft zich verplicht voor dit bedrag aanvullende prestaties te verrichten op het gebied van bodem(sanering).

In 2012 is de sanering van het Defensie-eiland goed op stoom gekomen. Hierdoor is het mogelijk de te verantwoorden bedragen geheel te verantwoorden over het jaar 2012.

Bij de subsidieverlening is de verplichting opgenomen dat jaarlijks in de gemeentelijke jaarrekening verantwoording over de doelen en de inzet van de beschikbaar gestelde middelen wordt afgelegd.

Ook de verantwoording van het overeengekomen bedrag van ongerechtvaardigde verrijking heeft plaats te vinden via de gemeentelijke jaarrekening. Om de verantwoording zo eenvoudig mogelijk te houden is ervoor gekozen om voor het deel ongerechtvaardigde verrijking ook te verantwoorden via het project Defensie-eiland.

In 2012 is van de sanering van Defensie-eiland aan de saneerder in totaal een bedrag van €1.936.527,12 betaald. Van dit bedrag is €1.243.211,36 bruikbaar voor de verantwoording van ISV3 (termijn 1 t/m 6 sanering fase 1 en 2). De facturen van in totaal € 516.554,26 voor de sanering van vlekken 3,4 en 5 kunnen ook worden gebruikt voor de verantwoording van ongerechtvaardigde verrijking. €1.243.211,36 is ruim voldoende om in totaal 706.961,- te kunnen verantwoorden.

Met de start van de pilot sanering fase 2 in april 2011 is voldaan aan de voorwaarde dat voor 1 september 2011 wordt gestart met sanering (chemische oxidatie). Met reguliere overleggen tussen ontwikkelaar, saneerder, gemeente en provincie wordt de provincie op de hoogte gehouden van de vorderingen van de verschillende saneringsactiviteiten op het Defensie-eiland.

De conclusie is dat in 2012 zijn voldoende middelen besteed voor de beoogde doelen om de subsidiebedragen volledig te kunnen verantwoorden.

Vanuit het budget voor 'geluidssanering' is € 150.000 gereserveerd voor Woerden.

Daarnaast is op 13-4-2010 € 420.000 positief beschikt door Gedeputeerde Staten voor onderzoek naar 14 potentiële spoedlocaties. Uitvoering in overleg met RMD. Inmiddels is de afrekening opgesteld en ingediend bij de provincie Utrecht.

Er worden begin 2013 twee nieuwe aanvragen voor bodemsanering ingediend.

Ontsluiting glastuinbouw Harmelerwaard

In 2007 heeft provincie Utrecht beschikkingen afgegeven ten behoeve van de ontsluiting glastuinbouw Harmelerwaard. Er is € 1.100.000 toegekend vanuit de brede doeluitkering (BDU) verkeer en vervoer.

Opwaardering Oeverwal Breeveld

Vanuit de Agenda Vitaal Platteland provincie Utrecht is een beschikking ontvangen per 4 januari 2011 ter hoogte van € 57.994, zijnde 50% van de subsidiabele projectkosten. Het project wordt uitgevoerd in 2011 en 2012. De werkzaamheden zijn tijdig afgerond, het subsidiedossier is gecontroleerd door de accountant en het vaststellingsverzoek is door de provincie in behandeling genomen. Gezien de lager uitgevallen kosten zal de uiteindelijke subsidie naar verwachting rond de € 32.000 uitvallen (50% van de subsidiabele projectkosten).

Realisatie fiets/voetveerverbinding De Grecht

Dit project ontvangt een subsidiebijdrage van zowel de provincie Utrecht als de provincie Zuid-Holland. Zuid-Holland heeft haar bijdrage ter hoogte van € 355.000 toegezegd per 20 december 2010. Provincie Utrecht heeft op 28 april 2011 een bijdrage van € 255.000 toegezegd. Hiermee wordt meer dan 90% van de projectkosten gesubsidieerd. Woerden draagt zelf € 35.000 bij. Daarmee is de dekking volledig. Ondanks vele bezwaarprocedures (tot aan de Raad van State) zal het project gerealiseerd worden. Door een aanbestedingsvoordeel vielen de kosten lager uit. In overleg met de provincie is een verkeersingreep nu ook subsidiabel gesteld. Daarmee is de toegekende subsidie optimaal benut. Verwachte oplevering van het project is eind maart 2013, uiterlijk in september 2013 moeten de bestedingen verantwoord zijn.

Recreatieplas Cattenbroek

Vanuit de Agenda Vitaal Platteland provincie Utrecht is d.d. 17 mei 2011 een beschikking ontvangen ter hoogte van € 350.440,62. Het project wordt uitgevoerd in 2011-2012. Begin 2012 is een voorschot á € 175.220,31 ontvangen. Het project moet conform beschikking uiterlijk 31 december 2012 afgerond zijn. De kosten van het project zijn lager uitgevallen dan begroot. Om de toegekende subsidie optimaal te benutten is aan de provincie voorgesteld om omliggende voorzieningen in het kader van de verkeersveiligheid ook subsidiabel te stellen. De provincie is daarmee akkoord gegaan.

Regionale meld- en coördinatiefunctie leerplicht

Woerden ontvangt van de gemeente Utrecht een jaarlijkse subsidiebijdrage voor handhaving van leerplicht voor de gemeenten binnen het Westelijk Weidegebied. In 2011 was deze bijdrage € 321.704. In 2012 is wederom een bijdrage van € 321.704 beschikt. Hierover is een voorschot van € 80.426 ontvangen. In oktober 2012 is een nieuwe subsidieaanvraag ingediend. Deze is momenteel in behandeling.

Stimuleringsregeling Lokaal Klimaatbeleid (2009-2011)

De Milieudienst Noord-West Utrecht heeft namens de gemeente Woerden een aanvraag ingediend voor een uitkering in het kader van de Stimuleringsregeling Lokaal Klimaatbeleid (SLoK). Senter Novem adviseert de Staatssecretaris van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties over de ingediende aanvragen en heeft over de aanvraag van Woerden een positief advies afgegeven. In de algemene uitkering 2009 zit voor Woerden een bijdrage voor deze regeling van € 65.246. Voor 2010 was het bedrag € 57.475 en voor 2011 € 32.623.

In 2012 is de regeling afgerond en zijn de budgetten besteed.

Stimuleringssubsidie RHC Rijnstreek en Lopikerwaard

We ontvangen een eenmalige stimuleringssubsidie van de provincie ten behoeve van het regionaal historisch centrum Rijnstreek en Lopikerwaard te Woerden voor de periode 2008-2011.

70.000 (besteed).

50.000 (besteed)

39.000 (besteed)

41.000 (besteed)

45.000 (besteed)

In overleg met de subsidiënt is besloten om de subsidie in 2013 te verantwoorden.

Unieke Kansen Programma: WKO Spoorzone

Vanuit het Unieke Kansen Programma (UKP), verduurzaming warmte en koude, is een beschikking ontvangen ter hoogte van € 800.000,--. De verantwoording werd door het Duurzaam Dienstenbedrijf Woerden verzorgd. De gemeente is echter begunstigde geworden in 2011 in verband met het opheffen van DDW. Gemeente Woerden is daardoor belast met de verantwoording van de subsidie. In de loop van 2011-2012 hebben diverse wijzigingen in het plan plaatsgevonden. De WKO's hebben in de plannen plaats gemaakt voor aanzienlijk traditionelere en goedkopere maatregelen ter verduurzaming van de Spoorzone. Het is daarmee zeer onwaarschijnlijk dat de gemeente de subsidie kan behouden. Het UKP subsidieert namelijk alleen hoog-innovatieve en relatief kostbare maatregelen. Samen met AgentschapNL wordt bekeken hoe de subsidie maximaal behouden kan worden. Alleen deelproject Minkema zal nog voor subsidie in aanmerking komen, deelprojecten Campina en Defensie-eiland kunnen niet aan de gestelde voorwaarden voldoen.

Zie raadsbesluit 28-02-2013 Warmte koude opslag (WKO) in de spoorzone Woerden.

Afgeronde subsidies

Aanpak Zwerfafval

Agentschap NL heeft een tweetal subsidies toegezegd voor projecten zwerfafval. Voor plus project 1 zwerfafval is een bedrag van € 80.000 beschikbaar waarvan een bedrag van € 56.000 als voorschot is ontvangen. Voor plus project 2 zwerfafval is een bedrag van 78.726 beschikbaar waarvan € 55.108 als voorschot is ontvangen. De verantwoording heeft plaatsgevonden en is akkoord bevonden door het ministerie van BZK.

Baggeren tertiaire watergangen

Subsidiebeschikking ter hoogte van € 152.208 ontvangen in het kader van de regeling niet-verspreidbare onderhoudsspecie in tertiaire watergangen d.d. 30 juni 2011. Het project is eind 2011 afgerond en de subsidie is geheel vastgesteld. Een verzoek van gemeente Woerden om een extra bijdrage van het Hoogheemraadschap vanwege een grotere hoeveelheid bagger dan op voorhand voorzien, is afgewezen. Het dossier is daarmee gesloten.

Besluit Rijkssubsidiëring Instandhouding Monumenten

In 2006 heeft korenmolen De Windhond € 15.000 gekregen voor instandhoudingsmaatregelen. De instandhoudingsperiode is inmiddels verstreken. In 2012 heeft de molen nogmaals € 15.000 gekregen als tegemoetkoming in haar instandhoudingskosten.

BOS-impuls overgewicht

Voor het project Lekkerbek is een bedrag van € 73.763 aan subsidie toegekend. De eindverantwoording verloopt via Sisa-bijlage jaarrekening 2010. Er zal geen korting plaatsvinden op het subsidiebedrag.

Dorpshart Kamerik (POP322)

Voor dit project wordt een Europese subsidie ontvangen in het kader van het Plattelands Ontwikkeling Programma (POP) van 50% van de subsidiabele projectkosten. De subsidiabele projectkosten werden op voorhand geschat op € 511.000. Na uitvoering bleek het project veel goedkoper te zijn geweest (€ 276.238,-). De definitieve subsidiebijdrage van de provincie is vastgesteld per 15 november 2010 op € 138.119,-.

Tevens is op dit project een bijdrage van de provincie Utrecht ontvangen ter hoogte van € 115.000. Dit is strikt genomen geen subsidiebijdrage.

ESF actie A: Klant in beeld

De afdeling SoZa heeft namens de samenwerkende regiogemeenten een project ingediend gericht op re-integratie van werkzoekenden in de doelgroep 55+ers, niet-uitkeringgerechtigden en gedeeltelijk arbeidsgeschikten. De subsidie is vastgesteld op € 57.237.

ESF actie E: Het Nieuwe Werken

Voor de pilot Het Nieuwe Werken is op 28 januari 2012 € 18.000 beschikbaar door Agentschap SZW. Dit bedraagt maximaal € 75% van de subsidiabele kosten. Het project is inmiddels afgerond. De subsidiabele kosten bedroegen € 22.000. De subsidiebijdrage is daarom vastgesteld op € 16.500.

Expositie Romeins schip L7

Vanuit de regeling Cultuurhistorische Hoofdstructuur van de provincie Utrecht is een positieve beschikking ontvangen van € 50.000 voor deze expositie in de Castellumgarage, zijnde 50% van de begrote projectkosten. De gemeente biedt cofinanciering voor de overige 50%. Een voorschot van 90% is ontvangen. Op 15 juli 2011 is de vaststellingsbeschikking ontvangen. Omdat de kosten lager uitvielen dan begroot, is de subsidie lager vastgesteld op € 33.416,69.

Fietsverbinding Woerden-Zegveld

Vanuit de regeling 'Fietsen naar het werk 2010-2011' is een subsidiebeschikking ontvangen per 13 juli 2010, ter hoogte van € 200.000. Het project is inmiddels uitgevoerd en het vaststellingsverzoek aan de provincie is verzonden per medio februari 2011. De subsidie is d.d. 29 september 2011 door de provincie vastgesteld.

Lezen en schrijven in West Utrecht

De bijdrage van € 15.000 vanuit het 'Actieplan laaggeletterdheid volwasseneneducatie' van de provincie Utrecht is volledig verantwoord. Beschikking per 16 augustus 2010 ontvangen.

Multifunctionele kunstgrasvelden kleine kernen Woerden

Vanuit POP321 is het volledige subsidiebedrag ter hoogte van € 75.000 verantwoord. De vaststellingsbeschikking van de provincie Utrecht is ontvangen per 12 november 2010.

Opstellen landschapsontwikkelingsplan (regeling besluit ontwikkeling landschappen)

Subsidiebeschikking ter hoogte van € 38.551 ontvangen per 27 juli 2009. Project is afgerond, op 26 juli 2011 is het vaststellingsverzoek aan de subsidiënt verzonden. De subsidie is volledig vastgesteld.

Provinciale subsidies "Buurtkamer" en "Speelgarage & Wijktheater"

Van de provincie is een tweetal subsidies ontvangen van in totaal tot een maximum van € 42.564. Dit betreft uit de regeling sociale agenda van Utrecht € 19.484 voor wijktheater en speelgoedgarages. Uit de regeling wonen, welzijn en zorg betreft het € 23.080 voor buurtkamers. In de begroting is rekening gehouden met de eigen bijdrage van de gemeente. Beide projecten zijn inhoudelijk afgerond per 31 december 2010. De eindverantwoording heeft medio 2011 plaatsgevonden. Beide bedragen zijn volledig vastgesteld.

Regeling stimulering aanpassing huisvesting brede scholen 2009

Voor het project Margrietschool is een stimuleringsbijdrage ontvangen van € 159.600. De geschatte projectkosten voor de uitbreiding van de Margrietschool zijn € 560.000. De lasten die voortkomen uit dit project (kapitaallasten en beheerskosten) worden volledig gedekt door deze in rekening te brengen bij de gebruiker (kostendekkende huur). Project is stopgezet. Subsidie wordt terugbetaald in 2011.

Regionale meld- en coördinatiefunctie leerplicht

Woerden ontvangt van de gemeente Utrecht een jaarlijkse subsidiebijdrage. De bijdrage over 2008, zijnde € 408.400 is volledig verantwoord.

Verbeteren kwaliteit van binnenklimaat primair onderwijs

Eind december 2009 is deze aanvraag ingediend. Een positieve beschikking op deze crisismaatregel van het ministerie van OC&W werd op 26 februari 2010 ontvangen. Het gaat om een bedrag van € 223.275,- en is reeds volledig in voorschot ontvangen. Het project is conform de voorwaarden verlopen. Eindverantwoording heeft plaatsgevonden met de controle op de jaarrekening 2011 (Sisa).

Verbeteren werkhouding

De bijdrage vanuit de regeling 'preventiemaatregelen en aanpak verzuim' van € 2.070 is volledig verantwoord per 26 augustus 2010.

Versterken oeverwal venster Bodegraven-Woerden

Voor uitvoering van dit samenwerkingsproject met de gemeente Bodegraven-Reeuwijk is een incidentele subsidie verstrekt door de provincie Zuid-Holland ter hoogte van € 25.079. De provincie verstrekt ook een bijdrage voor dit project ter hoogte van € 17.500. Het project is in 2011 afgerond, de eindverantwoording is begin 2012 verzonden en akkoord bevonden.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de gemeente Woerden

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van de gemeente Woerden gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de programmarekening over 2012 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

Verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders

Het College van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Woerden is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen.

Het college van burgemeester en wethouders is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in Artikel 213, lid 2 van de gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO). Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het college van burgemeester en wethouders van de gemeente gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2 lid 7 BADO is deze goedkeuringstolerantie door de gemeenteraad in het meerjarencontroleprotocol, bij raadsbesluit van 27 november 2008 vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeente Woerden een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2012 als van de activa en passiva per 31 december 2012 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2012 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge Artikel 213 lid 3 onder de gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Utrecht, 3 mei 2013

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. J.M.A. Drost RA

Vaststellingsbesluit

Aldus vastgesteld in de raad van de gemeente Woerden in de openbare vergadering van 30 mei 2013

De griffier

De voorzitter

E Geldorp

J.H. Molkenboer