

Jaarstukken 2015

Jaarverslag 2015



Gemeente
Woudenberg

Inhoudsopgave jaarverslag 2015

<u>PROGRAMMAVERANTWOORDING EN PARAGRAFEN</u>	Bladzijde
Inleiding (inclusief eindcijfers rekening 2015)	1
* samenvatting resultaat	2
* samenstelling resultaat	3
* toelichting Sociaal Domein	3
* voorstel resultaatbestemming 2015 (te verwerken in 2016)	5
* financieringspositie	5
* toekomstige ontwikkelingen	6
* gebeurtenissen na balansdatum	6
Vaststelling jaarrekening	7
Overzicht baten en lasten 2015 (inclusief resultaatbepaling)	8
Leeswijzer jaarverslag	9
<u>Programma's</u>	
1 – Samenleving	11
2 – Leefomgeving	19
3 – Veiligheid	25
4 – Ontwikkeling	34
5 – Bestuur, dienstverlening en bedrijfsvoering	43
6 – Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	52
<u>Paragrafen</u>	
Paragrafen algemeen	59
A – Lokale heffingen	60
B – Weerstandsvermogen/Risicobeheersing	66
C – Onderhoud kapitaalgoederen	70
D – Financiering	76
E – Bedrijfsvoering	80
F – Verbonden partijen	81
G – Grondbeleid	90
Programma-indeling	95
<u>Jaarrekening</u>	
Balans per 31 december 2015	100
Toelichtingen	
* Overzicht van baten en lasten over begrotingsjaar 2015 (in € 1.000)	102
* Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	104
* Toelichting op de balans per 31 december 2015	107
<u>Bijlagen</u>	
* Brutoverloop reserves	117
* Brutoverloop voorzieningen	125
* Bijlage berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren	128
* Bijlage berekening Wet Normering Topinkomens (WNT)	129
* SiSa-bijlage	
Accountantsverklaring	

INLEIDING (INCLUSIEF EINDCIJFERS JAARREKENING 2015)

1. Samenvatting resultaat

Hierbij bieden wij u het jaarverslag 2015 aan. Met dit document legt het college verantwoording af over het in het jaar 2015 gevoerde beleid en beheer. **De jaarrekening 2015 sluit met een voordelig resultaat van € 280.000, de jaarrekening over 2014 sloot met een voordelig resultaat van € 306.000.**

Met de najaarsnota over 2015 was een nadelig resultaat van € 81.000 geraamd. Dit betekent dat het resultaat van de jaarrekening € 361.000 positiever uitkwam dan geraamd. Het voordelig resultaat van € 361.000 komt voor een groot deel voort uit lagere kosten van het Sociaal Domein over 2015, meer opbrengsten van Wabo-leges en meer ontvangen algemene uitkering over 2015. In de kosten van 2015 is met betrekking tot het Sociaal Domein de risico-verevening met de gemeente Amersfoort meegenomen. Deze verevening leidde voor de gemeente Woudenberg tot een positief resultaat. Deze verevening bedroeg € 94.000, wat ruime invloed had op het totale positieve resultaat over 2015. Ook waren de kosten voor de oude WMO-taken, i.c. huishoudelijke ondersteuning en gehandicaptenvoorzieningen, beduidend lager dan vooraf geraamd waren.

Onder punt 2, berekening resultaat geven wij een analyse van de belangrijkste financiële feiten welke het verschil tussen het geraamde saldo van de najaarsnota en de jaarrekening veroorzaakten.

Het voordelig resultaat kwam per saldo tot stand door het resultaat uit normale bedrijfsvoering van € 38.000 nadelig, een positief resultaat op de bedrijfsvoering van het grondbedrijf van € 270.000 en een totaal aan incidentele baten en lasten van € 25.000, nadelig.

In 2015 werd € 4.118.000 ten laste van het resultaat toegevoegd aan de reserves, een bedrag van € 4.190.000 is onttrokken aan de reserves. Per saldo levert dit een totaal voordelig resultaat van € 280.000 op.

Onderstaand geven wij in hoofdlijnen een specificatie van de resultaatbepaling over 2015 met de vergelijkende cijfers over 2014, alsmede een korte toelichting op de incidentele baten en lasten 2015. In de incidentele baten en lasten zijn een aantal afrekeningen over eerdere boekjaren verwerkt, welke echter niet meer in de desbetreffende boekjaren verwerkt konden worden.

Het nadelig resultaat is als volgt opgebouwd:

Resultaatbepaling

Saldo van baten en lasten uit de normale bedrijfsvoering

Saldo van baten en lasten uit het grondbedrijf

Buitengewone baten en lasten

Saldo voor resultaatbestemming

Jaar 2015	Jaar 2014
37.949 N	30.748 N
270.000 V	58.425 N
24.900 N	126.000 V
207.151 V	36.827 V

Resultaatbestemming

Mutaties in reserves:

Totaal stortingen in reserves

Totaal onttrekkingen uit reserves

Saldo na resultaatbestemming

4.117.726 N	759.774 N
4.190.151 V	1.029.132 V
279.576 V	306.185 V

Specificatie incidentele baten en lasten / afrekeningen vorige dienstjaren (groter dan € 10.000):

<u>Buitengewone lasten:</u>	
Definitieve afwikkeling Servicebureau 2014	23.400 N
RUD – extra handhavingskosten milieu specifiek bedrijf	45.000 N
Bijstelling voorziening dubieuze debiteuren	67.000 V
Nabetaling Vitens koopkosten Landaasweg	200.000 N
Verrekening diverse posten oude jaren	8.500 N
Totaal buitengewone lasten	209.900 N
<u>Buitengewone baten:</u>	
Vergoeding BBZ (bijstandsbesluit zelfstandigen) 2014	41.000 V
Verkoop gronden (via ongeregistreerd grondgebruik)	50.000 V
Risicoverevening Sociaal Domein	94.000 V
Totaal buitengewone baten	185.000 V
Saldo buitengewone lasten en baten	24.900 N

Exploitatie-opzetten grondbedrijf

In april 2016 zijn de grondexploitaties van het Groenewoud, de Prinses Amalialaan, Westerwoud en de Spoorzone B herzien. De laatst herziene exploitatieopzetten laten de volgende resultaten zien:

* Complex Het Groene Woud	76.000	Voordelig
* Complex Prinses Amalialaan	1.712.000	Voordelig
* Complex Westerwoud	819.000	Voordelig
* Complex Spoorzone B	902.000	Voordelig

Niet in exploitatie genomen gronden:

Met de structuurvisie 2030 zijn de hoofdlijnen voor de uitbreiding van Woudenberg vastgelegd. Dit betrof zowel de uitbreiding/vernieuwing bedrijventerrein als nieuwe woningbouw. Hiertoe is de projectorganisatie Woudenberg Oost opgezet, met als deelprojecten Woningbouw Oost, herontwikkeling spoorzone en aanpassing van het bedrijventerrein en de N224. In 2015 is het terrein van de Spoorzone A administratief gesplitst. Voor beide terreinen zal op termijn een exploitatie opgesteld worden, maar dit zal op verschillende momenten plaatsvinden.

Per 31 december 2015 zijn de niet in exploitatie genomen gronden als volgt gewaardeerd:

Nieuw Bedrijventerrein	p.m.	Divers
Gronden spoorzone A	936.000	Hoofdzakelijk gronden
Gronden spoorzone A	749.000	Hoofdzakelijk gronden
Toekomstige woningbouw (Woudenberg-Oost)	3.593.000	Hoofdzakelijk gronden

EINDCIJFERS

<u>EINDCIJFERS REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2015</u>	
LASTEN (inclusief toevoegingen aan de reserves)	33.166.860
BATEN (inclusief onttrekkingen aan de reserves)	33.446.436
VOORDELIG REKENINGSALDO	279.576

2. Samenstelling resultaat

Met de najaarsnota was rekening gehouden met een nadelig resultaat van € 81.000. De jaarrekening sluit met een voordelig resultaat van €280.000.

Saldo jaarrekening 2015	280.000	V
Saldo begroting na wijziging (najaarsnota 2015)	81.000	N
Te analyseren verschil werkelijk t.o.v. begroot	361.000	V

Een aantal grotere verschillen zijn:

- Verschillen in programma 1 Samenleving (zie tevens 2a)
- A. Versterking burgerkracht en basis zorgvoorziening
 - B. Nabije en lichte ondersteuning Soc.Team en Loket
 - C. Specialistisch aanbod
 - D. Risicoverevening PGB

Overige verschillen:

- Volledige dekking vluchtelingenopvang
- Kosten milieuvergunningen, inzake extra werkzaamheden
- Meer ontvangen Waboleges
- Mobiliteitspool personeel/ afrekening SBG
- Nagekomen afkoopkosten Landaasweg
- Bijstelling voorziening dubieuze debiteuren
- Diverse aanloopkosten Centrumplan
- Onroerende zaakbelastingen, minder ontvangen
- Algemene uitkering, meer ontvangen
- Betaalde rente leningen o/g (o.a. vervroegde aflossing)
- Toegerekende rente grondbedrijf
- Per saldo meer onttrekking aan reserves
- Diverse overige verschillen

	Nadelig	Voordelig
		99.000
		18.000
		263.000
		94.000
		20.000
	48.000	
		99.000
	67.000	
	200.000	
		66.000
	43.000	
	103.000	
		103.000
		47.000
		17.000
		8.000
	12.000	
Subtotaal	473.000	834.000
		361.000

2a – Sociaal Domein

Onderdeel van het totale resultaat is het resultaat op programma 1 Samenleving (o.a. Sociaal Domein). Dit resultaat betreft een voordeel van afgerond € 474.000 met de onderstaande uitsplitsing:

Bedragen x € 1.000

VERSTERKING BURGERKRACHT EN BASIS ZORGVOORZIENING	
A. Positieve en gezonde leefstijl	
Sport:	
- voordeel kapitaallasten, verzekeringen belastingen	+11
Gezondheidszorg:	
- handhaving kinderopvang en digitaal dossier niet in inwonersbijdrage	-18
B. Duurzame maatschappelijke participatie en talentontwikkeling	
Onderwijs:	
- voordeel leerlingenvervoer	+35
- voordeel kapitaallasten	+28
- voordeel verzekeringen	+16
C. Sociale kracht van de samenleving	
- lagere inzet subsidies sociaal cultureel werk en ouderenwerk	+27
NABIJE EN LICHT E ONDERSTEUNING DOOR SOCIAAL TEAM EN LOKET	
Werk en inkomen:	
- voordeel besluit bijdrage zelfstandigen	+24
- voordeel WAJONG	+15
- overige	+13
Nabije en lichte ondersteuning:	
- huur locatie Sociaal Team	-34

SPECIALISTISCH AANBOD	
Voor 2015 reeds bestaande taken/WMO:	
- <i>wonen, rollen, vervoer</i>	+34
- <i>huishoudelijke voorzieningen</i>	+288
- <i>extra bijdragen regiotali</i>	+12
Nieuwe taken m.i.v. 2015:	
- <i>kosten regionale - en lokale inzet personeel Sociaal Team</i>	-80
- <i>ouderbijdragen Jeugd</i>	+9
- <i>extra bijdragen regiotali</i>	
Voordeel regionale verevening PGB:	+94

Nadere toelichting op het resultaat op de nieuwe taken binnen het Sociaal Domein:

Zoals we eerder hebben gemeld, werd voor 2015 rekening gehouden met een tekort van € 0,2 mln. op de nieuwe taken binnen het Sociaal Domein.

Uit de analyse blijkt dat de kosten van de nieuwe taken uitkomen op een nadeel van € 80.000. Het betreft de inzet van zowel personeel dat door Amersfoort voor onze gemeente is ingekocht als personeel dat direct door onze gemeente zelf is ingekocht. Daarnaast is er sprake van ouderbijdragen voor Jeugd waar in de begroting geen rekening mee is gehouden en pakt de regionale verevening voor de persoonsgebonden budgetten (PGB's) voor onze gemeente gunstig uit.

We tekenen hierbij wel aan dat het hier om een analyse op hoofdlijnen gaat. Allereerst omdat 2015 het eerste jaar is dat wij de nieuwe taken uitvoerden en dus nog geen referentiekader hebben. Daarnaast heeft budgetbewaking voor 2015 met name op totaalniveau plaatsgevonden. Tot slot zijn de bedragen die vanuit de regionale samenwerking in de jaarrekening zijn opgenomen, gebaseerd op een voorlopige eindafrekening van de gemeente Amersfoort.

Het jaar 2015 is een bijzonder jaar omdat voor 2015 de zorg in regioverband voor het grootste deel ingekocht op basis van zogenaamde "lump sum" afspraken met de zorgaanbieders. Met "lump sum" wordt bedoeld dat met de aanbieder in principe een vast totaalbedrag is overeengekomen voor de geleverde zorg binnen de regio tenzij uit de verantwoording van de zorgaanbieder blijkt dat deze minder dan 90% van de vooraf begrote zorg heeft verleend. Om zoveel mogelijk binnen de budgettaire kaders te kunnen opereren, is daarnaast afgesproken om de kosten van de zorg in natura en de PGB's onderling te verevenen. Dat betekent dat deze kosten voor 2015 regionaal worden getotaliseerd en vervolgens op basis van de bijdragen voor Jeugd en WMO uit de septembercirculaire 2015 worden verdeeld over de regiogemeenten. Een volledig inzicht in de zorgkosten voor 2015 is er pas wanneer de zorgaanbieders hun eindverantwoordingen bij de gemeente Amersfoort hebben aangeleverd en deze gemeente zich vervolgens medio de regiogemeenten heeft verantwoord. De verwachting is dat de verantwoording van de gemeente Amersfoort medio mei beschikbaar is en de bijbehorende accountantsverklaring medio juni. Op dit moment bestaat overigens niet de verwachting dat we met extra lasten worden geconfronteerd ten opzichte van hetgeen we nu in de jaarrekening hebben verwerkt. Het is nog mogelijk dat de regionale zorgkosten ten opzichte van de verwerkte "lump sum" afspraken meevallen. Voor de PGB's voor de nieuwe WMO- en Jeugdtaken geldt dat we op basis ons regionale aandeel en de bijbehorende vereveningsafspraken een bijdrage van € 94.000 tegemoet kunnen zien.

Naast de financiële verantwoording en afrekening bestaat de behoefte aan inzage in de aantallen verleende zorg per gemeente. Uiteraard is per gemeente in beeld wat er aan zorg beschikt is. Daarnaast is er echter sprake van zogenaamde 'overgangsccliënten' en cliënten die zonder tussenkomst van gemeenten worden doorverwezen. Of de zorgaanbieders voor 2015 een volledig beeld van de aantallen zorg per gemeente kunnen geven, is op dit moment nog onzeker. Deze informatie is niet van belang voor de regionale eindafrekening over 2015, maar wel belangrijk voor de jaren vanaf 2016 waarvoor geldt dat een aanzienlijk deel van de zorg op basis van een van te voren afgesproken vaste prijs per eenheid en werkelijke aantallen (pxq) per gemeente wordt afgerekend.

Los van de nieuwe taken is er op de taken die voor 2015 al werden uitgevoerd door onze gemeente sprake van een aanzienlijk overschot voor 2015, met name voor wonen, rollen, vervoer en huishoudelijke voorzieningen. Op dit moment is het nog te vroeg om hier een effect van de transformatie te veronderstellen (extra inzet van personeel binnen het Sociaal Team waarmee inzet van zwaardere zorg in mindere mate nodig is). In de afgelopen jaren werden namelijk ook overschotten gemeld voor deze onderdelen. Deze waren echter wel minder fors. De

werkelijke effecten van de transformatie voor zowel de nieuwe - als de oude taken zullen nader inzichtelijk worden gemaakt maar daarvoor moet eerst meer ervaringsinformatie beschikbaar komen. De verwachting is dat vanaf 2017 de eerste effecten van de transformatie zichtbaar kunnen worden gemaakt.

3 - Voorstel resultaatverdeling 2015 (te verwerken in 2016)

Het voordelig resultaat over 2015 bedraagt € 280.000. Het college van burgemeester en wethouders vraagt aan de raad dit saldo als volgt te bestemmen:

Toevoeging reserve sociaal domein	€	200.000
Toevoeging algemene reserve	€	80.000

4 – Financieringspositie

De financieringspositie van de gemeente geeft per 31 december 2015 het volgende beeld:

	2015	2014
A. Vaste activa / voorraden		
• Immateriële vaste activa	111.000	138.000
• Materiële vaste activa	21.221.000	21.219.000
• Financiële vaste activa	2.450.000	4.426.000
• Voorraden (gronden)	19.678.000	20.862.000
Totaal	43.460.000	46.645.000
B. Financiering met eigen en vreemd vermogen		
• Reserves	10.918.000	10.709.000
• Saldo jaarrekening	280.000	306.000
• Voorzieningen	4.753.000	4.665.000
• Opgenomen langlopende leningen	21.016.000	30.600.000
Totaal	36.967.000	46.280.000
Financieringstekort (A-B) *	6.493.000	365.000
Financieringsoverschot (B-A)		

* In december 2015 heeft de gemeente een kortlopende geldlening afgesloten van € 4 miljoen in afwachting van opbrengst grondverkoop die voor 2016 staan gepland.

5 – Toekomstige ontwikkelingen

Ontwikkelingen die in de naaste toekomst organisatorische en/of financiële gevolgen kunnen hebben, zijn:

- Invoering van de Vennootschapsbelasting voor gemeenten inzake commerciële activiteiten
- Verdergaande samenwerking op diverse gebieden met andere gemeenten /samenwerkingsverbanden
- Verdere overhevelingen van taken van de rijksoverheid naar gemeentelijke overheden in het kader van de AWBZ
- De ontwikkeling van Woudenberg Oost
- Deelname aan NV ROVA

6 – Gebeurtenissen na balansdatum

Geen.

Vaststellingsbesluit

De raad van de gemeente Woudenberg

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 24 mei 2016

gelet op artikel 198 van de gemeentewet en artikel 24 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten;

besluit :

De jaarrekening 2015 als volgt vast te stellen:

Exploitatie 2015

• Lasten	€ 33.166.860
• Baten	€ 33.446.436
• Voordelig rekeningsaldo	€ 279.576

Balans 2015

• Activa	€ 46.390.551
• Passiva	€ 46.390.551

Het voordelig rekeningsaldo 2015 ad. € 279.576 als volgt te bestemmen :

• Toevoeging reserve sociaal domein	€ 200.000
• Toevoeging reserve algemene reserve	€ 79.576

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 7 juli 2016

K. Wiesenecker
raadsgriffier

T. Cnossen
voorzitter

Overzicht baten en lasten 2015

	Lasten	Baten	Saldo
A. Resultaatbepaling			
1. Samenleving	10.103.890	1.826.101	8.277.789
2. Leefomgeving	3.730.007	2.668.599	1.061.408
3. Veiligheid	790.918	81.000	709.918
4. Ontwikkeling	5.654.800	5.762.356	-107.556
6. Bestuur & Dienstverlening	7.196.951	941.184	6.255.767
Totaal programma's 1 t/m 6	27.476.566	11.279.240	16.197.326
7. Algemene dekkingsmiddelen	1.572.569	17.977.046	-16.404.477
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	29.049.135	29.256.286	-207.151
B. Resultaatbestemming			
Storting in reserves			
Algemene reserve	1.987.482		
Algemene reserve grondbedrijf	197.632		
Reserve dorpsvoorzieningen	810.061		
Reserve onderhoud gebouwen	34.000		
Reserve kapitaallasten aula Henschoterhof	24.500		
Reserve kapitaallasten machinepark O.W.	26.000		
Reserve huisvesting basisonderwijs	175.000		
Reserve wegen	400.000		
Reserve vervanging speelvoorzieningen	25.000		
Reserve automatisering	95.000		
Reserve kunstwerken	22.500		
Reserve groenbeleid	9.175		
Reserve opleidingskosten personeel	25.000		
Reserve sociaal domein	286.376		
			4.117.726
Onttrekking uit reserves			
Algemene reserve (diverse programma's)		1.281.400	
Reserve dorpsvoorzieningen (diverse programma's)		36.523	
Reserve onderhoud gebouwen		15.400	
Reserve kapitaallasten brandweerkazerne		2.029.973	
Reserve kapitaallasten cultuurhuis		344.809	
Reserve kapitaallasten aula Henschoterhof		59.500	
Reserve kapitaallasten machinepark O.W.		34.177	
Reserve huisvesting basisonderwijs		168.917	
Reserve onderhoud basisonderwijs		21.352	
Reserve herwaardering		3.448	
Reserve vervanging speelvoorzieningen		7.996	
Reserve automatisering		149.430	
Reserve sociaal domein		850	
Reserve WWB inkomensvoorzieningen		36.376	
			-4.190.151
Gerealiseerde resultaat 2015			-279.576
Totalen	33.166.861	33.446.437	279.576

Leeswijzer Jaarverslag

Wettelijk kader

Dit is het jaarverslag 2015 van de gemeente Woudenberg. Het jaarverslag is een uitvloeisel van de Wet Dualisering Gemeentebestuur en is tevens opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Het BBV schrijft de gemeente de indeling van het jaarverslag voor. Het jaarverslag van de gemeente Woudenberg is daarom als volgt ingedeeld:

Jaarverslag	<ul style="list-style-type: none">- Programmaverantwoording- Paragrafen- Balans in € 1.000- Toelichting op de balans- Bijlage Reserves en Voorzieningen- Accountantsverklaring
Jaarrekening	<ul style="list-style-type: none">- Balans- Toelichting Balans- Analyse verschillen werkelijke en raming bedragen- Programmarekening- Diverse bijlagen

Leeswijzer

Wat vindt u waar in dit jaarverslag? Wij geven u een korte toelichting op de inhoudsopgave:

Inleiding	In de inleiding geven we aan hoe het resultaat tot stand is gekomen. Daarnaast wordt een analyse gegeven van het werkelijk resultaat 2015 ten opzichte van het geraamde resultaat bij de najaarsnota 2015. Tot slot wordt een voorstel tot bestemming van het voordelig resultaat over 2015 gedaan.
Programma's	De kern van het jaarverslag vormen 6 programma's. Hierin worden per programma de 3 W-vragen beantwoord: Wat wilden we bereiken? Wat hebben we daarvoor gedaan? Wat heeft het gekost?
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	De programma's leveren een negatief resultaat op (de lasten zijn hoger dan de baten). Daartegenover staan de algemene dekkingsmiddelen die worden gevormd door de algemene uitkering, de gemeentelijke belastingen en uitkering van dividenden. Aan het resultaat van deze posten wordt in dit hoofdstuk aandacht besteed. Daarnaast wordt er een verantwoording gegeven over de overige posten die niet in een beleidsinhoudelijk programma zijn opgenomen: saldo financiering, de stelposten, saldi kostenplaatsen en de besteding van de post onvoorzien.
Paragrafen	Een aantal financiële aspecten in de jaarrekening gaat over de programma's heen. Deze komen terug in de zeven voorgeschreven paragrafen. Een voorbeeld hiervan is de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen. De onderhoudslasten zijn verspreid over alle programma's en worden in de paragraaf toegelicht.
Programmarekening	Dit hoofdstuk geeft het resultaat van de programma's en de algemene dekkingsmiddelen weer ten opzichte van de begroting (primitief en na wijziging). Tevens worden de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves conform de BBV apart in beeld gebracht.
Balans	Dit hoofdstuk vormt de kern van de financiële verantwoording. Het geeft de financiële positie van de gemeente Woudenberg weer op 31 december 2015. De balans geeft een overzicht van de waarden van bezittingen, schulden en eigen vermogen op deze datum.
Toelichting balans	In dit hoofdstuk worden de activa en passiva nader uitgewerkt en bieden we inzicht in de mutaties in het jaar 2015.
Bijlagen	In de bijlagen vindt u onder andere een verdere specificatie van financiële posten die in de balans genoemd staan, overzichten van overige gegevens en verantwoording van specifieke uitkeringen aan het Rijk.

PROGRAMMAS

Samenleving

Programma 1

Programma 1 in één oogopslag

Visie

Goed voor Elkaar in Woudenberg betekent een vitale gemeente waarin alle inwoners naar vermogen meedoen en omzien naar elkaar. De dienstverlening, het beleid en de sturing van de gemeente is gericht op mogelijkheden van mensen, het bieden van perspectief en het voeren van regie binnen een verantwoorde en transparante bedrijfsvoering.

Ontwikkelingen

Vanaf 2015 is er veel veranderd in het sociale domein. De gemeente Woudenberg heeft er drie grote taken bijgekregen:

- de invoering van de Participatiewet (voorheen Wet werken naar vermogen)
- de overgang van de functie Begeleiding uit de AWBZ naar de Wmo
- de overname van de gehele zorg voor de jeugd.

Met deze nieuwe taken krijgt de gemeente de verantwoordelijkheid voor bijna de gehele maatschappelijke ondersteuning aan inwoners – kinderen, volwassenen en ouderen. In het vastgestelde “*Beleidskader voor de transities binnen het sociaal domein gemeente Woudenberg*” is de wijze beschreven waarop we deze verantwoordelijkheden inrichten en hoe we het sociaal domein op hoofdlijnen organiseren.

Strategie

De inrichting van het sociaal domein vraagt om een omslag, een beweging waarin de vraag naar ondersteuning centraal staat en niet het aanbod. Waarin niet meer automatisch (dure) zorg en ondersteuning wordt ingezet, maar eerst zorgvuldig gekeken wordt of deze inzet past bij de ondersteuningsbehoefte van de inwoner. Met andere woorden: moet deze vorm van ondersteuning worden ingezet of kan er ook een oplossing worden geboden door inzet van de sociale omgeving, het netwerk, algemene basisvoorzieningen (zoals het welzijnswerk, sport en cultuur) etc.

Gewenst maatschappelijk effect programma Samenleving

De gemeente Woudenberg wil verantwoordelijkheden binnen het sociale domein dichterbij de burger organiseren. De gemeente spant zich in om mensen zo lang mogelijk zelfstandig te laten wonen en mee te kunnen laten doen in de samenleving, al dan niet geholpen door familie, vrienden of bekenden. Als dat niet kan, is er ondersteuning vanuit de gemeente. Centraal hierbij staat het uitgangspunt van het benutten van de eigen kracht en zelfredzaamheid van burgers

Toelichting

Het sociaal domein wordt ingedeeld in drie lagen:

1. Burgerkracht - basisvoorzieningen
2. Sociaal team
3. Specialistisch aanbod

Burgerkracht en basisvoorzieningen

De meeste burgers zijn zelfredzaam en leveren een bijdrage aan de samenleving. Woudenbergers zetten zich in voor hun eigen welbevinden, maar ook voor dat van anderen. Om de eigen kracht van burgers te versterken en aan te spreken is het nodig dat de basisvoorzieningen op orde zijn en dat we daarin blijven investeren. Door het versterken van de basisvoorzieningen is er eerdere en beter signalering mogelijk en kan zwaardere, duurdere zorg voorkomen worden. Bij basisvoorzieningen (basiszorgstructuur) denken we aan de scholen, kerken, huisartsen, de (jeugd)gezondheidszorg, jongerenwerk, sport en cultuur, maar ook de vrijwillige organisaties. Ter versterking van de basisvoorzieningen is eind 2015 een plan gemaakt. Ook andere beleidsnota's zijn of worden vanuit de beleidskader voor de transities binnen het sociaal domein geschreven. Daarbij gaat het om de nieuwe beleidsnota's voor Sport en beweging, Kunst en cultuur en Lokaal

gezondheidsbeleid 2014-2017. Het Loket Kleine Schans speelt een essentiële rol bij het toegankelijk maken en het geven van informatie en het verstrekken van lichte vormen van hulp(middelen).

Sociaal team

Het sociaal team verwijst en leidt toe (wijst de weg) naar vormen van burgerkracht en de basis(zorg)infrastructuur. Zo nodig geeft het team toegang tot specialistische zorg, die de gemeente financiert. Het sociaal team is een team met professionals die afkomstig zijn uit verschillende werksoorten/disciplines en organisaties en die samen verantwoordelijk zijn voor het bieden van diverse vormen van ondersteuning (hulpverlening/begeleiding) binnen het sociaal domein.

Specialistisch aanbod

Specialistisch aanbod wordt via sociaal team ingezet. De gastheergemeente Amersfoort koopt dit aanbod in voor de Woudenbergse burgers. In verband met het recht op continuïteit van zorg van burgers zijn afspraken gemaakt met de huidige aanbieders van zorg.

Maatschappelijk deeleffect 1

Burgerkracht en basisvoorzieningen verstevigen

Een leefbare samenleving met adequate basisvoorzieningen om zo talentontwikkeling en maatschappelijke participatie te bevorderen. Een samenleving waarin mensen naar elkaar omzien en voor elkaar zorgen. Waarin problemen vroegtijdig worden gesignaleerd en burgers worden gestimuleerd hun eigen kracht en/of de kracht van hun netwerk aan te wenden bij het oplossen van problemen.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015*
A	Voldoende aanbod van laagdrempelige en kwalitatief goede basisvoorzieningen.	<ul style="list-style-type: none"> • Gebruik peuterspeelzalen (psz) • Gebruik kinderopvang 	GGDATlas 2012 32% psz 26% kinderopvang	≥32% ≥26%	
B	De basisvoorzieningen zijn voor iedereen bereikbaar en vindbaar en worden ook gebruikt.	<ul style="list-style-type: none"> • Gebruik van de sociale kaart. 	In 2016 via digitale gemeentegids en sociale kaart MEE	100%	Zie toelichting hieronder bij B
C	Inwoners van Woudenberg maken onderdeel uit van (sociale) netwerken, gebruiken die zelf en dragen er ook aan bij door vrijwilligerswerk en informele zorg te verrichten.	<ul style="list-style-type: none"> • Voldoende hulp/steun van sociaal netwerk bij opvoeding (ouders 0-4 jr) 	GGDATlas 2012 93%	≥93%	
D	Woudenbergers weten wat een gezonde leefstijl inhoudt en leven daar zoveel mogelijk naar.	<ul style="list-style-type: none"> • Aantal Woudenbergers met (ernstig) overgewicht. • Aantal Woudenbergers dat voldoet aan de beweegnorm neemt toe. • Het alcoholgebruik onder jongeren tussen 13 en 18 jaar neemt af. 	GGDATlas 2012 Overgewicht: volwassenen 42% senioren op 54% Beweegnorm: volwassenen 62% senioren 65% ooit gedronken 41%	≤42% ≤54% ≥62% ≥65% ≥41%	Wordt in 2016 gemeten, dan komt de nieuwe gezondheidsmonitor volw. en senioren uit.

* Wat betreft de streefwaarden en de realisatie: in 2015 start de gemeente met het uitvoeren van de nieuwe taken. De inzet is in 2015 gericht op het richten en inrichten van de organisatie en processen. Voorts wordt in

2015 gestart met monitoring. Dit gebeurt deels door het uitbreiden van de Veiligheidsmonitor en het afnemen van de Eigen Kracht monitor. Daarnaast kunnen gegevens uit verschillende systemen, zoals Mens Centraal, en klanttevredenheidsonderzoeken worden gehaald. Dit betekent voor alle maatschappelijke deeleffecten dat vanaf 2016 recente nulmetingen kunnen worden vastgesteld en streefwaarden kunnen worden bepaald.

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Voldoende aanbod van laagdrempelige en kwalitatief goede basisvoorzieningen.

- De kwaliteit van het PSZ en voor- en de vroegschoolse educatie is verbeterd doordat medewerkers gecertificeerd zijn in het VVE-programma Piramide. En met de GGDrU zijn nieuwe afspraken vastgelegd over de toeleiding van VVE kinderen zodat ouders actiever worden benaderd en het aanbod laagdrempeliger wordt.
- Om in te kunnen spelen op de laatste ontwikkelingen op het gebied van spelen en ontmoeten in de publieke buitenruimte is het Actieplan spelen, sporten en ontmoeten in de buitenruimte van Woudenberg opgesteld (beleidskader, analyse huidige voorzieningenniveau en uitvoeringprogramma's per wijk). De doelgroepen kinderen en jongeren zijn betrokken. In 2016 wordt er uitvoering aan het plan gegeven.
- Het programma Home-Start biedt ondersteuning, vriendschappelijk contact en praktische hulp aan gezinnen met jonge kinderen. Er was grote vraag naar dit programma en de toegang tot het programma open te houden is het aantal coördinatie-uren verdubbeld.
- De gemeente investeert in sportieve en culturele voorzieningen en organisaties om te zorgen dat er voldoende aanbod is voor inwoners om sportief en creatief bezig te zijn, mensen te ontmoeten en zich te ontplooien.
- De buurt sportcoaches organiseren jaarlijks vele laagdrempelige sportactiviteiten zoals de tussenschoolse activiteiten en sportinstuif. Ook hebben ze een aantal nieuwe voorzieningen ontwikkeld namelijk 'Iedereen kan een held zijn' (sporten voor mensen met een geestelijk of lichamelijke beperking) en vrij voetballen op het sportpark.
- Het jongerenopbouwwerk van Jeugd-Punt heeft in 2015 enkele personele wisselingen moeten doorvoeren. Dit heeft de continuïteit van de werkzaamheden kwetsbaar gemaakt. Inmiddels staat er weer een sterk team, dat zich sterk profileert in de formele- en informele netwerken. In 2015 zijn er door Jeugd-Punt 9 initiatieven van jeugdigen gerealiseerd en is er 37 keer een groep 8 inloop op de woensdagmiddag en 9 keer een disco georganiseerd. Onder begeleiding van Jeugd-Punt hebben jonge vrijwilligers zich bij de bijeenkomsten *Samen op Zondag* van de Coalitie Erbij Woudenberg laten zien dat zij bereid zijn zich in te zetten voor de samenleving.
- Het leerlingenvervoer verliep in 2015 goed. Er is minder geld aan uit gegeven doordat er minder leerlingen waren die van het leerlingenvervoer gebruik moeten maken en doordat er meer maatwerk werd geleverd.

B. De basisvoorzieningen zijn voor iedereen bereikbaar en vindbaar en worden ook gebruikt.

- Er is besloten geen separate sociale kaart te ontwikkelen gezien de bestaande instrumenten (digitale gemeentegids en sociale kaart van MEE), de kosten die de ontwikkeling met zich meebrengt (zowel incidenteel als structureel) en urencapaciteit die het vraagt om deze te beheren en up-to-date te houden. In 2016 wordt gekeken in hoeverre de (digitale) gemeentegids nog verbeterd kan worden zodat deze nog meer herkenbaar en bruikbaar is als sociale kaart. De digitale gemeentegids had in 2015 maandelijks tussen de 50 en 100 unieke bezoekers.

C. Inwoners van Woudenberg maken onderdeel uit van (sociale) netwerken, gebruiken die zelf en dragen er ook aan bij door vrijwilligerswerk en informele zorg te verrichten.

- Om alleenstaanden uit hun isolement te halen is de Coalitie Erbij gestart met het project 'Samen op Zondag', een maandelijks bijeenkomst in het Cultuurhuis voor alleenstaanden van alle gezindten in de gemeente Woudenberg.
- Ter waardering van de inzet van mantelzorgers is er een mantelzorglunch georganiseerd.
- Om de verbinding tussen de formele en informele zorg te stimuleren is er een netwerkbijeenkomst georganiseerd.
- Maatjesprojecten zijn een goed instrument om te zorgen dat mensen onderdeel worden van sociale netwerken. Steunpunt Vrijwilligerswerk heeft een subsidie aangevraagd en ontvangen uit het Oranjefonds voor de opzet van een breed maatjesproject. Het project start in 2016.
- De activiteiten van SWO dragen in grote mate bij aan het onderdeel uit maken van (sociale) netwerken en het doen van vrijwilligerswerk wat betreft ouderen. Door de bestuursimpasse was het voortbestaan van de Stichting in gevaar. Samen met de gemeente heeft SWO naar oplossingen gezocht en deze gevonden. Eind 2015 heeft het bestuur drie nieuwe leden benoemd waaronder een nieuwe voorzitter.

D. Woudenbergers weten wat een gezonde leefstijl inhoudt en leven daar zoveel mogelijk naar.

- De Wartburg is gestart met het lesprogramma Lekker Fit. De gemeente biedt daarbij ondersteuning aan via de GGDrU.
- Het project Okiddo heeft subsidie ontvangen en is gestart. Het is bedoeld om kinderen met overgewicht gezonder te laten eten en meer te laten bewegen. Ook ouders worden nadrukkelijk betrokken.
- Er is gestart met de subsidieronde 'Stimuleren gezonde leefstijl' die erop is gericht om mensen te stimuleren meer te gaan bewegen. Van de acht aanvragen zijn er vier gehonoreerd. De projecten richten zich op verschillende doelgroepen zoals ouderen en mensen en kinderen met een beperking. De projecten worden in het schooljaar 2015-2016 uitgevoerd.

Maatschappelijk deeleffect 2

Nabije en lichte ondersteuning door het sociaal team

De ondersteuning is dichtbij georganiseerd en maakt gebruik van de mogelijkheden van de burger en zijn eigen netwerk, waardoor minder zwaardere zorg of ondersteuning geleverd hoeft te worden.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:	Indicatoren:	Nul-meting:	Streefwaarde 2015	Realisatie 2015
A De eigen kracht en het 'zelfoplossend vermogen' van bewoners wordt aangesproken	<ul style="list-style-type: none"> • Aantal cliënten dat gebruik maakt van basisondersteuning • Aantal cliënten dat gebruik maakt van collectieve voorzieningen 	Wordt in 2015 uitgevoerd, daarna worden streefwaarden vastgesteld		
B Implementatie werkwijze: 1 huishouden, 1 plan, 1 casemanager	<ul style="list-style-type: none"> • Aantal escalatiegevallen • Aantal hulpverleners per gezin • Doorlooptijd trajecten • Terugvalcijfers • Klanttevredenheid 	Wordt in 2015 uitgevoerd, daarna worden streefwaarden vastgesteld.		
C Meer inzet van collectieve (basis) voorzieningen en minder inzet duurdere specialistische ondersteuning/zorg	<ul style="list-style-type: none"> • Voldoende hulp/steun van sociaal netwerk bij opvoeding (ouders 0-4 jr) 	Wordt in 2015 uitgevoerd, daarna worden streefwaarden vastgesteld.		

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Het versterken van de eigen kracht en het 'zelfplossend vermogen' van bewoners.

- Om inwoners te informeren over allerhande onderwerpen ten aanzien van het sociaal domein is de website van Loket de Kleine Schans gelanceerd. Ruim 6000 mensen hebben in 2015 de website bezocht. Hiervan was 75% een nieuwe bezoeker, 25% was een 'returning visitor'.
- De wijze waarop de toegang tot Loket de Kleine Schans en het Sociaal Team geregeld is speelt een grote rol in het versterken van de eigen kracht en het zelfplossend vermogen van bewoners. Bij alle gesprekken met inwoners en in de werkwijze van Loket en Sociaal Team staat dit uitgangspunt centraal.
- Om de ondersteuning dichtbij te organiseren is het Sociaal Team opgezet en doorontwikkeld.
- Om inwoners te ondersteunen in het aanboren van de eigen kracht en zelfplossend vermogen is de inzet van onafhankelijke (gratis) cliëntenondersteuning gerealiseerd.
- Ook in 2015 zijn er inwoners met een bijstandsuitkering met succes naar de arbeidsmarkt begeleid. Desondanks is het aantal inwoners met bijstand ook afgelopen jaar weer gegroeid. Mede daarom is eind 2015 een screening ingezet, met als doel goed in beeld te krijgen wie welke potentie heeft. Er zijn als gevolg daarvan passende vervolgtrajecten uitgezet.
- Het aantal inwoners met een vorm van budgetbeheer is afgelopen jaar sterk gedaald, van 27 in januari naar 14 eind december. Dit komt enerzijds doordat inwoners vaker zelf aangeven hun financiën weer te willen beheren, en anderzijds doordat ook vanuit PLAN-groep meer gestuurd wordt op zelfredzaamheid.

B. Implementatie werkwijze 1 huishouden, 1 plan, 1 casemanager;

- Er zijn samenwerkingsafspraken gemaakt met het onderwijs, huisartsen, SAVE en zorgverzekeraars ter implementatie van de werkwijze.
- Om de expertise van het Sociaal Team te completeren en de werkwijze mogelijk te maken is wijkverpleging en is Dementie D aan het ST verbonden en is het team begin 2015 uitgebreid met (jeugd)zorgprofessionals
- De professionals van het sociaal team zijn geschoold in deze nieuwe methode van werken (hieronder valt ook netwerkcoaching).
- De inkoop van de verwijsindex en procesopvolging, instrumenten voor de werkwijze, zijn belegd bij het sociaal team.

C. Meer inzet van collectieve zorgvoorzieningen en minder inzet duurdere specialistische ondersteuning/zorg

- Medewerkers in de toegang Loket De Kleine Schans en het Sociaal Team hebben in hun werk het uitgangspunt om waar mogelijk te wijzen op collectieve zorgvoorzieningen, en bij de inkoop zijn ze kostenbewust. Dit is ook onderwerp van gesprek in het wekelijks teamoverleg van het Sociaal Team. Het is nog te prematuur om te concluderen of deze transformatie daadwerkelijk effect heeft omdat er nog niet voldoende betrouwbaar cijfermateriaal is dat vergeleken kan worden.
- Inkoop WMO en Jeugdhulp 2015/ 2016
- De activiteiten genoemd bij deeleffect 1 maken afschaling mogelijk.

Maatschappelijk deeleffect 3

Lichte zorg waar mogelijk en zware zorg waar nodig.

We willen bereiken dat er zo min mogelijk specialistische zorg nodig is, maar wie deze zorg wel nodig heeft deze ook krijgt.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015
A	Vroegsignalering en outreachend werken zodat eerder lichte zorg kan worden geboden en later geen zwaardere zorg nodig is.	<ul style="list-style-type: none"> • Het aantal keer dat experts van buitenaf geconsulteerd worden. • Het aantal cliënten dat gebruik van specialistische zorg.- maatwerkvoorzieningen 	Gestart in 2015, daarna worden streefwaarden vastgesteld		
B	Voorzien in (een toegang tot) ondersteuning wanneer de veiligheid niet geborgd is binnen een huishouden	<ul style="list-style-type: none"> • Inzet SAVE-teams • Inzet AMHK 	Gestart in 2015, daarna worden streefwaarden vastgesteld		

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Vroegsignalering en outreachend werken

- De medewerkers van het Sociaal Team zijn actief in gesprek met de basisinfrastructuur, bijvoorbeeld de scholen. Hiermee streven we ernaar preventief in beeld te zijn in de gemeente.
- Het sociaal team is uitgebreid met expertise en kennis op het gebied van jeugdzorg en een wijkverpleegkundige vanuit de AWBZ zodat ook vanuit deze invalshoeken vroegsignalering en outreachend werken zijn ingevuld.
- De regionale expertisepool is twee maal telefonisch geconsulteerd.
- Inkoop specialistische zorg (regionaal en bovenregionaal).

B. Voorzien in een toegang tot ondersteuning wanneer de veiligheid niet geborgd is binnen een huishouden

- Om de toegang tot ondersteuning binnen een huishouden te verbeteren is het werkproces steunpunt huiselijk geweld en kindermishandeling omgevormd naar Veilig Thuis
- Wanneer het nodig is in Inzet/inkoop van SAVE/Veilig Thuis mogelijk. In 2015 zijn er geen calamiteiten geweest en was er geen wachtlijst.
- De SAVE-aanpak en samenwerking tussen de sociale teams van de regiogemeenten en de SAVE teams van Samen Veilig MN zijn doorontwikkeld. Er kan nu gewerkt worden met nieuwe instrumenten zoals het Triage instrument Veilig Thuis en de start pilot beschermingstafel.

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

(Bedragen x € 1.000)

Programma 1 - Samenleving	Realisatie	Def. begroting	Prim. begroting
Lasten	10.104	10.500	10.411
Baten	1.826	1.741	1.497
Resultaat voor bestemming	8.278	8.759	8.914
Resultaatbestemming:			
- Toevoeging aan reserves	461	461	175
- Onttrekking aan reserves	231	257	204
Resultaat na bestemming	8.508	8.963	8.885
Mutaties reserves:			
Toevoegingen:			
Reserve voorziening Huisvesting basisonderwijs	175	175	175
Reserve Sociaal Domein	286	286	0
Aanwendungen:			
Reserve herwaardering (Openbaar basisonderwijs)	2	2	2
Reserve herwaardering (Bijzonder basisonderwijs)	2	2	2
Reserve voorziening Huisvesting basisonderwijs	169	164	164
Reserve onderhoud scholen basisonderwijs	21	47	30
Reserve Sociaal Domein	1	6	6
Reserve WWB Inkomensvoorzieningen	36	36	-

Wijzigingen programma 1			
	Lasten	Baten	Saldo
Primaire begroting	10.411	-1.497	8.914
Begrotingswijzigingen	89	-244	-155
Saldo definitieve begroting	10.500	-1.741	8.759
Realisatie 2015	10.104	-1.826	8.278
Verschil	-396	-85	-481

Belangrijkste cijfermatige verschillen

Wijzigingen groter dan € 10.000

De kosten voor de taken van het Sociaal Domein als uitgevoerd door de gemeente Amersfoort, zijn beduidend lager dan waarin met de bijgestelde begrotingen rekening gehouden is.

Een groot verschil zit in de afrekening van de oude taken, met name de hulp bij het huishouden. Deze post laat ten opzichte van de bijgestelde begroting een voordeel van € 295.000 zien. Hiernaast gaf ook de risico-verevening een positief beeld. De risicoverevening was € 94.000 positief.

De kapitaallasten onderwijshuisvesting zijn € 28.000 lager dan begroot. In de zomernota was een bijraming geweest voor de kosten van groot onderhoud. Deze kosten zijn slechts deels in 2015 gerealiseerd, dit betekent dat de kapitaallasten op een later moment berekend gaan worden.

De kosten van schoolvervoer zijn € 35.000 lager dan begroot. Ten opzichte van de primaire begroting had in zomer- en najaarsnota al een neerwaartse bijstelling plaatsgevonden, de uiteindelijke cijfers laten een nog lager totaal aan kosten zien.

Cijfermatig

Lasten			
	Voordeel	Nadeel	Saldo
Verzekering diverse objecten, lagere premie door nieuwe verzekeraar	22.000		
Gezondheidszorg: handhaving kinderopvang en digitaal dossier niet in inwonersbijdrage		18.000	
Onderwijs: lagere kosten leerlingenvervoer	35.000		
Onderwijs: lagere kapitaallasten door nog niet gerealiseerde investeringen	28.000		
Sociaal cultureel werk en ouderenwerk: lagere inzet subsidies	27.000		
Werk en inkomen: minder verstrekte uitkeringen	112.000		
Bijstand: kosten incidentele verstrekkingen		14.000	
Huur locatie Sociaal Team		34.000	
WMO, oude taken - wonen, rollen, vervoer	34.000		
WMO, oude taken - huishoudelijke voorzieningen	288.000		
WMO, oude taken - extra bijdragen regiotaxi	12.000		
WMO, nieuwe taken - kosten regionale - en lokale inzet personeel Sociaal Team		80.000	
Diverse overige kleine verschillen per saldo		16.000	
	558.000	162.000	396.000 voordelig
Baten			
Peuterspeelzaalwerk/VVE – afrekening subsidies voorgaande jaren	15.000		
Werk en inkomen: lagere aanvullende uitkering door minder verstrekte uitkeringen		77.000	
Bijstandsbesluit zelfstandigen (BBZ) – aflossingen leningen	30.000		
WSW – bonus-uitkering voorgaande jaren	13.000		
WMO – meerontvangsten regiotaxi en overige verstrekkingen	13.000		
Gemeente Amersfoort – risicoverevening sociaal domein	90.000		
Diverse overige kleine verschillen per saldo	1.000		
	162.000	77.000	85.000 voordelig
Totaal verschil programma 1			481.000 voordelig

Leefomgeving Programma 2

Programma 2 in één oogopslag

Visie

Een prettige en herkenbare leefomgeving met eigen, unieke kwaliteiten waar mensen zich veilig en thuis voelen en het aantrekkelijk is om te wonen, te werken en te vertoeven. We bereiken dat door te zorgen dat de Woudenbergse leefomgeving *heel, veilig, schoon* en *groen* is..

Ontwikkelingen

Het is van belang om bij de uitvoering van beheer en onderhoud aansluiting te zoeken bij de transities in het sociaal domein, zoals het bieden van mogelijkheden aan werkzoekenden om werkervaring op te doen.

Strategie

Voor een duurzame inrichting en duurzaam beheer van de openbare ruimte richten we ons op **kwaliteit** (schoon, heel, veilig, functioneel en mooi), **leefbaarheid** (bruikbaar, logisch en waardering), **betrokkenheid** (service en informatieniveau, rol wijkcoördinatoren en bewoners) en **efficiency** (integrale afstemming en betaalbaarheid).

Gewenst maatschappelijke effect programma leefomgeving:

De bewoners ervaren en waarderen Woudenberg als een schoon, veilig, duurzaam en leefbaar dorp, dat goed bereikbaar is.

Binnen Programma 2 - Leefomgeving - worden de volgende kerndoelen nagestreefd:

1. Een veilige leefomgeving: onderhoud wegen, civiele kunstwerken, openbare verlichting en verkeersveiligheid
2. Een toegankelijke leefomgeving: goede bereikbaarheid behouden
3. Een veilige en plezierige leefomgeving: speelvoorzieningen
4. Aantrekkelijk en aangenaam groene leefomgeving, behoud en versterken van het landschap, inclusief oppervlaktewater
5. Bieden van voldoende begraafcapaciteit en een goed onderhouden begraafplaats
6. Het op een adequate manier ontdoen van afvalwater en het beperken van wateroverlast
7. Meer afval gescheiden inzamelen
8. Inkoop een aanbestedingen in de openbare ruimte zijn duurzaam
9. Grotere tevredenheid van de Woudenbergse inwoners over het onderhoud van de openbare ruimte en ruimte voor initiatieven
10. Efficiënter en duurzamer gebruik gemeentelijke gebouwen (o.a. energie)
11. Fysiek domein verbinden aan sociaal domein

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015
A	KWALITEIT Beheer & Onderhoud - Wegen & bermen - Onkruidbestrijding/vegen - Civiele kunstwerken - Openbaar groen - Begraafplaats - Openbare verlichting - Waterhuishouding en riolering	<ul style="list-style-type: none"> • Monitor onderhoudsniveau 	Vastgestelde Beeldkwaliteit groen: 10% afwijking is toegestaan. Huidige situatie: circa 20% afwijking Vastgestelde	15% afwijking	15 % afwijking

<p>- Speelvoorzieningen</p> <p>Veiligheid - Speelvoorzieningen</p> <p>- Verkeersveiligheid</p> <p>- Gladheidsbestrijding</p> <p>Duurzaamheid - Duurzame inkoop - Fairtradegemeente worden</p> <p>Functioneel - Uitbreiding begraafplaats</p> <p>- Scheidingsrespons afvalstromen verhogen</p>	<ul style="list-style-type: none"> Inspectieresultaten Ongevallenstatistiek politie (aantal ernstige ongevallen) Preventief strooien op basis van advies Meteoconsult Inkoopplan Criteria voor fairtradegemeenten Aantal nieuwe uitgeefbare graven op totaal uitbreiding AVU (registratie) 	<p>Beeldkwaliteit onkruid (verharding): 15% afwijking is toegestaan. Huidige situatie: circa 22% afwijking</p> <p>99% veilige speeltoestellen</p> <p>2008: 8 2011: 2 2009: 11 2012: 0 2010: 6 2013: 3</p> <p>100% preventief strooien</p> <p>100% duurzaam inkopen We zijn nog geen fairtradegemeente</p> <p>0% van totale uitbreiding</p> <p>Papier (78%) Kunststof (27%) Textiel (50%): Gescheiden ingezameld afval (59%)</p>	<p>20% afwijking</p> <p>100%</p> <p>dalende trend: < 4 ongevallen</p> <p>100%</p> <p>100%</p> <p>Geen</p> <p>25%</p> <p>79%</p> <p>28%</p> <p>51%</p> <p>60%</p>	<p>23% afwijking</p> <p>100%</p> <p>2014: 3 2015: n.n.b.</p> <p>100%</p> <p>100%</p> <p>Realisatie Uitbreiding 25% in 2016</p> <p>87%</p> <p>26%</p> <p>40%</p> <p>59%</p>
<p>B</p> <p>LEEFBAARHEID - Tevredenheid onderhoud/leefomgeving</p> <p>- Snelle reactie meldingen</p> <p>- Verhogen fietsgebruik (duurzame mobiliteit)</p>	<ul style="list-style-type: none"> Veiligheidsmonitor Klanttevredenheids-onderzoek KCC en Verseon Percentage verplaatsingen onder de 7,5 km per fiets 	<p>2013: nulmeting Woonomgeving: 7,6 Leefbaarheid: 7,5</p> <p>Nog uit te voeren nulmeting</p> <p>Monitoring servicenormen</p> <p>29%</p>	<p>7,7</p> <p>7,8</p> <p>Continue</p> <p>29%</p>	<p>Woonomgeving: 7,8 Leefbaarheid : 7,9</p> <p>Zie programma 5 Nader onderzoek</p> <p>29%</p>
<p>BETROKKENHEID - Burgerparticipatie</p> <p>- Zelfbeheer initiatieven</p> <p>- Deelauto</p>	<ul style="list-style-type: none"> Toepassen clearmodel en bestuursstijlen Zelfbeheerinitiatieven: enthousiasmeren en faciliteren Deelauto-initiatieven stimuleren en faciliteren 	<p>Ambitie: uitbreiden aantal zelfbeheer-initiatieven</p> <p>Geen deelauto's</p>	<p>Voorbereiding</p>	<p>Zie programma 5</p> <p>Nog geen actie</p>
<p>EFFICIENCY - Gebruik gemeentelijke gebouwen (duurzaamheid, ernerergie)</p>	<ul style="list-style-type: none"> Reductie energiegebruik 	<p>Nulmeting volgt na onderzoek in 2015</p>		

- IBOR cyclisch beheerbestekken/uitvoering	<ul style="list-style-type: none"> • Percentage omzet beheerbestekken conform IBOR gedachte 		72%	72%
- Bezuinigingsvoorstellen	<ul style="list-style-type: none"> • Implementeren bezuinigingsvoorstellen Leefomgeving 	Onderzoek samenwerking Amfors (IBOR)	100%	100%

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Kwaliteit

Beheer en onderhoud:

Uitgevoerd conform planning. Vastgesteld (beeld)kwaliteit gemonitord.

Onkruid:

Gedurende 2015 voldeed de onderhoudskwaliteit van onkruid op verhardingen voor het grootste deel aan de gestelde bestekseis. Ondanks adequate inzet en bijsturing van onkruidbestrijding is het toch nog niet gelukt de streefwaarde te bereiken. Het jaar 2015 kan worden beoordeeld als gemiddeld voor de vegetatiegroei ten opzichte van het langjarig gemiddelde. Echter door de relatief warme nazomer- en herfstmaanden heeft het onkruid lang kunnen doorgroeien. Bovendien heeft door de zachte wintermaanden de onkruidgroei niet geheel stilgestaan.

Door implementatie van IBOR en hierbij het in eigen beheer gaan uitvoeren van de onkruidbestrijding wordt getracht de streefwaarde voor de onkruidbestrijding alsnog te gaan behalen.

Het op een adequate manier ontdoen van afvalwater en het beperken van wateroverlast:

In 2015 zijn 2 rioolgemalen en 1 bergbezinkriool gerenoveerd. Hierdoor voldoen deze installaties weer aan de huidige eisen en normen die hiervoor gelden.

In 2015 is het grondwaterbeleidsplan opgesteld. Deze wordt in 2016 aangeboden ter vaststelling aan de raad. Tevens is gestart met het opstellen van het Basis Water Keten Plan (BWKP). Hierin wordt het hydraulisch functioneren van de riolering bekeken. Ook de effecten van klimaat ontwikkelingen worden hierin meegenomen. In 2016 wordt ook dit plan ter vaststelling aan de raad aangeboden.

Verkeersveiligheid:

In 2015 is de verkeersveiligheid in Woudenberg verbeterd door het beïnvloeden van gedrag door diverse educatieve acties, de verkeersmaatregelen op de Heinelaan, het kruispunt Voskuilerdijk - Voskuilerweg en de verbetering van het fietspad langs Valleisport. Tevens zijn de Van Speijklaan en de Ruijterlaan opnieuw en veilig ingericht. Ook is een verkeersplateau aangelegd op het kruispunt Brinkkanterweg - Davelaar. In diverse bochten zijn bermverhardingen aangebracht. Aan de Voskuilerweg en Ringelpoel zijn bermverhardingen hersteld en op de Laagerfseweg is op een klein deel nieuwe bermverharding aangebracht. Binnen de bebouwde kom zijn diverse voetpaden opgeknapt. Met name het de verkeersmaatregel op het kruispunt Voskuilerdijk - Voskuilerweg draagt bij aan de vermindering van verkeersongevallen. Hier vonden recentelijk met regelmaat ongevallen plaats.

Duurzaamheid:

Duurzaamheid is (vanaf 2016) ondergebracht bij programma 4, Ontwikkeling. Voor wat betreft duurzaam inkopen koopt de gemeente Woudenberg in via de Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN). Deze samenwerking heeft als doel om een professionaliseringsslag op het gebied van inkoop te maken voor kleine gemeenten in Midden Nederland. Het IBMN heeft een handboek Duurzaam Inkopen geschreven en houdt bij de aanbesteding rekening met de inkoopvoorwaarden van Pianoo.

Functioneel:

Uitbreiding begraafplaats

De uitbreiding van de begraafplaats wordt in de eerste fase uitgevoerd in 2016 binnen de doelstelling van het project begraafplaats. De uitbreiding is niet zoals eerder in de streefwaarde aangegeven, al in 2015 gerealiseerd.

Afval

In de beleidsbegroting zijn voor vier afvalstromen de doelstelling voor de percentages gescheiden inzameling opgenomen.

Het percentage gescheiden ingezameld papier is met 87% hoger dan de verwachte 79%, er is qua hoeveelheid minder papier ingezameld, maar de hoeveelheid papier in het restafval is erg laag, waardoor het percentage hoger uitvalt dan verwacht.

Sinds 1 juli 2015 mogen de drankenkartons bij het plastic afval. Er is al een duidelijke toename te zien in de gescheiden inzameling van plastic en drankenkartons van 137 ton in 2014 (zonder drankenkartons) naar 160 ton in 2015. Echter het percentage gescheiden ingezameld PD blijft iets achter (26% terwijl 28% was verwacht) dit wordt tegelijk met de invoering van diftar in 2017 aangepakt, door de invoering van de PMD container.

De hoeveelheid restafval per inwoner per jaar is licht gedaald van 231 kg per inwoner in 2014 naar 228 kg per inwoner in 2015. Het percentage gescheiden afvalinzameling blijft iets achter (59% terwijl 60% was verwacht) ook dit zal stijgen door de invoering van diftar.

De beleidsdoelstelling om meer textiel gescheiden in te zamelen is nog niet gehaald. Er is in 2015 40% van het textiel gescheiden ingezameld terwijl de doelstelling 51% was. In 2017 zal bekeken worden of er extra brenglocaties mogelijk zijn en er zal in samenwerking met de inzamelaar een communicatiecampagne uitgevoerd worden.

Op 20 november 2014 heeft de gemeenteraad ingestemd met het Verbeterplan afvalscheiding/inzameling 2015-2017. Hiermee heeft de raad tevens besloten om diftar te gaan invoeren. Ter voorbereiding op de invoering van diftar, is er in 2015 een plan van aanpak voor de invoering van diftar geschreven. Dit is ter informatie aan de raad gestuurd. De voorbereiding voor de invoering van diftar zijn gestart.

B. Leefbaarheid

Veiligheidsmonitor:

De tevredenheid over de woonomgeving en leefbaarheid is licht gestegen. Aandachtpunten blijven parkeeroverlast, te hard rijden en honden (poep) overlast.

Duurzame mobiliteit:

In 2015 is de kwaliteit van het fietspad langs Valleisport verbeterd. Dit project draagt bij aan het verhogen van het fietsgebruik. Daarnaast is project Centrumplan in voorbereiding waarvan het verbeteren van de kwaliteit voor fietsers een belangrijke doelstelling is.

Het stimuleren van deelauto's heeft in 2015 nog geen extra aandacht gekregen. Dit komt deels doordat de prioriteiten in 2015 elders op duurzaamheid zijn komen te liggen (zoals het organiseren van een energiemarkt en meer aandacht voor het oprichten van een energieloket).

C. Betrokkenheid

Zelf (beheer) initiatieven worden omarmd. Op kleine schaal zijn er beheer initiatieven voorgelegd aan de gemeente. Deze beheer initiatieven beperken zich vooralsnog tot boomperkjes.

D. Efficiency

In 2015 zijn de voorbereidingen getroffen voor de implementatie IBOR en ontschotten verschillende werkvelden openbare ruimte. De reguliere IBOR werkzaamheden in de openbare ruimte worden uitgevoerd door de buitendienst. Specialistische werkzaamheden worden samengevat in een integraal bestek. Start voor de implementatie IBOR: januari 2016.

Wat heeft het gekost?

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

(Bedragen x € 1.000)

Programma 2 - Leefomgeving	Realisatie	Def. begroting	Prim. begroting
Lasten	3.730	3.589	3.498
Baten	2.669	2.499	2.497
Resultaat voor bestemming	1.061	1.090	1.001
Resultaatbestemming:			
- Toevoeging aan reserves	237	237	141
- Onttrekking aan reserves	488	498	453
Resultaat na bestemming	810	829	689
Mutaties reserves:			
Toevoegingen:			
Reserve Dorpsvoorzieningen	95	95	0
Reserve onderhoud gebouwen	34	34	34
Reserve kapitaallasten aula Henschoterhof	25	25	24
Reserve kapitaallasten machinepark OW	26	26	26
Reserve vervanging speelvoorzieningen	25	25	25
Reserve kunstwerken	23	23	23
Reserve groenbeleid	9	9	9
Aanwendungen:			
Algemene Reserve	25	25	-
Reserve onderhoud gebouwen	15	-	-
Reserve kapitaallasten brandweerkazerne	98	98	98
Reserve kapitaallasten cultuurhuis	249	249	249
Reserve kapitaallasten aula Henschoterhof	59	59	59
Reserve kapitaallasten machinepark OW	34	47	47
Reserve vervanging speelvoorzieningen	8	20	-

Wijzigingen programma 2			
	Lasten	Baten	Saldo
Primaire begroting	3.489	-2.497	992
Begrotingswijzigingen	100	-2	98
Saldo definitieve begroting	3.589	-2.499	1.090
Realisatie 2015	3.730	-2.669	1.061
Vershil	141	-170	-29

Belangrijkste cijfermatige verschillen

Wijzigingen groter dan € 10.000

Lasten:

In 2015 zijn op diverse produkten overschrijding van kosten geweest. Deze werden echter grotendeels gecompenseerd door (extra) inkomsten. Dit betreffen de volgende posten:

Wegenonderhoud, meerkosten van € 23.000. Hiertegenover staan ontvangsten van € 24.000.

Verkeer en vervoer, overschrijding op de kosten van € 12.000, dit werd veroorzaakt door de kosten voor het aanleggen van een bushalte aan de Europaweg. Hiertegenover stond een subsidie van de provincie Utrecht van € 16.000.

Riolering: extra kosten van € 30.000; meer baten van € 56.000.

Afval: extra kosten van € 57.000; deze hebben te maken met de verdere scheiding van afvalinzameling en verwerking. Dit leverde aan extra inkomsten van derden € 43.000 op. De werkelijk opgelegde afvalstoffenheffing bleef € 60.000 achter bij de raming voor 2015. Er heeft een onttrekking aan de voorziening afvalstoffen plaatsgevonden van € 78.000.

Cijfermatig

Lasten			
	Voordeel	Nadeel	Saldo
Speelvoorzieningen, restant kosten speelbeleidsplan uit extra krediet nog te besteden	11.000		
Wegenonderhoud, meerkosten, gecompenseerd door bijdrage derden		23.000	
Verkeer: kosten bushalte, kosten onder aftrek subsidie opgenomen		15.000	
Gemeentewerf: verzekering en onderhoud vervoermiddelen		11.000	
Gemeentewerf: kapitaallasten nieuwe investeringen		16.000	
Afval: meerkosten, o.a. door meer scheiding afvalstromen		57.000	
Riolering: meerkosten onderhoud en kleine investeringen		93.000	
Riolering: lagere toevoeging aan voorziening	63.000		
Diverse overige kleine verschillen per saldo	-	-	
	74.000	215.000	141.000 nadelig
Baten			
Wegenonderhoud, bijdrage derden	24.000		
Verkeer: subsidie bushalte	16.000		
Gebouwen: per saldo meer opbrengsten	11.000		
Afval: minder opbrengst afvalstoffenheffing		60.000	
Afval: meer opbrengsten derden uit afvalscheiding	44.000		
Afval: onttrekking voorziening afvalstoffenheffing	78.000		
Riool: meer opbrengst rioolheffing	56.000		
Diverse overige kleine verschillen per saldo	1.000		
	230.000	60.000	170.000 voordelig
Totaal verschil programma 2			29.000 voordelig

Veiligheid Programma 3

Programma 3 in één oogopslag

Visie

We willen een gemeente waarin mensen zich veilig, vertrouwd en met elkaar verbonden voelen. Een gemeente waarin wederzijds respect de norm is, waarin we elkaar geen overlast bezorgen en waarin geweld een uitzondering is, net als diefstal, vernieling en andere vormen van criminaliteit. Gestreefd wordt naar een kleine gemeente met een dorpsgevoel. Een vertrouwde, veilige en fijne leefomgeving waar de burger veel inspraak heeft.

Strategie

Voor een veilig Woudenberg richten we ons op de kwaliteit en leefbaarheid van de woon- en leefomgeving, bedrijvigheid, de jeugd en de fysieke veiligheid. Tevens richten we ons op het bevorderen van integer bestuurlijk, ambtelijk en burgerlijk handelen.

Gewenst maatschappelijk effect programma veiligheid

De burgers en bezoekers van Woudenberg moeten zich veilig voelen en moeten veilig zijn. Dan gaat het enerzijds om veiligheid in en rond het huis en in de buurt, anderzijds in het grotere verband van het dorp Woudenberg en de regio, waarbij preventie en de aanpak van (grootschalige) ongevallen en rampen centraal staat.

Crisisnoodopvang vluchtelingen de Camp

Van 4 t/m 10 november heeft crisisnoodopvang van vluchtelingen plaatsgevonden in de Camp in Woudenberg. Door de hoge instroom van vluchtelingen in Nederland heeft het COA een beroep gedaan op de gemeente om (o.a.) crisisnoodopvang te realiseren. In samenwerking met de gemeente Leusden is crisisnoodopvang gerealiseerd. Tijdens de crisisnoodopvang voor vluchtelingen zijn alle gemeentelijke actiecentra van de crisisorganisatie volledig ingericht en ingezet.

Maatschappelijk effect 1 Veilige woon- en leefomgeving

1. Het bevorderen van de leefbaarheid en veiligheid in de wijk, buurt of straat;
2. Het bevorderen van de kwaliteit van de woon- en leefomgeving;

Wat hebben we bereikt?

Doelen:	Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015	
A	Het aantal vernielingen door vandalisme terugdringen.	• Geregistreerde criminaliteit	57 (2013)	40	63
B	Het aantal woninginbraken terugdringen;	• Geregistreerde criminaliteit	73 (2013),	65	85
			27 poging woninginbraken (2013)	30	38
			46 geslaagde woninginbraken (2013)	35	47

C	Intensiveren van het gebruik van Burgernet	<ul style="list-style-type: none"> Aantal deelnemers 	1186 (augustus 2014)	1250	1377
D	Het veiligheidsgevoel van de inwoners verhogen.	<ul style="list-style-type: none"> Veiligheidsmonitor* Geregistreerde criminaliteit Meldingen openbare ruimte BOA 	Cijfer 7 (2013) 423 (2013) 179 (2013)	7,5	7,5 379 100

* De veiligheidsmonitor wordt om de twee jaar uitgevoerd

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Het aantal vernielingen door vandalisme terugdringen

- Er is uitvoering gegeven aan de nota integrale benadering van jongeren in de openbare ruimte gemeente Woudenberg;
- Waar nodig zijn er fysieke maatregelen getroffen om vernielingen tegen te gaan;
- Er is 4 maal aangifte gedaan van vernieling van gemeentelijke eigendommen (waarvan twee maal schade door een inbraak in een gemeentelijk gebouw);
- Er is zes maal aangifte gedaan van vernieling aan schoolgebouwen (waarvan één schade door een inbraak);
- Er is uitvoering gegeven aan het uitvoeringsprogramma Regionale Veiligheidsstrategie en het jaarplan;
- Het aantal aangiften van vernielingen is gemonitord;
- Er is een plan ontwikkelt met zowel preventieve als repressieve maatregelen tijdens de jaarwisseling;
- Er is uitvoering gegeven aan het bovengenoemde plan van aanpak;
- Er zijn diverse communicatiemiddelen ingezet, zoals een brief, lokale krant, twitter, burgernet en de website;
- Door Halt en Stichting Jeugdpoint is voorlichting gegeven op scholen;
- Intensiveren van de inzet van de politie en de Buitengewoon Opsporingsambtenaar op diverse locaties.

De vernielingen zijn met name in het eerste helft van 2015 gepleegd. Door het intensiveren van de inzet van toezicht en door uitvoering te geven aan de notitie integrale benadering van jongeren in de openbare ruimte is het aantal aangiften in de tweede helft van 2015 gestabiliseerd.

B. Het aantal woninginbraken terugdringen

- Er zijn preventiebrieven gestuurd naar de adressen in een straal van 100 meter waar een (poging tot) woninginbraak heeft plaatsgevonden;
- Er zijn diverse communicatiemiddelen ingezet, via de lokale krant, twitter, informatieborden, etc.
- De totale criminaliteitsbeeld is gepubliceerd;
- Lokale minderjarige inbrekers zijn besproken in het veiligheidsoverleg;
- De zogeheten veelplegers van woninginbraken zijn op de top x lijst van het veiligheidshuis geplaatst;
- Persoonlijke aanpak lokale woninginbrekers;
- Er zijn twee mob-eyes aangeschaft;
- Er is een voorstel geschreven met betrekking tot de WhatsApp groepen;
- De gemeente heeft deelgenomen aan de Week van de Veiligheid;
- Er is een heterdaadoefening georganiseerd;
- Burgernet is uitgebreid met burgernetmail. Burgernetmails worden verstuurd enige tijd nadat een incident heeft plaatsgevonden;

- Het aantal aangiften van (poging tot) woninginbraken zijn gemonitord;
- Deelname aan districtelijke werkgroep woninginbraken;
- Deelname aan het Veiligheidshuis te Amersfoort.

Ondanks de inzet van diverse partijen zoals de politie, Openbaar Ministerie, gemeente maar ook inwoners, is het niet gelukt om het aantal (poging tot) woninginbraken voor 2015 positief af te sluiten.

C. Intensiveren van het gebruik van burgernet

- Er is een heterdaadoefening georganiseerd;
- Bericht over een positieve afloop van een burgernetactie;
- Er is informatie gestuurd via het burgernetstelsel;
- Burgernet is meegenomen bij de diverse projecten;
- Publicaties via de lokale krant;
- Burgernet is uitgebreid met burgernetmail.

D. Het veiligheidsgevoel van de inwoners verhogen

- Er is uitvoering gegeven aan het Regionale Veiligheidsstrategie en het jaarplan;
- Het criminaliteitsbeeld is gepubliceerd;
- Er is een gemeentebestuursonderzoek uitgevoerd onder de inwoners van Woudenberg;
- Zie bovenstaande activiteiten onder A t/m C.

Maatschappelijk effect 2 Bedrijvigheid en veiligheid

- Een toegankelijke leefomgeving.
-

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015
A	Veilige evenementen.	• Overlastmeldingen	2 (2013)	1	2
		• Aantal controles Drank- en Horecawet (inclusief horecagelegenheden)	25	30	17
		• Aantal overtredingen Drank- en Horecawet (inclusief horecagelegenheden)	3	2	2
B	Terugdringen aantal bedrijfsinbraken	• Geregistreerde criminaliteit	18 (2013)	14	13

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Veilige evenementen

- Er is uitvoering gegeven aan het evenementenbeleid;
- Het aanvraagformulier voor het organiseren van evenementen is gedigitaliseerd;
- Vergunningsvoorwaarden zijn waar nodig aangescherpt. Het gaat name om geluidsovertredingen;
- Er zijn gesprekken gevoerd met organisatoren die de vergunningsvoorwaarden niet hebben nageleefd;
- Er zijn diverse gesprekken gevoerd met organisatoren om deze van informatie te voorzien;
- Multidisciplinair vooroverleg met organisatoren van grote evenementen;
- Er zijn controles voor en tijdens evenementen uitgevoerd;
- Er is uitvoering gegeven aan het nalevingsbeleid, juni 2014;
- Deelname aan de regionale Boa-pool Fris Valley;
- Controle en handhaving van de Drank- en Horecawet;

- Toezicht bij evenementen op de artikel 35 ontheffingen Drank- en Horecawet.

B. Terugdringen aantal bedrijfsinbraken

- Er is uitvoering gegeven aan de "Week van de Veiligheid";
- Het aantal aangiften van bedrijfsinbraken (criminaliteitsbeeld twee maal jaar) is gemonitord;
- Persbericht over het criminaliteitsbeeld.

Maatschappelijk effect 3 Jeugd en Veiligheid

1. Bevorderen van een veilige thuissituatie;
2. Kinderen en jongeren weerbaarder maken tegen negatieve invloeden van buitenaf;
3. Sluitende aanpak overlast en jeugdcriminaliteit;

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015
A	Verbeterde signalering en actie van kindermishandeling en huiselijk geweld	• Percentage jongeren (13-18jr) dat huiselijk geweld heeft meegemaakt	5% (2012)	≤5%	-
		• Aantal huiselijk geweld incidenten	22 (2013)	≤ 20	-
		• Aantal Huisverboden	1 (2013)	2	1
B	Terugdringen alcoholgebruik door jongeren onder de zestien jaar	• Aantal bereikte scholen met voorlichtingslessen	7 (2013) vanaf 2014 6 scholen	6	6
		• Alcoholgebruik onder de 16 jaar	36% (2012) Vanaf 2014 onder 18 jaar	≤36%	-
C	Tegengaan discriminatie, polarisatie en radicalisering onder jongeren	• Aantal meldingen bij het Bureau Art. 1 Midden-Nederland	1 (2013)	0	0
D	Terugdringen van overlast door groepen jongeren	• Veiligheidsmonitor*	Ervaren jeugdoverlast door inwoners 5 %	5%	5%
		• Aantal hinderlijke- overlast-gevende en criminele groepen	0	0	0
		• Geregistreerde Criminaliteit	51 (2013)	45	37
		• Overlastmeldingen	19 (2013)	15	9
		• Doorverwijzingen Bureau Halt	14 (2013)	10	12
		• Aantal hangplekken	21 (2013)	15	19
		• Aantal jongerencoachtrajecten	6 (2013)	≤ 6	-

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Verbeterde signalering en actie van kindermishandeling en huiselijk geweld

- Diverse communicatiemomenten over het meldpunt bij Veilig Thuis;
- Start met vertaling van landelijk vastgestelde samenwerkingsafspraken Veilig Thuis, Nationale politie en OM voor Midden-Nederland door Bureau Regionale Veiligheidsstrategie. Verdere uitwerking vindt plaats in 2016;
- Werkafspraken tussen het Sociaal Team en Veiligheid over meldingen huiselijk geweld;
- Er is uitvoering gegeven aan de wet Tijdelijk huisverbod. In 2015 is er één huisverbod opgelegd.

B. Terugdringen alcoholgebruik door jongeren onder de achttien jaar

- Er is uitvoering gegeven aan het nalevingsbeleid, juni 2014;
- Deelname aan de regionale Boa-pool Fris Valley;
- Controle en handhaving van de Drank- en Horecawet o.a. op het schenken van alcohol aan jongeren onder de 18 jaar bij o.a. evenementen;
- Toezicht bij evenementen op de artikel 35 ontheffingen Drank- en Horecawet;
- Er is eenmaal voorlichting gegeven op zes scholen over alcoholgebruik;
- Deelname aan het casuoverleg actieteam jeugd.

C. Tegengaan discriminatie, polarisatie en radicalisering onder jongeren

- Subsidiering van Art. 1 Midden Nederland, meldpunt discriminatie;
- Er is een regionaal protocol en privacy-convenant ontwikkelt met betrekking tot radicalisering. Deze is door het college vastgesteld en ondertekend;
- Er is gemeentelijke protocol sociale calamiteiten vastgesteld.

D. Terugdringen van overlast door groepen jongeren

- Er is uitvoering gegeven aan het uitvoeringsprogramma jeugd;
- Subsidiering van het Veiligheidshuis te Amersfoort;
- Er is uitvoering gegeven aan de nota integrale benadering van jongeren in de openbare ruimte gemeente Woudenberg;
- Waar nodig zijn er fysieke maatregelen getroffen om vernielingen tegen te gaan;
- Het aantal hangplekken is in beeld gebracht;
- Shortlist jeugdgroepen is in samenwerking met de politie, jongerenopbouwwerker en de BOA, ingevuld;
- Deelname aan het casuoverleg actieteam jeugd;
- Toezicht en handhaving in de openbare ruimte;
- Monitoren aantal meldingen jeugdoverlast .

Maatschappelijk effect 4 Fysieke veiligheid

1. Het verkleinen van de kans op rampen en de effecten van rampen minimaliseren;
2. Het verhogen van de kwaliteit van de (regionale) crisisbeheersingsorganisatie.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015
A	Adequate crisisbeheersingsorganisatie	<ul style="list-style-type: none"> • Voldoen aan prestatie-eisen Bevolkingszorg 2014 • Voldoen aan eisen in regionaal handboek bevolkingszorg. 	Systeemtest VRU 2013 (80%) Opkomsttijd: Alarmering- en	100% 100%	90% -

			opkomstoefening. Checklist voorbereiding lokale crisisbeheersing (80%)	100 %	80%
B	Realiseren incidentbestrijdingsplannen (IBP) LPG	• Aantal LPG stations met LPG IBP.	0	1	1
C	Zorgcontinuïteit bij incidenten in zorginstellingen op orde.	• Zorginstellingen beschikken over een zorgcontinuïteitsplan.	1	5	1
D	Bewustwording van de gevolgen van rampen/incidenten bij bedrijven en instellingen en zelfredzaamheid bevorderen	• Uitvoeren handreiking risico- en crisiscommunicatie • Ontruimingsplannen campings inpassen in overkoepelend ontruimingsplan Henschotermeer	Communicatiekale nder 2015 1)	6	-
E	Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand en brandgevaar conform de gemeenschappelijke regeling	• Preventieve controles bedrijven/instellingen • Hercontroles bedrijven/instellingen • Aantal afgegeven adviezen • Meldingen brandweer Woudenberg's grondgebied • Meldingen brandweer bijstand andere gemeente	175 (2013) 30 % (2013) 101 (2013) 104 (2013) 23 (2013)	≥ 175 25 % ≥ 100 ≤ 100 ≤ 20	48 - De rapportage is nog niet binnen 212 86 30

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Adequate crisisbeheersingsorganisatie

- De prestatie-eisen bevolkingszorg zijn beschreven in het regionaal crisisplan en uitgewerkt in het regionaal handboek bevolkingszorg. De lokale taken zijn uitgewerkt in het lokaal handboek bevolkingszorg.
- Bestuurders en collega's hebben deelgenomen aan diverse oefeningen en trainingen die zijn georganiseerd door de VRU.
- Van 4 t/m 10 november heeft crisisondopvang van vluchtelingen plaatsgevonden in de Camp in Woudenberg. De uiteindelijke kosten (exclusief ambtelijke uren) zijn volledig vergoed door het COA. Tijdens de crisisondopvang voor vluchtelingen zijn alle gemeentelijke actiecentra van de crisisorganisatie (in samenwerking met Leusden) volledig ingericht en ingezet.
- In verband met de inzet crisisondopvang is de alarmeringsoefening vervallen.

B. Realiseren incidentbestrijdingsplannen (IBP) LPG

- Voor de LPG-stations in onze regio is een generiek (scenariogericht) incidentbestrijdingsplan opgesteld. Het IBP LPG is van toepassing op alle LPG stations.

C. Zorgcontinuïteit bij incidenten in zorginstellingen op orde.

- Alle zorginstellingen zijn bezocht en gewezen op het belang van zorgcontinuïteit en de daarbij behorende planvorming.

D. Bewustwording van gevolgen van rampen/incidenten bevorderen

- Regionaal zijn de handreikingen risicocommunicatie voor natuurbrand en overstroming gereed.
- De VRU heeft een fysieke kaart uitgebracht die inzicht geeft in het risico op overstroming en handelingsperspectieven voor inwoners.

E. Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand en brandgevaar

- De jaarrapportage VRU is nog niet verzonden aan de 26 deelnemende gemeenten, hierdoor is het nog niet inzichtelijk of de afgesproken aanpak is uitgevoerd en gestelde doelen zijn behaald.
- In het najaar is door de Veiligheidsregio Utrecht en de gemeente Woudenberg een zogeheten "Broodje Brandweer" georganiseerd. Een informatiebijeenkomst voor senioren.

Door de wetwijziging zijn het aantal gebruiksvergunningplichtige bedrijven in aantallen afgenomen. De bovengenoemde controles gaan alleen om controles op het gebied van brandveiligheid van bestaande bouw.

Maatschappelijk effect 5 Integriteit en veiligheid

Het bevorderen van integer bestuurlijk, ambtelijk en burgerlijk handelen.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015
A	Zorgen voor een betrouwbaar en integer gemeentelijk apparaat.	• Aantal gegronde klachten waarbij integriteit een rol in speelt (klachtenregistratie)	0 (2013)	0	0
		• Onderwerp integriteit bespreken in raad, college en ambtelijke organisatie	3 (2013)	3	3

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Zorgen voor een betrouwbaar en integer gemeentelijk apparaat

Er is uitvoering gegeven aan het gemeentelijk integriteitsbeleid en er is binnen de gemeenteraad aandacht voor de gedragscode bestuurlijk integriteit. In de gemeenteraad, B&W en de organisatie is regelmatig aandacht gevraagd voor integriteit. Voornamelijk door het gesprek hierover te verbinden aan lopende zaken, zoals presentatie handhaving in de raad en thema's als declaraties in B&W en in de ambtelijke organisatie.

Wat heeft het gekost?

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

(Bedragen x € 1.000)

Programma 3 - Veiligheid	Realisatie	Def. begroting	Prim. begroting
Lasten	791	735	739
Baten	81	-	13
Resultaat voor bestemming	710	735	726
Resultaatbestemming:			
- Toevoeging aan reserves	0	0	0
- Onttrekking aan reserves	0	0	0
Resultaat na bestemming	710	735	726
Mutaties reserves:			
Toevoegingen:	-	-	-
Aanwendungen:	-	-	-

Wijzigingen programma 3			
	Lasten	Baten	Saldo
Primaire begroting	739	-13	726
Begrotingswijzigingen	-4	13	9
Saldo definitieve begroting	735	0	735
Realisatie 2015	791	-81	710
Verschil	56	-81	-25

Belangrijkste cijfermatige verschillen

Wijzigingen groter dan € 10.000

Lasten:

Het verschil is ontstaan door de kosten crisisopvang vluchtelingen in november. De kosten crisisnoodopvang bedragen € 81.000. Deze kosten zijn volledig vergoed waardoor het deel van € 20.000 dat voor eigen rekening zou komen niet nodig was.

Cijfermatig

Lasten			
	Voordeel	Nadeel	Saldo
Kosten opvang vluchtelingen		61.000	
Diverse overige kleine verschillen per saldo	5.000		
	5.000	61.000	56.000 nadelig
Baten:			
Vergoeding COA opvang vluchtelingen	81.000		
Diverse overige kleine verschillen per saldo	-	-	
	81.000	-	81.000 voordelig
Totaal verschil programma 2			25.000 voordelig

Ontwikkeling

Programma 4

Programma 4 in één oogopslag

Visie

Woudenberg zet zich in op het (ruimtelijk) verbinden, combineren en vernieuwen van haar kwaliteiten. Hierdoor ontstaat er een sterk raamwerk van de landschappelijke en ruimtelijke (verkeers) structuur van Woudenberg.

Ontwikkelingen

Omgevingswet

Het omgevingsrecht bestaat uit tientallen wetten en honderden regelingen voor ruimte, wonen, infrastructuur, milieu, natuur en water. En allemaal met hun eigen uitgangspunten, procedures en eisen. De wetgeving is daardoor te ingewikkeld geworden voor de mensen die ermee werken. Het duurt bijvoorbeeld langer voordat een project kan starten. Het kabinet wil het omgevingsrecht makkelijker maken en samenvoegen in één Omgevingswet. Het wetsvoorstel voor de Omgevingswet is inmiddels aangeboden aan de Tweede Kamer. Naar verwachting treedt de wet in 2018 in werking. Beleidsterreinen die in ieder geval met de nieuwe omgevingswet te maken krijgen (er in worden opgenomen)

zijn:

- Ruimtelijke ordening
- Wabo (vergunningverlening)
- Wabo (handhaving)
- APV
- Welstand en monumenten
- Natuurbeleid
- Waterbeleid
- Groen en landschap
- Milieubeleid en uitvoering
- Verkeer
- Grondbeleid

Herziening Huisvestingswet

De nieuwe Huisvestingswet 2014 gaat in op 1 januari 2015. Uitgangspunt van de wet is vrije vestiging. Per 1 juli 2015 vervallen van rechtswege de Huisvestingsverordeningen. Voor die tijd kan in een nieuwe verordening worden vastgelegd wat de gemeente regelt met betrekking tot woonruimteverdeling uitgaande van de nieuwe wet en vanuit regionale afstemming.

Herziening Woningwet

Het wetsvoorstel Herzieningswet toegelaten instellingen volkshuisvesting beoogt het functioneren van woningcorporaties als ondernemingen met een maatschappelijke taak te verbeteren. Daartoe worden de Woningwet en een aantal andere wetten gewijzigd. Het voorstel ligt nu in de Eerste Kamer. De commissie besloot op 9 september, in afwachting van de behandeling van de novelle in de Tweede Kamer en in afwachting van de bevindingen van de Parlementaire enquêtecommissie Woningcorporaties van de Tweede Kamer, de bespreking van de nadere procedure aan te houden. Het rapport van de enquête commissie wordt op 30 oktober gepresenteerd. In de Tweede Kamer zal de behandeling van de Woningwet (novelle) worden uitgesteld tot na de uitkomst van de enquête. De verwachting is dat de wetten in 2015 ingaan. De gemeente krijgt een grotere controlerende rol.

Strategie

Het landelijk karakter van Woudenberg dient zoveel mogelijk behouden te blijven. Dit betekent, dat de inspanningen daarop gericht moeten zijn. Hiervoor is nodig:

- binnen de wettelijke mogelijkheden zoveel mogelijk voldoen aan de behoeften van de agrariërs om een economisch en ecologisch haalbare bedrijfsvoering mogelijk maken;
- het opstellen van beeldkwaliteitsplannen voor bebouwde kom en buitengebied en een lokaal welstandsbeleid;
- het voeren van een monumentenbeleid om passende, beeldbepalende panden zoveel mogelijk te behouden;
- het voeren van een actief beleid ten aanzien van landschapsbeheer en het versterken van het landelijk karakter door de wijze van aanleg en onderhoud van openbaar groen.

Bestemmingsplannen dienen gehandhaafd en met enige regelmaat bijgesteld/geactualiseerd te worden, zodanig dat zij enerzijds rechtszekerheid waarborgen en anderzijds burgers en bedrijven niet te zeer beperken in hun mogelijkheden. Bij nieuwbouwprojecten zullen aspecten als leefbaarheid, veiligheid, duurzaamheid en bevordering sociale betrokkenheid getoetst worden.

Gewenst maatschappelijk effect programma ontwikkeling

Ruimtelijke Ordening en Wonen

Het beleidskader is verwoord in de Structuurvisie Woudenberg 2030 zoals die op 23 mei 2013 is vastgesteld. Uitgangspunt is het creëren van bedrijvigheid en woningbouwmogelijkheden voor de bevolking van Woudenberg met behoud van de leefbaarheid van de gemeente en behoud van het landelijke karakter.

Monumenten

Uitgangspunt is het uitvoeren van de wettelijke taken van de Monumentenwet ten aanzien van gebouwde rijks- en gemeentemonumenten en archeologie.

Maatschappelijk effect 1 Ruimtelijke ordening

Het beleidskader is verwoord in de Structuurvisie Woudenberg 2030 zoals die op 23 mei 2013 is vastgesteld. Uitgangspunt is het creëren van bedrijvigheid en woningbouwmogelijkheden voor de bevolking van Woudenberg met behoud van de leefbaarheid van de gemeente en behoud van het landelijke karakter.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:	Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015	
A	Actuele bestemmingsplannen houden.	<ul style="list-style-type: none"> • Aantal actuele bestemmingsplannen. • Het aantal cliënten dat gebruik van specialistische zorg.-maatwerkvoorzieningen 	100%	100%	100%
B	Uitwerking projecten structuurvisie	<ul style="list-style-type: none"> • zie paragraaf grondbedrijf voor grootschalige gemeentelijke projecten en kleinschalige gebiedsontwikkeling 			

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Actuele bestemmingsplannen houden

Bestemmingsplannen dienen gehandhaafd en met enige regelmaat bijgesteld/geactualiseerd te worden, zodanig dat zij enerzijds rechtszekerheid waarborgen en anderzijds burgers en bedrijven niet te zeer beperken in hun mogelijkheden. Op dit moment zijn alle bestemmingsplannen actueel (jonger dan 10 jaar). De bestemmingsplannen Dorp, Buitengebied en Bedrijventerrein vormen de basis voor het ruimtelijke beleid van de gemeente. Op onderdelen worden enkele bestemmingsplannen herzien in verband met ruimtelijke ontwikkelingen. In 2015 zijn verschillende wijzigingsplannen en planherzieningen in procedure gebracht dan wel afgerond. Dit betreft onder andere het bestemmingsplan voor de herontwikkeling van de Stationsweg West 77, het bestemmingsplan Het Groene Woud 2015 en enkele bestemmingsplannen voor kleinschalige ontwikkelingen in het Buitengebied. Ook zijn de beleidsregels voor ruimtelijke afwijkingen geëvalueerd en op onderdelen herzien.

B. Uitwerking projecten structuurvisie

1. Begin 2013 is voor het hele grondgebied van de gemeente de Structuurvisie Woudenberg 2030 vastgesteld. Deze visie geldt als leidraad voor planontwikkeling en eventuele nieuwe bestemmingsplannen. De grootschalige projecten die genoemd zijn in de Structuurvisie worden de komende jaren projectmatig opgepakt, de kleinschalige projecten wachten in het algemeen op particulier initiatief en zullen via de reguliere werkzaamheden aan bod komen. In 2014 zijn voor de grootschalige projecten Woudenberg Oost, Centrumplan en Huisvesting onderwijslocaties Plannen van Aanpak vastgesteld. Dit heeft in 2015 geresulteerd in het Masterplan Hoevelaar voor de ontwikkeling van de woningbouw in Woudenberg Oost, het in de verkoop brengen van twee schoollocaties en de planvorming in het kader van het Centrumplan.

2 Naast de ontwikkeling van grootschalige aanpassingen worden procedures voor partiële herzieningen van bestemmingsplannen ten behoeve van kleinschalige ontwikkelingen opgestart. Daarbij speelt naast het begeleiden van de procedures, ook de begeleiding van het stedenbouwkundig bureau een belangrijke rol in de werkzaamheden. De gemeente verkrijgt in de toekomst steeds meer een regierol. Daarmee wordt bedoeld dat de gemeente optreedt als regisseur en het vakinhoudelijke werk hoofdzakelijk is uitbesteed. Dit gezien de specifieke eisen die worden gesteld aan bijvoorbeeld het digitaal opstellen van plannen etc. Het gaat hierbij om bestemmingsplanherzieningen, maar ook om projectafwijkingsvergunningen, vooroverleg en principe verzoeken die voorafgaan aan de Wabo afwijkingsvergunning, projectafwijkingsvergunning of planherziening.

Maatschappelijk effect 2 Monumenten

Behoud cultureel erfgoed, onder en boven de grond.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:	Indicatoren:	Nul-meting:	Streefwaarde 2015	Realisatie 2015
A	Uitvoering landelijke regelgeving.	• N.v.t.		

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Uitvoering landelijke regelgeving

Er zijn twee concept bouw/ontwikkelingsplannen voor advies besproken in de monumentencommissie, in ieder geval één monumentenvergunning is verleend en een aantal algemene vragen beantwoord. Het relatief geringe aantal rijks en gemeenten monumenten bepaalt dat de werkzaamheden ook beperkt zijn.

Maatschappelijk effect 3 Wonen

Zorg dragen voor een toereikend, duurzaam, kwalitatief goed en op de behoefte afgestemd woningaanbod.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:	Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015
A	Actuele beleidskaders.	• Woonvisie 2013	beschikbaar	
B	Toevoeging aan de woningvoorraad afgestemd op de vraag waarbij duurzaamheid en levensloopbestendigheid belangrijke factoren zijn, waarbij de nieuwe woonvisie leidend is.	• Aantal bruto toegevoegde woningen	40-60	26

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Actuele beleidskaders

In 2015 is een woonbehoefteonderzoek gestart. Dit is van belang om het woningaanbod af te stemmen op de behoefte. Aan de hand van de uitkomsten wordt gekeken of en zo ja in hoeverre de woonvisie moet worden aangepast, tevens rekening houdend met de nieuwe woningwet.

B. Toevoeging woningvoorraad

De woningbouw trekt weer aan. In 2015 is de eerste helft van de woningen in fase 3 van Het Groene Woud opgeleverd. De streefwaarde voor 2015 is daarmee niet gehaald, maar de overige 26 woningen worden begin 2016 opgeleverd. Aan de Stationsweg West 87 is ook na de zomer gestart met de bouw, door uitstel van behandeling in de gemeenteraad en ingesteld beroep is dit project vertraagd. De oplevering hiervan zal daarom pas in 2016 plaatsvinden. Met dit plan worden 20 woningen aan de voorraad toegevoegd waaronder 12 sociale huurwoningen.

Maatschappelijk effect 4 Economie

Veel inwoners wonen in Woudenberg, maar werken elders. Behoud en versterking van een economisch (werk)klimaat in Woudenberg is nodig om het bestaande, levendige karakter van de dorpskern te behouden.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015
A	Stimuleren werkgelegenheid	<ul style="list-style-type: none"> -Organiseren netwerkbijeenkomsten 	1 (2012)	1	0
B	Voldoende (kwalitatieve) ruimte voor bedrijven	<ul style="list-style-type: none"> Aantal projecten t.b.v. het verbeteren bedrijfslocaties 	1 (2012).	1	1
C	Bevorderen goed ondernemersklimaat	<ul style="list-style-type: none"> Bedrijfsbezoeken Aantal vergaderingen met DES Aantal vergaderingen met BSW Aantal vergaderingen met LTO 	4 bezoeken per jaar 3 3 -	4 3 3 -	5 3 3 3

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A: Stimuleren werkgelegenheid

- In 2015 is geen ondernemersavond georganiseerd en waren buiten de gemeente om wel gelegenheden waarbij ondernemers elkaar konden ontmoeten.
- Via het Overleg Economische Zaken en Accountmanagement in de Regio Amersfoort wordt meegewerkt aan de stimulering van de werkgelegenheid.

B: Voldoende (kwalitatieve) ruimte voor bedrijven

- In 2015 is het ontwerp centrumplan ter visie gelegd, deze aanpassing moet bijdragen aan een verbetering van het centrum en daarmee een beter bedrijfsklimaat.
- De uitgifte van de eerste kavel op de spoorzone is gestart en met diverse partijen is gesproken over de mogelijkheden van uitbreiding van de bedrijfsvoering op de bedrijventerreinen. De verkoop van de kop van de spoorzone ten behoeve van de verplaatsing van een supermarkt draagt bij aan de verruiming van de ontwikkelingsmogelijkheden van de bedrijven op het bedrijventerrein.

C: Bevorderen goed ondernemersklimaat

- In het centrum van Woudenberg is een BedrijvenInvesteringszone (BIZ) ingesteld per 1 januari 2015.
- Er zijn vijf werkbezoeken afgelegd bij Woudenbergse bedrijven.
- Er hebben twee vergaderingen met BSW plaatsgevonden.
- Er hebben twee vergaderingen met DES plaatsgevonden.
- Er hebben twee vergaderingen met LTO plaatsgevonden.
- Er heeft een gecombineerde vergadering BSW-DES-LTO plaatsgevonden.

Maatschappelijk effect 5 Recreatie

Versterking van Woudenberg als toeristisch recreatief product.

Wat wilden we bereiken?

- Toekomst recreatieschap / Gebiedsontwikkeling Henschotermeer
- VVV / Promotie en marketing
- Het centrum is interessant en goed bereikbaar voor bezoekers en recreanten

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Toekomst recreatieschap / Gebiedsontwikkeling Henschotermeer 1

Met de provincie, het landgoed Den Treek Henschoten en de gemeente Utrechtse Heuvelrug is een concept samenwerkingsovereenkomst tot stand gekomen, deze kan definitief worden als ook de gemeenteraad van Utrechtse Heuvelrug ingestemd heeft. Inmiddels heeft het recreatieschap de huur opgezegd en is Den Treek Henschoten vanaf 1 januari 2018 verantwoordelijk voor het gebied.

Binnen het recreatieschap geeft het pakket Henschotermeer daarmee het meeste zicht op een tijdige afronding. De ander pakketten (taken van het huidige recreatieschap) moeten in 2016 tot besluiten leiden welke duidelijkheid geven over de rechtsopvolging per 1 januari 2018.

B. VVV / Promotie en marketing

Het Regionaal Bureau voor Toerisme (RBT) heeft de taken van de VVV Vallei overgenomen. Het ging helaas gepaard met opstart problemen en onduidelijkheden vanuit het verleden. Maar inmiddels staat er een mooie website en heeft de discussieavond een goed beeld opgeleverd van het product Woudenberg.

C. Het centrum is interessant en goed bereikbaar

De Des timmert onder de BIZ aan de weg om het centrum en de producten in het Centrum meer onder de aandacht te brengen en gezamenlijk de schouders onder het centrum te zetten. Het project De Nieuwe Winkelstraat van de Rabobank kan daarvoor in 2016 verder ondersteuning en ideeën geven.

De inspraak op het ontwerp van de herinrichting van het centrum heeft aangetoond dat het uitgangspunt van een veilig en aantrekkelijker centrum gedeeld wordt, maar dat een aantal uitgangspunten nader onderzoek vragen. Wij verwachten dat besluitvorming in de loop van 2016 kan plaatsvinden.

Maatschappelijk effect 6 Duurzame samenleving

Een duurzame gemeente, waarbij iedereen meewerkt om duurzaamheid op de 3P's, people, planet en profit,) na te streven.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015
A	Duurzame samenleving.	<ul style="list-style-type: none"> Lokale duurzaamheidsmeter 	Voldoende op gebied van: People: verankering, burgerparticipatie. Planet: Natuur en water, afval en vervuiling. Profit: Duurzaam inkopen.	Voldoende	Voldoende
			Onvoldoende op gebied van: People: Duurzaamheid en samenleving	Voldoende	Voldoende

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Duurzame samenleving

In 2015 is gestart met de Expeditie Duurzaamheid. Hiervoor zijn, zowel intern als extern, verschillende projecten gestart om ervoor te zorgen dat verduurzaming op de drie P's wordt vergroot. Om bewustwording te vergroten bij de medewerkers is het kopje 'Duurzaamheid' aan de college en raadsvoorstellen toegevoegd en is een duurzaamheidsteam van start gegaan. Zij hebben ideeën opgehaald bij hun collega's, college en raad en daar een prioritering aan gehangen.

Er zijn energiescans uitgevoerd van de gemeentelijke panden. Hierdoor is inzichtelijk gemaakt waar voor de gemeente het beste maatregelen kunnen worden genomen. Daarnaast zijn er stappen gezet in het verduurzamen van het gemeentelijk wagenpark, onder andere door de aanschaf van een elektrokar.

Voor de Woudenbergse samenleving is een energiemarkt georganiseerd waarop Woudenbergse bedrijven hun duurzame producten konden presenteren. Bovendien is gewerkt aan het opzetten van een (digitaal) energieloket waar bewoners terecht kunnen voor onafhankelijk advies over het verduurzamen van hun woning of het opwekken van duurzame energie.

Met de Woudenbergse ondernemers is contact gelegd en de samenwerking is gestart. Eerste resultaat hiervan was een energiemarkt. Ook met BSW en DES is kennis gemaakt en verkend waar gezamenlijk projecten kunnen worden uitgevoerd.

De werkgroep Duurzame Toekomst Woudenberg heeft een actieve rol ingenomen in het verduurzamen van Woudenberg. Door uitbreiding (en daarmee verbreding) van de werkgroep wordt draagvlak groter en wordt meer slagkracht gegenereerd.

Wat heeft het gekost?

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

(Bedragen x € 1.000)

Programma 4 - Ontwikkeling	Realisatie	Def. begroting	Prim. begroting
Lasten	5.655	6.803	6.751
Baten	5.762	6.810	6.781
Resultaat voor bestemming	-107	-7	-30
Resultaatbestemming:			
- Toevoeging aan reserves	270	279	279
- Onttrekking aan reserves	10	15	-
Resultaat na bestemming	153	257	249
Mutaties reserves:			
Toevoegingen:			
Algemene reserve	56	51	51
Reserve Dorpsvoorzieningen	214	228	228
Aanwendingen:			
Algemene Reserve	10	15	-

Wijzigingen programma 4			
	Lasten	Baten	Saldo
Primaire begroting	6.751	-6.781	-30
Begrotingswijzigingen	52	-29	23
Saldo definitieve begroting	6.803	-6.810	-7
Realisatie 2015	5.655	-5.762	-107
Verschil	-1.148	1.048	-100

Belangrijkste cijfermatige verschillen

Wijzigingen groter dan € 10.000

Het grootste deel van zowel de verschillen in de lasten als de baten heeft betrekking op de diverse bouwgrondexploitaties en nog niet in exploitatie genomen gronden. Deze verschillen hebben echter weinig effect op het resultaat van dit programma. Meeropbrengst van grondverkopen leidt tot hogere baten, maar aan de andere kant tot hogere waarde-afname van de gronden.

De geraamde opbrengsten zijn niet volledig gerealiseerd in 2015. Voor Het Groene Woud Fase I en Westerwoud waren voor 2015 wel opbrengsten voor grondverkoop begroot, maar niet gerealiseerd. De werkelijke opbrengsten van het Groene Woud Fase III waren daarentegen hoger dan in de prognoses was meegenomen. Het totaal resultaat op de grondexploitaties was voor 2015 geraamd op € 279.000, realisatie uiteindelijk was € 269.000.

Het positief verschil in het saldo van het programma Ontwikkeling is grotendeels ontstaan door meeropbrengsten van de WABO-leges en overige leges. De opbrengst was geraamd op € 311.000, werkelijk opbrengst was € 441.000.

Een nadeel was op de post vergunningverlening. Voor het handhaven van milieuregels voor een specifiek bedrijf in Woudenberg zijn veel meer uren van een Regionale Uitvoeringsdienst afgenomen dan vooraf geraamd. Nadeel bedroeg € 52.000.

Cijfermatig

Lasten	Voordeel	Nadeel	Saldo
Ruimtelijke ordening: lagere kosten derden	12.000		
Wonen: kosten inzake opheffing Servicebureau		23.000	
Wonen: kapitaallasten, vervroegde aflossing lening woningbouwvereniging	76.000		
Economie: afdracht BIZ aan ondernemersvereniging		21.000	
Economie: niet uitgevoerd, opzet beleidsplannen	20.000		
Grondexploitaties: afwijking realisatie exploitatie t.o.v. begroting	1.115.000		
Milieu: meerkosten ivm extra werkzaamheden RUD, handhaving milieu		52.000	
Milieubeheer: o.m. afrekening subsidies voorgaande jaren	13.000		
Diverse overige kleine verschillen per saldo	8.000		
	1.244.000	96.000	1.148.000 voordelig

Baten			
Ruimtelijke ordening: bijdragen derden ivm wijzigingsprocedures	21.000		
Wonen: woningbouwvereniging minder ontvangst ivm vervroegde aflossing lening		76.000	
Economie: inkomsten BIZ	21.000		
Grondexploitaties: afwijking realisatie exploitatie t.o.v. begroting		1.125.000	
Wabo-vergunningen: meer ontvangen bouwleges	99.000		
Diverse overige kleine verschillen per saldo	12.000		
	153.000	1.201.000	1.048.000 nadelig
Totaal verschil programma 4			100.000 voordelig

Bestuur, dienstverlening en bedrijfsvoering

Programma 5

Programma 5 in één oogopslag

Visie

De gemeente Woudenberg richt zich op professionele dienstverlening van kwalitatief hoog niveau. We zijn partner voor de samenleving en stellen resultaat centraal: onze bedrijfsvoering is op orde en iedereen neemt zijn/haar verantwoordelijkheid om bestuurlijke doelen te realiseren.

Strategie

Burgerparticipatie

De gemeente Woudenberg stimuleert de samenleving om nieuwe initiatieven te ontwikkelen en betreft de samenleving bij zowel het opstellen als het uitvoeren van beleid.

Communicatie

De gemeente Woudenberg positioneert zich als betrouwbare, betrokken en initiatiefrijke partner voor de samenleving. Dit is zichtbaar in onze houding, ons gedrag en in onze symboliek (bijv. huisstijl, gebouwen).

Dienstverlening

De gemeente Woudenberg biedt professionele en klantgerichte dienstverlening van kwalitatief hoog niveau. De klant ziet de gemeente als een betrouwbare en betrokken organisatie waar hij/zij welkom is.

Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering wordt gefaseerd en in samenhang (visie & waarden, huisvesting, ICT, sturing & samenwerking, budget, dienstverlening) en projectmatig ingericht. Hierdoor ontstaat grip op de processen en kosten, zijn prestaties inzichtelijk en is ontwikkeling van de medewerkers en de organisatie mogelijk. We faciliteren medewerkers met goede werkomstandigheden en stimuleren (persoonlijke) ontwikkeling.

Gegevensbeheer

Het Nationaal Uitvoeringsprogramma dienstverlening en e-overheid (e-NUP) is het landelijk, meerjarig programma voor de invoering én het beheer van het stelsel van basisregistraties en e-overheidsvoorzieningen waaraan alle overheden zich hebben gecommitteerd.

Maatschappelijk effect 1 Bestuur

Burgerparticipatie

Effect extern: Inwoners voelen zich gekend en (h)erkend en mede verantwoordelijk omdat zij invloed hebben. Burgerparticipatie ondersteunt de gemeente bij het activeren van inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties, het verkrijgen van draagvlak, het verhogen van de kwaliteit van beleid, versterkt de eigen kracht van inwoners, versterkt de sociale cohesie en genereert ideeën en informatie.

Effect intern: beleidsdoelstellingen worden behaald (samenleving is mede-eigenaar), kortere besluitvormingsprocedure (minder bezwaren en college en raad zijn vanaf het begin betrokken).

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015
A	Burgerparticipatie Medewerkers van de gemeente denken en handelen 'van buiten naar binnen' door de samenleving centraal te stellen.	<ul style="list-style-type: none"> Imago en identiteitsonderzoek onderzoek: zie communicatie. Aantal burgerparticipatietrajecten 	Participatie-trajecten	4	6
B	Communicatie Inwoners en medewerkers associëren gemeente met: <ul style="list-style-type: none"> Betrouwbaar Open Initiatiefrijk 	<ul style="list-style-type: none"> Imago- en identiteitsonderzoek wijst uit hoe inwoners beoordelen én medewerkers zelf vinden dat ze communiceren en handelen conform de kernwaarden. 	2011 inwoners: 31% (B)etrouwbaar 13% (I)nitiatiefrijk 10% (O)pen 2011 medewerkers: 23% (B)etrouwbaar 19% (I)nitiatiefrijk 19% (O)pen	38% B 20% I 15% O 50% B 40% I 40% O	Nvt Zie toelichting

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Burgerparticipatie

Uit onderzoek (2014, Roks) blijkt dat verreweg de meeste inwoners (80,5%) vinden dat ze voldoende worden geïnformeerd over het gevoerde beleid. Met name op het gebied van wonen, leefomgeving en veiligheid (88%) en het minst op het gebied van zorg, welzijn, werk en inkomen (69%).

Over het geheel genomen vond 73% van de inwoners dat zij voldoende werden betrokken bij beleid. Opvallend daarbij is dat circa 2/3 van de inwoners van mening is dat ze heel weinig worden gevraagd om te adviseren, mee te beslissen en mee uit te voeren op alle 3 de thema's. Dit blijkt ook uit enkele onderstaande participatietrajecten. Daar tegenover willen mensen ook in beperkte mate op deze manier participeren.

- Het grootste burgerparticipatietraject dat we ooit georganiseerd hebben binnen onze gemeente was de crisisnoodopvang van vluchtelingen met meer dan 200 vrijwilligers (trede: co-productie).
- Onderzoek naar de dienstverlening van de gemeente. Hierna is besloten om de klanttevredenheid structureel te monitoren (trede: raadplegen).
- Er is aan inwoners uitgevraagd via Twitter of zij behoefte hebben aan de papieren gemeentegids (trede: raadplegen).
- Samen met een aantal inwoners is in een focusgroep nagedacht over de kansen van leefstijlgerichte communicatie voor de gemeente Woudenberg (trede: adviseren). Uit dit onderzoek kwam naar voren dat deze methode weinig kansen biedt voor onze (kleine) gemeente en communicatie gericht op leeftijdnaar verwachting effectiever is.
- Voor het centrumplan is er op maandag 21 september een inloopmiddag in het Cultuurhuis georganiseerd. Hier konden inwoners hun ideeën of opmerkingen over het ontwerp van het centrumplan kenbaar maken. Deze inbreng wordt meegenomen bij het maken van het definitieve centrumplan (trede: raadplegen).
- Een afvaardiging vanuit de samenleving (ondernemers, inwoners, raad) is betrokken geweest bij het testen van de nieuwe website. Tijdens een zogenaamde expertgroepbijeenkomst konden zij feedback en tips geven om de website nog gebruiksvriendelijker te maken (trede: raadplegen).

B. Communicatie

Het imago-onderzoek in 2015 is uitgevoerd door studenten van de Christelijke Hogeschool Ede. Het aantal respondenten bleek niet representatief en daarom zijn de gegevens niet gebruikt in deze rapportage. Vanaf 2015 wordt gerapporteerd aan de hand van KPI's. De KPI's zijn vooral gericht op burger- en overheidsparticipatie. De waarden betrouwbaar, initiatiefrijk en open komen hierin niet terug. Daarom is ervoor gekozen om dit imago-onderzoek niet opnieuw uit te laten voeren. De huisstijl is doorontwikkeld voor een eenduidige uitstraling naar buiten.

De focus op digitale en interactieve kanalen heeft geleid tot de lancering van de nieuwe website(s), onze bedrijfspagina op LinkedIn wordt structureel ingezet en de interactie via Twitter wordt actief opgezocht.

In het communicatiever maken van medewerkers is voorbereiding getroffen voor een training- en coachtraject om het omgevingsbewustzijn van medewerkers te versterken.

Samen met het KCC proberen we ervoor te zorgen dat steeds meer vragen door de eerste lijn (KCC en website) beantwoord kunnen worden, door medewerkers bewust te maken van dat en hoe ze informatie vroegtijdig kunnen overdragen aan het KCC en de website.

Maatschappelijk effect 2- Bedrijfsvoering

Effect intern: Grip op processen, projecten, kosten, transparantie over prestaties, ontwikkeling van medewerkers en de organisatie.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streefwaarde 2015	Realisatie 2015
A	Basis bedrijfsvoering op orde: collega's zijn voldoende gefaciliteerd hun diensten en producten aan de klanten te leveren	<ul style="list-style-type: none"> Zie B. en maatschappelijk effect 4. Gegevensbeheer 	Zie B, en maatschappelijk effect 4. Gegevensbeheer.	Zie B, en maatschappelijk effect 4. Gegevensbeheer.	
B	Onze medewerkers zijn tevreden, hebben plezier in hun werk, zijn productief en hebben oog voor de prestaties van de organisatie als geheel	<ul style="list-style-type: none"> Intern: Medewerkerstevredenheid onderzoek (MTO). Extern: klanttevredenheidsonderzoek (zie maatschappelijk effect dienstverlening) Laag ziekteverzuim. 	MTO 2012, 8.2 Wordt in 2015 uitgevoerd Ziekteverzuim 2014: 2,93%	> 8,0 7 < 2,5 %	Nvt* Nvt* 3,86%

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Basis bedrijfsvoering op orde

Zie maatschappelijk effect 4. Gegevensbeheer.

In 2015 is gestart met met het aanpassen van de organisatieagenda voor 2016 en verder..

Uitgangspunt bij de visie op het dorp Woudenberg en bij de organisatieontwikkeling is dat de samenleving een netwerk is. Kennis delen en organiseren worden daarmee essentieel anders dan vroeger. Collectieven van burgers en bedrijven bedenken op eigen initiatief, en soms tegen de plannen van de overheid in, nieuwe oplossingen op het gebied van bijvoorbeeld zorg, energie, afvalverwerking, buurtverbetering, recycling en armoedebestrijding.

Het gaat om het (uit-)vinden van de nieuwe verhoudingen met burgers, bedrijven en instellingen. Wij sluiten daarop aan. We kunnen niet langer vanuit een gebouw plannen maken voor het dorp. De inwoner, en de

maatschappelijke vraagstukken waar die inwoner tegenaan loopt, zijn het uitgangspunt. Daarvoor hebben we een nieuwe organisatievorm gekozen; *de netwerk gemeente*. Een gemeente die maximaal samenwerkt met inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en partners in de regio en meebeweegt met de vragen die zich voordoen in de samenleving.

De organisatieagenda is erop gericht ons beleid, de strategie, de processen, (het functioneren van) de medewerkers en het management in te richten conform de principes van een netwerk gemeente.

B. Onze medewerkers zijn tevreden

1. * In 2015 is geen MTO uitgevoerd. Een volgend MTO staat gepland in 2016.
2. * Zie maatschappelijk effect dienstverlening.
3. Medewerkers hebben zich in 2015, ten opzichte van 2014, minder vaak ziek gemeld (meldingsfrequentie 2014: 1,08, meldingsfrequentie 2015: 0,98). Wel is er sprake van een toename van het middellange (8 t/m 42 dagen) en langdurig (meer dan 42 dagen) verzuim. Medewerkers zijn dus langer ziek. Het verzuimpercentage is daarom in 2015 gestegen ten opzichte van het percentage in 2014.

Bij ziekmeldingen wordt het verzuimprotocol gevolgd.

Uit het MTO 2012 bleek dat medewerkers een hoge werkdruk ervaren. In 2015 heeft de gemeente vanwege de noodopvang vluchtelingen diverse activiteiten uit de landelijke campagne 'De week van de werkstress' uitgesteld naar begin 2016.

Maatschappelijk effect 3 – Dienstverlening

Effect extern: tevreden klanten (inwoners/ondernemers/externe organisaties)

Effect intern: De medewerkers laten zich in hun werk leiden door de vraag "Zou ik als klant door mijzelf geholpen willen worden?"

Wat hebben we bereikt?

Doelen:		Indicatoren:	Nul-meting:	Streef-waarde 2015	Realisatie 2015
A	Goede bereikbaarheid via alle kanalen	• Klanttevredenheidsonderzoek	2015	7	Onbekend
B	Duidelijkheid	• Interne audit servicenormen).	2015	Voldoende	Onbekend
C	Vriendelijkheid	• Klanttevredenheidsonderzoek	2015	7	Onbekend
D	Betrokkenheid	• Klanttevredenheidsonderzoek	2015	7	Onbekend
E	Uniformiteit	• Interne audit servicenormen).	2015		Onbekend
F	Betrouwbaar	• Klanttevredenheidsonderzoek	2015	7	Onbekend
G	Kwaliteit	<ul style="list-style-type: none"> • Aantal producten dat bij de servicebalie kan worden opgehaald • Aantal digitale formulieren • Percentage vragen dat in één keer kan worden beantwoord door het KCC (telefoon en balie) • Aantal klachten • Aantal bezwaarschriften 	12	20 15 30 4 27	35 8 Onbekend 3 26
H	Tijdig	• Interne audit servicenormen).	2015	Goed	Onbekend
I	Professioneel	• Klanttevredenheidsonderzoek	2015	7	Onbekend
J	Respect	• Klanttevredenheidsonderzoek	2015	7	Onbekend
K	Participatie door burger	• Zie Maatschappelijk effect 1			

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

- A. Goede bereikbaarheid via alle kanalen**
- B. Duidelijkheid**
- C. Vriendelijkheid**
- D. Betrokkenheid**
- E. Uniformiteit**
- F. Betrouwbaar**
- H. Tijdig**
- I. Professioneel**
- J. Respect**

In september 2015 is vanuit een afstudeerproject een rapportage klanttevredenheidsonderzoek opgeleverd. Dit onderzoek was niet voldoende representatief en onderbouwd. Vervolgens is onderzocht of het onderzoek middels herstelacties wel kon voldoen aan de kwaliteit die we in gemeente Woudenberg nastreven. Dit bleek niet mogelijk. In december is besloten om vanaf januari de klanttevredenheid continu te gaan meten, en daarnaast in kwartaal 1 van 2016 een kwalitatief onderzoek uit te voeren middels interviews.

Door de ambtelijke inzet voor de crisishulpverlening van vluchtelingen zijn de herstel- en vervolgacties voor het klanttevredenheidsonderzoek uitgesteld tot november 2015.

De resultaten van de audit servicenormen worden verbonden aan de resultaten van het klanttevredenheidsonderzoek. Om zodoende een compleet beeld te kunnen geven over de uitvoering, de ervaring en de verwachting van onze dienstverlening.

G. Kwaliteit

In 2015 zijn de medewerkers van het KCC opgeleid om diverse producten van Burgerzaken uit te geven bij de servicebalie, en de uitgifte ook administratief te verwerken in het applicatiesysteem. Het gaat hier om de meest gevraagde producten, zoals een identiteitsbewijs en rijbewijs. Aanvragen moeten blijven plaatsvinden bij de balie Burgerzaken, de aanvraag vereist vakspecialistische kennis.

Het aantal producten dat bij de servicebalie kan worden opgehaald is sterk toegenomen. Dit betreft onder meer aanvragen en kwijtscheldingsformulieren.

Het streefaantal digitale formulieren is niet behaald. Door onverwachte personele wijzigingen moest kennis worden verkregen over het bouwen van digitale formulieren. In 2016 zullen de bestaande PDF-formulieren worden omgezet naar digitale formulieren.

Het percentage vragen dat in één keer kan worden beantwoord door het KCC (telefoon en balie) is niet gemeten in 2015. De verwachting was dat een klantcontactstelsel hierover informatie kon leveren. De planning voor inkoop en implementatie van dit stelsel is echter uitgesteld tot 2016 vanwege ontwikkelingen in ons informatiebeleid. Onder meer door de regionale samenwerking met gemeenten Barneveld en Scherpenzeel.

K. Participatie door burger

Zie maatschappelijk effect 1. Bestuur/burgerparticipatie.

Maatschappelijk – Gegevensbeheer

Gewenst intern én extern effect:

Actuele en betrouwbare gegevensverzamelingen die volgens het principe van enkelvoudige opslag en meer-
voudig gebruik van gegevens een goede dienstverlening aan burgers en bedrijven mogelijk maken.

Wat hebben we bereikt?

Doelen:	Indicatoren:	Nul-meting:	Streef- waarde 2015	Realisatie 2015
A	Uitbouwen en beheren van het stelsel van basisregistraties door het koppelen van registraties onderling, zowel binnengemeentelijk als landelijk.	<ul style="list-style-type: none"> Aansluiting op landelijke voorziening. Audits en kwaliteitsmonitor BAG, GBA (/BRP), BGT. 	<p>Audits en kwaliteitsmonitor(en) 2012-2014 met voldoende resultaat.</p> <p>Toetsing WOZ door waarderingskamer voldoende.</p> <p>Realisatie aansluiting WOZ op landelijke voorziening.</p> <p>Realisatie datadistributiesysteem.</p>	<p>Voldoende</p> <p>Voldoende</p> <p>Niet gerealiseerd.</p> <p>Gerealiseerd</p>
B	Toegankelijke en betrouwbare overheidsinformatie. De gemeentelijke processen, gebruikte informatiesystemen en daarin opgeslagen gegevens zijn beschikbaar en toegankelijk voor de daartoe geautoriseerde functionarissen, de opgeslagen gegevens zijn correct, actueel en volledig	<ul style="list-style-type: none"> Audit informatiebeveiligingsdienst: voldoende Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (BIG): voldoende. SUWI audit: voldoende 	<p>DigiD audit 2013: voldoende.</p> <p>Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (BIG): voldoende.</p> <p>SUWI audit 2015: voldoende</p>	<p>Audits: oordeel voldoende</p> <p>Voldoende</p>
C	Integrale ontsluiting diverse geodatabronnen via Geografisch Informatiesysteem (GIS)	<ul style="list-style-type: none"> Werkproces geografische informatie ingericht 	<p>Voldoende</p>	<p>Voldoende</p>

Wat hebben we daar in 2015 voor gedaan?

A. Uitbouwen en beheren stelsel basisregistraties

De genoemde audits en/of kwaliteitsmonitor zijn beoordeeld met een voldoende. De WOZ is nog niet aangesloten op de landelijke voorziening. Het wegwerken van de verschillen met de basisregistraties adressen en gebouwen en kadaster loopt nog. Daarna wordt het bijgewerkte bestand aangeboden aan de landelijke voorziening, Het datadistributiesysteem is gerealiseerd en werkt.

B. Toegankelijke en betrouwbare overheidsinformatie

We zijn gestart met de implementatie van een gemeentebrede informatiebeveiliging. Hiervoor zijn de rollen en verantwoordelijkheden beschreven, is geïnventariseerd hoe de huidige situatie zich verhoudt tot de vereis-

te beveiligingsstatuatieën is een zogenaamde dataclassificatie uitgevoerd. De dataclassificatie geeft inzicht in bijvoorbeeld de beschikbaarheid en vertrouwelijkheid van gegevens.

Ook hebben we een applicatie in gebruik genomen die de gemeentebrede documentenset voor informatiebeveiliging bevat. Alle procedures, rapportage templates en bijlagen worden in deze portal beheerd.

C. Ontsluiting databronnen via het geografisch informatiesysteem

Het geografisch informatiesysteem wordt goed gebruikt in de organisatie. De data van de WOZ, BRP, Kadaster, BAG, omgevingsvergunningen en bestemmingsplannen zijn met database-links ontsloten in het geografisch informatiesysteem. Hiermee wordt de actualiteit van de data gewaarborgd.

Er zijn ook losse bestanden ontsloten in het geografisch informatiesysteem. Er zijn afspraken gemaakt met de bronhouder(s) over het periodiek aanleveren van bestanden aan het de beheerder van het geografisch informatiesysteem.

Tot slot wordt jaarlijks de nieuwe luchtfoto toegevoegd. De oudere jaargangen van de luchtfoto's blijven ook ontsloten. Hiermee is er een volledig beeld te krijgen van de (ruimtelijke) ontwikkeling van Woudenberg.

Wat heeft het gekost?

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

(Bedragen x € 1.000)

Programma 5 – Bestuur, Dienstverlening, Bedrijfsv.	Realisatie	Def. begroting	Prim. begroting
Lasten	7.197	7.111	6.984
Baten	941	1.184	1.157
Resultaat voor bestemming	6.256	5.927	5.827
Resultaatbestemming:			
- Toevoeging aan reserves	95	182	182
- Onttrekking aan reserves	186	209	209
Resultaat na bestemming	6.165	5.900	5.800
Mutaties reserves:			
Toevoegingen:			
Reserve automatisering	95	182	182
Aanwendungen:			
Reserve Dorpsvoorzieningen	37	-	-
Reserve automatisering	149	209	209
Reserve			

Wijzigingen programma 5			
	Lasten	Baten	Saldo
Primaire begroting	6.984	-1.157	5.827
Begrotingswijzigingen	127	-27	100
Saldo definitieve begroting	7.111	-1.184	5.927
Realisatie 2015	7.197	-941	6.256
Verschil	86	243	329

Belangrijkste cijfermatige verschillen

Wijzigingen groter dan € 10.000

WOZ en overige kosten voor belastingen. De heffingsmedewerker belastingen is in 2015 een tijd uit het werkproces geweest; ter vervanging van hem heeft externe inhuur plaatsgevonden. Extra kosten € 16.000.

Communicatie – De kosten van communicatie zijn € 22.000 lager dan geraamd. Veel van de communicatie van de gemeente gaat steeds meer digitaal. Dit betekent dat de kosten niet langer op de post Communicatie verantwoord zijn, maar ten laste van het product ICT gebracht worden, hetgeen ook een deel van de overschrijding op de post ICT verklaard. Hiernaast heeft dit als neveneffect dat ook de druk-en zetkosten afnemen.

Kosten HRM – In 2015 is naar aanleiding van de actuariële berekeningen de pensioenvoorziening oud-wethouders met € 80.000 extra verhoogd.

De voorziening dubieuze debiteuren is geactualiseerd, deze is met € 67.000 verlaagd, welk bedrag ten gunste van de algemene baten en lasten is gebracht..

Er zijn in 2015 kosten voor het Centrumplan gemaakt, totaal € 43.000. Hiervan wordt een bedrag van € 37.000 uit de reserve Dorpsvoorzieningen gedekt. Er is in 2015 nog een nabetaling op de koopsom van de gronden aan de Landaasweg geweest van € 200.000, welk bedrag als last genomen is. De gemeente heeft de gronden en opstallen aan de Landaasweg in de verkoop. De gemeente is in onderhandeling met een potentiële koper. Door waardevermeerdering van de gronden en opstallen is de gemeente verplicht een gedeelte van de waardevermeerdering af te dragen aan Vitens. De nabetaling aan Vitens heeft in 2015 plaatsgevonden, echter de verkoop van de gronden is nog gerealiseerd. De nabetaling van € 200.000 zal als opbrengst worden verantwoord ten gunste van de begroting zodra een definitieve verkoop is gerealiseerd.

Op de gemeentelijke overheadkosten heeft een overschrijding van € 25.000 plaatsgevonden, op de kosten van ICT een overschrijding van € 30.000. Deze laatste overschrijding is onder meer veroorzaakt door meerkosten aan de gemeente Barneveld.

Ook op de post accountantscontroles heeft een overschrijding plaatsgevonden,; deze bedroeg € 10.000. Dit betroffen extra werkzaamheden in het kader van de jaarrekening 2014.

Cijfermatig

Lasten			
	Voordeel	Nadeel	Saldo
Burgerzaken, meer afdrachten Rijk leges		28.000	
Onroerende zaakbelasting, meerkosten gezamenlijke uitvoering belastingadministratie		14.000	
Communicatie: lagere kosten door meer gebruik digitale media	23.000		
Bestuurlijke samenwerking/HRM: lagere kosten intern en extern personeel	209.000		
Bestuurlijke samenwerking: desintegratiekosten Servicebureau		23.000	
Bedrijfsvoering: huisvesting, meer onderhoudskosten		15.000	
Bedrijfsvoering: lagere kosten extern archief	16.000		
Bedrijfsvoering: algemene kosten, elders verantwoord	20.000		
Bedrijfsvoering: telefoonkosten, koffiekosten, verzekeringen		42.000	
ICT: meerkosten (o.a. samenwerking Barneveld)		30.000	
Financiële rapportages: meerkosten jaarrekening controle		10.000	
Algemene baten en lasten: bijstelling voorziening dubieuze debiteuren	67.000		
Algemene baten en lasten: voorbereidingskosten Centrumplan		37.000	
Kosten afwikkeling koop Landaasweg, afspraken voorgaande jaren		215.000	
Diverse overige kleine verschillen per saldo		7.000	
	335.000	421.000	86.000 nadelig
Baten			
Burgerzaken, meer ontvangen leges	28.000		
HRM: minder doorbelast ivm lagere kosten intern en extern personeel		330.000	
HRM: ontvangsten personele vergoedingen (ziektewet e.d.)	75.000		
Ontvangen pachten en huren diverse panden	23.000		
Stelpost begroting		35.000	
Diverse overige kleine verschillen per saldo		4.000	
	126.000	369.000	243.000 nadelig
Totaal verschil programma 4			329.000 voordelig

Programma 6 - Algemene dekkingsmiddelen

In de 6 voorgaande programma's zijn de specifieke lasten en baten per programma opgenomen. Hiernaast zijn er ook lasten en baten die niet rechtstreeks aan deze programma's zijn toe te rekenen. Het betreffen de algemene uitkering, de algemene belastingen, dividenduitkeringen en stelposten. Deze nemen we op bij de Algemene dekkingsmiddelen.

(Bedragen x € 1.000)

Programma 7 – Algemene dekkingsmiddelen	Realisatie	Def. Begroting	Prim. begroting
Algemene dekkingsmiddelen			
Algemene uitkering gemeentefonds	-13.096	-13.000	-13.246
Algemene belastingen:			
- Onroerende zaakbelastingen	-2.194	-2.298	-2.133
- Hondenbelasting	-56	-60	-60
- Toeristenbelasting	-200	-199	-184
Dividenden	-21	-26	-26
Resultaat voor bestemming	-15.567	-15.583	-15.649
Resultaatbestemming:			
- Toevoeging aan reserves	102	102	102
- Onttrekking aan reserves	-	-	-
Resultaat na bestemming	-15.465	-15.481	-15.547
Mutaties reserves:			
Toevoegingen:			
Algemene reserve grondbedrijf	102	102	102
Aanwendungen:			

Gemeentefonds (algemene uitkering)

De in de jaarrekening opgenomen algemene uitkering is gebaseerd op de decembercirculaire; berekend met de specificatie 2016-02 van 21 januari 2016.

Het bedrag van de algemene uitkering bedroeg € 7,4 miljoen, hiernaast werden diverse integratie- en decentralisatieuitkeringen verstrekt tot een totaal bedrag van € 5,7 miljoen. Hiervan betrof het merendeel de integratie-uitkeringen voor Sociaal Domein ad € 4,6 miljoen en WMO-oud € 0,8 miljoen.

Algemene belastingen

Onroerende zaakbelastingen

De OZB wordt opgelegd aan eigenaren van woningen en eigenaren en gebruikers van niet-woningen. De berekening van de OZB gebeurt op basis van de geraamde WOZ-waarde per 1 januari van het jaar voorafgaand. In 2015 zijn de percentages ten opzichte van voorgaand jaar met 3% gestegen. Hiernaast zijn de tarieven gecorrigeerd voor de daling van de WOZ-waarden. Het percentage hiervan was afhankelijk van object (woning/niet-woning) en gebruiker of eigenaar.

Onderstaand overzicht laat zien de OZB tarieven van 2015 en 2014 en de OZB opbrengsten van 2015 en 2014.

Percentage berekening OZB	Jaar 2015	Begroot	Jaar 2014
Woningen – eigenaren	0,1177%	0,1177%	0,1029%
Niet-woningen – eigenaren	0,1249%	0,1249%	0,1357%
Niet-woningen - gebruikers	0,1557%	0,1557%	0,1089%
Bedragen opbrengsten			
	Jaar 2015	Begroot	Jaar 2014
Woningen – eigenaren	1.512.000	1.523.000	1.460.000
Niet-woningen – eigenaren	419.000	459.000	378.000
Niet-woningen - gebruikers	263.000	316.000	243.000
Totaal opbrengsten	2194.000	2.298.000	2.081.000

Naast de genoemde onroerende zaakbelastingen worden nog hondenbelasting, voor eigenaren van één of meerdere honden, geheven én toeristenbelastingen, aan bedrijven en particulieren die commercieel overnachtingsruimte verstrekken. De opbrengsten van de geheven belastingen zijn nagenoeg conform begroting. Een verdere uiteenzetting op deze bedragen vindt u in paragraaf A – Lokale heffingen.

Dividenden

De gemeente Woudenberg heeft aandelen in de BNG en in Vitens. Uit hoofde van deze deelnemingen ontvangt de gemeente jaarlijks dividend.

Saldo financiering

De gemeente Woudenberg trekt periodiek ter financiering van publieke activiteiten gelden aan. In de begroting 2015 en verder wordt geraamd dat de schuldpositie van de gemeente Woudenberg komende jaren lager gaat worden. De verwachting is dat dit zowel gaat gebeuren door het doorvoeren van allerhande met de bezuinigingsdialoog afgesproken bezuinigingen als door opbrengsten uit de grondexploitaties welke aankomende jaren gaan plaatsvinden.

Per 31 december 2014 bedroeg het saldo opgenomen leningen ten behoeve van de gemeente € 26,9 miljoen. In 2015 hebben aflossingen plaatsgevonden tot een bedrag van € 10,6 miljoen. Er is een nieuwe lening afgesloten tot een totaalbedrag van € 3 miljoen, ter herfinanciering van de afgeloste leningen.

Het saldo van de uitstaande leningen per 31 december 2015 ten behoeve van de gemeente bedroeg € 19,3 miljoen, en is daarmee beduidend afgenomen ten opzichte van het voorgaand jaar. Op de nieuw afgesloten lening is een lager rentepercentage van toepassing dan op de afgeloste leningen. Het gemiddeld te betalen rentepercentage is wat over de leningen betaald wordt iets afgenomen.

Het gemiddeld rentepercentage van de resterende uitstaande leningen over 2014 bedroeg ongeveer 2,13%., voor 2015 ligt dit op ongeveer 1,83%..

Het rente-omslagpercentage voor de investeringen bedraagt 2%, voor de grondexploitaties wordt 4% berekend. Het saldo uit hoofde van de financiering bedroeg € 838.000; begroot was € 775.000.

Een deel van het voordelig resultaat op de financiering wordt ten gunste van de reserve grondbedrijf gebracht. Voor 2015 betrof dit een bedrag van € 197.000. In 2014 is € 216.000 ten gunste van deze reserve gebracht.

Kengetallen:

Volgens de regeling van het Ministerie van BZK, 2015-0000387198, dienen ingaande het verantwoordingsjaar 2015 diverse financiële kengetallen in begroting en jaarrekening vermeld te gaan worden. Een beknopte tabel is opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen. Ter verduidelijking van deze tabellen hebben we in dit programma een toelichting op de tabellen opgenomen. Het betreffen de volgende kengetallen:

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een hoge netto schuldquote hoeft op zichzelf geen probleem te zijn. Of dat het geval is valt niet direct af te leiden uit de netto schuldquote zelf, maar hangt af van meerdere factoren. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan bijvoorbeeld woningbouwcorporaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen. In dat geval hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Indien er sprake is van een forse schuld én veel eigen vermogen (het totaal van de algemene en de bestemmingsreserves), hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn voor de financiële positie. Daar is bijvoorbeeld sprake van indien een lening is aangegaan omdat het eigen vermogen niet liquide is (omdat het vast zit in bijvoorbeeld een gemeentehuis of dat er andere investeringen mee zijn gefinancierd). Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de provincie of gemeente. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie van een provincie en gemeente. De solvabiliteitsratio drukt immers het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de provincie of gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Wanneer de grond tegen de prijs van landbouwgrond is aangekocht, loopt een gemeente relatief gering risico. Het is dus belangrijk om te kunnen beoordelen of er een reële verwachting is of grondexploitatie kan bijdragen aan de verlaging van de schuld. Staat de grond tegen een te hoge waarde op de balans en moet die worden afgewaardeerd dan leidt dit tot een lager eigen vermogen en dus een lagere solvabiliteitsratio.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds of provinciefonds en de opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting OZB respectievelijk opcenten op de motorrijtuigenbelastingen. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken.

Belastingcapaciteit

De OZB is voor gemeenten de belangrijkste eigen belastinginkomsten. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid.

De belastingcapaciteit wordt gerelateerd aan landelijk gemiddelde tarieven.

Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing). Naast de OZB kan ook gekeken worden naar de riool- en afvalstoffenheffing indien deze heffingen niet kostendekkend zijn, maar lager zijn vastgesteld.

Hiervan is bij de gemeente Woudenberg echter geen sprake.

Kengetallen in cijfers:

1. Netto schuldquote:

Bedragen * € 1.000	
A: Totaal van de vaste schulden	21.016
B: Totaal netto vlottende schulden	9.114
C: Totaal overlopende passiva	285
D: Uitzettingen met rentetypische looptijd > één jaar	2.450
E: Uitzettingen met rentetypische looptijd < één jaar	2.463
F: Totaal liquide middelen	53
G: Overlopende activa	4150
H: Totaal saldo baten, exclusief mutaties reserves	29.162
$(A+B+C-D-E-F-G)/H \times 100\% = (30.415-9.116)/29.162 * 100\%$	73,04 %

2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen, sluit onder punt D alle kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen uit. In de uitzettingen door de gemeente Woudenberg zitten geen kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen. Het ratio is evenals onder 1 **73,04%**.

3. Solvabiliteitsratio

Bedragen * € 1.000	
A: Totaal van het eigen vermogen	11.129
B: Totaal van de passiva	46.391
$(A/B) * 100\%$	23,99 %

4. Kengetal grondexploitatie

Bedragen * € 1.000	
A: Totaal "Niet in exploitatie genomen gronden"	5.278
B: Totaal "Bouwgronden in exploitatie"	14.400
C: Totaal saldo baten, exclusief mutaties reserves	29.162
$(A+B)/C * 100\%$	67,48 %

5. Kengetal structurele exploitatieruimte

Bedragen * € 1.000	
A: Totaal Structurele lasten	28.839
B: Totaal Structurele baten	28.800
C: Structurele toevoeging aan de reserves	950
D: Structurele onttrekkingen aan de reserves	958
E: Totaal saldo baten, exclusief mutaties reserves	29.162
$((B-A)+(D-C))/E * 100\% = (-39 + 8) / 29.162 * 100\%$	-0,11 %

6. Kengetal belastingcapaciteit

Bedragen * € 1	
A. OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-lasten	317
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-lasten	177
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	204
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	-
E. Totale woonlasten voor gezin (A+B+C+D)	698
F. Woonlasten gemiddeld gezin voorgaand begrotingsjaar	716
Ruimte belastingcapaciteit	18

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

(Bedragen x € 1.000)

Programma 6 – Algemene dekkingsmiddelen	Realisatie	Def. begroting	Prim. begroting
Lasten	1.573	5.215	5.215
Baten	17.977	21.573	21.639
Resultaat voor bestemming	16.404	16.358	16.424
Resultaatbestemming:			
- Toevoeging aan reserves	102	102	102
- Onttrekking aan reserves	-	-	-
Resultaat na bestemming	16.302	16.256	16.322
Mutaties reserves:			
Toevoegingen:			
Algemene reserve grondbedrijf	102	102	102
Aanwendungen:			

Wijzigingen programma 6			
	Lasten	Baten	Saldo
Primaire begroting	5.215	-21.639	-16.424
Begrotingswijzigingen	-	66	66
Saldo definitieve begroting	5.215	-21.573	-16.358
Realisatie 2015	1.573	-17.977	-16.404
Verschil	-3.642	3.596	-46

Wijzigingen groter dan € 10.000

In de begroting zijn de resultaten van het grondbedrijf in programma 6 opgenomen, zowel € 3.640.000 lasten als baten. In de jaarrekening zijn deze baten en lasten alleen in programma 4 opgenomen. De algemene uitkering, inclusief verrekening oude jaren was € 96.000 hoger uitgevallen dan geraamd. De opbrengsten onroerende zaakbelastingen zijn € 103.000 achtergebleven ten opzichte van de ramingen.

In 2015 is door (extra) aflossingen op de leningen o/g minder rente verschuldigd, voordeel € 47.000.

De afschrijvingskosten waren € 33.000 hoger, dit werd met name veroorzaakt door nieuwe investeringen. De doorbelaste kapitaallasten naar de diverse producten waren € 41.000 hoger.

Cijfermatig

Lasten			
	Voordeel	Nadeel	Saldo
Rente leningen o/g ivm aflossingen leningen	47.000		
Afschrijvingskosten – inzake investeringen 2015		33.000	
Verrekening grondbedrijf	3.640.000		
Diverse overige kleine verschillen per saldo		12.000	
	3.687.000	45.000	3.642.000 voordelig
Baten			
Onroerende zaakbelasting, minder opbrengsten		103.000	
Algemene uitkering, meer ontvangst 2015	105.000		
Algemene uitkering, afrekening voorgaande jaren		9.000	
Doorbelaste kapitaalslasten naar programmas	41.000		
Rente grondbedrijf	17.000		
Verrekening grondbedrijf		3.640.000	
Diverse overige kleine verschillen per saldo		7.000	
	163.000	3.759.000	3.596.000 nadelig
Totaal verschil programma 6			46.000 voordelig

PARAGRAFEN

Paragrafen algemeen

Dwarsdoorsnede begroting

De voor de programmabegroting verplicht voorgeschreven paragrafen beogen een “dwarsdoorsnede” te geven van de begroting, telkens gezien vanuit een bepaald perspectief. Het gaat daarbij om onderdelen van de financiële functie die betrekking hebben op de kaderstelling voor het beheer. Deze onderdelen hebben betrekking op financiële belangen en raken de hele begroting. Daarnaast zijn ze van belang voor het realiseren van de programma's.

Het doel van de paragrafen is tweeledig. Ten eerste wordt de informatie die in de programma's en overige financiële stukken versnipperd is weergegeven, gebundeld waardoor de raad een beter inzicht vanuit de verschillende, financieel gezien relevante, invalshoeken wordt verschaft. Daarnaast wordt middels de paragrafen aan de raad een instrument aangereikt dat kan fungeren om de kaderstellende en controlerende taak uit te oefenen.

Wettelijk kader

Er zijn 7 paragrafen wettelijk voorgeschreven in het BBV. Deze vindt u onderstaand:

Lokale heffingen

In deze paragraaf vindt u het beleid van Woudenberg met betrekking tot de lokale heffingen. Verder zijn hier opgenomen de belastingvoorstellen en de gevolgen hiervan voor de tarieven. We geven u een overzicht van de totale belastingopbrengsten en geven inzicht in de gevolgen voor de lokale lastendruk. Tenslotte melden wij u het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid voor belastingen.

Weerstandsvermogen

In deze paragraaf wordt ingegaan op het weerstandsvermogen van de gemeente. Het weerstandsvermogen is de mate waarin onze gemeente in staat is de middelen vrij te maken om incidentele financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van het bestaande beleid inzake de gemeentelijke dienstverlening. In de paragraaf wordt aangegeven hoe hoog het weerstandsvermogen is en hoe wij de financiële risico's inschatten.

Onderhoud kapitaalgoederen

Dit onderdeel gaat in op het onderhoud van de infrastructuur. Wij geven een stand van zaken met betrekking tot het beleid van de gemeente inzake de kwaliteit en onderhoud van de kapitaalgoederen. Daarnaast wordt inzicht gegeven in de totale kosten voor onderhoud kapitaalgoederen zoals opgenomen in de programma's.

Financiering

In deze paragraaf gaat het om de uitvoering van de treasuryfunctie. Dit beantwoordt de vraag hoe het beleid wordt gefinancierd en hoe wordt omgegaan met het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn.

Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering is niet meer opgenomen; alles vallend onder deze paragraaf wordt genoemd onder programma 6, Bestuur en Dienstverlening.

Verbonden partijen

Deze paragraaf geeft inzicht in de partijen waar Woudenberg zich bestuurlijk en financieel aan heeft verbonden. Dat wil zeggen dat de gemeente een zetel of stemrecht heeft in het bestuur en dat de gemeente middelen beschikbaar stelt. In de paragraaf worden de financiële risico's benoemd en de ontwikkelingen geschetst.

Grondbeleid

Het grondbeleid kan belangrijk zijn bij het uitvoeren van de doelstellingen zoals opgenomen in de programma's. Daarom is hier een afzonderlijke paragraaf aan gewijd. In deze paragraaf is aangegeven wat de actuele stand van zaken is van de in uitvoering zijnde complexen. Ook wordt er een prognose gegeven van de exploitatieresultaten van de complexen.

A. Paragraaf lokale heffingen

Wettelijk kader

In de gemeentewet en in enkele bijzondere wetten is geregeld welke heffingen de gemeente aan haar inwoners en bedrijven mag opleggen. Voor alle gemeentelijke belastingen geldt dat het te betalen bedrag niet afhankelijk mag worden gesteld van het inkomen, de winst of het vermogen van een belastingplichtige.

Welke heffingen er daadwerkelijk worden geheven is de keus van de raad. Gekozen is om verhoging van de belastingdruk zoveel mogelijk, i.c. tot maximaal het inflatiepercentage, te beperken.

Kaderstellende beleidsnota's

Het beleid in Woudenberg voor de lokale heffingen is opgenomen in:

- de kadernota 2012-2015

Beleid Woudenberg

De grondwet bepaalt dat de gemeenteraad bevoegd is om belastingen en retributies te heffen.

Belastingen

Voor belastingen is het kenmerkend dat er voor de burger geen direct aanwijsbare tegenprestatie van de gemeente tegenover staat. De gemeente mag zelf bepalen waar de inkomsten uit belastingen aan besteed worden. Verder mag de gemeente de hoogte van de tarieven en de jaarlijkse stijging bepalen. Gemeenten halen ongeveer 19% van hun inkomsten uit gemeentelijke belastingen.

De opbrengsten van de belastingen worden gebruikt voor een groot aantal algemene uitgaven, zoals de kosten van de wegen, openbare verlichting, openbaar groen, onderwijs, sport, cultuur, recreatie en maatschappelijke dienstverlening.

Op dit moment heft de Gemeente Woudenberg de volgende belastingen:

Onroerende zaakbelastingen (OZB), hondenbelasting en toeristenbelasting.

Retributies

Retributies (ook wel rechten genoemd) zijn vergoedingen voor een door de gemeente aan een individuele burger verleende dienst. De burger die van de dienst gebruik maakt, krijgt daarvoor de rekening (retributieheffing). Er is dan ook sprake van een direct aanwijsbare tegenprestatie. De opbrengsten uit retributies zijn geen algemene dekkingsmiddelen, maar moeten worden aangewend om de kosten te dekken van de voorzieningen waarvoor de retributies worden geheven.

De gemeente Woudenberg kent momenteel de volgende retributies:

Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht, rioolrecht, lijkbezorgingsrecht en leges.

Onderstaand geven we een beknopt overzicht van de werkelijke en begrote ontvangsten van belastingen en retributies over 2015 met vergelijkende cijfers over 2014 (in € 1.000)

Belastingsoort	Werkelijk 2015	Begroting 2015	Werkelijk 2014
OZB Eigenaren	1.990	1.982	1.838
OZB Gebruikers	279	316	243
Hondenbelasting	55	60	59
Toeristenbelasting	200	199	163

Soort retributie	Werkelijk 2015	Begroting 2015	Werkelijk 2014
Afvalstoffenheffing	905	969	894
Reinigingsrecht	10	11	10
Rioolrecht	915	861	870
Begrafenisrechten (excl. aula)	142	140	160
Gebruik van de aula	44	45	37
Leges diverse vergunningen	7	15	9
Secretarieleges	103	103	119
Secretarieleges, af te dragen	94	61	87

ONROERENDE-ZAAKBELASTINGEN

In alle Nederlandse gemeenten wordt onroerende-zaakbelasting (ozb) geheven. Dit is belasting over alle grond en alle woningen, winkels, fabrieken, kantoren en dergelijke die binnen de gemeente liggen. De opbrengsten van de onroerende-zaakbelastingen worden gebruikt voor een groot aantal algemene uitgaven, zoals de kosten van de wegen, openbare verlichting, groenvoorziening, onderwijs, sport, cultuur en recreatie enz. Bezit u een woning, gebouw of perceel, dan ontvangt u jaarlijks eind februari een aanslag gemeentelijke heffingen: hierop staat het te betalen bedrag aan ozb. Huurders (gebruikers) van woningen betalen geen ozb. Hoeveel u moet betalen hangt af van de waarde van de woning of het gebouw waarvan u gebruiker/eigenaar bent en de hoogte van de ozb-tarieven. Als u eigenaar bent van een woning staat de waarde van uw woning tevens vermeld op de aanslag (zie Woz-beschikking).

De situatie op 1 januari is bepalend voor het hele jaar. Dus als u in de loop van het jaar (bent) verhuist, moet u toch voor het hele jaar ozb betalen voor het oude huis. Voor het nieuwe huis betaalt u pas vanaf januari in het volgende jaar. Bij verkoop van een huis wordt het eigenaarsdeel van de ozb meestal door de notaris verrekend. Dit geldt ook voor bedrijfspanden. De aanslag wordt dus niet verminderd.

Wie ontvangt een aanslagbiljet ?

- de eigenaar van een woning of bedrijfspand
Iedere eigenaar van een onroerende zaak staat ingeschreven bij het kadaster. Een onroerende zaak is bijvoorbeeld een woning, winkel of bedrijfspand of een pand in aanbouw. Dit eigendom wordt in de wet omschreven als 'genot krachtens eigendom, bezit of beperkt recht'. Aan de hand van gegevens uit het kadaster bepaalt de gemeente wie wordt aangeslagen voor de eigenarenbelasting. Hierbij wordt gekeken naar 1 januari van het belastingjaar. Bij de verkoop van een pand wordt de eigenarenbelasting door de notaris met de koper verrekend.
- de gebruiker van een bedrijfspand
De gebruiker is degene die een onroerende zaak bewoont, huurt of op een andere manier in gebruik heeft (dit kan dus ook de eigenaar zijn). Via gemeentelijke beleidsregels wordt bepaald wie de gebruikersaanslag ontvangt. Ook hierbij wordt gekeken naar 1 januari van het belastingjaar. In elke gemeente in Nederland is de peildatum van 1 januari bepalend voor de belastingplicht.

Wanneer wel of geen OZB-gebruikersbelasting?

- Woning: geen OZB-gebruikersbelasting voor het gehele object
- Gemengd object: (zowel woondelen als niet woondelen aanwezig)
 - indien 70% of meer van de WOZ-waarde wordt gebruikt voor bewoning wordt geen OZB-gebruikersbelasting in rekening gebracht.
 - indien minder dan 70% van de WOZ-waarde wordt gebruikt voor bewoning wordt wel OZB-gebruikersbelasting in rekening gebracht, maar blijven de gedeelten die voor wonen worden gebruikt buiten de heffingsgrondslag
- Niet woning (bedrijf): wel OZB-gebruikersbelasting. Bij een niet-woning (bedrijf) betaalt zowel de eigenaar als de gebruiker.

Waardevaststelling op grond van de Wet WOZ

Als heffingsgrondslag geldt de WOZ-waarde. De WOZ-waarde is een grondslag voor belastingheffing door de gemeenten, de belastingdienst en de waterschappen. De waarde die moet worden bepaald is die welke aan een onroerende zaak dient te worden toegekend wanneer de volle en onbezwaarde eigendom aan de hoogstbiedende zou kunnen worden overgedragen.

Voor niet-woningen (met uitzondering van Rijksmonumenten) geldt dat de gecorrigeerde vervangingswaarde de grondslag is indien deze hoger is dan de waarde in het economisch verkeer.

Met ingang van 1 januari 2009 is het tarief van de onroerendezaakbelastingen berekend naar een percentage van de WOZ-waarde. Het percentage wordt jaarlijks door de gemeenteraad vastgesteld.

De totale opbrengst van de onroerende-zaakbelasting was voor 2015 geraamd op € 2.298.000. De totale opbrengst voor 2015 kwam uiteindelijk uit op € 2.269.000.

Tarieven OZB

	2015 (Percentage)	2014 (Percentage)
<u>Woningen</u>		
Eigendom	0,1177 %	0,1029%
<u>Niet-woningen</u>		
Gebruiker	0,1249 %	0,1089 %
Eigendom	0,1557 %	0,1357 %

HONDENBELASTING

Onder de naam hondenbelasting wordt een belasting geheven op het houden van honden.

In 2004 heeft de raad het hondenbeleidsplan "Kwispelend door Woudenberg" vastgesteld. Met dit beleidsplan zijn een aantal uitgangspunten en maatregelen vastgesteld, waaronder:

- Verbeteren van de voorzieningen voor hondenbezitters;
- Invoeren van de hondenpenning (in 2011 afgeschaft i.v.m. administratieve redenen)
- Inzichtelijk maken van de uitgaven en inkomsten m.b.t. hondenbeleid;
- Stapsgewijze invoering kostendekkend tarief hondenbelasting.

De in het hondenbeleidsplan genoemde uitgangspunten zijn gerealiseerd. Het tarief voor 2015 is niet volledig kostendekkend geweest.

De kosten voor uitvoering van het hondenbeleid zijn verwerkt in meerdere programma's en producten. Deze kosten worden normatief doorbelast naar de hondenbelasting. Hierbij valt te denken aan de kosten van groenvoorzieningen. Hiernaast worden de uren van de BOA, welke rechtstreeks aan de hondenbelasting zijn toe te rekenen, direct aan de hondenbelasting toegerekend.

In 2015 is er geen controle van de hondenbelasting geweest door een extern bureau, Cannock Chase. De bedoeling is om dit in 2016 weer te laten doen.

Tarieven hondenbelasting (per hond)

	2015	2014
1 ^e hond	€ 65,69	€ 64,40
2 ^e en volgende hond	idem	idem

TOERISTENBELASTING

Deze belasting wordt geheven als een bijdrage van toeristen in de kosten van de voorzieningen die de gemeente heeft getroffen. Men moet verblijven in de gemeente in een daartoe strekkende gelegenheid, (bijvoorbeeld een camping) zonder in het bevolkingsregister van die gemeente te zijn opgenomen.

In 2005 is de beleidsnotitie recreatie en toerisme "Groeten uit Woudenberg" door de raad vastgesteld. Hierin werd geadviseerd de opbrengsten uit de toeristenbelasting gedeeltelijk te gebruiken voor promotie, bewegwijzering en kleine evenementen in de gemeente. Evenals voor de hondenbelasting zijn deze kosten

verwerkt in meerdere programma's en producten, onder meer programma 4, product recreatie en toerisme, programma 6, product toeristenbelasting.

In 2015 bedroeg de opbrengst toeristenbelasting € 200.000. Begroot voor 2015 was € 199.000.

Tarief toeristenbelasting

	2015	2014
Per overnachting	€ 1,15	€ 1,10

AFVALSTOFFENHEFFING EN REINIGINGSRECHTEN

Alle particuliere huishoudens moeten ingevolge artikel 10.11 van de Wet milieubeheer afvalstoffen-heffing betalen. Onder een afvalstoffenheffing wordt een vergoeding voor de kosten van het ophalen en verwerken van het huishoudelijk afval verstaan.

De afvalstoffenheffing wordt aan alle particuliere huishoudens, ongeacht de gezinssamenstelling, opgelegd. De hoogte van de afvalstoffenheffing is afhankelijk van de gezinsgrootte (één- of meer-persoonshuishouding) en grootte van de huisvuilcontainer.

In 2013 is er een nieuwe afvalstoffenverordening vastgesteld.

De reinigingsrechten worden geheven van gebruikers van (zelfstandige delen van) bedrijfspanden voor het van gemeentewege ophalen, wegbrengen en laten verwerken van bedrijfsafval.

De bedoeling is te komen tot een kostendekkend tarief. Voor 2015 zijn de tarieven niet kostendekkend geweest.

De totale baten over 2015 bedroegen € 905.000; de totale lasten € 845.000 en de btw € 89.000 = totaal € 934.000.

Tarieven afvalstoffenheffing en reinigingsrechten

	2015	2014
- afvalstoffenheffing voor éénpersoonshuishouding, kleine container	€ 153,--	€ 153,--
- afvalstoffenheffing voor één- of meerpersoonshuishouding, grote container	€ 204,--	€ 204,--
- de kosten van een extra g.f.t container	€ 72,50	€ 72,50
- de kosten van een extra container voor overig huishoudelijk afval	€ 94,--	€ 94,--
- ophalen bedrijfsafval van beperkte omvang/hoeveelheid	€ 204,--	€ 204,--
- ophalen van bedrijfsafval	€ 408,--	€ 408,--

RIOLHEFFING

Rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een eigendom van waaruit afvalwater direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd (= rioolrecht gebruik) en van degene die eigenaar is van een eigendom dat direct of indirect is aangesloten op de gemeentelijke riolering (= rioolrecht eigendom).

Uitgangspunt voor het tarief is 100 % kostendekkendheid. Een eventueel positief of negatief saldo op het product Riolering wordt toegevoegd dan wel onttrokken aan de voorziening vervanging riolering.

In 2013 is het afvalwaterplan 2013 – 2017 door de Raad in februari vastgesteld. Hierin is afgesproken om het tarief voor de rioolheffing met ingang van 1 januari 2014 te verhogen conform het afvalwaterplan met 5% per jaar (excl. Inflatie), om in 2023 een kostendekkend tarief te bereiken.

Tarieven rioolrecht (per aansluiting)

	2015	2014
Gebruik	€ 59,04	€ 56,18
Eigendom	€ 118,14	€ 112,40

LEGES

Via de legesverordening worden diverse rechten geheven van degenen die gebruik maken van diensten beschikbaar gesteld door het gemeentebestuur. Vanaf 2010 zijn o.a. de tarieven voor paspoort en rijbewijs verhoogd in verband met verhoogde landelijke tarieven die worden doorberekend aan de gemeente. Verder is op 1 oktober 2010 de Nederlandse wet, de **Wet algemene bepalingen omgevingsrecht** (afgekort **Wabo**) ingevoerd. De wet regelt de omgevingsvergunning.

De Wabo integreert een groot aantal (circa 25) vergunningen, ontheffingen en meldingen (verder te noemen toestemmingen) tot één omgevingsvergunning. De dienstverlening aan burger en bedrijf zou moeten verbeteren als gevolg van de introductie van één omgevingsvergunning voor de betreffende toestemmingsstelsels; één omgevingsvergunning leidt tot de invoering van één loket, één (digitaal) aanvraagformulier, één bevoegd gezag (één aanspreekpunt), één uniforme en in het algemeen ook kortere procedure, één procedure voor bezwaar en beroep en één handhavend bestuursorgaan.

De samenvoeging van deze toestemmingen leidt tot een omvangrijke vermindering van het aantal toestemmingen en een daarmee overeenkomende vermindering van administratieve lasten. De omgevingsvergunning biedt ook impulsen om te komen tot een organisatieverbetering en samenwerking binnen en tussen overheden. De omgevingsvergunning noodzaakt tot een goede organisatie van het omgevingsloket (*frontoffice*) en een goede organisatie en samenwerking tussen overheden achter dat loket (*backoffice*). Als gevolg van de Wabo zijn vele artikelen die betrekking hebben op de fysieke leefomgeving (op het terrein van milieu, wonen, ruimtelijke ordening, natuurbescherming enz.) aangepast of vervallen. De tarieven zijn bepaald op basis van 100 % kostendekkendheid.

Leges is onder meer verschuldigd voor voltrekking van huwelijken en registratie van partnerschappen; afschriften en inlichtingen uit de G.B.A. persoonsgegevens; aanvragen bouwvergunningen, wijzigingen in bestemmingsplannen en toetsing aan welstandscriteria; verstrekken van reisdocumenten en rijbewijzen en het verlenen van diverse vergunningen volgens de Algemene Politieverordening.

LIJKBEZORGINGSRECHTEN

Op basis van de verordening op de heffing en invordering van lijkbezorgingsrechten 2015 worden rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het door of vanwege de gemeente verlenen van diensten in verband met de begraafplaats.

KWIJTSCHELDINGSBELEID

Inwoners van Woudenberg met de laagste inkomens hebben de mogelijkheid te verzoeken om voor kwijtschelding van afvalstoffenheffing, rioolheffing en hondenbelasting in aanmerking te komen. Hiernaast kan aan inwoners die meerdere jaren beroep op kwijtschelding hebben gedaan, automatisch kwijtschelding worden verleend. In 2015 vielen 63 personen onder de regeling voor automatische kwijtschelding. Daarnaast zijn in 2015 65 verzoeken om kwijtschelding afgehandeld. Hiervan zijn 42 verzoeken (deels) gehonoreerd, 23 verzoeken afgewezen.

In de begroting van 2015 was een bedrag opgenomen voor de kwijtscheldingen van € 19.500 en het werkelijke bedrag aan kwijtscheldingen voor de afvalstoffen- en rioolheffing bedroeg € 24.918.

De kwijtschelding voor de onroerende zaakbelastingen zit in de opbrengsten verdisconteerd.

ONTWIKKELING LOKALE LASTENDRUK

In 2015 is de lastendruk voor de burgers conform begroting ten opzichte van 2014 licht gestegen.

In vergelijking met andere gemeenten in Nederland is de woonlastendruk voor 2015 in Woudenberg licht ondergemiddeld. Gemiddelde woonlasten in Nederland zijn € 716 voor een meerpersoonshuishouden.

Zoals uit onderstaand staatje blijkt (bron: Coelo Atlas 2015) zijn de woonlasten voor Woudenberg te bepalen op € 698. In de landelijke ranglijst van gemeenten neemt Woudenberg in 2015 de 142^e positie in van de in totaal 393 (deel) gemeenten.

Onderstaand een overzicht van de gemiddelde woonlasten van een meerpersoonshuishouden in de Gewest- en ViP-gemeenten.

Gemeente:	Woonlasten 2015	Woonlasten 2014
Bunschoten	€ 565	€ 514
Soest	€ 602	€ 595
Baarn	€ 783	€ 730
Leusden	€ 590	€ 586
Scherpenzeel	€ 726	€ 697
Nijkerk	€ 619	€ 618
Renswoude	€ 701	€ 694
Amersfoort	€ 638	€ 634
Woudenberg	€ 698	€ 682
Barneveld	€ 726	€ 708

De gegevens zijn ontleend aan de Coelo Atlas van de lokale lasten 2015 en 2014.

B. Paragraaf Weerstandsvermogen/Risicobeheersing

Algemeen

Het weerstandsvermogen is te omschrijven als 'de mate waarin de gemeente Woudenberg in staat is middelen vrij te maken om incidentele financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van het bestaande beleid inzake de gemeentelijke dienstverlening'.

Het weerstandsvermogen is een graadmeter voor de robuustheid van de financiële positie van de gemeente. Het is immers niet wenselijk dat er direct moet worden bezuinigd en/of omgebogen indien zich onverwachts en substantiële tegenvallers voordoen. Om vast te kunnen stellen of het weerstandsvermogen voldoende is, worden de belangrijke risico's geïnventariseerd en gerelateerd aan de middelen en mogelijkheden die de gemeente heeft om de financiële gevolgen van dergelijke niet begrote zaken te kunnen opvangen.

Kaderstellende beleidsnota's:

Het beleid van Woudenberg voor het weerstandsvermogen is vastgelegd in de nota:

- Notitie risicomangement (2006)
- Reserves en voorzieningen (jaarlijks via de Kadernota)

Beleid Woudenberg

Het algemene beeld ten aanzien van het weerstandsvermogen is vastgelegd in de Kadernota 2015-2018 (raadsbesluit 10 juli 2014). Beleidswijzigingen op dit gebied worden periodiek aan de raad voorgelegd middels een voorstel.

Programmarisico's

Inventarisatie risico's per programma

Weerstandsvermogen

Prioritering van risico's vindt plaats aan de hand van een schaalindeling van de kans. De volgende schaalindeling wordt als leidraad gehanteerd.

Schalen voor de inschatting van de kans dat het risico zich in volle omvang voordoet:

- Groot (= 60%) : Waarschijnlijk, de kans dat de gebeurtenis zich voordoet is groot.
- Gemiddeld (= 40%) : Mogelijk, de kans dat de gebeurtenis zich voordoet is gemiddeld.
- Klein (= 20%) : De kans dat de gebeurtenis zich voordoet is klein.

In Woudenberg onderscheiden we programmarisico's en risico's die voortvloeien uit de grondexploitatie.

De programmarisico's waren voor 2015 maximaal ingeschat als volgt:

Programmarisico's	Omvang	Kans	Risicobedrag
Leerlingenvervoer	40.000	60%	24.000
Sociaal Domein (incl rijksbijdrage)	1.400.000	40%	560.000
Volksgezondheid (kosten bestrijding ziekten)	25.000	60%	15.000
Juridische procedures	50.000	40%	20.000
Gemeenschappelijke regelingen	50.000	40%	20.000
Vandalisme	15.000	60%	9.000
Algemene uitkering	190.000	40%	76.000
GewaARBorgde geldleningen	48.000	20%	9.600
GewaARBorgde geldleningen WBV	26.000	20%	5.200
Gemeentelijke garantiestelling particuliere hypotheek	50.000	20%	10.000
Renterisico	194.000	20%	38.800
Totaal	2.088.000		787.600

Risico's grondexploitatie	Omvang	Kans	Risicobedrag
<u>In exploitatie genomen gronden:</u>			
Het Groene Woud (volgens 6e herziening)	678.920	40%/20%	250.750
Prinses Amaliaaan *	0	0%	0
Westerwoud (volgens 1e herziening)	216.598	40%/20%	61.250
<u>Niet in exploitatie genomen gronden</u>			
NS gronden	293.000	40%	117.200
Woudenberg Oost	2.022.000	40%	808.800
Totaal	3.210.518		1.238.000

In totaliteit waren de volgende risico's voor 2015 geraamd:

Programmarisico's	€ 787.600
Risico's grondexploitaties	<u>€ 1.238.000</u>
Totaal	€ 2.025.600

Als weerstandscapaciteit was in de begroting een bedrag van € 2.809.000 berekend (€ 1.808.000 algemene reserve en € 1.001.000 onbenutte belastingcapaciteit).

De beschikbare weerstandscapaciteit van € 2.809.000 was voldoende om de geraamde risico's van € 2.025.600 af te kunnen dekken.

In de jaarrekening 2015 zijn de volgende risico's geconcretiseerd:

Programmarisico's	Maximaal risico	Werkelijk risico
Leerlingenvervoer	24.000	--
Sociaal Domein (incl rijksbijdrage)	560.000	--
Volksgezondheid (kosten bestrijding ziekten)	15.000	--
Juridische procedures	20.000	-
Gemeenschappelijke regelingen	20.000	--
Vandalisme	9.000	8.000
Algemene uitkering	76.000	--
Gewaarborgde geldleningen	9.600	--
Gewaarborgde geldleningen WBV	5.200	--
Gemeentelijke garantiestelling particuliere hypotheek	10.000	--
Renterisico	38.800	--
Totaal	787.600	8.000

Op basis van de cijfers uit de laatste bijstelling op grondexploitaties blijft als risico per 31 december 2015:

Risico's grondexploitatie	Omvang	Kans	Risicobedrag
<u>In exploitatie genomen gronden:</u>			
Het Groene Woud (volgens 8e herziening) *	30.802	40%/20%	149.888
Prinses Amaliaaan (5 ^e herziening) **	0	0%	0
Westerwoud (volgens 3e herziening)	145.950	40%	58.380
Spoorzone Locatie B (2 ^e herziening)**	0	0%	0
<u>Niet in exploitatie genomen gronden</u>			
Spoorzone Locatie A.1 ***	0	40%	0
Spoorzone Locatie A.2 ***	0	40%	0
Hoevelaar	2.632.000	40%	1.052.800
Totaal	2.808.752		1.261.068

* In de risico-inschatting zijn zowel schattingen voor baten als lasten opgenomen, waarbij de kans op onvoorziene baten lager is ingeschat dan de kans op onvoorziene lasten.

** Bij de grondexploitaties Prinses Amaliaaan en Spoorzone B is het geraamde exploitatieresultaat hoger dan de verwachte risico's. Bij deze grondexploitaties is het risicobedrag daarom op nihil gezet.

*** De balanswaarde van Spoorzone A1 en A2 is lager dan de geraamde marktwaarde. Daarom is het risicobedrag op nihil gezet.

In totaliteit bedroegen de werkelijke risico's aan het einde van het jaar:

Programmarisico's	€ 8.000
Risico's grondexploitaties	<u>€ 1.261.068</u>
Totaal	€ 1.269.068

De algemene reserve aan het einde van het jaar bedroeg € 2.224.464. De algemene reserve is voldoende om de werkelijke risico's van € 1.269.068 per 31 december 2015 af te kunnen dekken.

Toelichting op berekende en geconcretiseerde risico's:

Programma 1. Samenleving:

Leerlingenvervoer : De gemeente is wettelijk verplicht om een adequaat systeem van leerlingenvervoer aan te bieden. De kosten van het vervoer zijn sterk afhankelijk van het aantal leerlingen, het aantal ritten en de bestemming van deze ritten. De kosten zijn de laatste jaren gestegen door toename van het aantal leerlingen waarbij een aantal verre, individuele, bestemmingen is toegevoegd. In 2015 zijn de kosten ruim binnen het gestelde budget gebleven.

Sociaal domein: Via de algemene uitkering worden ook de gelden voor de transities jeugdzorg, WMO en participatie ontvangen. De ontvangsten 2015 zijn conform (bijgestelde) begrotingen.

Programma 2. Leefomgeving:

Volksgesondheid/groen : De gemeente kan geconfronteerd worden met ziekten en plagen zoals; MKZ, teken en eikenprocessierups. Voor preventie, toezicht en bestrijding hiervan is een beperkt budget van € 25.000 in de begroting beschikbaar. Er hebben zich in 2015 geen calamiteiten op dit gebied voorgedaan.

Programma 3. Veiligheid:

Veiligheidsregio Utrecht :
Zie gemeenschappelijke regelingen

Programma 5. Bestuur en dienstverlening:

Gemeenschappelijke regelingen: Het deelnemen aan gemeenschappelijke regelingen betekent het gedeeltelijk inleveren van autonomie op bepaalde beleidsterreinen. Besluiten met financiële gevolgen worden genomen door een bovengemeentelijk bestuursorgaan en zijn bindend voor alle deelnemende gemeenten. Woudenberg kan besluiten met betrekking tot nieuw beleid niet zelfstandig beïnvloeden, met als gevolg dat de financiële consequenties vaak als voldongen feit in de begroting moeten worden verwerkt.

In 2015 heeft de definitieve ontmanteling van het Service Bureau Gemeenten plaatsgevonden. Dit heeft tot een klein financieel voordeel geleid, aangezien de door het SBG getroffen voorzieningen terug gingen naar de afzonderlijke deelnemers.

Vandalisme: Derden veroorzaken schade aan eigendommen van de gemeente. Vaak kan de schade niet verhaald worden op derden (daders zijn niet bekend). De gemeente heeft geen budget in de begroting beschikbaar om de schades te herstellen. In 2015 zijn er kosten geweest voor schades in de openbare ruimte van € 1.800. Aan de scholen heeft schadeherstel door vandalisme tot een bedrag van € 6.300 plaatsgevonden.

Juridische procedures: Voor juridische procedures was maximaal € 50.000 als financieel risico meegenomen. Afhandeling van (kleine) claims is in 2015 binnen het daartoe begrote bedrag gebleven.

Algemene dekkingsmiddelen:

Algemene uitkering : De algemene uitkering vormt een belangrijke risicofactor binnen de begroting. In 2015 was de voorlopige uitkering hoger dan begroot.

Gewaarborgde geldleningen: Het totaal van de door de gemeente gewaarborgde geldleningen bedraagt per 1 januari 2016 € 16.300. Het betreft nog 1 gewaarborgde geldleningen van de stichting sportpark De Grift. Als risico zou kunnen bestaan dat de gemeente door de geldverstrekker wordt aangesproken op de nakoming van de financiële verplichtingen indien de betreffende instelling hieraan niet meer kan voldoen. In 2015 heeft de Stichting Sportpark aan haar verplichtingen voldaan.

Hiernaast lopen in het kader van woningfinanciering nog door diverse bankinstellingen aan particulieren verstrekte leningen op hypothecaire basis, , waarbij de gemeente Woudenberg garant staat voor rente en aflossing. Het saldo van deze leningen is per 31 december 2015 € 2 miljoen. Gezien de leeftijd van de hypotheek mag er verwacht worden dat bij executieverkoop er genoeg (over)waarde aanwezig is om de hypotheek af te lossen. In 2015 hebben zich geen claims voorgedaan.

Gewaarborgde geldleningen Woningbouwvereniging

Het waarborgfonds Sociale Woningbouw staat borg voor de leningen van woningbouwverenigingen.

De gemeente Woudenberg heeft ten behoeve van het WSW een achtervangpositie ingenomen voor een totaal bedrag van € 42.000.000. Mocht de woningbouwvereniging niet meer aan haar verplichtingen kunnen voldoen kan de gemeente aangesproken worden op de door haar ingenomen achtervangpositie. Er is in 2015 geen beroep gedaan op de achtervangpositie.

Renterisico: In de begroting 2015 is voor begrotingsjaar 2015 een rentevoordeel van € 775.000 meegenomen. Dit rentevoordeel is benodigd ter dekking van het saldo van de begroting. Het financieringssaldo over 2015 was hoger dan geraamd.

Risico's voor komende jaren

Een risico voor komende jaren zijn de ontwikkelingen in het Sociaal Domein. In 2015 is gebleken dat de gemeente Woudenberg binnen het Sociaal Domein, ten opzichte van andere gemeenten, een relatief groter aantal zwaardere/zware gevallen heeft. Dit is met name ontstaan vanuit de overgangssystematiek. Dit kan toekomstig tot een groot financieel gevolg leiden. In 2015 werd dit ondervangen door het gebruiken van een lumpsum-regeling voor de zorgaanbieders, waarvan de totale kosten op basis van de bekostigingsverdeling werden omgeslagen naar de diverse gemeenten. Vanaf 2016 zal zoveel mogelijk gewerkt worden met een p maal q systematiek (kosten maal aantal), waarbij iedere gemeente zoveel mogelijk zijn eigen gevallen zal gaan bekostigen.

TABELLEN:

Met ingang van het kalenderjaar dient de gemeente in jaarrekening en begroting kengetallen op te nemen ter verdere informatie aan raad en derden. In programma 7 – Algemene dekkingsmiddelen is een nadere toelichting en onderbouwing op de diverse kengetallen over 2015 gegeven.

Jaarverslag 2015	Verloop van de kengetallen		
	Realisatie 2014	Begroting 2015	Realisatie 2015
Kengetallen:			
Netto schuldquote	129,33%		73,04%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	129,33%		73,04%
Solvabiliteitsratio	22,28%		23,99%
Structurele exploitatieruimte	-0,38%		-0,11%
Grondexploitatie	71,54%		67,48%
Belastingcapaciteit			€ 18

C. Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen zijn goederen welke meerdere jaren nut en waarde hebben, in tegenstelling tot consumptiegoederen, welke in één keer verbruikt worden en waarvan de waarde in één jaar teniet wordt gedaan.

Kapitaalgoederen worden onderscheiden in goederen met economisch en maatschappelijk nut. Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen.

Goederen met maatschappelijke nut hebben ook een economische waarde, maar deze is beperkt (niet of nauwelijks verhandelbaar in het economisch verkeer) of het maatschappelijk belang waarde van het goed is van meer importantie dan het economisch belang.

De kosten van kapitaalgoederen met economisch nut **moeten** altijd geactiveerd worden, de kosten worden dus niet in het jaar van aanschaf verantwoord, maar over meerdere jaren afgeschreven. Kapitaalgoederen met maatschappelijk nut worden over het algemeen in het jaar van aanschaf als kosten verantwoord, hiervan kan echter bij raadsbesluit worden afgeweken. In dat geval vindt wel activering en afschrijving over verschillende jaren plaats. Vaak vindt dekking van de aanschaf of afschrijvingskosten plaats uit een daartoe bestemde reserve.

Ongeacht of kapitaalgoederen een economisch of een maatschappelijk nut hebben, blijven ze gedurende een langere periode nuttig en derhalve van waarde voor de gemeente.

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

Aangezien de kosten van de kapitaalgoederen (zowel kapitaalslasten als onderhoudskosten) binnen verscheidene programma's verantwoord worden, is deze paragraaf bedoeld om de meerjarige kosten van kapitaalgoederen op een transparante wijze in beeld te brengen, zodat eventuele financiële risico's zichtbaar worden. Daarbij kunnen op basis van onderhoudsplannen de onderhoudsniveaus en daarbij behorende kosten worden vastgesteld.

De paragraaf onderhoud kapitaalgoederen is op grond van artikel 12 van de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) een verplicht onderdeel van de jaarrekening. De kapitaalgoederen welke deze paragraaf minimaal moet bevatten zijn wegen, riolering, groen en gebouwen.

De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningenniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten. Het deel van de lasten van het onderhoud van de kapitaalgoederen bedroeg tot 2014 jaarlijks tussen de 15 en 20% van de jaarcijfers (exclusief de mutaties aan de reserves). Door de invoering van nieuwe taken met de hierbij behorende kosten zal het percentage nu een 12 tot 15% van de jaarcijfers bedragen.

Het onderhoud aan de kapitaalgoederen is te splitsen in regulier en groot onderhoud. Alle kosten, zowel voor regulier als groot onderhoud worden functioneel verantwoord. Dekking van de kosten van het groot onderhoud én kapitaalslasten vindt plaats via daartoe gevormde reserves. Het deel van de kosten voor klein onderhoud blijven ten laste van de exploitatie.

Voor de aanleg en onderhoud van riolering én voor voorzieningen ten behoeve van afvalinzameling zijn nog wel voorzieningen, deze zijn onderdeel van de onderscheiden tariefegalisatievoorzieningen.

Kaderstellende beleidsnota's

Het beleid van Woudenberg voor het Onderhoud Kapitaalgoederen is opgenomen in de nota's:

- *Financiële Verordening (2014)*
- *Wegenbeleidsplan (1995) t.b.v. wegen in het buitengebied*
- *Wegenbeheersplan 2015-2019*
- *Bermenplan (2001)*
- *Planmatig brugonderhoud (2000)*
- *Gebruikersovereenkomst met Stichting Beheer Sportpark De Grift (2006)*
- *Afvalwaterplan 2013-2017 (GRP)*
- *Waterplan Woudenberg (2003-2015)*

- *Groenbeleidsplan (2011)*
- *Speelruimtebeleidsplan (1998)*
- *Landschapsonwikkelingsplan (2006) bijgesteld in december 2009*
- *Bomenbeleidsplan (2006)*
- *Nota Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR 2014)*

WEGEN EN BERMEN

Beleidskader

In de raadsvergadering van 26 november 2015 is de uitvoering van het Wegenbeheerplan 2015-2019 volgens optie 3 goedgekeurd. Deze optie behelst dat jaarlijks een extra bedrag van € 124.000 beschikbaar komt voor onderhoud van de wegen over de periode 2015 tot en met 2019. Dit bedrag is noodzakelijk ter dekking van kosten van achterstallig onderhoud, welk ontstaan is afgelopen jaren, waarin noodzakelijkerwijs minder budget voor onderhoud van de wegen beschikbaar was. De kosten worden gedekt uit de reserve wegen, waarin in 2015 een extra storting van € 400.000 is gedaan. Tevens vindt jaarlijks een extra toevoeging van € 20.000 plaats aan de reserve en vervalt een jaarlijkse bezuiniging van € 19.000 op het budget wegen.

De kwaliteit van de openbare ruimte kan men definiëren met behulp van kwaliteitsniveau's. Deze zijn beschreven in de kwaliteitscatalogus van het CROW. De beeldkwaliteitsniveau's zijn respectievelijk A+ (zeer goed), A, B, C (minimaal nog verantwoord beeldniveau) en D (slecht).

Afgelopen jaren is het kwaliteitsniveau van de wegen teruggebracht van B naar C. Het terugbrengen van kwaliteitsniveau B naar C betekende dat minder geld uitgetrokken hoefde te worden voor het jaarlijks onderhoud, dit had echter wel als consequentie dat er in de loop van de tijd achterstallig onderhoud is ontstaan.

Voor het onderhoud van de wegen is in 2015 voor de periode 2015 tot en met 2018 een meerjarenonderhoudscontract afgesloten. Dit onderhoudscontract is afgesloten op basis van een open bestek.

Gunning heeft plaatsgevonden op basis van laagste inschrijving.

Hiernaast vindt jaarlijks onderhoud plaats aan wegen en verhardingen, dat niet vooraf is in te plannen.

In de loop van 2015 is begonnen met de werkelijke uitvoering van het afgesloten contract..

De kosten van het onderhoud van de wegen zijn in 2015 binnen de ramingen gebleven.

Onkruidbestrijding vindt in de gehele kern van Woudenberg op straten en wegen op niet-chemische wijze plaats. Dit betreft bestrijding met heet water (WAVE®-methode). Dit gebeurt mede in het kader van regelgeving omtrent chemische onkruidbestrijding.

Hier wordt op incidentele plekken van afgeweken, dit betreft met name onkruidbestrijding op verhardingen.

De kosten voor onkruidbestrijding hebben de raming in beperkte mate overschreden.

Het uitvoeren van de gladheidsbestrijding wordt zowel binnen als buiten de bebouwde kom in eigen beheer uitgevoerd. Zowel de planning, uitvoering als de aansturing is in handen van de medewerkers van de afdeling Realisatie en Beheer.

In het winterseizoen 2014-2015 was evenals voorgaand jaar sprake van een mild winterseizoen. De inzet op het gebied van gladheidsbestrijding is beperkt gebleven. Van het totaal bestede bedrag aan gladheidsbestrijding had 30% betrekking op het onderhoud van de sneeuwpluig. De kosten voor gladheidsbestrijding zijn ruim onder het budget gebleven.

Financiële consequenties beleidsdoel

Jaarlijks wordt in de begroting een bedrag opgenomen groot onderhoud wegen, alsmede voor onderhoud van de berm. Met ingang van 2015 is dit budget verhoogd voor uitvoering van het achterstallig onderhoud. Dekking van de kosten voor groot onderhoud vindt plaats via de reserve Wegen.

De volgende onderhoudswerkzaamheden zijn uitgevoerd:

- Onderhoud aan het asfalt- en de elementenverhardingen op de Ruijterlaan en van Speijklaan;
- Aanbrengen wegverhardingen deel Laagerfseweg;
- Het uitvoeren van (her) bestrating op diverse locaties;
- Diverse herstelwerkzaamheden aan de bermverhardingen.

KUNSTWERKEN

In 2015 is een monitoring van de toestand van de Brinkkanterbrug uitgevoerd door een ingenieursbureau. Gezien de leeftijd van deze brug zal op niet al te lange termijn overgegaan dienen te worden tot vervanging van deze brug. De kosten zijn hiervan op een bedrag van ruim € 300.000 geraamd. De afschrijvingskosten hiervan zullen gedekt worden uit de reserve Kunstwerken. In 2015 is een bedrag van € 20.000 aan de reserve toegevoegd.

Financiële consequenties beleidsdoel

De kosten voor 2015 (monitoringskosten) zijn binnen het budget gebleven..

RIOLERING/WATER

Beleidskader

De wet “verankering en bekostiging van gemeentelijke watertaken” is per 1 januari 2008 van kracht geworden. Dat betekent voor de gemeenten de volgende zorgplichten:

- zorgplicht voor de inzameling en het transport van stedelijk afvalwater (Wet milieubeheer)
- zorgplicht voor afvloeiend hemelwater (Wet op de waterhuishouding)
- zorgplicht voor het voorkomen van structureel nadelige gevolgen van grondwaterstanden (Wet op de waterhuishouding)

In de raadsvergadering van februari 2013 is het Afvalwaterplan 2013-2017 vastgesteld..

Het Afvalwaterplan 2013-2017 is opgesteld gezamenlijk met de gemeente Scherpenzeel en het Waterschap Vallei en Eem. De redenen hiervoor waren gelegen in onder meer nieuwe wetgeving, waardoor meer taken naar de gemeente komen en beperken van de kwetsbaarheid als gevolg van beperkte personele capaciteit in samenhang met de toename van watertaken.

In 2015 is de renovatie van 2 gemalen en een 1 bergbezinkleiding grotendeels gerealiseerd. De aanbesteding hiervan heeft in 2015 plaatsgevonden. De totale waarde van deze aanbesteding bedroeg € 92.500. In het kader van het baggerplan is een beschoeiing aan de afwateringssloot van de begraafplaats aangebracht.

Financiële consequenties beleidsdoel

Blijkens het AWP 2013-2017 is de totale vervangingswaarde van vrijvervalriolen, gemalen, persleidingen en drukriolering te bepalen op € 36,459 miljoen. Voor het tijdvak 2013 tot en met 2017 is een totaalbedrag aan investeringen ten behoeve van zowel vervanging als verbetering geraamd van € 2,324 miljoen. Deze kosten komen niet in één keer ten laste van de voorziening vervanging riolering. De kapitaallasten van de investeringen komen ten laste van het produkt riolering, waarvan het saldo ten gunste of ten laste van de voorziening vervanging riolering gebracht wordt. De totale kosten van het produkt riolering voor het tijdvak 2013-2017 zijn geraamd op € 3,091 miljoen. De jaarlijkse rioleringskosten lopen op van een geraamd bedrag in 2013 van € 560.000 naar € 670.000 in 2017. De kosten voor de riolering in 2015 bedroegen € 614.500. Het saldo van de voorziening vervanging riolering bedroeg per 31 december 2015 € 3,212 miljoen.

OPENBAAR GROEN

Beleidskader

2015 was het laatste jaar van uitvoering van het bestek groendonderhoud 2012-2015.

N.a.v. de vastgestelde nota IBOR (Integraal beheer Openbare Ruimte) zijn in 2015 integrale bestekken voor het groenonderhoud voor de periode 2015-2018 opgesteld. Eind 2015 zal de aanbesteding plaatsvinden. Daarnaast is er een onderzoek gaande om te bezien hoe in eigen beheer integraal wijkgericht gewerkt kan worden.

Per 1 januari 2012 is samen met de gemeente Scherpenzeel gestart met het hoogsnoeibestand. Dit bestek geldt voor de jaren 2012-2016. De bestekken worden regelmatig gemonitord om de gewenste beeldkwaliteit te handhaven.

Financiële consequenties beleidsdoel

De verwachte kosten voor regulier onderhoud van het openbaar groen worden jaarlijks opgenomen in de begroting. De reserve uitvoering groenbeleidsplan is gecreëerd om de kosten van omvorming van wijken te kunnen dekken. Deze reserve wordt vooral gevoed door de opbrengsten van de verkoop van groenstroken.

SPEELVOORZIENINGEN

Beleidskader

In het speelruimtebeleidsplan is destijds (1998) voorgesteld de planning van werkzaamheden parallel te laten lopen met de planning van het groenbeleidsplan. Hierdoor wordt integraal de aanpak van groen- en speelvoorzieningen ter hand genomen. Bij de herinrichting van de groenvoorzieningen dient hierbij nadrukkelijk rekening gehouden te worden met het handhaven en waar mogelijk verbeteren van een kindvriendelijke aanleg. Dit in verband met het instandhouden van voldoende informele speelvoorzieningen voor de jeugd.

In 2015 is een start gemaakt met de voorbereiding van de Startnotitie Actieplan spelen, sporten en ontmoeten in de buitenruimte van Woudenberg 2016-2020, waarvoor de raad gevraagd is een krediet beschikbaar te stellen. Het doel van deze startnotitie is om de kaders te stellen en het proces te beschrijven om tot een nieuw speelruimtebeleid te komen inclusief uitvoeringsplannen op wijkniveau voor de periode 2016-2020.

In 2015 zijn kosten voor externe inhuur betaald, deze komen ten laste van de reserve vervanging speelvoorzieningen.

Financiële consequenties beleidsdoel

Voor vervanging en onderhoud van speelvoorzieningen is een reserve vervanging speelwerktuigen ingesteld.

De jaarlijkse reservering is bepaald aan de hand van een inventarisatie van de speeltoestellen. Alle speeltoestellen zijn bezien op de nog resterende levensduur. In 2012 is een beheerprogramma inspectie registratie speeltoestellen aangeschaft. De kosten hiervan zijn gedekt uit de reserve vervanging speelwerktuigen.

Naar aanleiding van veiligheidsinspecties zijn diverse reparaties aan speeltoestellen en herstel van diverse valondergronden uitgevoerd. De kosten van de inspecties en het onderhoud van de speeltoestellen zijn in 2015 binnen de ramingen gebleven.

GEBOUWEN

Beleidskader

Door zowel de gemeentelijke organisatie zelf als door derden wordt gebruikt gemaakt van gebouwen welk in eigendom zijn van de gemeente Woudenberg. Voor de gemeentelijke organisatie zelf betreft dit het gemeentehuis, de voormalige Provinciale Werf aan de Griftdijk, de aula van de begraafplaats en het gebouw van de gemeentelijke werf.

Gebouwen in eigendom van de gemeente Woudenberg die in gebruik zijn bij anderen dan de gemeentelijke organisatie, zijn:

- Cultuurhuis, Een ingrijpende verbouwing en renovatie van het voormalig kantoorgebouw is begin 2012 afgerond. Het totaal gerenoveerde Cultuurhuis biedt plaats aan de openbare bibliotheek, de V.V.V., de Stichting Kunst en Cultuur en de Stichting Oud Woudenberg. De Rabobank blijft kantoor houden op de begane grond.
- Brandweerkazerne. Hoewel in 2010 personeel en materieel van de Woudenbergse brandweer is overgegaan naar de Veiligheidsregio Utrecht (VRU), is de brandweerkazerne op dat moment nog niet overgedragen aan de VRU. Het is de bedoeling dat de brandweerkazerne in de loop van 2017 aan de VRU overgedragen zal worden. De politie huurt ruimte in de brandweerkazerne.
- Jongeren centrum Chill-Out, gelegen in hetzelfde gebouw als de brandweerkazerne.
- Uitvaart centrum Henschoten. Dit gebouw is gerealiseerd in 2010. In 2013 is het dagelijks beheer van het gebouw overgedragen naar een beheersstichting.
- Pand aan de Schoolstraat 2a, dit pand is in de loop der tijd gebruikt voor tijdelijke huisvesting van diverse instellingen. In 2016 is het pand verkocht.

- Pand aan de Dorpsstraat 15, Ook dit pand heeft op dit moment geen bestemming. Dit pand wordt in 2016 gesloopt.

Ook zijn er enkele woonhuizen in het buitengebied welke tegelijkertijd met grondaankopen in handen van de gemeente zijn overgegaan. Deze zijn, zolang er geen concrete plannen voor de aangekochte gronden zijn, op tijdelijke basis verhuurd.

Hiernaast is de gemeente Woudenberg mede-eigenaar, samen met de woningbouwvereniging, van het complex De Schans, i.c. het deel van Loket De Schans en het activiteitencentrum.

Het onderwijs heeft een aparte status binnen het geheel, het juridisch eigendom berust bij de schoolverenigingen, het economisch eigendom berust bij de gemeente. Met ingang van 1997 is de verantwoordelijkheid voor de huisvesting van het primair volledig overgedragen van het Rijk naar de gemeenten. De gemeente is verantwoordelijk voor het bekostigen van nieuwbouw, tijdelijke en permanente uitbreiding, onderhoud buitenzijde, 1e inrichting onderwijsleerpakketten en meubilair en het herstel van schades.

De daarbij behorende middelen zijn eveneens naar de gemeente gedecentraliseerd. De middelen worden via het gemeentefonds over de gemeenten verdeeld. De wettelijke grondslag van de taken van de gemeente ten aanzien van onderwijshuisvesting liggen vast in de Wet op het primair onderwijs.

Financiële consequenties beleidsdoel

In 2012 zijn de onderhouds- en huisvestingsvoorzieningen van zowel de gemeentelijke gebouwen als van het onderwijs omgezet naar reserves. In 2012 is ook begonnen met de verbouwing/vernieuwing van het gemeentehuis. Hiertoe was een budget beschikbaar gesteld van € 1,079 miljoen. In 2014 hebben de laatste afrondende werkzaamheden plaatsgevonden.

Jaarlijks worden ten laste van de begroting toevoegingen gedaan naar de reserves. De kosten van onderhoud van gemeentelijke gebouwen komen ten laste van de exploitatie, waarna dekking plaatsvindt uit de reserve.

De kosten van het groot onderhoud van het onderwijs worden geactiveerd; dekking van de kapitaallasten vindt plaats uit de reserve onderhoud basisonderwijs. Kosten van nieuw-, aan- en bijbouw worden eveneens geactiveerd, dekking van de kapitaallasten vindt plaats uit de reserve huisvesting onderwijs.

De kosten van de bouw van de brandweerkazerne, en de aankoop en verbouwing van het Cultuurhuis zijn geactiveerd en worden over meerdere jaren afgeschreven. De afschrijvingskosten worden gedekt uit een tweetal reserves.

Financiële consequenties

Onderstaand tabel bevat een overzicht van het budgettaire beslag van het onderhoud, gerubriceerd naar de programma's.

Tabel C.1 Lasten onderhoud kapitaalgoederen (bedragen x € 1.000)

In programma	Rekening 2015	Begroting 2015	Rekening 2014
Samenleving	360	392	929
Leefomgeving	3.725	3.578	3.132
Totaal	4.085	3.970	4.061

ONDERHOUDSVOORZIENINGEN EN BESTEMMINGSRESERVES

Er zijn enkele voorzieningen en bestemmingsreserves ter dekking van de onderhoudskosten van de kapitaalgoederen.

Onderstaande tabel geeft de onttrekkingen en toevoegingen van reserves en voorzieningen in het jaar 2015 in verband met het onderhoud van kapitaalgoederen.

Tabel C.2 Mutaties reserves en voorzieningen ivm onderhoud kapitaalgoederen

Omschrijving reserve	Betreft kapitaalgoed	Toevoeging	Onttrekking
Res. kapitaallasten brandw.kaz	Brandweerkazerne	-	98
Res. kapitaallasten Cultuurhuis	Cultuurhuis	-	345
Res. machinepark O.W.	Machines Openbare Werken	26	47
Res. herwaardering	Huisvesting	-	3
Res. vervanging speelvoorzieningen	Speelvoorzieningen	25	8
Res. uitvoering groenbeleidsplan.	Openbaar groen	9	-
Res. wegen	Openbare wegen	400	-
Res. Dorpsvoorzieningen	Centrumplan	-	37
Res. Aula	Aula Henschoterhof	25	60
Res. Onderhoud gebouwen	Gemeentelijke gebouwen	34	15
Res. Huisvesting basisonderwijs	Huisvesting basisonderwijs	175	164
Res. Onderhoud basisonderwijs	Onderhoud basisscholen	-	21
Res. Kunstwerken	Kunstwerken (bruggen)	23	-
Totaal		717	798

Omschrijving voorziening	Betreft kapitaalgoed	Toevoeging	Onttrekking
Voorz. vervanging riolering	Rioleringen	202	-
Voorz. Renovatie sportpark De Grift	Sportvelden	49	53
Totaal		251	53

D. Paragraaf Financiering

Treasury is het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Kenmerkend voor de treasury is dat de financiële risico's aanzienlijk kunnen zijn; er worden grote bedragen beheerd en er dienen omvangrijke risico's beheerst te worden.

Het wettelijk kader ligt voor een deel besloten in de nationale regelgeving en voor een deel in de Europese regelgeving. Binnen de nationale regelgeving wordt het kader met name gegeven door de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido), de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof) en de Gemeentewet. Hiernaast zijn regels nader vastgesteld in een aantal uitvoeringsregels. Onderstaande wetten en regelingen zijn voor de gemeenten van toepassing bij de beheersing van de financiële functie:

- Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) en de bijbehorende ministeriële regelingen
- Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof)
- Gemeentewet
- Algemene wet bestuursrecht (Awb)
- Regelgeving betreffende staatssteun
- Wet- en regelgeving toezicht financiële ondernemingen
- Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden (Ufdo)
- Regeling schatkistbankierendecentrale overheden
- Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo)

HERZIENING WET FINANCIERING DECENTRALE OVERHEDEN (Wet Fido)

Met ingang van 1 januari 2014 is de gewijzigde Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) in werking getreden. Wijziging van de Wet behelst de verplichting tot het uitzetten van overtallige gelden bij de Rijksoverheid (schatkist-bankieren). Uitzonderingen hierop zijn:

- A. Liquide middelen mogen in de vorm van leningen worden uitgezet bij andere decentrale overheden, mits de decentrale overheid waaraan de lening wordt verstrekt niet met het financiële toezicht is belast op de decentrale overheid dat de lening verstrekt;
- B. De minister heeft de mogelijkheid om bepaalde (categorieën van) liquide middelen uit te zonderen van het verplicht schatkistbankieren. Dit betreffen de gelden onder het drempelbedrag, gelden op een G-rekening en middelen aangehouden in de fondsen, bedoeld in artikel 15.47 van de Wet milieubeheer.

Overige van belang artikelen:

Het verstrekken van leningen evenals het verlenen van garanties en borgstellingen is alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. Verder beperkt de Wet fido de risico's van lenen doordat gemeenten zich moeten houden aan de zogeheten kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De limiet zorgt ervoor dat er niet te veel kortlopende leningen worden aangetrokken; de renterisiconorm zorgt voor spreiding in vervaldata van de langlopende leningen en daarmee in de spreiding van de renteherziening momenten. Hiernaast mogen gelden alléén worden uitgezet bij betrouwbare partijen en mag beleggen alleen in waardepapieren met weinig risico (hoofdsomgarantie).

WET HOUBBARE OVERHEIDSFINANCIËN (Wet Hof)

De Wet Houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof) bevat begrotingsregels voor de decentrale overheden. Met deze wet zijn de Europese begrotingsregels voor de landen die deelnemen aan de euro, in de nationale wetgeving verankerd. Ook de gemeenten hebben een plaats in deze wet gekregen. Er geldt een macroplafond voor het EMU-tekort van de gezamenlijke gemeenten. De hoogte van dit plafond is niet vast, maar wordt na bestuurlijk overleg voor een bepaalde periode overeengekomen.

Wet FIDO/Ufdo.

In de Uitvoeringsregeling Financiering medeoverheden (Ufdo, maakt onderdeel uit van de Wet Fido) zijn normen opgenomen waaraan de leningenstructuur (og) van medeoverheden moet voldoen. De kasgeldlimiet heeft betrekking op „kort geld“ (looptijd tot één jaar) en de renterisiconorm op „lang geld“ (looptijd één jaar en langer).

Schatkistbankieren

Tabel D.1 Schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	263,7675			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	3	25	117	4
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	260	238	147	260
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	35.169			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	35.169			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	263,7675			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	298	2.307	10.761	350
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	3	25	117	4

Gevolgen schatkistbankieren voor Gemeente Woudenberg.

Bij overtollige saldi dient het meerdere boven het drempelbedrag uitgezet te worden bij het Ministerie van Financiën middels een speciaal daarvoor geopende rekening ten name van de gemeente Woudenberg. Ondanks grotere inkomsten in de loop van het jaar heeft de gemeente Woudenberg het drempelbedrag niet overschreden, en was derhalve niet verplicht gelden bij het Ministerie van Financiën te stallen.

Uitzettingen uit hoofde van de publieke taak

Vanzelfsprekend blijven ook na deelname aan schatkistbankieren uitzettingen mogelijk die een decentrale overheid doet uit hoofde van de publieke taak. Zo kan een decentrale overheid vanuit haar publieke taak bijvoorbeeld nog steeds leningen verstrekken aan derden of eigen vermogen verstrekken aan verbonden partijen. Alle middelen die decentrale overheden in de schatkist aanhouden, blijven vanzelfsprekend te allen tijde beschikbaar voor de uitoefening van hun publieke taak. De bestedingsautonomie van decentrale overheden is derhalve volledig gewaarborgd.

TREASURY

De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. De uitvoering ervan vereist snelle beslissingen in een complexer geworden geld- en kapitaalmarkt. Er zijn aan de uitvoering van de treasuryfunctie budgettaire gevolgen verbonden, onder meer afhankelijk van het risicoprofiel. Onder de treasuryfunctie valt niet het (garanderen van) verstrekken van geldleningen aan derden. Deze activiteiten vallen onder het desbetreffende programma.

Het beleid van Woudenberg voor de treasuryfunctie is vastgelegd in het treasurystatuut als onderdeel van de Verordening financieel beheer (artikel 212 gemeentewet).

Het treasurystatuut is in februari 2005 herzien (Raadsvoorstel 2005-9). Het statuut is het kader voor de uitvoering van de treasuryfunctie. Door de raad van de gemeente Woudenberg is in 2009 een wijziging in het treasurystatuut vastgesteld; gelden worden nog slechts uitgezet bij instellingen met een triple-A rating. Het

treasurystatuut is voor de rest ongewijzigd gebleven. In 2016 wordt een nieuw treasurystatuut opgesteld en ter goedkeuring aan de raad voorgelgd.

De belangrijkste overige punten, naast de voorschriften uit hoofde van de wet Fido, zijn:

- Voor elke transactie, uitgezonderd daggeld, moeten minimaal twee offertes (tarieven) bij tenminste twee partijen worden aangevraagd;
- Het college is gemandateerd gelden aan te trekken;
- De liquiditeitsprognose wordt per kwartaal geactualiseerd.
- Het voeren van een risicomijdend treasurybeleid. Bij het beleggingsbeleid staat risicomijdend handelen voorop aangezien de gemeente maatschappelijk kapitaal beheert. Binnen dit risicomijdend beleid wordt gestreefd naar een zo hoog mogelijk rendement op de beleggingen en/of zo laag mogelijke kosten bij het aantrekken van financieringsmiddelen.

RISICOBEEHER: KASGELDLIMIET EN RENTE-RISICONORM

De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd tot maximaal 1 jaar (vlottende schuld) en de rente-risiconorm op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar (vaste schuld).

De kasgeldlimiet stelt een limiet aan het aantrekken van kortlopende leningen (vlottende schuld), de renterisiconorm maximaliseert het bedrag aan langlopende leningen welke vernieuwd kunnen worden via herfinanciering en/of renteherziening.

Het doel van deze normen uit hoofde van de wet Fido is te voorkomen dat bij herfinanciering van leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's. De samenhang van kasgeldlimiet en renterisiconorm heeft tot doel de gemeente te dwingen tot een evenwichtige opbouw van de leningenportefeuille, zodat de renterisico's gelijkmatig over de jaren worden gespreid.

Structurele overschrijding van de kasgeldlimiet leidt tot ingrijpen door de Provincie.

Zowel voor de berekening van de renterisiconorm als voor de kasgeldlimiet, wordt met een percentage over het begrotingstotaal gerekend. Het percentage van de rente-risiconorm is voor onbepaalde tijd vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal, het percentage voor de kasgeldlimiet bedraagt 8,50 %.

Dit leidt voor Woudenberg tot de volgende begrenzingen:voor 2014:

- renterisiconorm, 20 % van € 34.503.000,- = € 6.901.000
- kasgeldlimiet, 8,50 % van € 34.503.000,- = € 2.895.000

Voor 2015 betekende dit dat maximaal een bedrag van € 6,9 miljoen door herfinanciering en/of renteherziening herzien mocht worden, terwijl er maximaal € 2,9 miljoen aan kortlopende leningen aangetrokken mocht worden.

In 2015 is Woudenberg onder de kasgeldlimiet gebleven; de rente-risiconorm is niet overschreden.

Onderstaand tabellen geven een overzicht van de gemiddelde kasgeldlimiet en de renterisiconorm over 2015. Bedragen * € 1.000.

Tabel D.2 Gemiddelde kasgeldlimiet

Periode	Vlottende schuld	Vlottende middelen	Netto vlottend/overschot
Eind 1 ^e kwartaal 2015	-2035		-2035
Eind 2 ^e kwartaal 2015	-2040		-2040
Eind 3 ^e kwartaal 2015	-1814		-1814
Eind 4 ^e kwartaal 2015	-2042		-2042
Gemiddelde netto vlottende schuld minus vlottende middelen			-1983
Begrotingstotaal jaar 2015		34.503	
Kasgeldlimiet, 8,50% van € 34,503 mln			2.933
Ruimte onder de kasgeldlimiet			950

Tabel D.3 Renterisiconorm

Nr.	Omschrijving	Jaar 2015
1	Renteherziening en	3.000
2	Aflossingen	10.609
3	Renterisico (1 + 2)	13.609
4	Renterisiconorm *)	6.901
5a	Ruimte onder renterisiconorm	
5b	Overschrijding renterisiconorm	6.708-
*)	<i>Berekening renterisiconorm</i>	
	Begrotingstotaal	34.503
	Renterisiconorm 20% van begrotingstotaal	6.908

FINANCIERINGSBEHOEFTE EN LENINGENPORTEFEUILLE

In 2015 zijn aflossingen gedaan tot een totaal bedrag van € 12,584 miljoen, hiervan had € 1,975 miljoen betrekking op aflossingen op leningen ten behoeve van de woningbouwvereniging.

In 2015 is 1 nieuwe lening afgesloten met een totaalbedrag van € 3 miljoen. Deze lening is bestemd ter dekking van algemene financiering.

Per 31 december 2015 had de gemeente geen kortlopende deposito's uitstaan.

WAARBORGEN EN GARANTIES.

De gemeentegarantie voor particulieren is al geruime tijd vervangen door de Nationale Hypotheek Garantie. De naweën van de gemeentegarantie blijft echter nog lange tijd zichtbaar bij de garantstellingen.

Organisatie	Aard/omschrijving	Oorspr. bedrag	Perc. Borgst.	Garantiebedrag	
				2015	2014
<u>Particulieren</u>					
Diverse hypotheekverstrekkers	gemeentegarantie			2.220	2.514
<u>Organisaties</u>					
St. Thuiszorg Eemland	Fin. Achterstallig onderh./uitbreiding	164	100%	20	25
				2.240	2.539

* Bedragen x € 1.000.

E. Paragraaf Bedrijfsvoering

Wet revitalisering generiek toezicht (RGT)

In oktober 2012 is de Wet revitalisering generiek toezicht (RGT) in werking getreden. Deze wet gaat over de veranderingen in het stelsel van interbestuurlijk toezicht. Dit is toezicht op de uitvoering van de gemeentelijke taken in medebewind.

Medebewindstaken zijn taken die de gemeente uitvoert namens het Rijk of de provincie.

De WRGT heeft betrekking op gemeentelijke medebewindstaken die zijn vastgelegd in twintig wetten. Deze wetten omvatten de volgende thema's:

Woon- en leefklimaat	Zorg en Welzijn	Arbeidsparticipatie en werkgelegenheid	Veiligheid en leefbaarheid
<ul style="list-style-type: none">•Wabo•Wro•Milieuwet•Waterwet•Woningwet•Huisvestingswet•Monumentenwet	<ul style="list-style-type: none">•Wet kinderopvang•Wet op de jeugdzorg•Leerlingenvervoer•Onderwijshuisvesting•Wmo•Leerplichtwet•Archiefwet	<ul style="list-style-type: none">•Wet werken naar vermogen•Wet werk en bijstand•Wet SUWI•Handhaving	<ul style="list-style-type: none">•Drank- en Horecawet•Sociale Veiligheid

Informatie over de prestaties op de gemeentelijke medebewindstaken speelt in het veranderde interbestuurlijk toezicht een belangrijke rol. Om toezicht te kunnen houden op de gemeentelijke uitvoering van de medebewindtaken dienen de gemeenteraden, de provincies en het Rijk te beschikken over informatie over de gemeentelijke prestaties op de verschillende terreinen.

De colleges van B&W zijn verantwoordelijk voor het ontsluiten van deze 'toezichtinformatie' voor de horizontale/verticale toezichthouders én inwoners/ondernemers.

Vanaf juli 2015 moeten de gemeenten de gewenste verantwoordingsinformatie leveren. Deze is door de gemeente Woudenberg vanaf juli 2015 gepubliceerd op 'waarstaatjegemeente.nl'. Dit volgens het leidend principe 'eenmalig leveren door gemeente, meermalig gebruiken door overige toezichthouders'.

Klachtenafhandeling

In 2015 waren er 3 formele klachten.

- 1 klacht had betrekking op burgerzaken (begraafplaatsadministratie); klacht is gegrond verklaard
- 1 klacht had betrekking op jeugdzorg; klacht is door externe klachtencommissie ongegrond verklaard
- 1 klacht had betrekking belastingheffing; klacht is informeel tot tevredenheid opgelost

Overige bedrijfsvoering

Voor de overige informatie over bedrijfsvoering wordt verwezen naar programma 5 - Bestuur, dienstverlening en bedrijfsvoering.

F. Paragraaf Verbonden partijen

Algemeen

Er is sprake van een verbonden partij indien een gemeente zowel een bestuurlijke als een financiële relatie heeft met een rechtspersoon. Dit geldt zowel voor publiek- als privaatrechtelijke organisaties.

Gelet op het belang en de risico's, zowel financieel, bestuurlijk als beleidsmatig, dient binnen begroting en jaarrekening aandacht aan dit onderdeel te worden geschonken. Onder de verbonden partijen vallen onder meer gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen die een publiek belang dienen en waarvan de aandelen geheel of gedeeltelijk in het bezit van de gemeente zijn.

Er is sprake van een financieel belang wanneer ter beschikking gestelde bedragen bij faillissement niet verhaalbaar zijn, of als een financiële aansprakelijkheid voor de gemeente bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Er is sprake van een bestuurlijk belang als er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht, dan wel vertegenwoordiging van het bestuur in de organisatie.

Stichtingen waarin de gemeente participeert in het bestuur en waarmee wij een subsidierelatie hebben zijn geen verbonden partijen.

Samenwerking

Eerder werd geparticipeerd in een verbonden partij in het kader van wettelijke verplichte bundeling en integratie. De huidige trend is dat steeds meer gekeken wordt naar de meerwaarde voor de gemeente van samenwerking op het specifieke onderwerp. Schaalvoordelen en efficiencyvoordelen moeten de meerwaarde van samenwerking bepalen. Gemeentes zullen steeds meer geneigd zijn om voor specifieke onderwerpen te shoppen bij samenwerkingsverbanden waarin het meeste voordeel te behalen valt of waarin het eigen beleid het best vertaald wordt. Dit levert, zeker voor een kleine gemeente als Woudenberg, risico's op, te denken valt bijvoorbeeld aan het uiteenvallen van een samenwerkingsverband

Beheersingsmethodiek

Relevante ontwikkelingen zoals het aangaan of beëindigen van verbonden partijen, wijzigingen in de doelstellingen of nieuwe financiële risico's worden door het college gerapporteerd naar de raad via begroting, bestuursrapportages en/of jaarrekening.

Overleg structuur

Ambtelijk en bestuurlijk is de gemeente vertegenwoordigd bij de diverse overleggen die plaatsvinden bij de verbonden partijen.

Woudenberg neemt per 31 december 2015 deel in de volgende verbonden partijen:

1. GGD Midden Nederland
2. Veiligheidsregio Utrecht (VRU)
3. Regionaal Werkvoorzieningschap Amersfoort (RWA)
4. Afvalverwijdering Utrecht (AVU)
5. Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei en Kromme Rijngebied
6. Vitens NV
7. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
8. Inkoop Bureau Midden Nederland
9. Regionaal Uitvoeringsdienst Utrecht io

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

Naam	GGD regio Utrecht – GGDrU	
Vestigingsplaats	Zeist	
Doel	Het uitvoeren van alle taken voortkomend uit de WPG (Wet Publieke Gezondheid) en andere collectieve wetten dichtbij de gemeente.	
Programma	Programma 1 - Samenleving	
Deelnemende partijen	Inclusief gemeente Woudenberg, 26 gemeenten in de provincie Utrecht	
Openbaar belang dat wordt behartigd	Het bevorderen en beschermen van de gezondheid en gelijke kansen op gezondheid voor de bevolking in Midden Nederland..	
Bestuurlijk belang	De gemeente Woudenberg heeft een vertegenwoordiger in het Algemeen Bestuur.	
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage aan de GGD is deels gebaseerd op het aantal inwoners en deels op het aantal af te nemen produkten * kostendekkend tarief.	
	Voor 2015 bedroeg de bijdrage	€ 370.071
	Verrekening over voorgaande jaren	-/- € 4.199
	Saldo eigen vermogen:	
	Per 1 januari 2015	€ 1.933.684
	Per 31 december 2015	€ 2.906.915
	Saldo vreemd vermogen (voorzieningen en geldleningen)	
	Per 1 januari 2015	€ 7.466.977
	Per 31 december 2015	€ 6.953.739
	Resultaat over 2015	€ 338.454
Byzonderheden: --		
Risico's		
Ontwikkelingen		

Naam		Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
Vestigingsplaats	Utrecht		
Doel	Het doel van de VRU is om de kwaliteit van de rampenbestrijding, crisisbeheersing en noodhulpverlening in de regio Utrecht te verbeteren		
Programma	Programma 3. Veiligheid		
Deelnemende partijen	Alle 26 Utrechtse gemeenten en de Meldkamer Ambulancezorg (MKA). De politie Utrecht is aan de veiligheidsregio verbonden door een convenant.		
Openbaar belang dat wordt behartigd	Adequate rampen en crisisbeheersing		
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de VRU bestaat uit de burgemeesters van de 26 Utrechtse gemeenten		
Financieel belang	De gemeente betaalt jaarlijks een bijdrage die wordt bepaald op basis van het aantal inwoners op 1 januari van het jaar, voorafgaand aan het begrotingsjaar.		
	Voor 2015 bedroeg de bijdrage	€ 662.483	
	Verrekening over voorgaande jaren	-/- € 24.476	
	Saldo eigen vermogen:		
	Per 1 januari 2015	€ 3.703.000	
	Per 31 december 2015	€ 4.838.000	
	Saldo vreemd vermogen (voorzieningen en geldleningen)		
	Per 1 januari 2015	€ 26.637.000	
	Per 31 december 2015	€ 24.514.000	
	Resultaat over 2015	€ 1.705.000	
	Byzonderheden: --		
Risico's			
Ontwikkelingen			

Naam	Regionaal Werkvoorzieningschap Amersfoort (RWA)		
Vestigingsplaats	Amersfoort		
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling is verantwoordelijk voor de volledige uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening en de daarmee verband houdende voorschriften en regelingen.		
Programma	Programma 2 – Werk en inkomen		
Deelnemende partijen	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg		
Openbaar belang dat wordt behartigd	Het tot stand brengen van faciliteiten waarbij diegenen die op grond van in hun persoon gelegen factoren geen of nauwelijks kans hebben op het verkrijgen van reguliere arbeid toch werk kunnen verrichten.		
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder sociale zaken van de gemeente Woudenberg is vertegenwoordigd in het Dagelijks Bestuur van het RWA.		
Financieel belang	Voor 2015 bedroeg de bijdrage		
		€ 673.526	
	Verrekening over voorgaande jaren		
		€ 12.510	
	Saldo eigen vermogen:		
	Per 1 januari 2015		€ --
	Per 31 december 2015		€ --
	Saldo vreemd vermogen (voorzieningen en geldleningen)		
	Per 1 januari 2015		€ 11.208.000
	Per 31 december 2015		€ 11.296.000
Resultaat over 2015		-€ 3.535.000	
<p>Byzonderheden: De nabetaling over voorgaande jaren ad € 12.510 betrof de bonusuitkering 2013 welke de gemeente Woudenberg van het Ministerie van SZW ontvangen heeft.</p> <p>Het nadelig resultaat ad € 3.535.000 wordt voor een bedrag van € 1.703.000 aangezuiverd door Amforsgroep, het bedrag van € 1.832.000 wordt aangezuiverd door de diverse aangesloten gemeenten.</p>			
Ontwikkelingen	Van rijkswege wordt een versnelde uitstroom vanuit de WSW naar regulier werk voorgestaan. Het risico bestaat dat de meest productieve medewerkers als eerste zullen uitstromen waardoor de exploitatieresultaten van de Amfors eenheden kunnen verslechteren. Het eigen vermogen van Amfors groep bedraagt minimaal 2,5 miljoen. Onderschrijding van dit saldo dient aangezuiverd te worden door de aangesloten gemeenten.		
Risico's			
Ontwikkelingen			

Naam	Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Vestigingsplaats	Utrecht	
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel om op een doelmatige en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze sturing en uitvoering te geven aan het afvalstoffenbeleid in de provincie Utrecht.	
Programma	Programma 4 - Leefomgeving	
Deelnemende partijen	De Provincie Utrecht en de gemeenten Abcoude, Amersfoort, Baarn, Breukelen, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Loenen, Lopik, Maarssen, Montfoort, Nieuwegein, Renswoude, Rhenen, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist. De deelnemers zijn onderverdeeld in 3 regio's. Woudenberg is ingedeeld in regio 3.	
Openbaar belang dat wordt behartigd	Het zorg dragen voor een goede, reguliere en milieuverantwoordelijke inzameling, transport en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen.	
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit twee leden te benoemen door provinciale staten, twee leden uit de stad Utrecht te benoemen door de gemeenteraad en een deelnemer per overige gemeente te benoemen door de betreffende gemeenteraden derhalve één portefeuillehouder van Woudenberg.	
Financieel belang	De AVU sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen. De kosten van de taken worden in datzelfde jaar verrekend met de deelnemende gemeenten. De AVU kent dan ook geen reserves en voorzieningen.	
	Door het ontbreken van reserves en voorzieningen heeft de AVU geen weerstandsvermogen. Alle in het jaar gemaakte kosten worden aan de deelnemers doorberekend. Tengevolge hiervan treden schommelingen op in de jaarlijks te betalen bedragen.	
	Voor 2015 bedroeg de bijdrage	€ 304.477
	Verrekening over voorgaande jaren	-/- € 1.575
	Saldo eigen vermogen:	
	Per 1 januari 2015	€ 184.816
	Per 31 december 2015	€ 296.322
	Saldo vreemd vermogen (voorzieningen en geldleningen)	
	Per 1 januari 2015	€ 155.890
	Per 31 december 2015	€ 170.383
Resultaat over 2015	€ 111.506	
Byzonderheden:		
Risico's		
Ontwikkelingen		

Naam		Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei en Kromme Rijngebied	
Vestigingsplaats	Utrecht		
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling is ingesteld ter behartiging van het belang van de deelnemers bij de intergemeentelijke openluchtrecreatie en de bescherming van natuur en landschap. Het Recreatieschap participeert in de GR Recreatie Midden Nederland, tesamen met de Provincie Utrecht, het plessenschap Loosdrecht e.o., het recreatieschap Stichtse Groenlanden en het recreatieschap Vinkeveens plassen.		
Programma	Programma 5 - Ontwikkeling		
Deelnemende partijen	De Provincie Utrecht en de gemeenten Amersfoort, Bunnik, De Bilt, Leusden, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Wijk bij Duurstede, Woudenberg en Zeist		
Openbaar belang dat wordt behartigd	Door bundeling van de bevoegdheden kan samenhangend beleid worden bepaald en uitvoering worden gegeven aan onder andere de aanleg en verbetering van recreatieve voorzieningen, het in stand houden en verbeteren van natuur- en landschapsschoon. Hierdoor worden voor de bewoners en bezoekers van het werkgebied, meer en betere mogelijkheden geboden voor recreatie.		
Bestuurlijk belang	De raden van de gemeenten c.q. provinciale staten wijzen elk twee leden van het algemeen bestuur aan en tenminste een van de leden dient lid te zijn van het college van B&W resp. het college van GS.		
Financieel belang	Na aftrek van het aandeel van de provincie Utrecht en de gemeente Amersfoort in het nadelig saldo, wordt het restant over de overige deelnemers verdeeld naar rato van het aantal inwoners op 1 januari van dat jaar.		
	Voor 2015 bedroeg de bijdrage	€ 23.750	
	Verrekening over voorgaande jaren	€ 107	
	Saldo eigen vermogen:		
	Per 1 januari 2015	€ 986.061	
	Per 31 december 2015	€ 761.567	
	Saldo vreemd vermogen (voorzieningen en geldleningen)		
	Per 1 januari 2015	€ 1.013.077	
	Per 31 december 2015	€ 3.825.567	
	Resultaat over 2015	-/- € 211.400	
	Byzonderheden: De jaarrekening over 2015 is in concept beschikbaar gesteld.		
Risico's			
Ontwikkelingen	In maart 2014 heeft het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap het besluit genomen om voorbereidingen te treffen tot opheffing van de GR Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei en Kromme Rijngebied. Een uitgewerkt opheffingsplan moet voor 1-1-2017 gereed zijn; hierin wordt uitgegaan van een gefaseerd opheffingsproces waarin de komende jaren eigendommen, rechten en verplichtingen worden beëindigd ofwel bij een rechtsopvolger worden ondergebracht.		

Naam	Regionaal Uitvoeringsdienst Utrecht	
Vestigingsplaats	Utrecht	
Doel	Bevordering van de samenwerking tussen de deelnemende gemeenten op specifiek genoemde beleidsterreinen en de zorg voor een gecoördineerde aanpak van deze werkzaamheden.	
Programma	Programma 1 - Samenleving Programma 5 - Ontwikkeling	
Deelnemende partijen	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Eemnes, Bunschoten, Houten, Leusden, Lopik, Nieuwegein, Soest, Utrecht en Woudenberg en de provincie Utrecht.	
Openbaar belang dat wordt behartigd	Het namens de deelnemende organisaties fungeren als een duurzame en professionele dienstverlenende overheidsorganisatie voor het uitvoeren van taken op milieugebied en vergunningverlening, die zakelijk, bedrijfsmatig, klantgericht, flexibel, en transparant werkt.	
Bestuurlijk belang	De gemeente Woudenberg heeft één vertegenwoordiger in het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur.	
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage aan RUD Utrecht is gebaseerd op het aantal uren afname dienstverlening.	
	Voor 2015 bedroeg de bijdrage	€284.001
	Verrekening over voorgaande jaren	€ --
	Saldo eigen vermogen:	
	Per 1 januari 2015	€ 717.776
	Per 31 december 2015	€ 922.513
	Saldo vreemd vermogen (voorzieningen en geldleningen)	
	Per 1 januari 2015	€ 292.008
	Per 31 december 2015	€ --
	Resultaat over 2015	€ 986.566
Byzonderheden: In 2015 is binnen het totaalbedrag een bedrag van € 17.979 uitgegeven voor extra werkzaamheden in het kader van geluidsbeperkende maatregelen waarvoor apart subsidie is ontvangen.		
Risico's	Zie ontwikkelingen.	
Ontwikkelingen	In 2014 is de RUD Utrecht feitelijk gestart en operationeel geworden. De organisatie zal de komende jaren verder ontwikkeld worden.	

DEELNEMINGEN

Naam	Vitens N.V.
Vestigingsplaats	Zwolle
Doel	
Programma	9. Bestuur
Deelnemende partijen	Naast Woudenberg een 103 tal gemeenten, De NV Nuon en de provincies Utrecht, Overijssel en Gelderland.
Openbaar belang dat wordt behartigd	Het duurzaam leveren van veilig en betrouwbaar drinkwater, het verantwoord omgaan met natuur en milieu.
Bestuurlijk belang	Woudenberg heeft geen rechtstreeks bestuurlijk belang in Vitens, behalve het stemrecht als aandeelhouder.
Financieel belang	Woudenberg bezit 9.683 aandelen met een balanswaarde van € 131.873. Dit is 0,19 % van het totale geplaatste aandelenkapitaal van 5.022.404 aandelen

Naam	Bank Nederlandse Gemeenten
Vestigingsplaats	Den Haag
Doel	Bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang.
Programma	9. Bestuur
Deelnemende partijen	De staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.
Openbaar belang dat wordt behartigd	De BNG draagt met gespecialiseerde financiële dienstverlening bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Bestuurlijk belang	Woudenberg heeft geen rechtsreeks bestuurlijk belang in de BNG, behalve het stemrecht als aandeelhouder.
Financieel belang	Woudenberg bezit 3.510 aandelen met een balanswaarde van € 5.700 (nominaal).

Naam	Inkoop Bureau Midden Nederland
Vestigingsplaats	Mijdrecht
Doel	Het doel van IBMN is om naast financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen voor haar leden te behalen; inkoop in te zetten als strategisch en tactisch instrument voor waardecreatie
Programma	9. Bestuur
Deelnemende partijen	De gemeenten Stichtse Vecht, Montfoort, Scherpenzeel, Woudenberg, Vianen, Leusden, IJsselstein, Bodegraven-Reeuwijk, Giessenlanden, Leerdam en Zederik..
Openbaar belang dat wordt behartigd	IBMN heeft als doel om de inkoop van de gemeente zo voordelig en efficiënt mogelijk te regelen en draagt daarmee bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Bestuurlijk belang	Woudenberg wordt in het bestuur vertegenwoordigd door de gemeentesecretaris.
Financieel belang	Geen.

GARANTSTELLINGEN BIJ VERBONDEN PARTIJEN

Waarborgfonds Sociale Woningbouw

Er hebben vanaf 1 januari 1994 geen nieuwe garantstellingen ten behoeve van woningbouw plaatsgevonden. De rol van de gemeente is primair overgenomen door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. De gezamenlijke gemeenten fungeren voor 25% als achtervang in geval van forse dalingen van het garantievermogen van het fonds. Eventuele effectuering van de achtervang zal plaatsvinden door middel van het verstrekken van achtergestelde geldleningen. Uit het jaarverslag en de liquiditeitsprognose blijkt dat er geen aanspraken worden verwacht door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw op de achtervangfunctie.

Hypotheekfonds voor Overheidspersoneel

Al sedert een aantal jaar worden door de gemeente geen hypotheekleningen meer verstrekt aan personeelsleden maar is een overeenkomst aangegaan met het Hypotheekfonds voor Overheidspersoneel (HVO). Dit fonds verstrekt leningen, terwijl de gemeente zich garant stelt. Er zijn geen achterstanden bekend: het risico voor de gemeente wordt als beperkt beschouwd en afgedekt door de betreffende hypotheekleningen.

Risico's bij verbonden partijen

Gezien de beperkte invloed op de begrotingen en werkelijke uitgaven van de gemeenschappelijke regelingen kunnen we zowel geconfronteerd worden met mee en tegenvallers in onze bijdrageramingen.

G. Paragraaf Grondbeleid

Inleiding

In deze paragraaf worden de onderwerpen behandeld zoals voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Conform artikel 16 van het BBV bevat deze paragraaf Grondbeleid tenminste:

- a) Een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting;
- b) Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert;
- c) Een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie;
- d) Een onderbouwing van de geraamde winstneming;
- e) De beleidsuitgangspunten omtrent de reserve voor grondzaken in relatie tot de risico's van grondzaken.

Met ingang van het jaar 2016 gaan mede in het kader van de verantwoording van grondexploitaties ingrijpende veranderingen in het BBV plaatsvinden. Deze veranderingen worden o.a. veroorzaakt door de invoering van de Vpb-plicht (Vennootschapsbelasting) voor gemeenten, de afwaarderingen van de grondposities van gemeenten in de laatste jaren en de aankomende Omgevingswet.

Deze veranderingen behelzen ondermeer:

- Voor grondexploitaties gaat een richttermijn van 10 jaar gelden. Een langere termijn wordt in het kader van risicobeheersing onwenselijk geacht.
- Kostentoe-rekeningen aan grondexploitaties worden verplicht aan te sluiten op de kostenverhaalsmogelijkheden zoals benoemd in de Wet ruimtelijke ordening (Wro) en het Besluit ruimtelijke ordening (Bro).
- Toerekening van rente aan de grondexploitaties dient gebaseerd te zijn op de werkelijke rente over het vreemd vermogen.
- Opname van de uitgangspunten/parameters bij de waardering van de grondexploitaties.
- Afschaffing van de categorie NIEGG (Niet in exploitatie genomen gronden), er mag geen rente meer hieraan worden toegerekend en waardering geschiedt op basis van de aanschafprijs óf duurzaam lagere waarde in het economisch verkeer. De NIEGG positie wordt met ingang van 2016 zonder afwaardering omgezet naar de MVA. Op 31 december 2019 op zijn laatst dient de waarde van deze gronden gewaardeerd te zijn tegen de correcte waarde.

Alhoewel deze aanpassingen in 2016 ingaan, zijn zij van invloed op de diverse herzieningen van de grondexploitaties welke in het voorjaar van 2016 vastgesteld gaan worden. In deze herziene grondexploitaties dienen genoemde wijzigingen gerealiseerd te zijn. De resultaten uit deze per 2016 vastgestelde grondexploitaties zijn verwerkt in de jaarrekening over 2015.

Gemeentelijk grondbeleid

Op 24 september 2014 is door de raad de nota Grondbeleid Woudenberg 2014 vastgesteld. De gemeente Woudenberg heeft voor een situationeel grondbeleid gekozen, dat wil zeggen dat de gemeente binnen gestelde kaders per ontwikkeling kiest welke vorm van grondbeleid ze wil voeren. Keuzes voor verwerving of samenwerking worden onderbouwd en inzichtelijk gemaakt. Ten behoeve van alle projecten wordt een exploitatie opgesteld, welke minimaal eenmaal per jaar worden geactualiseerd;

Bij de start van een project wordt een risicoanalyse uitgevoerd en een risicoprofiel opgesteld. Minimaal jaarlijks bij de herziening van de grondexploitatie en bij het opstellen van het MPG wordt een risicoanalyse uitgevoerd. Vanuit projectmanagement en bedrijfsvoering van de grondexploitaties wordt actief gestuurd op de beheersing van risico's en kansen.

Financieel beleid

Het financieel beleid van de gemeente Woudenberg kenmerkt zich in algemene zin door:

1. Budgettair neutrale benadering: de kosten van financieel niet-sluitende projecten worden goedge maakt door de opbrengsten van financieel positief sluitende projecten;
2. De gemeente voert een behoedzaam financieel beleid, dat wil zeggen:
 - a. Eerst opbrengsten genereren;
 - b. Planontwikkelingskosten pas activeren bij aantoonbare opbrengsten (grondexploitatieopzet);

- c. Planontwikkelingskosten direct ten laste brengen van c.q. dekken uit de algemene reserve grondbedrijf. Dit betreft een tijdelijke dekking: bij daadwerkelijke opbrengsten komen de opbrengsten weer ten goede aan de algemene reserve grondbedrijf (tijdelijk lenen van de algemene reserve grondbedrijf).
3. Ruimtelijke projecten worden niet eerder geactiveerd alvorens daar een gedegen ruimtelijk plan en grondexploitatie aan ten grondslag ligt, die minimaal sluitend is, alsook een planning en een risico analyse.

Complexen grondexploitatie

Prinses Amaliaaan

Het plan bestaat uit de realisering van 27 tot 35 nieuwbouwwoningen, waarvan 6 door een particulier. De locatie geldt als voorfinancieringslocatie ten behoeve van de zogenoemde ruimte-voor ruimte regeling van de provincie Utrecht. Over de maximale afdracht is een bestuursovereenkomst afgesloten. In 2015 heeft de gemeente 3 kavels verkocht. Eind 2015 waren de 6 particuliere kavels in het gebied allemaal verkocht. Door de lange tijd van voorbereiding als gevolg van beroepen tegen het bestemmingsplan en de veranderingen in de woningmarkt is het totale exploitatieresultaat bijgesteld. Het resultaat wordt nu geschat op **€ 3.212.000** positief waarvan € 1.500.000 naar de provincie gaat en **€ 1.712.000** het positieve resultaat voor de gemeente is. In de 50/50 regeling met de provincie zijn afspraken gemaakt over afdrachten van € 23 p/m² naar de reserve dorpsvoorzieningen en een rentepercentage van 4%. De € 3.212.000 is gebaseerd op een lagere rentetoerekening waardoor het eindresultaat hoger is.

Amaliaaan (resultaat/risico)

	4e herziening	5e herziening	verschil
verwachte jaar afsluiten GREX	2023	2023	
Verwacht positief resultaat	3.000.000	3.212.000	212.000
verwacht resultaat voor gemeente	1.500.000	1.712.000	212.000
bedrag voor risico paragraaf	260.940	279.950	-19.010
waarvan deel voor gemeente	130.470	171.775	-41.305

Het Groene Woud

In dit project worden circa 450 woningen (inclusief inbreidingsmogelijkheden) gerealiseerd. Het plan is gestart in de tweede helft van 2007 met de ontwikkeling van fase 1, een gebied met ruim 100 woningen die grotendeels gerealiseerd zijn door een projectontwikkelaar. Eind 2010 is gestart met fase 2, een gebied van circa 130 woningen, met vooral goedkopere koopwoningen en sociale huurwoningen, geheel tot stand gebracht door een projectontwikkelaar. Half 2015 is door een projectontwikkelaar gestart met 52 woningen in fase 3, allen in de vrije sector koop. De laatste woningen van deze fase worden tegen de zomer van 2016 opgeleverd.

In 2015 is de voorbereiding gestart de medio 2016 zal leiden tot de start van meerdere projectontwikkelaars de realisatie van de fasen 4 en 5. Voor fase 5 (en een correctie voor de hofjes aan de Zegheweg) is inmiddels het bestemmingsplan onherroepelijk. Door de ingezette versnelling (zie hierna) en de daarbij voorziene continue bouwstroom voor de resterende fasen van Het Groene Woud, is de verwachting dat begin 2019 het woningbouwplan in z'n geheel kan worden afgerond.

Het exploitatieresultaat zoals opgenomen in de zevende herziening van de grondexploitatie (februari 2015) is € 0. Mede hierdoor is begin 2015 besloten om de ontwikkelaanpak van de resterende plandelen van Het Groene Woud te herijken waarbij het gebruik maken van marktkennis met het toestaan van programmatische flexibiliteit en het inzetten op een versnelling belangrijke pijlers waren. In 2015 is deze aanpak met succes geëffectueerd.

Meer concreet:

- De 52 woningen in fase 3 zijn door de projectontwikkelaar sneller verkocht dan voorzien
- Met mede-eigenaar Zegheweg is voor fase 5 een samenwerkingsovereenkomst gesloten
- Voor kavels van fase 5 en 4A is met Zegheweg een koopovereenkomst gesloten

- Voor kavels van fase 4BCD zijn met projectontwikkelaars verkoopafspraken gemaakt
- Afspraken en overeenkomsten voor de fasen 4 en 5 zijn conform de grondexploitatie

Met het voorgaande zijn de financiële risico's voor Het Groene Woud fors kleiner geworden. Naast het effectueren van verkoopafspraken in te sluiten koopovereenkomsten voor fase 4BCD liggen er nog drie zaken die in 2016 aandacht behoeven en gezamenlijk binnen de grex-kaders moeten worden uitgewerkt / uitbesteed:

- Verkoop hofjes aan de Zegheweg (laatste deel van fase 1)
- Verkoop vier vrij kavels aan Huisstede
- Ontwikkeling fase 4E in samenhang met de herontwikkeling van de Nijverheidsweg

De voor de resterende delen van Het Groene Woud in de grondexploitatie vastliggende programmatische invulling zal de komende jaren steeds worden herijkt en worden afgezet tegen opbrengstpotentieel, kaders uit de Woonvisie en afzetbaarheid in de markt.

Het Groene Woud (resultaat/risico)

	7e herziening	8e herziening	verschil
verwachte jaar afsluiten GREX	2020	2020	
Verwacht positief resultaat	0	76.481	76.481
bedrag voor risico paragraaf	166.000	149.888	16.112

Westerwoud

In maart 2010 is het project Westerwoud van start gegaan. De verwachting was dat in 2017 de laatste kavel verkocht zou zijn. Het resultaat zou dan naar verwachting € 873.000 bedragen. Afgelopen jaar is gebleken dat de verkoop echter nog steeds niet aantrekt. Bijstelling van de grondexploitatie heeft daarom plaatsgevonden waardoor het resultaat is verlaagd naar € 818.500. Daarnaast loopt er overleg met een projectontwikkelaar die geïnteresseerd is in ontwikkeling van de locatie.

Westerwoud (resultaat/risico)

	2e herziening	3e herziening	verschil
verwachte jaar afsluiten GREX	2017	2020	
Verwacht positief resultaat (nominaal)	851.000	818.500	-32.500
bedrag voor risico paragraaf	49.390	58.380	-8.990

Spoorzone locatie B

De 1^{ste} exploitatie opzet van de Spoorzone locatie B is in 2014 vastgesteld en de 1^e herziening heeft in 2015 plaatsgevonden. In april 2016 is de 2^e herziening van Spoorzone locatie B door de raad vastgesteld. Er heeft een nieuwe digitale meting van het terrein plaatsgevonden, hieruit bleek het oppervlak bijna 500 M2 groter te zijn dan in de eerdere opzetten rekening mee gehouden is. Dit betekent dat meer grond uitgegeven kan worden.

Spoorzone Locatie B (resultaat/risico)

	1ste herziening	2e herziening	verschil
verwachte jaar afsluiten GREX	2019	2019	
Verwacht positief resultaat (nominaal)	336.454	902.233	565.779
bedrag voor risico paragraaf	45.000	165.966	-120.966

Financiële positie

Recapitulatie stand grondexploitaties en verwacht eindresultaat:

	Prinses Amaliaalaan	Westerwoud	Totaal Groene Woud	Spoorzona B	Totaal GrEx
Boekwaarde 01-01-2015	3.243.731	313.709	10.684.436	1.785.923	16.027.800
Boekwaarde 31-12-2015	2.816.290	336.282	8.917.552	2.330.022	14.400.147
Geraamd eindresultaat	-1.712.000	-818.500	-76.480	-902.233	-2.606.980

Algemene reserve grondbedrijf

Deze reserve is ingesteld ter eerste opvang van mogelijke nadelige grondexploitatiesaldi. De algemene reserve van het grondbedrijf van de gemeente Woudenberg bedraagt per 31 december 2015: € 696.337

Complexen nog niet in exploitatie

Per 31 december 2015 zijn er 3 complexen niet in exploitatie genomen.

Complex

Boekwaarde 31-12-2015

Gronden (Spoorzona A1)	€ 936.358
Gronden (Spoorzona A2)	€ 749.343
Gronden (Woudenberg Oost)	€ 3.592.619

Een groot deel van deze gronden valt onder de programma organisatie Woudenberg Oost waar de komende jaren voor onderdelen exploitaties voor zullen worden opgestart.

Woudenberg Oost (deels in exploitatie genomen deels nog niet)

In mei 2013 heeft de gemeenteraad met de vaststelling van de Structuurvisie 2030 de nieuwe hoofdlijnen voor de uitbreiding van Woudenberg ten behoeve van woningbouw en bedrijventerreinen vastgelegd. Als uitwerking van deze structuurvisie is de projectorganisatie Woudenberg Oost gestart. Een programma organisatie met een aantal deelprojecten die onderling sterk samenhangen. Het betreft Woningbouw, de herontwikkeling van de spoorzone en aanpassing aan het bedrijventerrein en de N224. Na afloop van de herstructurering Spoorzone en bedrijventerrein kan indien daar op dat moment behoefte voor blijkt te zijn uitbreiding bedrijventerrein hieraan toegevoegd worden. Binnen de projectonderdelen zal worden bezien op welke wijze de reeds gemaakte kosten ingebracht kunnen worden.

Hoevelaar (woningbouw)

Voor de woningbouwlocatie Hoevelaar is in 2015 het Masterplan Hoevelaar vastgesteld. Het Masterplan vormt het kader voor de organische ontwikkeling van Hoevelaar. De start van de woningbouw is gepland na afronding van Het Groene Woud. De eerste onderzoeken ter voorbereiding op het opstellen van het bestemmingsplan voor de 1^e fase van Hoevelaar zijn gestart. De bestemmingsplanprocedure wordt in 2016 gestart. Met de grondeigenaren binnen Hoevelaar vindt praktische afstemming en afstemming over onder andere planning en kostenverhaal plaats.

Conform de BBV wordt per NiEGG de boekwaarde per vierkante meter gegeven.

De boekwaarde Hoevelaar eind 2015 is € 3.592.620 Het aantal vierkante meter is 48.985 waarvan de helft van de gemeente is. De boekwaarde per m² komt daarmee op € 3.592.620/24.492,50 = € 146,70 p/m².

Spoorzona

In het gebied spoorzone B, is in 2015 de eerste kavel conform de uitgangspunten van het verkoop protocol te koop aangeboden. Dit heeft dat nog niet geleid tot een daadwerkelijke verkoop, maar wel de inzichten in de belangstelling vergroot. Tevens zijn verdere afspraken gemaakt met de zittende huurders over het moment en de wijze van oplevering van de huurkavel. Voor gebied A1 (de kop) is eind 2015 een verkoop en realisatie overeenkomst gesloten met WVbv en de Hoogvliet ten behoeve van de verplaatsing van de supermarkt. Voor gebied A2 is een exclusiviteit toegezegd en wordt medio 2016 een planidee verwacht.

Conform de BBV wordt per NiEGG de boekwaarde per vierkante meter gegeven.

De boekwaarde van spoorzone A1 eind 2015 is € 936.358. Het aantal vierkante meter is 6.945.

De boekwaarde per m² komt daarmee op € 134,83.

De boekwaarde van spoorzone A2 eind 2015 is € 749.343 Het aantal vierkante meter is 6.850.

De boekwaarde per m² komt daarmee op € 109,40.

N224

Onderzoek naar de ontsluitingen voor Hoevelaar op de N224 heeft geleid in de principe keuze voor een kruising met VRI ter hoogte van Stationsweg Oost 199 (aansluiting Rumelaarseweg). Ook de aansluiting Parallelweg-N224 zal op termijn omgebouwd worden naar een kruising met VRI. Het uitwerken van de aansluiting Rumelaarseweg zal door de gemeente gebeuren, terwijl de provincie de aansluiting Parallelweg verder uitwerkt.

De kosten voor de aansluiting Rumelaarseweg zal vanuit de exploitatie Hoevelaar betaald worden. De kosten voor aanpassing aansluiting Parallelweg wordt gedeeltelijk door de provincie bekostigd (autonome verkeersgroei) en gedeeltelijk vanuit de exploitatie Hoevelaar (verkeerstoename vanuit Hoevelaar). Over de verdeling van deze kosten wordt gesproken met de provincie Utrecht en verwachten wij in 2016 concrete afspraken te maken.

Strategisch aangekochte Gronden

In 2006 zijn gronden van de Hydron en in 2008 en 2009 gronden van particulieren gekocht met het oog op eventuele woningbouw. Het merendeel van de gemaakte kosten betreft aankoop van gronden. In december 2012 heeft een afwaardering van de waarden van deze gronden plaats gevonden. Momenteel worden bezien op welke wijze de gebouwen en gronden verkocht kunnen worden.

In de koopovereenkomst met Hydron (tegenwoordig Vitens) was een nabetalingsregeling opgenomen welke van toepassing is bij herziening van de bestemming. Ten behoeve van een vrije verkoop van de bebouwing op deze gronden is met Vitens overeenstemming bereikt over een afkoop van de nabetalingsregeling.

Risicoparaagraaf

Het risico bedrag De risico's voortvloeiende uit de grondexploitatie bedragen:

Risico's grondexploitatie	Risico omvang	Kans	Risicobedrag	Berekend resultaat GREX	Resultaat grex +/- risico
Gronden in Exploitatie					
Prinses Amaliaaan – 5 ^e herziening	996.750	20/40/60%	171.775	-1.712.000	-1.540.225
Het Groene Woud – 8 ^e herziening	30.802	20/40%	149.888	-76.480	73.408
Westerwoud – 3 ^e herziening	145.950	40%	58.380	-818.500	-760.120
Spoorzone Locatie B – 2 ^e herziening	390.891	40/60%	165.966	-902.233	-736.267
Niet in exploitatie genomen Gronden					
Hoevelaar	2.632.000	40%	1.052.800	0	1.052.800
Spoorzone Locatie A.1	936.358	40%	374.543	-1.201.977	-827.434
Spoorzone Locatie A.2	749.343	40%	299.737		299.737
Totaal risico's			2.273.089	-4.711.190	-2.438.101

Resultaat Westerwoud te gebruiken voor afschrijving kosten De Camp.	722.918
Rest resultaat vloeit uiteindelijk naar de reserve grondbedrijf	-1.715.183

Relatie risico's en reserve grondbedrijf.

Indien alle risico's zich voordoen zal het risicobedrag opgevangen worden binnen de grondexploitaties. De ruimte hiervoor is hierboven aangegeven.

Het restant van € 1.715.183 op de grond exploitaties zal toegevoegd worden aan de reserve grondbedrijf.

Programma

indeling

PROGRAMMA 1. SAMENLEVING

Nummer	Productgroep	Producten	Portefeuillehouder
01.01	Basisvoorzieningen	Sport	D.P. de Kruif
		Kunst en Cultuur	D.P. de Kruif
		Onderwijs	D.P. de Kruif
		Gezondheidszorg	D.P. de Kruif
01.02	Zorg infrastructuur	Beleid/uitvoering zorg	D.P. de Kruif
		Woudenberg participeert	D.P. de Kruif
01.03	1^{ste} Lijnszorg	Sociaal Team	D.P. de Kruif
		Werk en inkomen	D.P. de Kruif
		1 ^{ste} lijnszorg uitvoering	D.P. de Kruif
01.04	2^e Lijnszorg	2 ^e lijnszorg uitvoering	D.P. de Kruif
		Specialistisch aanbod	D.P. de Kruif

PROGRAMMA 2. LEEFOMGEVING

Nummer	Productgroep	Producten	Portefeuillehouder
04.01	Groen	Openbaar groen	G.A. de Kruif
04.02	Speelvoorzieningen	Speelvoorzieningen	G.A. de Kruif
04.03	Wegen	Wegen	G.A. de Kruif
		Verkeer en vervoer	G.A. de Kruif
		Kunstwerken	G.A. de Kruif
		Openbare verlichting	G.A. de Kruif
04.04	Gebouwen	Brandweerkazerne	G.A. de Kruif
		Uitvaartcentrum Henschoterhof	G.A. de Kruif
		Cultuurhuis	G.A. de Kruif
		Activiteitencentrum De Schans	G.A. de Kruif
		Griftdijk	G.A. de Kruif
		Chill Out	G.A. de Kruif
		Kindercentrum	G.A. de Kruif
		Gemeentewerf	G.A. de Kruif
		Gemeentewerf gebouw	G.A. de Kruif
04.05	Afval	Afval	G.A. de Kruif
04.06	Riolering	Riolering	G.A. de Kruif
		Waterbeheer	G.A. de Kruif
04.07	Begraven	Begraven	G.A. de Kruif

PROGRAMMA 3. VEILIGHEID

Nummer	Productgroep	Producten	Portefeuillehouder
03.01	Veilige woon- en leefomgeving	Integrale veiligheid	T. Cnossen
03.02	Fysieke Veiligheid	Veiligheidsregio en crisisbeheersing	T. Cnossen

PROGRAMMA 4. ONTWIKKELING

Nummer	Productgroep	Producten	Portefeuillehouder
05.01	Ruimtelijke omgeving	Ruimtelijke ordening	G.A. de Kruif
05.02	Volkshuisvesting	Woonbeleid	D.P. de Kruif
05.03	Economie	Economische zaken	G.A. de Kruif
		Grondexploitaties	D.P. de Kruif/ G.A. de Kruif
05.04	Recreatie	Toerisme en recreatie	G.A. de Kruif
05.05	Duurzame samenleving	Vergunningverlening	G.A. de Kruif
		WABO-vergunningen	G.A. de Kruif
		Milieu	G.A. de Kruif

PROGRAMMA 5. BESTUUR, DIENSTVERLENING EN BEDRIJFSVOERING

Nummer	Productgroep	Producten	Portefeuillehouder
05.01	KCC	Bevolkingsadministratie	T. Cnossen
06.02	Basisregistraties	WOZ en overige kosten voor belastingen	G.A. de Kruif
		BAG	G.A. de Kruif
06.03	Bestuur	Bestuursorganen	T. Cnossen
		Bestuursondersteuning	T. Cnossen
		Verkiezingen	T. Cnossen
		Communicatie	T. Cnossen
06.04	Bedrijfsvoering	Bedrijfsvoering uitvoerend	T. Cnossen
		Bedrijfsvoering overhead	T. Cnossen
		ICT	T. Cnossen
		Financiële rapportages	G.A. de Kruif
		Algemene lasten en baten	T. Cnossen
		Stelposten	T. Cnossen

PROGRAMMA 7. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Nummer	Productgroep	Producten	Portefeuillehouder
07.01	Lokale heffingen	Onroerende zaakbelasting	G.A. de Kruif
07.02	Algemene uitkering	Algemene uitkering	G.A. de Kruif
07.03	Treasury	Dividend	G.A. de Kruif
		Treasury	G.A. de Kruif

BALANS
en
Toelichting

Balans per 31 december		
ACTIVA	Ultimo 2015	Ultimo 2014
Vaste activa		
<i>Immateriele vaste activa</i>	111	138
- Kosten verbonden aan het sluiten van geld- geldleningen en het saldo van agio en disagio	-	-
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling	111	138
<i>Materiele vaste activa</i>	21.221	21.219
- Investerings met een economisch nut		
- gronden uitgegeven in erfpacht	-	
- overige investeringen met een economisch nut	15.104	15.081
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	6.116	6.138
<i>Financiele vaste activa</i>	2.450	4.426
- Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	-	-
- gemeenschappelijke regelingen	-	-
- overige verbonden partijen	0	0
- Leningen aan:		
- woningbouwcorporaties	1.698	3.673
- deelnemingen	-	-
- overige verbonden partijen	-	-
- Overige langlopende leningen u/g	40	48
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	711	705
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	-	-
Totaal vaste activa	23.781	25.783
Vlottende activa		
<i>Voorraden</i>	19.678	20.862
- Grond-en hulpstoffen		
- niet in exploitatie genomen bouwgronden	5.278	4.835
- overige grond-en hulpstoffen	-	-
- Onderhanden werk, w.o. gronden in exploitatie	14.400	16.028
- Gereed produkt en handelsgoederen	-	-
- Vooruitbetalingen		
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	2.463	2.728
- Vorderingen op openbare lichamen	2.042	2.036
- Verstrekte kasgeldleningen	-	-
- Overige vorderingen	421	692
- Overige uitzettingen	-	-
<i>Liquide middelen</i>	53	31
- Kassaldi	3	2
- Bank-en girosaldi	50	29
<i>Overlopende activa</i>	415	39
Totaal vlottende activa	22.610	23.660
Totaal-generaal	46.391	49.443

(Bedragen per € 1.000)

Balans per 31 december		
Passiva	Ultimo 2015	Ultimo 2014
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	11.223	11.016
- Algemene reserve	2.921	1.900
- Bestemmingsreserves		
- voor egalisatie van tarieven	-	-
- overige bestemmingsreserves	8.022	8.809
- Nog te bestemmen resultaat	280	306
<i>Voorzieningen</i>	4.753	4.665
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.599	3.550
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	-	-
- Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	1.154	1.115
		-
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	21.016	30.600
- Obligatieleningen	-	-
- Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse banken en over.financ.instellingen	17.216	24.000
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-	5.000
- binnenlandse bedrijven	-	-
- overige binnenlandse sectoren	3.800	1.600
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken e.d.	-	-
- Waarborgsommen	-	-
- Verplichtingen uit hoofde van financial-lease overeenkomsten	-	-
Totaal vaste passiva	36.992	46.280
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>	9.114	2.900
- Kasgeldleningen	4.000	-
- Bank -en giroaldi	1.314	330
- Overige schulden	3.800	2.570
<i>Overlopende passiva</i>	285	262
Totaal vlottende passiva	9.398	3.163
Totaal-generaal	46.391	49.443
Gewaarborgde geldleningen	2.220	2.514
Garantstellingen	20	25

RESULTAAT PROGRAMMAS OVER 2015

Baten en lasten 2015	Rekening	Def.Begroting	Prim.Begrot.	Saldo
Programma 01 – Samenleving				
- Lasten	10.103.889	10.500.568	10.411.282	396.679
- Baten	-1.826.101	-1.741.085	-1.497.447	85.016
- Saldo	8.277.789	8.759.483	8.913.835	481.694
Programma 02 – Leefomgeving				
- Lasten	3.730.007	3.589.127	3.489.089	140.880-
- Baten	-2.668.599	-2.499.372	-2.497.072	169.227
- Saldo	1.061.408	1.089.755	992.017	28.347
Programma 03 – Veiligheid				
- Lasten	790.918	735.123	739.123	55.795-
- Baten	-81.000	0	-12.800	81.000
- Saldo	709.918	735.123	726.323	25.205
Programma 04 – Ontwikkeling				
- Lasten	5.654.800	6.802.802	6.750.802	1.148.002
- Baten	-5.762.356	-6.810.436	-6.780.436	1.048.080-
- Saldo	-107.556	-7.634	-29.634	99.922
Programma 05 – Bestuur , dienstverlening en bedrijfsvoering				
- Lasten	7.196.951	7.110.772	6.984.042	86.179-
- Baten	-941.184	-1.184.138	-1.157.138	242.954-
- Saldo	6.255.767	5.926.634	5.826.904	329.133-
Subtotaal programmas				
- Lasten	27.476.565	28.738.392	28.374.338	1.261.827
- Baten	-11.279.240	-12.235.031	-11.944.893	955.791-
- Saldo	16.197.326	16.503.361	16.429.445	306.035

Programma 06 – Algemene dekkingsmiddelen				
- Lasten	1.572.569	5.214.671	5.214.671	3.642.102
- Baten	-17.977.046	-21.572.915	-21.638.789	3.595.869-
- Saldo	16.404.477-	16.358.244-	16.424.118-	46.233

Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten				
- Lasten	29.049.134	33.953.063	33.589.009	4.903.929
- Baten	-29.256.286	-33.807.946	33.583.682	4.551.660
- Saldo programma's over 2015	-207.151	145.117	5.327	352.268

Mutaties reserves

TOEVOEGINGEN AAN RESERVES				
- Algemene reserve	1.987.482	1.983.030	51.030	-4.452
- Algemene reserve grondbedrijf	197.632	102.168	204.336	-95.464
- Reserve dorpsvoorzieningen	810.061	919.743	228.276	109.682
- Reserve onderhoud gebouwen	34.000	34.000	34.000	-
- Reserve kapitaallasten aula Henschoterhof	24.500	24.500	24.500	-
- Reserve kapitaallasten machinepark O.W.	26.000	26.000	26.000	-
- Reserve huisvesting basisonderwijs	175.000	175.000	175.000	-
- Reserve wegen	400.000	400.000	-	-
- Reserve vervanging speelvoorzieningen	25.000	25.000	25.000	-
- Reserve automatisering	95.000	182.000	182.000	87.000-

- Reserve kunstwerken	22.500	22.500	-	-
- Reserve groenbeleid	9.175	9.175	-	-
- Reserve opleidingskosten personeel	25.000	-	-	25.000-
- Reserve sociaal domein	286.376	286.376	-	-
TOTAAL TOEVOEGINGEN RESERVES	4.117.726	4.189.493	950.142	96.767-
ONTREKKINGEN AAN RESERVES				
- Algemene reserve	1.281.400	1.286.000	-	4.600
- Reserve dorpsvoorzieningen	36.523	-	-	36.523-
- Reserve onderhoud gebouwen	15.400	-	-	15.400-
- Reserve kapitaallasten brandweerkazerne	2.029.973	2.029.973	97.973	-
- Reserve kapitaallasten cultuurhuis	344.809	344.809	249.345	-
- Reserve kapitaallasten aula Henschoterhof	59.500	59.500	59.500	-
- Reserve kapitaallasten machinepark O.W.	34.177	46.913	46.913	12.736
- Reserve huisvesting basisonderwijs	168.917	164.464	164.464	4.453-
- Reserve onderhoud basisonderwijs	21.352	47.303	29.957	25.951
- Reserve herwaardering	3.448	3.448	3.448	-
- Reserve vervanging speelvoorzieningen	7.996	-	-	12.004
- Reserve automatisering	149.430	208.705	208.705	59.275
- Reserve sociaal domein	850	6.000	6.000	5.150
- Reserve WWB inkomensvoorzieningen	36.376	36.376	-	-
TOTAAL ONTREKKINGEN RESERVES	4.190.151	4.233.491	866.305	43.340
TOTAAL SALDO MUTATIES RESERVES	72.425	43.998	83.837	53.427

TOTAAL RESULTAAT OVER 2015				
Programma's	207.151	125.117-	73.001-	352.68
Reserves	72.425	43.998	83.837	53.427
Resultaat over 2015	279.576	81.117-	10.836	360.693

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat berusten op de grondslag van verkrijgings- of vervaardigingsprijs of nominale waarde, tenzij hierna anders is vermeld. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De jaarrekening is in euro's.

BALANSWAARDERING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijnen van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

AKTIVA

Immateriële en materiële vaste activa

1. Materiële vaste activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden geactiveerd.
2. Materiële vaste activa worden afgeschreven volgens de methodiek en de termijnen zoals vermeld in de bijlage afschrijvingsbeleid bij deze verordening.
3. Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.
4. Geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief worden lineair in maximaal 5 jaar afgeschreven.
5. Een saldo voor agio of disagio wordt lineair in 5 jaar afgeschreven.

Afschrijvingsbeleid materiele vaste activa met economisch nut

Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

De volgende materiële vaste activa met economisch nut worden lineair afgeschreven in:

- a. maximaal 50 jaar: rioleringen;
- b. 10 jaar: aanleg tijdelijke terreinwerken;
- c. 40 jaar: nieuwbouw woonruimten en schoolgebouwen;
- d. 40 jaar: nieuwbouw kantoren en bedrijfsgebouwen;
- e. 10 jaar: nieuwbouw tijdelijke woonruimten en tijdelijke bedrijfsgebouwen;
- f. 25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop woonruimten, en schoolgebouwen;
- g. 25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop kantoren en bedrijfsgebouwen;
- h. 15 jaar: technische installaties in bedrijfsgebouwen;
- i. 15 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen;
- j. 10 jaar: telefooninstallaties;
- k. 5 jaar: automatiseringsapparatuur;
- l. 15 jaar: kantoormeubilair en schoolmeubilair;
- m. 10 jaar: motorvoertuigen;
- n. 10 jaar: zware transportmiddelen en schuiten;
- o. 10 jaar: aanhangwagens, personenauto's en lichte motorvoertuigen.

Afschrijvingsbeleid materiele vaste activa met maatschappelijk nut

De volgende materiële vaste activa met maatschappelijk nut worden lineair afgeschreven in:

- a. maximaal 30 jaar: parken, sportvelden en groenvoorzieningen;
- b. maximaal 40 jaar: wegen, pleinen en rotondes;
- c. maximaal 40 jaar: tunnels, viaducten en bruggen;
- d. maximaal 25 jaar: geluidswallen;
- e. 30 jaar: openbare verlichting;
- f. 10 jaar: straatmeubilair;
- g. maximaal 40 jaar: waterwegen, waterbergingen en walbeschoeiing;
- h. 15 jaar: pompen en gemalen.

Financiële vaste activa

De overige financiële vaste activa zijn gewaardeerd op aanschafwaarde.

Vorraden

De gronden zonder kostprijsberekening zijn gewaardeerd tegen de historische kostprijs, vermeerderd met de bijkomende exploitatiekosten óf indien lager tegen de waarde in het economisch verkeer. De in de exploitatie zijnde gronden (onderhanden werk) zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingskosten verminderd met opbrengsten uit grondverkopen en bijdragen óf indien lager tegen de waarde in het economisch verkeer.

Winstneming vindt tussentijds plaats zodra met zekerheid kan worden aangegeven dat een complex voordelig zal afsluiten en het complex op dat moment een positieve boekwaarde heeft. Verliezen worden genomen zodra deze voorzienbaar zijn. Grondexploitaties worden periodiek getaxeerd en herzien.

Vlottende activa en passiva

De overlopende activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Hieronder vallen ook de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Voorzieningen

De voorzieningen zijn gevormd wegens:

- a. verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten,
- b. op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten,
- c. kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- d. Tot de voorzieningen worden ook gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de gelden ontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen,

RESULTAATBEPALING

Algemeen

Bij het samenstellen van de winst- en verliesrekening is een bestendige gedragslijn in acht genomen. Baten en lasten van het boekjaar worden in de jaarrekening opgenomen, ongeacht of zij tot ontvangsten of uitgaven in het boekjaar hebben geleid. De nagekomen baten en lasten worden, in zoverre mogelijk, op de desbetreffende posten verantwoord.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden gebaseerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Over de in het loop van het jaar gedane investeringen wordt gelijk een heel jaar afgeschreven. Indien hiervan afgeweken wordt, wordt dit in de toelichting op de balans vermeld.

Financiële baten en lasten

Rentebaten, Als rentebaten worden de (te) ontvangen rentevergoedingen op banktegoeden, deposito's en overige liquide middelen verantwoord.

Rentelasten, Onder deze post zijn de rentelasten met betrekking tot de schulden opgenomen.

Bijzondere baten en lasten

Als bijzondere baten en lasten worden aangemerkt de baten en lasten die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortkomen.

Tenzij de baten en lasten van ondergeschikte betekenis zijn voor de beoordeling van het resultaat, worden zij naar aard en omvang toegelicht.

Toelichting op de balans per 31 december 2015

(bedragen x € 1.000)

A K T I V A**VASTE AKTIVA****Immateriële vaste activa**

Volgens het BBV vallen onder de kosten van immateriële vaste activa kosten van onderzoek en ontwikkeling, kosten van afsluiten leningen en agio en disagio. Zowel de kosten van onderzoek en ontwikkeling alsmede het saldo van agio en disagio worden in één jaar afgeschreven. Kosten voor afsluiten leningen worden direkt ten laste van de exploitatie gebracht.

De immateriële vaste activa bestaat uit de volgende onderdeel

	2015	2014
Invoering en ontwikkeling Sociaal Domein	111	138
	111	138

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op het desbetreffende activum in mindering gebracht. Afschrijving vindt plaats in de periode (maand) opvolgend aan de periode van aanschaf.

Indien hiervan afgeweken wordt, zal dit in de toelichting vermeld worden.

De materiële vaste activa zijn gesplitst in materiële vaste activa met economisch nut, met economisch nut waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven én met maatschappelijk nut. Activa met economisch nut betreffen die vermeerderingen/aanschaffingen welke een meerjarige gebruiksduur hebben en in het economisch verkeer een relevante waarde vertegenwoordigen. Dit betekent dat zij óf verhandelbaar zijn of inkomsten kunnen genereren. Deze worden over een vooraf bepaalde periode afgeschreven, laatstelijk vastgesteld in de financiële verordening van

Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven, betreffen met name investeringen in riolerings- en afwateringsstelsels en investeringen welke de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval betreffen, óf ter beperking van het ontstaan van de afvalstromen. Voor deze producten vindt een (kostendekkende) heffing plaats.

Investerings met maatschappelijk nut betreffen die investeringen die geen inkomsten genereren, maar wel duidelijk een publieke taak vervullen.

Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden en bestemmings-reserves ten laste van de exploitatie gebracht. Hiervan kan bij raadsbesluit worden afgeweken. In geval van activering bij raadsbesluit wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere, door de raad aan te geven tijdsduur.

Met ingang van 2016 vervalt het verschil tussen economisch en maatschappelijk nut en dienen investeringen met maatschappelijk nut op een soortgelijke wijze als economisch nut behandeld te worden.

De materiële vaste activa bestaat uit de volgende onderdelen

	2015	2014
In erfpacht uitgegeven gronden	0	0
Investerings met economisch nut waarvoor terbestrijding van kosten een heffing kan worden geheven	1.142	1.139
Overige investeringen met een economisch nut	13.962	13.942
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	6.116	6.138
	21.220	21.219

Economisch nut

	Boekwaarde 01-01-15	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-15
1. - Gronden en terreinen	5.378	0	0	0	0	0	5.378
2. - Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
3. - Bedrijfsgebouwen	7.730	253	0	431	0	0	7.552
4. - Grond-, weg- en waterbouwkundige werker	0	46	0	8	0	0	38
5. - Vervoermiddelen	88	137	0	34	0	0	190
6. - Computers	391	235	0	145	0	0	480
7. - Overige machines, apparaten en installaties	205	0	0	19	0	0	186
8. - Overige materiële vaste activa	150	19	0	31	0	0	138
	13.942	689	0	669	0	0	13.962

Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven

1. - Gronden en terreinen	0	0	0	0	0	0	0
2. - Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
3. - Bedrijfsgebouwen	0	0	0	0	0	0	0
4. - Grond-, weg- en waterbouwkundige werker	996	97	0	67	0	0	1.026
5. - Vervoermiddelen	0	0	0	0	0	0	0
6. - Computers	0	0	0	0	0	0	0
7. - Overige machines, apparaten en installaties	0	0	0	0	0	0	0
8. - Overige materiële vaste activa	142	0	0	26	0	0	116
	1.139	97	0	93	0	0	1.142

Maatschappelijk nut

1. - Gronden en terreinen	90	0	0	10	0	0	80
2. - Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
3. - Bedrijfsgebouwen	4.601	43	0	86	0	0	4.557
4. - Grond-, weg- en waterbouwkundige werker	606	35	0	44	0	0	596
5. - Vervoermiddelen	0	0	0	0	0	0	0
6. - Computers	0	0	0	0	0	0	0
7. - Overige machines, apparaten en installaties	7	0	0	0	0	0	6
8. - Overige materiële vaste activa	834	67	0	26	0	0	876
	6.138	145	0	167	0	0	6.116

Totaal m.v.a.

	21.219	931	0	929	0	0	21.221
--	---------------	------------	----------	------------	----------	----------	---------------

Voor een nadere specificatie verwijzen wij u naar bijlage C.

Materiële vaste activa met economisch nut:

In 2015 zijn de voorbereidingen voor de verbouw van een drietal scholen tot brede scholen gecontinueerd. Aan de scholen zijn voorschotten verstrekt om de kosten van voorbereiding en verbouw te kunnen dekken. In de loop van 2016 zullen nog een aantal voorschotten verstrekt worden. Voor de totale verbouwkosten is een bedrag van € 2,25 miljoen gereserveerd. Op de investeringen is nog niet afgeschreven, afschrijving vindt plaats na voltooiing van de verbouwingen van de afzonderlijke scholen.

In 2015 heeft ten behoeve van de buitendienst vervanging van een aantal voertuigen door nieuwere tweedehands voertuigen plaatsgevonden. Tevens is in het kader van het opruimen van zwerfafval een elektrische bedrijfsauto aangeschaft. De totaal hiermee gemoeide kosten bedroegen € 136.800.

De relatief grootste investeringen in 2015 betroffen:

	Beschikbaar krediet	Besteed in 2015	Cumulatief besteed
(Vorbereidings-)kosten Brede School	2.248	253	595
Vervanging vrachtwagens en aanschaf elektrische auto	204	137	137
Automatisering, kosten Informatiebeleidsplan	0	148	0
Automatisering, vervangings- en uitbreidingsinvesteringen	110	87	87
	2.562	625	819

Materiële vaste activa met economisch nut: waarvoor een heffing kan worden geheven.

De geactiveerde kosten betreffen met name de renovatie van gemalen en het opstellen van het programma van eisen voor deze renovatie.

De kosten worden gedekt uit de voorziening vervanging riolering.

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

In 2015 zijn kosten gemaakt voor aanpassing van sporthal De Camp, voor verhuizing van TTV Smash, welke eerder gehuisvest was in het pand Schoolstraat.

De in 2015 gemaakte kosten bedroegen € 67.200, er is een krediet van € 73.000 beschikbaar gesteld. Het pand Schoolstraat zal in de loop van 2016 verkocht worden. Hiernaast zijn er kosten gemaakt voor aanpassing van de N224, voor aansluiting op Hoevelaar. Deze kosten zullen in de toekomst verrekend worden in de op te stellen grondexploitatie. Er vindt (voorlopig) geen afschrijving plaats op deze kosten.

Financiële vaste activa

	Boekwaarde 01-01-15	Investe- ringen	Desinves- teringen	Aflossingen	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-15
Kapitaalverstrekkingen						
- deelnemingen	0	0	0	0	0	0
- gemeenschappelijke regelingen	0	0	0	0	0	0
- overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0
Leningen aan:			0			
- woningbouwcorporaties	3.673	0	0	1.975	0	1.698
- deelnemingen	0	0	0	0	0	0
- overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0
Overige langlopende leningen	48	0	0	8	0	40
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	705	7	0	6	0	711
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0	0	0	0	0
	4.426	7	0	1.989	0	2.450

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	2015	2014
Grond-en hulpstoffen, gespecificeerd naar:		
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	5.278	4.835
Overige grond-en hulpstoffen	0	0
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	14.400	16.028
	19.678	20.862

Van de niet in exploitatie genomen bouwgronden kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekwaarde 01-01-15	Investe- ringen	Desinves- teringen	Toe- afname niet in exploit.	Afwaar- deringen	Naar gronden in exploitatie	Boekwaarde 31-12-15
Spoorzone A	1.450	206	720	0	0	0	936
Spoorzone A.2	0	29	0	720	0	0	749
Hoeverlaar (toekomstige woningbouw)	3.385	208	0	0	0	0	3.593
	4.835	444	720	720	0	0	5.278

In 2015 is een deel van de boekwaarde van Spoorzone A afgesplitst naar een aparte NIEGG, Spoorzone A.2. Voor dit deel van het terrein zal op termijn een afzonderlijke Grex opgesteld worden. De kapitaallasten over 2015 zijn berekend over de herrekenende waarden zoals deze per 31 december 2014 had moeten zijn.

Het verloop van de boekwaarden nog niet in exploitatie genomen bouwgronden is over 2015 als volgt

	Spoorzone A	Spoorzone A.2	Hoeverlaar	Totaal
Boekwaarde 01-01-2015	1.450	0	3.385	4.835
* voorziene boekwaarde	0	0	0	0
* overheveling gronden naar MVA	0	0	0	0
* overheveling gronden naar NIEGG	-720	720	0	0
* overheveling gronden naar GrEx	0	0	0	0
* grondaankopen/onroerend goed	0	0	0	0
* bouwrijpmaken	0	0	0	0
* woonrijpmaken	0	0	0	0
* interne doorberekeningen	0	0	0	0
* rentebijdragen	29	29	135	193
* overige bestedingen	227	0	68	296
* overige vermeerderingen	0	0	4	4
* verkopen	0	0	0	0
* ontvangen subsidies	0	0	0	0
* overige verminderingen	-50	0	0	-50
* afwaardering	0	0	0	0
* voorziening in tekort	0	0	0	0
Boekwaarde 31-12-2015	936	749	3.592	5.278

Woudenberg Oost (deels in exploitatie genomen deels nog niet)

In mei 2013 heeft de gemeenteraad met de vaststelling van de Structuurvisie 2030 de nieuwe hoofdlijnen voor de uitbreiding van Woudenberg ten behoeve van woningbouw en bedrijventerreinen vastgelegd. Als uitwerking van deze structuurvisie is de projectorganisatie Woudenberg Oost gestart. Een programma organisatie met een aantal deelprojecten die onderling sterk samenhangen. Het betreft Woningbouw, de herontwikkeling van de spoorzone en aanpassing aan het bedrijventerrein en de N224.

Hoevelaar (woningbouw)

Voor de woningbouwlocatie Hoevelaar is in 2015 het Masterplan Hoevelaar vastgesteld. Het Masterplan vormt het kader voor de organische ontwikkeling van Hoevelaar. De start van de woningbouw is gepland na afronding van Het Groene Woud. De eerste onderzoeken ter voorbereiding op het opstellen van het bestemmingsplan voor de 1e fase van Hoevelaar zijn gestart. De bestemmingsplanprocedure wordt in 2016 gestart. De bestemmingsplanprocedure wordt in 2016 gestart. Met de grondeigenaren binnen Hoevelaar vindt praktische afstemming en afstemming over onder andere planning en kostenverhaal plaats.

Spoorzone

In het gebied spoorzone B, is in 2015 de eerste kavel conform de uitgangspunten van het verkoop protocol te koop aangeboden, helaas heeft dat nog niet geleid tot een daadwerkelijke verkoop, maar wel de inzichten in de belangstelling vergroot. Tevens zijn verdere afspraken gemaakt met de zittende huurders over het moment en de wijze van oplevering van de huurkavel.

Voor gebied A1 (de kop) is eind 2015 een verkoop en realisatie overeenkomst gesloten met WVBV en de Hoogvliet ten behoeve van de verplaatsing van de supermarkt. Voor gebied A2 is een exclusiviteit toegezegd en wordt medio 2016 een planidee verwacht.

N224

Onderzoek naar de ontsluitingen voor Hoevelaar op de N224 heeft geleid in de principe keuze voor een kruising met VRI ter hoogte van Stationsweg Oost 199 (aansluiting Rumelaarseweg). Ook de aansluiting Parallelweg-N224 zal op termijn omgebouwd worden naar een kruising met VRI.

Het uitwerken van de aansluiting Rumelaarseweg zal door de gemeente gebeuren, terwijl de provincie de aansluiting Parallelweg verder uitwerkt.

De kosten voor de aansluiting Rumelaarseweg zal vanuit de exploitatie Hoevelaar betaald worden. De kosten voor aanpassing aansluiting Parallelweg wordt gedeeltelijk door de provincie bekostigd (autonome verkeersgroei) en gedeeltelijk vanuit de exploitatie Hoevelaar (verkeers-toename vanuit Hoevelaar). Over de verdeling van deze kosten wordt gesproken met de provincie Utrecht en verwachten wij in 2016 concrete afspraken te maken.

In exploitatie genomen gronden (GrEx)

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2014 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde 01-01-15	Desinveste- ringen/Splitsing	Investe- ringen	Inkomsten	Winst uitname	Boekwaarde 31-12-15	Voorziening verlies	Balansw. 31-12-15
Het Groene Woud								
- Fase I	1.790	0	96	-22	-22	1.842	0	1.842
- Fase II	3.009	0	137	0	0	3.146	0	3.146
- Fase III	2.705	0	453	-2.960	238	436	0	436
- Fase IV	1.830	0	137	0	0	1.966	0	1.966
- Fase V	1.351	0	155	0	0	1.506	0	1.506
Spoorzone B	1.786		83	0	0	1.869	0	1.869
Prinses Amaliaaan	3.244	0	147	-606	32	2.816	0	2.816
Westerwoud	314	0	23	0	0	336	0	336
	16.029	0	1.231	-3.588	248	13.917	0	13.917

Het verloop van de bouwgrondexploitatie in 2015 en de verwachte eindresultaten per complex kunnen als volgt worden weergegeven (negatieve bedragen geven positieve resultaten weer):

	Het Groene Woud					Totaal
	Fase I	Fase II	Fase III	Fase IV	Fase V	Groene Woud
Boekwaarde 01-01-2015	1.790	3.009	2.705	1.830	1.351	10.685
*van gronden niet in exploitatie (NIEGG)	0	0	0	0	0	0
* grondaankopen	0	0	0	0	0	0
* bouwrijpmaken	0	0	210	0	0	210
* woonrijpmaken	0	0	67	0	0	67
* interne doorberekeningen	0	0	0	0	0	0
* rentebijblijvingen	72	120	108	73	54	427
* overige bestedingen	25	16	69	63	101	274
* overige vermeerderingen	0	0	0	0	0	0
* verkopen	0	0	-2.960	0	0	-2.960
* ontvangen subsidies	0	0	0	0	0	0
* overige verminderingen	-22	0	0	0	0	-22
* (tussentijdse) winstneming	0	0	238	0	0	238
* toevoeging voorziening/reserve	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde 31-12-2015	1.865	3.145	437	1.966	1.506	8.919
Geraamd eindresultaat	-1.244	2.982	568	-1.775	-607	-76

	Prinses	Westerwoud	Totaal	Spoorzone B	Totaal
	Amalialaan		Groene Woud		GrEx
Boekwaarde 01-01-2015	3.244	314	10.685	1.786	16.029
*van gronden niet in exploitatie (NIEGG)	0	0	0	0	0
* grondaankopen	0	0	0	464	464
* bouwrijpmaken	0	0	210	0	210
* woonrijpmaken	3	0	67	0	70
* interne doorberekeningen	0	0	0	0	0
* rentebijblijvingen	130	13	427	71	641
* overige bestedingen	14	10	274	36	333
* overige vermeerderingen	0	0	0	0	0
* verkopen	-606	0	-2.960	0	-3.566
* ontvangen subsidies	0	0	0	0	0
* overige verminderingen	0	0	-22	-27	-49
* (tussentijdse) winstneming	32	0	238	0	270
* toevoeging voorziening/reserve	0	0	0	0	0
Boekwaarde 31-12-2015	2.816	336	8.918	2.330	14.400
Geraamd eindresultaat	-1.712	-819	-76	-902	-2.607

Het geraamde voordelig eindresultaat van de totale nog lopende bouwgrondexploitatie bedraagt € 2.606.980.

Voor het project Spoorzone A is per 31 december 2015 nog geen exploitatieplan vastgesteld door de raad. In de raadsvergadering van 21 april 2016 is de exploitatie van dit project vastgesteld, evenals de herzieningen van de overige grondexploitaties.

Het Groene Woud:

In de raadsvergadering van 21 april 2016 is de 8e herziening van de grondexploitatie Het Groene Woud vastgesteld.

Ten opzichte van de 7e herziening hebben de volgende mutaties plaatsgevonden:

Fase 1: Er hebben zich t.o.v. de 7e herziening weinig wijzigingen voorgedaan. Wel wordt er gewerkt om de uitgeefbare gronden opnieuw en op een andere wijze in de markt te zetten.

Fase 2: geen substantiële wijzigingen

Fase 3: In tegenstelling wat eerder verwacht was, zijn de grondverkopen welke voor 2016 geraamd stonden, reeds in 2015 geëffectueerd. Het bouwrijp maken van deze fase is afgerond, het woornijp maken is binnen het budget aanbesteed en deels uitgevoerd.

Fase 4: Deze wordt ontwikkeld in diverse kleine clusters. In 2015 geldt dat voor al deze clusters mondelinge dan wel schriftelijke overeenkomsten zijn gesloten over de verkoop van de uitgeefbare gronden.

Fase 5: Ook hier geldt dat alle uitgeefbare gronden binnen deze fase zijn verkocht. Hiertoe zijn reeds schriftelijke overeenkomsten opgesteld. Deze deelfase heeft de gemeente samen met Zegheweg BV in eigendom. De grondexploitatie voor deze fase wordt gezamenlijk gevoerd op basis een, eveneens in 2015, gesloten samenwerkingsovereenkomst. Het resultaat van de gezamenlijke gedeeld.

Prinses Amaliaaan

In de raadsvergadering van 21 april 2016 is de 5e herziening van de grondexploitatie Prinses Amaliaaan vastgesteld.

Het resultaat op deze herziening is met € 212.000 positiever geworden. Dit is met name veroorzaakt door de verlaagde rente-toerekening aan dit project. Van het totaal voordelig resultaat gaat € 1,5 miljoen naar de provincie, het resterend positief resultaat komt ten goede aan de gemeente Woudenberg.

Westerwoud

In de raadsvergadering van 21 april 2016 is de 3e herziening van de grondexploitatie Westerwoud vastgesteld.

In deze herziening is het verwachte resultaat met € 32.500 gedaald. Dit ontstaat door een langere looptijd van het project, wat tot extra rentekosten leidt, en extra plankosten (zowel intern als externe kosten).

Spoorzone B

In de raadsvergadering van 21 april 2016 is de 2e herziening van de grondexploitatie Spoorzone B vastgesteld. Er heeft een nieuwe digitale meting van het plangebied plaatsgevonden, het resultaat was dat het plangebied ongeveer 500 m2 groter is. Dit betekent dat meer grond uitgegeven kan worden. De verwachte opbrengst op het plangebied is thans € 902.233.

Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder zijn als volgt te specificeren:

	Saldo 31-12-15	Voorz. oninbaarheid	Gecorr.saldo 31-12-15	Gecorr.saldo 31-12-14
Vorderingen op openbare lichamen	2.042	0	2.042	2.036
Afwikkeling kasgeldlenen	0	0	0	0
Overige vorderingen	966	545	421	692
	<u>3.008</u>	<u>545</u>	<u>2.463</u>	<u>2.728</u>
Liquide middelen			2015	2014
Kassaldi			3	2
Banksaldi			50	29
			<u>53</u>	<u>31</u>
Overlopende activa				
Vooruitbetaalde en te verrekenen bedragen			<u>415</u>	<u>39</u>

PASSIVA

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

	2015	2014
Algemene reserves	2.921	1.900
Bestemmingsreserves:		
voor egalisatie van tarieven	0	0
overige bestemmingsreserves	8.022	8.809
Resultaat na bestemming	280	306
	11.223	11.016

Verloop van de reserves in 2015

	Saldo 01-01-15	Resultaat bestemming over 2014	Mutaties bij:	Mutaties af:	Saldo 31-12-15
Algemene reserves					
- Algemene reserve	1.401	117	1.987	1.281	2.224
- Algemene reserve grondbedrijf	499	0	198	0	696
Bestemmingsreserves:					
- Reserve dorpsvoorzieningen	337	0	810	37	1.110
- Reserve Onderhoud Basisonderwijs	399	0	34	15	418
- Reserve kapitaallasten nieuwb.brandw.kaz	2.126	0	0	2.030	96
- Reserve kapitaallasten Cultuurhuis	3.218	0	0	345	2.874
- Reserve kapitaallasten aula Henschoterhof	1.225	0	25	60	1.190
- Reserve kapitaallasten machinepark openbare werken	192	0	26	34	184
- Reserve Huisvesting Basisonderwijs	6	0	175	169	13
- Reserve Onderhoud gebouwen	235	0	0	21	213
- Reserve herwaardering	12	0	0	3	9
- Reserve Wegen	43	189	400	0	632
- Reserve vervanging speelvoorzieningen	210	0	25	8	227
- Reserve Automatisering	764	0	95	149	710
- Reserve Kunstwerken	5	0	23	0	27
- Reserve groenbeleid	0	0	9	0	9
- Reserve secundaire arbeidsvoorwaarden	0	0	0	0	0
- Reserve opleidingskosten personeel	0	0	25	0	25
- Reserve Sociaal Domein	1	0	286	1	286
- Reserve W.W.B.-inkomensvoorzieningen	36	0	0	36	0
	10.709	306	4.118	4.189	10.943

Voor een nadere specificatie van de Reserves verwijzen wij u naar bijlage D - reserves en voorzieningen

Voorzieningen

De in de balans opgenomen voorzieningen zijn als volgt te specificeren:

	2015	2014
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.599	3.550
Onderhoudsvoorzieningen	0	0
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	1.154	1.115
	<u>4.753</u>	<u>4.665</u>

De voorziening vervanging riolering (deels) en de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing (volledig) worden, in zoverre niet bestemd voor toekomstige vervangingsinvesteringen, gezien als een voorziening ex.artikel 44 lid 2 BBV (Voorzieningen ingevolge door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting).

Het bedrag van de voorziening vervanging riolering bestemd voor vervangingsinvesteringen was per 31 december 2014 te bepalen op € 2.305.000, per 31 december 2015 is dit te bepalen op € 2.391.000. Dit betekent dat het deel van de voorziening riolering wat gezien wordt als een voorziening ex. Art. 44 lid 2 BBV per 31 december 2014 € 705.000 groot was, per 31 december 2015 is dit € 822.000.

De voorziening renovatie sportpark De Grift is ter dekking van kapitaallasten van bestaande en nieuwe investeringen aan het sportpark. De overige voorzieningen zijn gevormd voor diverse personele verplichtingen op middellange en langere termijn.

Het globale verloop van de voorzieningen is als volgt weer te geven:

	Saldo 01-01-15	Mutaties bij:	Mutaties af:	Saldo 31-12-15
- Voorziening pensioenregeling wethouders	703	86	22	768
- Voorziening Wachtgeld wethouders	225	0	89	136
- Voorziening Sociaal statuut	26	24	32	18
- Voorziening renovatie sportpark De Grift	290	49	53	286
- Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing	410	0	78	332
- Voorziening vervanging riolering	3.010	202	0	3.212
	<u>4.665</u>	<u>361</u>	<u>273</u>	<u>4.753</u>

Voor een verdere specificatie van de mutaties op de voorzieningen verwijzen wij u naar bijlage D2 - Specificatie voorzieningen..

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Betreft leningen opgenomen bij binnenlandse banken en overige financiële instellingen.

Voor een nadere specificatie verwijzen wij u naar het overzicht van opgenomen langlopende geldleningen - bijlage E-.

Het verloop van de vaste schulden over het jaar 2015 is als volgt:

	Saldo 01-01-15	Vermeer- deringen	Aflos- singen	Saldo 31-12-15
Obligatieleningen	0	0	0	0
Onderhandse leningen	30.600	3.000	12.584	21.016
Door derden belegde gelden	0	0	0	0
Waarborgsommen	0	0	0	0
	<u>30.600</u>	<u>3.000</u>	<u>12.584</u>	<u>21.016</u>

Het saldo van de bovengenoemde leningen is als volgt te splitsen:

Leningen t.b.v. derden	3.673	0	1.975	1.698
Leningen t.b.v. de gemeente	26.927	3.000	10.609	19.318
	<u>30.600</u>	<u>3.000</u>	<u>12.584</u>	<u>21.016</u>

De opgenomen onderhandse leningen zijn als volgt onder te verdelen:

	2015	2014
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	0	5.000
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	17.216	24.000
- binnenlandse bedrijven	0	0
- overige binnenlandse sectoren	3.800	1.600
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken e.d.	0	0
	<u>21.016</u>	<u>30.600</u>

VLOTTENDE PASSIVA

Kortlopende schulden

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	2015	2014
Kasgeldleningen	4.000	0
Bank-en girosaldi	1.314	330
Overige schulden	3.800	2.570
	<u>9.114</u>	<u>2.900</u>

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Vooruit ontvangen bedragen	14	102
Overige nog te betalen/besteden bedragen	35	29
Van overheidswege ontvangen gelden met specifiek bestedingsdoel		
- Europese overheidslichamen	0	0
- het Rijk	105	0
- overige Nederlands overheidslichamen	132	132
	<u>285</u>	<u>262</u>

Waarborgen en garanties

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen en aan natuurlijke- en rechtspersonen bestaat uit de volgende garantstellingen:

Organisatie	Aard/ Omschrijving	Oorspronk. bedrag	Percent. borgstelling	Restant eind	
				2015	2014
<u>Particulieren</u>					
Diverse hypotheekverstrekkers	gemeentegarantie			2.220	2.514
<u>Organisaties</u>					
St. Thuiszorg Eemland	Fin.achterstallig onderh./uitbreiding	163.361	100 %	20	25
				<u>2.240</u>	<u>2.539</u>

BIJLAGEN

SPECIFICATIE

RESERVES

Mutaties Reserves 2015

	Rekening	Def.Begroting	Prim.Begrot.	Saldo
RESERVES - Totaal Credit	15.133.247	4.189.493	0	10.943.754-
RESERVES - Totaal Debet	4.190.151	4.253.491	0	63.340
RESERVES - Saldo 2015	10.943.096-	63.998	0	11.007.094

01 - ALGEMENE RESERVES

Baten en lasten 2015	Rekening	Def.Begroting	Prim.Begrot.	Saldo
Algemene Reserves - Credit (Incl.beginsaldo)	4.202.200	2.085.198	0	2.117.002-
Algemene Reserves - Debet	1.281.400	1.286.000	0	4.600
Algemene Reserves - Saldo 2015	2.920.800-	799.198-	0	2.121.602

02 - BESTEMMINGSRESERVES

Baten en lasten 2015	Rekening	Def.Begroting	Prim.Begrot.	Saldo
Bestemmingsreserves - Credit (Incl.beginsaldo)	10.931.047	2.104.295	0	8.826.752-
Bestemmingsreserves - Debet	2.908.751	2.967.491	0	58.740
Bestemmingsreserves - Saldo 2015	8.022.296-	863.196	0	8.885.492

Omschrijving reserve: 900000.01 Res. Algemene reserve**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	1.401.199	0	0	1.401.199-
99905	Resultaatverdeling voorgaand jaar	117.183	0	0	117.183-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	1.987.482	1.983.030	0	4.452-
Totaal credit		3.505.864	1.983.030	0	1.522.834-

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	1.281.400	1.286.000	0	4.600
Totaal Lasten		1.281.400	1.286.000	0	4.600

Saldo per 31 december 2015	2.224.464	697.030-	0	1.527.434
----------------------------	-----------	----------	---	-----------

Omschrijving reserve: 900002.01 Algemene Reserve Grondbedrijf**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	498.705	0	0	498.705-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	197.632	102.168	0	95.464-
Totaal credit		696.337	102.168	0	594.169-

Af: onttrekking

Totaal Lasten		0	0	0	0
---------------	--	---	---	---	---

Saldo per 31 december 2015	696.337-	102.168-	0	594.169
----------------------------	----------	----------	---	---------

Omschrijving reserve: 900010.01 Reserve Dorpsvoorzieningen**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	336.714	0	0	336.714
99910	Toevoeging tlv exploitatie	810.061	919.743	0	109.682
Totaal credit		1.146.775	919.743	0	227.032

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	36.523	0	0	36.523
Totaal Lasten		36.523	0	0	36.523

Saldo per 31 december 2015		1.110.252	919.743	0	190.509
----------------------------	--	-----------	---------	---	---------

Omschrijving reserve: 900011.01 Reserve onderhoud gebouwen**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	399.110	0	0	399.110
99910	Toevoeging tlv exploitatie	34.000	34.000	0	0
Totaal credit		433.110	34.000	0	399.110

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	15.400	0	0	15.400
Totaal Lasten		15.400	0	0	15.400

Saldo per 31 december 2015		417.710	34.000	0	383.710
----------------------------	--	---------	--------	---	---------

Omschrijving reserve: 900012.01 Reserve kapitaallasten brandweerkazerne**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	2.126.229	0	0	2.126.229
Totaal credit		2.126.229	0	0	2.126.229

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	2.029.973	2.029.973	0	0
Totaal Lasten		2.029.973	2.029.973	0	0

Saldo per 31 december 2015		96.256	2.029.973	0	2.126.229
----------------------------	--	--------	-----------	---	-----------

Omschrijving reserve: 900013.01 Reserve kapitaallasten cultuurhuis**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	3.218.421	0	0	3.218.421
Totaal credit		3.218.421	0	0	3.218.421

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	344.809	344.809	0	0
Totaal Lasten		344.809	344.809	0	0

Saldo per 31 december 2015		2.873.612	344.809	0	3.218.421
----------------------------	--	-----------	---------	---	-----------

Omschrijving reserve:	900014.01 Reserve kapitaallasten aula Henschoterhof				
------------------------------	--	--	--	--	--

Specificatie:

99900	Invoer beginsaldi	1.225.000	0	0	1.225.000-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	24.500	24.500	0	0
Totaal credit		1.249.500	24.500	0	1.225.000-

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	59.500	59.500	0	0
Totaal Lasten		59.500	59.500	0	0

Saldo per 31 december 2015	1.190.000	35.000	0	1.225.000
----------------------------	-----------	--------	---	-----------

Omschrijving reserve:	900015.01 Reserve kapitaallasten machinepark OW				
------------------------------	--	--	--	--	--

Specificatie:

99900	Invoer beginsaldi	191.757	0	0	191.757-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	26.000	26.000	0	0
Totaal credit		217.757	26.000	0	191.757-

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	34.177	46.913	0	12.736
Totaal Lasten		34.177	46.913	0	12.736

Saldo per 31 december 2015	183.580-	20.913	0	204.493
----------------------------	----------	--------	---	---------

Omschrijving reserve:	900016.01 Reserve huisvesting basisonderwijs				
------------------------------	---	--	--	--	--

Specificatie:

99900	Invoer beginsaldi	6.498	0	0	6.498-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	175.000	175.000	0	0
Totaal credit		181.498	175.000	0	6.498-

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	168.917	164.464	0	4.453-
Totaal Lasten		168.917	164.464	0	4.453-

Saldo per 31 december 2015	12.581-	10.536-	0	2.045
----------------------------	---------	---------	---	-------

Omschrijving reserve:	900017.01 Reserve onderhoud basisonderwijs				
------------------------------	---	--	--	--	--

Specificatie:

99900	Invoer beginsaldi	234.540	0	0	234.540-
Totaal credit		234.540	0	0	234.540-

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	21.352	47.303	0	25.951
Totaal Lasten		21.352	47.303	0	25.951

Saldo per 31 december 2015	213.188	47.303	0	260.491
----------------------------	---------	--------	---	---------

Omschrijving reserve: 900018.01 Reserve herwaardering**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	12.277	0	0	12.277-
Totaal credit		12.277	0	0	12.277-

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	3.448	3.448	0	0
Totaal Lasten		3.448	3.448	0	0

Saldo per 31 december 2015	8.829-	3.448	0	12.277
----------------------------	--------	-------	---	--------

Omschrijving reserve: 900019.01 Reserve wegen**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	42.776	0	0	42.776-
99905	Resultaatverdeling voorgaand jaar	189.000	0	0	189.000-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	400.000	400.001	0	1
Totaal credit		631.776	400.001	0	231.775-

Af: onttrekking

Totaal Lasten		0	0	0	0
---------------	--	---	---	---	---

Saldo per 31 december 2015	631.776	400.001-	0	231.775
----------------------------	---------	----------	---	---------

Omschrijving reserve: 900020.01 Reserve vervanging speelvoorzieningen**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	210.058	0	0	210.058-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	25.000	25.000	0	0
Totaal credit		235.058	25.000	0	210.058-

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	7.996	20.000	0	12.004
Totaal Lasten		7.996	20.000	0	12.004

Saldo per 31 december 2015	227.062-	5.000-	0	222.062
----------------------------	----------	--------	---	---------

Omschrijving reserve: 900021.01 Reserve automatisering**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	764.008	0	0	764.008-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	95.000	182.000	0	87.000
Totaal credit		859.008	182.000	0	677.008-

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	149.430	208.705	0	59.275
Totaal Lasten		149.430	208.705	0	59.275

Saldo per 31 december 2015	709.578-	26.705	0	736.283
----------------------------	----------	--------	---	---------

Omschrijving reserve: 900022.01 Reserve Kunstwerken**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	4.821	0	0	4.821-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	22.500	22.500	0	0
Totaal credit		27.321	22.500	0	4.821-

Af: onttrekking

Totaal Lasten	0	0	0	0
---------------	---	---	---	---

Saldo per 31 december 2015	27.321-	22.500-	0	4.821
----------------------------	---------	---------	---	-------

Omschrijving reserve: 900023.01 Reserve Groenbeleid**Specificatie:**

99910	Toevoeging tlv exploitatie	9.175	9.175	0	0
Totaal credit		9.175	9.175	0	0

Af: onttrekking

Totaal Lasten	0	0	0	0
---------------	---	---	---	---

Saldo per 31 december 2015	9.175-	9.175-	0	0
----------------------------	--------	--------	---	---

Omschrijving reserve: 900030.01 Reserve secundaire arbeidsvoorwaarden**Specificatie:**

Totaal credit		0	0	0	0
---------------	--	---	---	---	---

Af: onttrekking

Totaal Lasten	0	0	0	0
---------------	---	---	---	---

Saldo per 31 december 2015	0	0	0	0
----------------------------	---	---	---	---

Omschrijving reserve: 900031.01 Reserve opleidingskosten personeel**Specificatie:**

99910	Toevoeging tlv exploitatie	25.000	0	0	25.000-
Totaal credit		25.000	0	0	25.000-

Af: onttrekking

99900	Invoer beginsaldi	0	0	0	0-
Totaal Lasten		0	0	0	0-

Saldo per 31 december 2015	25.000-	0	0	25.000
----------------------------	---------	---	---	--------

Omschrijving reserve: 900040.01 Reserve sociaal domein**Specificatie:**

99900	Invoer beginsaldi	850	0	0	850-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	286.376	286.376	0	0
Totaal credit		287.226	286.376	0	850-

Af: onttrekking

99910	Onttrekking tgv exploitatie	850	6.000	0	5.150
Totaal Lasten		850	6.000	0	5.150

Saldo per 31 december 2015	286.376	280.376-	0	6.000
----------------------------	---------	----------	---	-------

Omschrijving reserve:		900041.01 Reserve WWB inkomensvoorzieningen			
Specificatie:					
99900	Invoer beginsaldi	36.376	0	0	36.376
Totaal credit		36.376	0	0	36.376
Af: onttrekking					
99910	Onttrekking tgv exploitatie	36.376	36.376	0	0
Totaal Lasten		36.376	36.376	0	0
Saldo per 31 december 2015		0	36.376	0	36.376

SPECIFICATIE VOORZIENINGEN

Mutaties Voorzieningen 2015

	Rekening	Def.Begroting	Prim.Begrot.	Saldo
VOORZIENINGEN - Totaal Credit	5.026.296	0	0	5.026.296-
VOORZIENINGEN - Totaal Debet	272.951	0	0	272.951-
VOORZIENINGEN - Saldo 2015	4.753.345-	0	0	4.753.345

01 - VOORZIENING VERPLICHTINGEN

Baten en lasten 2015	Rekening	Def.Begroting	Prim.Begrot.	Saldo
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's -	1.064.955	0	0	1.064.955-
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's -	142.674	0	0	142.674-
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's -	922.281-	0	0	922.281

Omschrijving reserve: 910000.01 Voorziening pensioenregeling wethouders

Deze voorziening is bedoeld om aan de pensioenverplichtingen van (gewezen) wethouders te voldoen. Zolang de wethouders de pensioengerechtigde leeftijd niet bereikt hebben, wordt de verplichting jaarlijks bijgesteld met behulp van actuariële berekeningen.

Specificatie:

99900	Invoer beginsaldi	703.476	0	0	703.476-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	86.134	0	0	86.134-
Totaal credit		789.610	0	0	789.610-

Af: onttrekking

11001	Sociale Premies	21.718	0	0	21.718-
-------	-----------------	--------	---	---	---------

Saldo per 31 december 2015	767.892-	0	0	767.892
----------------------------	----------	---	---	---------

Omschrijving reserve: 910001.01 Voorziening wachtgeld wethouders

Deze voorziening is ingesteld ter dekking van de wachtgeldverplichting aan een oud-wethouder tot maximaal 2019.

Specificatie:

99900	Invoer beginsaldi	225.361	0	0	225.361-
-------	-------------------	---------	---	---	----------

Af: onttrekking

11001	Sociale Premies	34.557	0	0	34.557-
99910	Vrijval tgv exploitatie	54.877	0	0	54.877-
Totaal onttrekking		89.434	0	0	89.434-

Saldo per 31 december 2015	135.927-	0	0	135.927
----------------------------	----------	---	---	---------

Omschrijving reserve: 910002.01 Voorziening sociaal statuut

Deze voorziening is bedoeld voor dekking van kosten van (ex-)personeel waarvan het dienstverband niet met wederzijdse instemming óf na het verstrijken van de periode een tijdelijke aanstelling is beëindigd.

Specificatie:

99900	Invoer beginsaldi	25.929	0	0	25.929-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	24.055	0	0	24.055-
Totaal		49.984	0	0	49.984-

Af: onttrekking

11000	Loonbetalingen	6.060	0	0	6.060-
11001	Sociale Premies	1.217	0	0	1.217-
34399	Overige kosten/diverse uitvoeringskosten	24.245	0	0	24.245-
Totaal onttrekking		31.522	0	0	31.522-

Saldo per 31 december 2015	18.462-	0	0	18.462
----------------------------	---------	---	---	--------

02- EGALISATIE LASTEN

Baten en lasten 2015	Rekening	Def.Begroting	Prim.Begrot.	Saldo
Voorziening ter egalisatie van lasten - Credit	339.011	0	0	339.011-
Voorziening ter egalisatie van lasten - Debet	52.530	0	0	52.530-
Voorziening ter egalisatie van lasten - Saldo 2015	286.481-	0	0	286.481

Omschrijving reserve: 910011.01 Voorziening renovatie sportpark De Grift

Deze voorziening wordt gebruikt voor het bekostigen van renovaties op Sportpark De Grift, waarvoor de gemeente volgens contract verantwoordelijk blijft.

Specificatie:

99900	Invoer beginsaldi	290.011	0	0	290.011-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	49.000	0	0	49.000-
Totaal		339.011	0	0	339.011-

Af: onttrekking

34399	Overige kosten/diverse uitvoeringskosten	2.460	0	0	2.460-
99910	Onttrekking tgv exploitatie	50.070	0	0	50.070-
Totaal onttrekkingen		52.530	0	0	52.530-

Saldo per 31 december 2015	286.481-	0	0	286.481
----------------------------	----------	---	---	---------

03 - VOORZIENINGEN DERDEN

Baten en lasten 2015	Rekening	Def.Begroting	Prim.Begrot.	Saldo
Door 3-en bekleemde middelen met specifieke	3.622.331	0	0	3.622.331-
Door 3-en bekleemde middelen met specifieke	77.747	0	0	77.747-
Door 3-en bekleemde middelen met specifieke	3.544.584-	0	0	3.544.584

Omschrijving reserve: 910020.01 Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing

Het doel van deze voorziening was om te grote schommelingen in het tarief van de afvalstoffenheffing te voorkomen. Ook grote investeringen worden, hetzij rechtstreeks, hetzij via de kapitaallasten ten laste van deze voorziening gebracht. Er is geen onderbouwing voor toekomstige investeringen, deze voorziening wordt volledig beschouwd als een voorziening ex. Artikel 44 lid 2 BBV.

Specificatie:

99900	Invoer beginsaldi	409.925	0	0	409.925-
99910	Onttrekking tgv exploitatie	77.747	0	0	77.747-

Saldo per 31 december 2015	332.178-	0	0	332.178
----------------------------	----------	---	---	---------

Omschrijving reserve: 910021.01 Voorziening egalisatie riolering

De voorziening dient met name om de kosten van toekomstige investeringen te dekken Deze kosten zijn (globaal) berekend in het Afwateringsplan 2013 Voor de berekening van de investeringsbedragen gaan wij uit van een tijdshorizon . van 12 jaar. Het bedrag wat eventueel resteert, wordt geormerkt als zijnde een voorziening artikel 44 lid 2 BBV (door derden bekleemde middelen met specifieke aanwending). Voor het tijdvak 2016 tot en met 2027 is een bedrag geraamd van € 2.390.544 ten behoeve van vervangingsinvesteringen.

Specificatie:

99900	Invoer beginsaldi	3.010.317	0	0	3.010.317-
99910	Toevoeging tlv exploitatie	202.089	0	0	202.089-
Totaal		3.212.406	0	0	3.212.406-

Af: onttrekking

Totaal Lasten	0	0	0	0
---------------	---	---	---	---

Saldo per 31 december 2015	3.212.406-	0	0	3.212.406
----------------------------	------------	---	---	-----------

BIJLAGE: Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	263,7675			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	3	25	117	4
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	260	238	147	260
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	35.169			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	35.169			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	263,7675			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	298	2.307	10.761	350
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	3	25	117	4

WNT-verantwoording 2015 [Gemeente Woudenberg]

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de gemeente Woudenberg van toepassing zijnde regelgeving: Het algemeen WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2015 voor Gemeente Woudenberg is € 178.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van [Raad van Toezicht / Raad van Commissarissen] bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen¹

bedragen x € 1	[NAAM 1]	[NAAM 2]	[NAAM ...]
Functie(s)	Secretaris/directeur	Griffier	n.v.t.
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,5	0,0
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	ja/nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nvt	Nvt	ja/nee
Individueel WNT-maximum	178.000	89.000	0
Bezoldiging			
Beloning	78.508	36.207	-
Belastbare onkostenvergoedingen	963	446	-
Beloningen betaalbaar op termijn	11.584	5.077	-
<i>Subtotaal²</i>	<i>79.544</i>	<i>38.017</i>	<i>[SOM]</i>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging	79.544	38.017	[SOM]
Motivering indien overschrijding: zie	1)	2)	3)
Gegevens 2014			
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1,0	0,5	0,0
Bezoldiging 2014			
Beloning	79.544	38.017	-
Belastbare onkostenvergoedingen	1.650	415	-
Beloningen betaalbaar op termijn	12.767	5.600	-
Totaal bezoldiging 2014	85.301	35.462	[SOM]
Individueel WNT-maximum 2014	230.474	115.237	0

Toezichthoudende topfunctionarissen³ [NIET VAN TOEPASSING]

bedragen x € 1	[NAAM 1]	[NAAM 2]	[NAAM ...]
Functie(s)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum⁴	26.700	17.800	17.800
Bezoldiging			
Beloning	-	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<i>Subtotaal⁵</i>	<i>[SOM]</i>	<i>[SOM]</i>	<i>[SOM]</i>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging	[SOM]	[SOM]	[SOM]
Motivering indien overschrijding: zie	1)	2)	3)
Gegevens 2014			
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1,0	1,0	1,0
Bezoldiging 2014			
Beloning	-	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2014	[SOM]	[SOM]	[SOM]
Individueel WNT-maximum 2014	230.474	230.474	230.474

³ [Deze tabel is bedoeld voor de topfunctionarissen met toezichthoudende taken. NB: aanduidingen verwijderden die niet van toepassing zijn.]

⁴ $y = 15\%$ of 10% van $\frac{x \cdot b}{365}$ waarbij: x = voor instelling geldend WNT-maximum en b = functieduur in kalenderdagen

⁵ Het subtotaal wordt hier opgenomen inclusief een eventueel onverschuldigd betaald bedrag.

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen, Niet van toepassing

bedragen x € 1	[NAAM 1]	[NAAM 2]	[NAAM ...]
Functie(s) gedurende dienstverband	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Omvang dienstverband (in fte)	0,0	0,0	0,0
Echte of fictieve dienstbetrekking?	ja/nee	ja/nee	ja/nee
Individueel WNT-maximum ontslaguitkering⁶	75.000	75.000	75.000
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	-	-	-
Totaal overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	-	-	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	-	-	-
Waarvan betaald in 2015	-	-	-
Motivering indien overschrijding: zie	1)	2)	3)

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen⁷. Er zijn in 2015 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

⁶ $y =$ de bezoldiging over de 12 maanden voorafgaand aan de beëindiging dienstverband exclusief belastbare onkostenvergoedingen; OF, indien dit lager is: $y = (x \cdot a)$ waarbij: $x =$ WNT-maximum voor ontslagvergoeding, $a =$ deeltijdfactor (maximaal 1,0 fte)

⁷ Niet-topfunctionarissen die in een voorgaand jaar een bezoldiging boven het WNT-maximum hadden maar in 2015 niet, hoeft u niet op te nemen.



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF

OCW	D9	Onderwijsachterstandenb eleid 2011-2015 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
		Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstandenb eleid 2011-2014				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
		Gemeenten						
			<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04</i>		
			€ 0	€ 0	€ 48.000	€ 0		
I&M	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai (inclusief bestrijding spoorweglawaaai)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (jaar T-1)	
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai						
		Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E3 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E3 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E3 / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E3 / 05</i>	
			1 lenM/BSK-2014/237820	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie beschikingsnummer	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail tot en met (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen	Eindverantwoording Ja/Nee
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 06</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E3 / 07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 11</i>
			1 lenM/BSK-2014/237820	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2014	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;			
		Wet sociale werkvoorziening (Wsw)						
		Alle gemeenten verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel		inclusief deel openbaar lichaam	inclusief deel openbaar lichaam			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF

		Regeling 2015 voor gemeente uit (jaar T-1) na	Indicatornummer: G1A / 01	Indicatornummer: G1A / 02	Indicatornummer: G1A / 03			
		60351 Woudenberg	26,65	4,02				
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeente deel 2015 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
			€ 1.098.478	€ 4.991	€ 167.931	€ 754	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12
			€ 1.249	€ 173	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2015 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Besteding (jaar T) Bob Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
			€ 5.578	€ 0	€ 0	€ 43.771	€ 7.683	€ 0
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09			
			€ 0	€ 0	Ja			