



Programmarekening 2015

Inhoudsopgave

Inleiding	5
Leeswijzer.....	7

De programmaverantwoording

1. Bestuur en gemeentelijke dienstverlening	11
2. Veiligheid en handhaving.....	15
3. Fysiek domein.....	19
4. Onderwijs, kinderopvang en peuterwerk.....	27
5. Sociaal domein	31
6. Wonen, werken en vrije tijd.....	41
7. Financiering en algemene dekkingsmiddelen	49

De paragrafen

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	55
2. Onderhoud kapitaalgoederen	59
3. Financiering	61
4. Bedrijfsvoering	63
5. Verbonden partijen.....	67
6. Grondbeleid	73
7. Lokale heffingen.....	75

De jaarrekening

1. Overzicht van baten en lasten	81
2. Incidentele baten en lasten	82
3. Balans en toelichting op de balans	83
4. SiSa (Single information Single audit).....	103
5. Wet Normering Topinkomens	105

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag 2015 van de gemeente Stichtse Vecht. Met het jaarverslag leggen wij verantwoording af over het gevoerde beleid. Op grond van de Gemeentewet (artikelen 198 en 200) dient de raad het jaarverslag vast te stellen vóór 15 juli 2016.

2015 in één oogopslag

Het jaarverslag is het laatste product in de jaarlijkse P&C cyclus. 2015 manifesteerde zich als een financieel moeilijk jaar. Begin 2015 hebben wij besloten om de organisatie meer in evenwicht te brengen door middel van de Match ambities – middelen. Hiervoor is in de Bestuursrapportage Voorjaar 2015 incidenteel een bedrag van € 1.400.000 door uw raad gevoteerd.

Vervolgens hebben wij in de loop van het tweede kwartaal geconstateerd dat door bijstellingen in de Algemene uitkering ad € 1.151.600, niet realiseerbare taakstellingen Strategische heroverweging groot € 350.000, ontwikkelingen in het Sociaal domein van € 1.673.589, het beschikbaar stellen van een voorbereidingskrediet Belastingen samenwerking ad € 234.600 en diverse kleine ontwikkelingen van per saldo € 76.133 voordelig, het tekort was opgelopen tot een bedrag van ca € 4.733.656. Op grond hiervan heeft ons college in de zomerperiode bijgestuurd. De maatregelen om het tekort te dekken zijn door uw raad bij de tweede Bestuursrapportage vastgesteld.

De uitkomst van de jaarrekening 2015, met uitzondering van het sociaal domein, is in lijn met de Bestuursrapportage Najaar 2015. De afwijkingen zitten op hoofdlijn in de geprognosticeerde, maar niet gerealiseerd netto verkoopopbrengst van de Bibliotheek Maarssenbroek ad € 629.000. De koopovereenkomst van de Bibliotheek is in 2015 afgesloten, maar de levering en betaling vindt pas plaats na volledige vergunningverlening. De vergunningverlening is naar verwachting eerst in de loop van 2016 afgerond. De in de Bestuursrapportage Najaar 2015 benoemde PM post stormschade van 24 augustus 2015 is gekwantificeerd op € 260.000. In onderstaand overzicht wordt het rekeningsresultaat op programmaniveau meer in detail in beeld gebracht.

Rekeningresultaat

Programma	Begroot 2015	Werkelijk 2015	Resultaat 2015
1. Bestuur en gemeentelijke dienstverlening	8.544.996	8.614.497	-69.501
2. Veiligheid en handhaving	5.835.137	5.681.249	153.888
3. Fysiek domein	15.730.100	16.447.671	-717.571
4. Onderwijs, kinderopvang en peuterwerk	5.726.378	5.768.496	-42.118
5. Sociaal domein	13.645.878	9.204.336	4.441.542
6. Wonen, werken en vrije tijd	9.465.104	10.078.947	-613.843
7. Financiering en alg. dekkingsmiddelen	-58.947.593	-59.231.350	283.757
Gerealiseerde resultaat 2015 (positief)	-	-3.436.155	3.436.155
Budgetoverhevelingen 2015	-	-	-
Voorstel storting bestemmingsreserve "Risicoreserve Sociaal domein"	-	-	-4.114.711
Resultaat 2015 na vorming "Risicoreserve Sociaal domein" (negatief)			-678.556

In de financiële toelichtingen van de programmarekening wordt nader ingegaan op de afwijkingen.

Sociaal domein

Na een relatief korte voorbereidingstijd hebben per 1 januari 2015 de decentralisaties op het gebied van jeugdwet en WMO AWBZ 2015 van het Rijk en de provincie naar de gemeenten plaatsgevonden. Als gevolg van de decentralisaties zijn taken, verantwoordelijkheden, bevoegdheden en budgetten overgedragen aan gemeenten.

Bij de overdracht van het Rijk en de wijze van overdracht zijn er op een aantal onderdelen onduidelijkheden gebleven. Het gaat hierbij ondermeer over het exacte takenpakket, de omvang van de doelgroepen en de omvang van het budgetten. Vanwege deze onzekerheid is de intentie uitgesproken met uw raad om gedurende de implementatie periode 2015 – 2018 de eventuele rekeningoverschotten op dit onderdeel voor het Sociaal domein beschikbaar te houden. Over 2015 is dit rekeningoverschot binnen het Sociale domein € 3.744.082 .

Verder is er nog een restantsaldo aanwezig op de voormalige buffer van het Sociaal domein voor een bedrag van € 370.629. Wij stellen u voor om deze bedragen te storten in een bestemmingsreserve 'Risicoreserve Sociaal domein' voor een totaal bedrag van € 4.114.711.

Risicoreserve Sociaal domein	Storting
Stortingen uit programma 3, Sociaal domein	
Jeugd verstrekkingen	413.527
Wijkfuncties (Mantelzorg)	132.177
WMO verstrekkingen	3.198.378
Totaal	3.744.082
Storting uit programma 7, Financiering en algemene dekkingsmiddelen	
Stelpost buffer Sociaal domein	370.629
Saldo per 31 december 2015	4.114.711

Ontwikkeling Algemene reserve

Door bovengenoemd voorstel om de niet bestede middelen voor het Sociaal domein in een bestemmingsreserve 'risicoreserve Sociaal domein' te storten is de Algemene reserve inmiddels teruggelopen tot € 9.500.522. Dit saldo ligt een weinig boven het minimum weerstandsvermogen van € 9.450.000. Daardoor is de vrije ruimte in de Algemene reserve teruggelopen tot € 50.522.

Verloop Algemene reserve 2015	
Stand per 31 december 2014	11.344.173
Resultaat 2014	3.245.177
Onttrekkingen 2015	
Begrotingswijzigingen	-548.724
Budgetoverhevelingen 2014	-3.861.548
	10.179.078
Dotaties 2015	0
	10.179.078
Resultaat 2015	3.436.155
	13.615.233
Voorstel instellen bestemmingsreserve 'Risicoreserve Sociaal domein'	4.114.711
Saldo per 31 december 2015	9.500.522

Toelichting verloop algemene reserve

De grootste onttrekking uit de Algemene reserve in 2015 is budgetoverhevelingen 2014 groot € 3.861.548. In 2015 zijn deze overhevelingen overgeboekt uit de Algemene reserve naar de desbetreffende programma's waar de uitgaven plaatsvinden.

Verder is besloten in de raadsvergadering van 28 oktober 2014 om de duurzaamheidsmaatregelen voor de centrale huisvesting (GAK) in Maarssen ten bijdrage van € 335.624 te onttrekken uit de Algemene reserve.

In de tweede Bestuursrapportage is besloten om conform het raadsbesluit het restantbedrag van € 90.000 ter financiering van twee kunstgrasvelden te onttrekken uit de Algemene Reserve. Dit bedrag zal vervolgens in 2016, ten laste van budget intensivering sport, worden teruggestort.

Resultaatbestemming

In het raadsvoorstel, behorende bij deze programmaverantwoording en -rekening, wordt u voorgesteld om het resultaat van de jaarrekening van in totaal € 3.436.155 te storten in de Algemene reserve.

Stichtse Vecht, 25 april 2016

Het college van burgemeester en wethouders van gemeente Stichtse Vecht

Leeswijzer

Indeling

De jaarrekening 2015 is opgebouwd volgens de wettelijke eisen die zijn vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Basis voor de programma's vormen de drie W-vragen uit het BBV:

- Wat wilden we bereiken;
- Wat hebben we daarvoor gedaan;
- Wat heeft het gekost.

De opbouw van de programma's

In de programma's zijn, naast aanvullende informatie, de drie W-vragen verwerkt. De indeling ziet er als volgt uit:

- Omschrijving programma;
- Wat wilden we bereiken;
- Wat hebben we daarvoor gedaan;
- Wat heeft het gekost;
- Effect- en prestatie-indicatoren;
- Overzicht van baten en lasten*.

* Het overzicht van baten en lasten per programma is onderverdeeld in bestuurlijke thema's. De afwijkingen worden toegelicht boven de € 50.000 per bestuurlijk thema.

Programma's

De jaarrekening 2015 bevat de onderstaande programma's:

1. Bestuur en gemeentelijke dienstverlening (Raad college, bestuurlijke samenwerking, burgerzaken)
2. Veiligheid en handhaving (Politie en brandweer)
3. Fysiek domein (Wegen, water, groen, spelen en verkeer)
4. Onderwijs, kinderopvang en peuterwerk
5. Sociaal domein
6. Wonen, werken en vrije tijd
7. Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Paragrafen

In het onderdeel 'Paragrafen' zijn de verplichte paragrafen uit het BBV opgenomen, te weten:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Onderhoud kapitaalgoederen
3. Financiering
4. Bedrijfsvoering
5. Verbonden partijen
6. Grondbeleid
7. Lokale heffingen

De programma's

1. Bestuur en gemeentelijke dienstverlening

Omschrijving programma

Dit programma bevat de volgende bestuurlijke thema's:

- Bestuur (raad en college)
- Bestuurlijke samenwerking
- Dienstverlening
- Participatief-/ gebiedsgericht werken

Wat wilden we bereiken?

In de begroting 2015 is aangegeven dat wij de samenwerking tussen Stichtse Vecht, Weesp en Wijdmeren verder vorm geven. Bestuurlijk is in 2015 gesproken over het versneld afbouwen van de samenwerking. Graag verwijzen wij u voor de toelichting met betrekking tot deze samenwerking naar Programma 5 "Sociaal domein".

Wij zorgen dat inwoners en ondernemers tevreden zijn over de dienstverlening van de gemeente. Om dit te bereiken is onze dienstverlening klant- en servicegericht. Hierbij staat bereikbaarheid voorop. De gemeentelijke communicatie draagt eraan bij dat het bestuur in verbinding met de samenleving haar taken uitvoert en dat verbindingen gelegd worden tussen verschillende segmenten van de samenleving onderling. We kiezen voor het interactief tot stand komen van beleid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Bestuur

Het scholingsprogramma van de raad is voortgezet met twee workshops "Instrumenten van de raad" en twee instructieavonden over het raadsinformatiesysteem.

De notitie "strategische griffie" heeft geresulteerd in activiteiten op het terrein van de P&C-cyclus en het opstellen van de Raadskalender; een dynamische planning van raadsvoorstellen. Daarnaast is extra aandacht besteed aan de verbetering van de rol van de raad bij bestemmingsplannen.

In 2015 hebben we een visie uitgewerkt op gebiedsgerichte communicatie. De visie, met de titel "Durf klein te denken" is gedeeld met de wijkcommissies in diverse bijeenkomsten. De visie was vervolgens onderdeel van de bespreking over de toekomst van gebiedsgericht werken 2.0 in de raadscommissie van september 2015. Er zijn notities over het persbeleid en over online communicatie uitgewerkt. Conform de toezegging bij de raadsbehandeling van de programmabegroting in november 2015, wordt de notitie online communicatie gedeeld met de raad (12 april 2016), waarbij bijzondere aandacht uitgaat naar de inzet van online media in relatie tot de mogelijke opheffing van de gemeentepagina in de huidige vorm per mei 2016, en een definitieve stopzetting per januari 2017.

Bestuurlijke samenwerking

In 2015 hebben alle BRU gemeenten unaniem gekozen voor liquidatie BRU. De raden hebben hier formeel toe besloten en tegelijkertijd besloten tot de formele oprichting van de U10, waar Woerden zich bij heeft aangesloten als tiende gemeente. De U10 heeft verder geen consequenties voor onze inzet in de Economic Board Utrecht (EBU) en Noordvleugel.

Dienstverlening

In samenwerking met Weesp en Wijdmeren zijn de volgende activiteiten in 2015 uitgevoerd:

- transformatie en start overheveling van nieuwe en eenvoudige taken van het Sociaal domein naar het klantencontactcentrum (KCC);
- inrichten van een digitaal loket voor vragen over het sociaal domein, waaronder een hulpvraagformulier en de sociale kaart;
- uitbreiden en verbeteren informatievoorziening over producten en diensten binnen het Sociaal domein.

Met de volgende activiteiten is in 2015 geïnvesteerd in de kwaliteit van de digitale dienstverlening:

- De doorontwikkeling van de website op basis van Top Taken waardoor de website meer vraaggericht en informatie beter vindbaar is;
- verbeteren en uitbreiden van nieuwe elektronische formulieren op de website;
- voorbereidingen uitgevoerd voor de koppeling met Mijnoverheid en E-herkenning;
- realisatie van het nieuwe meldingssysteem en een app voor meldingen leefruimte;
- uitbreiding van het continue meten van klanttevredenheid;
- met het toepassen van prijsdifferentiatie voor alle uitreksels en meer aandacht voor en verwijzing naar het digitale kanaal, worden inwoners en ondernemers steeds meer verleid naar het digitale kanaal.

Participatief- en gebiedsgericht werken

Wij hebben in 2015 een vernieuwde aanpak voor gebiedsgericht werken geschreven op basis van de uitkomsten van de evaluatie gebiedsgericht werken. Deze vernieuwde aanpak heeft geleid tot:

- een interne training verbindend en ondernemend samenwerken;
- een actieplan gebiedsgerichte communicatie;
- vernieuwde samenwerkingsafspraken met alle actieve bewonersgroepen;
- aanscherping van de procedure van het toekennen van leefbaarheidsbudgetten;
- meer inzet van medewerkers op omgevingsmanagement van projecten. Zo is bij de herontwikkeling van het Harmonieplein en bij Kockengen Waterproof omgevingsmanagement geboden.

Inmiddels is er voor alle kernen een dorpsontwikkelingsplan (DOP) vastgesteld. Ook de bijbehorende uitvoeringsprogramma's zijn vastgesteld en dienen nu als agenda voor het bewaken van de voortgang van de leefbaarheidsthema's in de twaalf kernen.

In 2015 hebben wij meer zelfsturing aan bewonersgroepen gegeven door hen zelf de dorpsvisies te laten ontwikkelen en ze ook door henzelf te laten verdedigen in de raad. Rondom de proeftuin Nieuwer Ter Aa hebben we onder andere geëxperimenteerd met het overdragen van budgetten voor beheer en onderhoud van de openbare ruimte en maatschappelijk vastgoed (dorpshuizen). Tenslotte hebben we ook bij de uitvoering van het actieprogramma gebiedsgerichte communicatie de lead voor het ontwikkelen van sociale, digitale platforms bij de bewonersgroepen gelaten. De mogelijkheden voor dit onderwerp zijn hiermee echter nog lang niet uitgeput. Wij hebben daarom via serious ambtenaar een opdracht uitgezet om nader in te zoomen op het versterken van de positie van de huidige bewonersgroepen door gebruik te maken van nieuwe (digitale) ontwikkelingen.

Wat heeft het gekost?

Bestuur en dienstverlening	Bestuurlijk thema	Rekening 2014	Primitief 2015	Begroting 2015	Rekening 2015	Saldo 2015
Lasten						
Interne doorbelasting		6.258.123	5.787.685	5.787.685	5.787.685	
Kapitaallasten		730	707	707	707	-0
Overige lasten	Bestuur	3.041.040	2.471.343	2.746.346	2.849.729	-103.383
	Bestuurlijke samenwerking	209.026	297.031	297.031	282.137	14.895
	Dienstverlening	588.909	583.957	584.077	593.434	-9.357
	Participatief- / gebiedsgericht werken	316.590	243.311	243.311	243.369	-58
Totaal Lasten		10.414.418	9.384.034	9.659.157	9.757.060	-97.903
Baten						
Baten	Bestuur	-223.995			-81.785	81.785
	Bestuurlijke samenwerking	-49.967				
	Dienstverlening	-1.214.742	-1.360.005	-1.301.005	-1.247.622	-53.383
	Participatief- / gebiedsgericht werken	-750				
Totaal Baten		-1.489.453	-1.360.005	-1.301.005	-1.329.407	28.402
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		8.924.965	8.024.029	8.358.152	8.427.653	-69.501
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves			276.124	276.124	276.124	
Onttrekking uit reserves				-89.280	-89.280	
Totaal Mutaties reserves			276.124	186.844	186.844	
Mutatie reserves			276.124	186.844	186.844	
Totaal 01 Bestuur en dienstverlening		8.924.965	8.300.153	8.544.996	8.614.497	-69.501

Toelichting realisatie

Bestuur

Lasten

Binnen het bestuurlijk thema Bestuur is er € 103.383 meer uitgegeven dan begroot.

De belangrijkste oorzaak is dat vanuit een overlijdensrisicoverzekering een bedrag van € 72.210 is ontvangen. Dit bedrag wordt doorgestort in de voorziening 'pensioenen voormalige wethouders'. Deze storting is niet begroot. Daarnaast wordt de op het loon ingehouden pensioenpremies in de voorziening 'pensioenen voormalige wethouders' gestort. Dit betreft een bedrag van € 34.737.

Baten

Binnen het bestuurlijk thema bestuur is er € 81.784 meer ontvangen dan begroot.

De belangrijkste oorzaak is dat vanuit een overlijdensrisicoverzekering een bedrag van € 72.210 is ontvangen. Zie ook de toelichting bij de lasten.

Dienstverlening

Baten

Binnen het bestuurlijke thema Dienstverlening is er € 53.383 minder ontvangen dan begroot.

Belangrijkste oorzaak hiervan zijn de tegenvallende legesopbrengsten van Burgerzaken. De landelijke trend is dat er minder huwelijken worden gesloten, waardoor de gemeente substantieel minder leges heeft ontvangen. Verder worden er, als gevolg van het verminderen van administratieve lasten tussen overheidsinstellingen, minder uitreksels uitgereikt en kunnen werkgevers digitaal een VOG aanvragen via het ministerie van Justitie. De gemeente ontvangt dan geen leges. Tevens zijn er door de tien jaar geldigheid van rijbewijzen minder aanvragen ontvangen.

2. Veiligheid en handhaving

Omschrijving programma

Dit programma bevat de volgende bestuurlijke thema's:

- Brandweer en crisisbeheersing
- Integrale veiligheid

Een van onze hoofdtaken is het creëren van een veilige leefomgeving. Dit doen we samen met inwoners en belangrijke partners, zoals de politie en woningcorporaties, maar ook met dorps- en wijkcommissies. Een veilig gevoel in eigen huis en buurt en in de gemeente als geheel bevorderen we vooral door in te zetten op preventie.

Wat wilden we bereiken?

In 2015 werkten wij aan een verdere daling van de criminaliteit en een toename van het gevoel van veiligheid onder de inwoners van Stichtse Vecht. Wij traden preventief op waar het kon en repressief waar het moest.

Brandweer en crisisbeheersing

Op het gebied van brandweezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing hebben wij een verdere professionalisering van de gemeentelijke crisisorganisatie doorgevoerd, een adequaat niveau behaald van zorg gericht op het voorkomen en bestrijden van branden, rampen en crises, het bieden van hulpverlening en een voldoende niveau van externe veiligheid.

Integrale Veiligheid

In 2015 hebben wij verder gewerkt aan het realiseren van de doelstellingen van het Integraal Veiligheidsplan 2012-2015 (IVP). De uitvoering van het IVP moest naast een daling van de criminaliteit leiden tot een sterker gevoel van veiligheid bij de inwoners van Stichtse Vecht. De uitwerking en de verantwoording op de doelstellingen uit het IVP staan beschreven in de tabel van de effect- en prestatie-indicatoren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Brandweer en crisisbeheersing

In 2015 hebben wij nadere invulling gegeven aan de doorontwikkeling. Voor alle functies in de crisisorganisatie is een minimale bezetting. De VRU heeft in 2015 de majeure projecten, waaronder Veiligheidszorg op Maat, verder opgepakt en rapporteert hier afzonderlijk over aan uw raad.

Gebleken is dat onze kazernes voldoen aan de technische eisen maar twee posten (Nigtevecht en Tienhoven) niet aan de functionele eisen voldoen. We zijn gestart met haalbaarheidsonderzoeken naar alternatieven om dit probleem op te lossen. Het algemene uitgangspunt is om te voldoen aan de technische en functionele eisen en het dekkingsplan, sluiting van kazernes is niet het doel op zich. In 2016 wordt u hierover geïnformeerd.

Integrale Veiligheid

Uitvoeringsprogramma Veiligheid

Er is intensief samengewerkt met inwoners aan het verbeteren van de veiligheid. Wij betrokken wijkcommissies en inwoners bij wijkgebonden politiezorg en de inzet op prioriteiten in de wijk. Inwoners zijn onder meer via Burgernet, Waaks en signaleringsteams betrokken bij de aanpak. Dit heeft geleid tot positieve effecten op de aanpak van criminaliteit en het bevorderen van de sociale veiligheid. Tevens zijn alle doelstellingen van het voorgaande Integraal Veiligheidsplan behaald.

In 2015 hebben we, voor een looptijd van drie jaar, een nieuw Integraal Veiligheidsplan vastgesteld. Ook hier vormt samenwerking met inwoners en partners de sleutel tot succes.

De inzet voor een veilige leefomgeving kreeg gestalte door preventieprojecten (campagnes tegen autokraken en fietsendiefstal stationsgebied), uitbreiding van cameratoezicht en inzet van nieuwe opsporingstechnieken. Wij gaven in 2015 prioriteit aan woninginbraken en extra aandacht aan de veiligheid van ouderen. Ter bestrijding van de jeugdoverlast hebben we overlastgevende of criminele jongeren persoonsgerichte trajecten aangeboden met zorg, hulp en begeleiding om het gedrag te wijzigen. Om woonoverlast te beperken hebben wij ons gericht op

tijdige bemiddeling en interventies om zo escalatie te voorkomen. De effecten zijn opgenomen in onderstaande indicatorentabel.

Vanwege de transformatie van het Sociaal domein gaven wij in 2015 extra aandacht aan personen die buiten bestaande maatschappelijke regelingen of de reguliere geestelijke gezondheidszorg vallen of dreigden te vallen. Deze doelgroep kreeg extra aandacht door middel van persoonsgerichte trajecten en casemanagement.

Met het Regionaal Informatie- en Expertisecentrum (RIEC) pakten wij tot en met 2015 vier casussen op waarbij een vermoeden bestond van een georganiseerde vorm van criminaliteit, zoals witwaspraktijken of drugshandel. In 2015 is een vervolg gegeven aan de casus waar in 2014 uitvoering aan is gegeven. In samenwerking met het Regionaal Informatie- en Expertisecentrum (RIEC) en andere ketenpartners is destijds via een integrale actie georganiseerde criminaliteit op een recreatieterrein aangepakt. In 2015 hebben wij bestuurlijke maatregelen getroffen. Daarnaast is in 2015 het RIEC betrokken geweest bij een onderzoek in het kader van vastgoed.

Regionale samenwerking

In 2015 werkten we nauw samen met omliggende gemeenten en onze veiligheidspartners om de veiligheid in de regio te verbeteren. De meeste veiligheidspartners, zoals Politie en Openbaar Ministerie, zijn bovenlokaal ingericht. Op regionaal niveau hebben wij met deze partners, maar ook met omliggende gemeenten, samengewerkt. Wij hebben onder meer samengewerkt via het Regionaal Centrum Nazorg ex-gedetineerden (RCN), het Veiligheidshuis Utrecht, het bureau Regionale Veiligheidsstrategie (RVS) en het RIEC. In 2014 hebben wij besloten met ons cameratoezicht aan te sluiten op de regionale toezichtcentrale in Utrecht. De uitwerking hiervan is gestart in 2014 en de aansluiting is in het tweede kwartaal van 2015 gerealiseerd.

Handhaving openbare ruimte en leefbaarheid

Buitengewone opsporingsambtenaren (BOA's) zijn belast met de uitvoering van de handhavingstaken in de openbare ruimte met behulp van het Handhavingsuitvoeringsprogramma (HUP). Hierbij ging het voornamelijk om de veiligheids- en leefbaarheidsaspecten zoals onder andere hondenpoep, afval en parkeeroverlast, waarbij iedere overtreder op dezelfde wijze werd benaderd en behandeld. Om de kosten te reduceren maakten we in 2015 gebruik van Social return. Momenteel hebben wij één toezichthouder Social return, met een tijdelijke aanstelling, in dienst. In 2015 is een concept BOA- businesscase opgesteld, met betrekking tot de balans tussen de bestuurlijke ambities en de bestaande capaciteit. Daarnaast is dit onderwerp beschreven in het coalitieakkoord. Hierdoor is in samenwerking met team Veiligheid, via externe inzet, een capaciteitsimpuls gegeven aan de handhaving in de openbare ruimte.

Handhaving ruimtelijke ordening

Er werd aandacht gegeven aan de handhaving van wet- en regelgeving op het gebied van ruimtelijke ordening. Er is gestart met het in kaart brengen van de consequenties van de invoering van de bestuurlijke boete.

Effect- en prestatie-indicatoren

	Bron	Nulmeting 2010	Realisatie 2012	Realisatie 2013	Realisatie 2014	Realisatie 2015	Doelstelling 2015
Effectindicator							
Aantal w oninginbraken	RVS	474	560	383	218	195	284(-40%)
%Ervaring vaak jeugdoverlast	VM	15%	⇒	⇒	8%	*	10%
Aantal meldingen jeugdoverlast	RVS	410	382	395	400	248	328(-10%)
Aantal meldingen burenruzies	RVS	183	119	132	140	119	146(-20%)
%Beleving sociale overlast (schaalscore 0-10)	VM	1,6%	⇒	⇒	0,9%	*	1,3%(-20%)
Prestatie-indicator							
Integrale aanpak zaken georganiseerde criminaliteit	SV	0	1	2(+1)	3(+1)	4(+1)	4(+1)

⇒ Niet bekend. Meting was in najaar 2014



* Meting vindt plaats via Veiligheidsmonitor (VMR). In 2017 staat de volgende VMR gepland

Woninginbraken

Het doel om de (poging tot) woninginbraken in 2015 terug te dringen met 40% ten opzichte van de 474 (poging tot) woninginbraken in 2010 is behaald. Preventieve en repressieve maatregelen leidden tot een sterke daling van het aantal aangiften. De gezamenlijke intensieve aanpak op woninginbrekers heeft mede bijgedragen aan het succes.

Meldingen jeugdoverlast

Er is een integrale werkwijze ontwikkeld wat heeft gezorgd voor meer grip op de jeugdoverlast. De groepsaanpak, het domein en het individu, heeft geleid tot een afname van het aantal meldingen. Signalen van overlastgevend gedrag op straat dan wel criminele activiteiten door jongeren waren aanleiding voor huis aan huis gesprekken, in samenwerking met het jongerenwerk, het Sociaal Wijkteam, Politie en het Openbaar Ministerie. Waar nodig en gewenst, is vervolgd gegeven aan deze gesprekken in de vorm van een persoonsgerichte aanpak.

Burenruzies en beleving sociale overlast

Inzet van buurtbemiddeling, hulptrajecten op maat en interventies via dwang- en drangmiddelen vanuit de zorg- en veiligheidsketen droegen bij aan het resultaat. Uit de Veiligheidsmonitor 2014 en uit de politiecijfers blijkt dat beide doelstellingen gerealiseerd zijn.

Wat heeft het gekost?

Veiligheid en handhaving	Bestuurlijk thema	Rekening 2014	Primitief 2015	Begroting 2015	Rekening 2015	Saldo 2015
Lasten						
Interne doorbelasting		1.373.964	1.401.683	1.401.683	1.401.683	
Kapitaallasten		429.778	430.287	427.149	427.152	-3
Overige lasten	Brandweer en crisisbeheersing	4.122.679	4.273.212	3.783.515	3.757.510	26.005
	Integrale veiligheid	5.314.313	288.468	491.997	385.817	106.180
Totaal Lasten		11.240.735	6.393.650	6.104.344	5.972.162	132.182
Baten						
Baten	Brandweer en crisisbeheersing	-118.737	-118.252	-118.252	-129.316	11.064
	Integrale veiligheid	-66.104	-71.375	-71.375	-104.553	33.178
Totaal Baten		-184.841	-189.627	-189.627	-233.869	44.242
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		11.055.894	6.204.023	5.914.717	5.738.294	176.423
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves			20.985	20.985	20.985	0
Onttrekking uit reserves			-47.036	-100.565	-78.030	-22.535
Mutatie reserves			-26.051	-79.580	-57.045	-22.535
Veiligheid en handhaving		11.055.894	6.177.972	5.835.137	5.681.249	153.888

Toelichting realisatie

Integrale veiligheid

Lasten

Binnen het bestuurlijk thema Integrale veiligheid is er € 106.180 minder uitgegeven dan begroot.

Op het product integraal veiligheidsbeleid is ca. € 61.000 over. De gelden die door de gemeenteraad beschikbaar zijn gesteld voor de uitvoering van het veiligheidsbeleid zijn gekoppeld aan de in het Integraal Veiligheidsplan opgenomen doelstellingen en is er een flexibele ruimte in het budget voor optreden bij noodsituaties. De doelstellingen uit het IVP zijn in 2015 behaald binnen het budget. Verder hebben zich in 2015 geen noodsituaties voorgedaan die noopten tot besteding van de flexibele ruimte in het budget.

Daarnaast is voor cameratoezicht in 2015 minder uitgegeven dan begroot (ca € 35.000). Dit heeft te maken met de overgang naar regionaal cameratoezicht en een overschot op onderhoud- en leasekosten. Hierdoor is er minder onttrokken uit de bestemmingsreserve Integrale veiligheid.

3. Fysiek domein

Omschrijving programma

- Dit programma bevat de volgende bestuurlijke thema's:
- Integraal Beheer Openbare Ruimte (wegen, waterwegen, openbaar groen en verkeersvoorzieningen)
- Verkeer
- Water en riolering
- Afvalverwijdering en -verwerking
- Natuur en landschap
- Duurzaamheid en milieu

Goed onderhoud van onze leefomgeving is essentieel. Bij knelpunten kiezen wij voor duurzame investeringen om de omgeving aantrekkelijk, goed bereikbaar en veilig te houden. Aandacht voor de belangen van inwoners, fietsers, wandelaars en sporters is daarbij essentieel. Water biedt mogelijkheden voor recreatie. Klimaatverandering en bodemdaling zorgen voor uitdagingen om wateroverlast tegen te gaan.

Wat wilden wij bereiken?

Integraal Beheer Openbare Ruimte (wegen, waterwegen, openbaar groen en verkeersvoorzieningen)

Een goed en duurzaam onderhouden en ingerichte openbare ruimte.

Verkeer

Een duurzame, bereikbare, leefbare en verkeersveilige leefomgeving.

Water en riolering

Beperking van de wateroverlast en de gevolgen hiervan voor de inwoners.

Afvalverwijdering en -verwerking

Afname van de hoeveelheid restafval per inwoner per jaar.

Natuur en landschap

Balans tussen vergroening van het landschap en ontwikkeling van recreatiemogelijkheden.

Duurzaamheid en milieu

Door verduurzaming van de energievoorziening willen wij de landelijke doelstelling bereiken: 20% CO₂ emissiereductie in 2020 ten opzichte van 1990. Duurzame innovatiekracht versterken en duurzame (levensvatbare) projecten en ondernemingen verder brengen en bevorderen.

Wat hebben wij daarvoor gedaan?

Integraal Beheer Openbare Ruimte (wegen, waterwegen, openbaar groen en verkeersvoorzieningen)

- Wij hebben de openbare ruimte beheerd op basis van het in het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte vastgestelde ambitieniveau. Wij hielden toezicht op de kwaliteit van het uitgevoerde werk.
- Groot onderhoud en vervangingen voerden wij uit op basis van inhoudelijke en financiële afstemming tussen de diverse disciplines.

Verkeer

- **Behoud bereikbaarheid:** wij hebben ervoor gezorgd dat economisch belangrijke bestemmingen voor auto-, vracht- en fietsverkeer goed bereikbaar waren. Door herinrichting van de Brugstraat te Breukelen is de bereikbaarheid en doorstroming verbeterd. Door de realisatie van de nieuwe Breukelerbrug is een belangrijk verbetering behaald voor het langzaam verkeer tussen Breukelen-Centrum en Breukelen-NS.

- **Bevorderen (verkeers)leefbaarheid:** het belang van leefbaarheid is centraal gesteld bij de (her)inrichting van wegen, waarbij wij zorgden voor een goede balans tussen leefbaarheid, doorstroming en bereikbaarheid. In dit kader is ondermeer de Rijksstraatweg in Loenen aan de Vecht heringericht.
- **Terugdringen verkeersslachtoffers:** in 2015 voerden een verkeersveiligheidsmonitor uit, op basis waarvan wij acute onveilige situaties zo snel als mogelijk aanpakten met provisorische maatregelen en/of extra bebording. In dit kader ondermeer de fietsoversteek bij de rotonde Straatweg-Kerkweg te Maarssen verbeterd.
- **Verminderen verkeersdruk:** wij hebben “wijkvreemd” verkeer zoveel als mogelijk geweerd. Voor de belangrijkste wegen in de gemeente maakten wij de groei (of afname) van het verkeer inzichtelijk. Conform deel A van het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan hebben wij ook het afgelopen jaar gesprekken gevoerd met de sector die moeten leiden tot vermindering van het landbouw-, bus- en vrachtverkeer op de Vechtwegen en wegen in het buitengebied. Hiervoor hebben wij verkennende gesprekken gevoerd met belangenorganisaties, provincie Utrecht en buurgemeenten, welke ertoe moeten leiden dat een weloverwegen besluit genomen kan worden over aslastbeperkingen en/of breedtebeperkingen
- **Optimaliseren openbaar vervoer (OV):** binnen de kaders van de OV-Visie is een zo optimaal mogelijke OV-bereikbaarheid gerealiseerd. Het belangrijkste winstpunt voor 2015 is dat het openbaar vervoer tussen de kernen op niveau is gebleven. Onderhandelingen met de NS hebben ertoe geleid dat vanaf de dienstregeling 2017 ook buiten de spits weer rechtstreeks kan worden getreind tussen Maarssen-NS en Amsterdam CS.
- **Stimuleren duurzame verplaatsing:** voor het woon- werk en schoolverkeer werden de faciliteiten voor de fiets verbeterd, zowel voor het hoofdfietsnetwerk als de stallingsmogelijkheden. Zo is in het hoofdfietsnetwerk met de realisatie van de nieuwe Breukelerbrug een belangrijk verbetering tot stand gebracht. De uitbreiding van de stallingsmogelijkheden voor fietsers bij station Breukelen wordt in januari 2016 gerealiseerd. Tevens is een aantal laadpalen geplaatst voor elektrische voertuigen.
- **Verbeteren schoolfietsnetwerk:** de grootste knelpunten binnen het schoolfietsnetwerk zijn aangepakt en hebben bevorderd dat kinderen zoveel mogelijk zelfstandig naar school kunnen gaan. Zo zijn de lopende schoolzones grotendeels uitgevoerd. In 2016 worden deze zones geëvalueerd en de focus gelegd op kritieke punten en verbindingen in het schoolfietsnetwerk.
- **Realiseren blauwe zones:** wij voerden in de eerste helft van 2015 verschillende onderzoeken uit om te bepalen waar in de centrumgebieden parkeerregulering nodig is en stellen een uitwerkingsplan op. In de tweede helft van 2015 realiseerden wij de eerste nieuwe blauwe zones. Zo is op verzoek van de dorpsraad en ondernemers bij de herinrichting van de Rijksstraatweg Loenen aan de Vecht een Blauwe Zone ingesteld. Hetzelfde geldt voor het J. Homan van der Heideplein in Op Buuren.
- **Uitvoeren (haalbaarheids)onderzoeken:** wij hebben onderzoek uitgevoerd naar haalbaarheid van de rotondes Verbindingsweg-Vogelweg / Floraweg, Verbindingsweg, Safariweg / Ruimtweg en rotonde Sweserengseweg, Maarsseveensevaart / Dr. Plesmanlaan. De uitgevoerde haalbaarheidsonderzoeken laten zien dat rotondes op de genoemde kruisingen verkeerskundig mogelijk en ruimtelijk inpasbaar zijn. Op basis hiervan is de investering opgenomen in het meerjarenschema.

Water en riolering

Wij zijn gestart met het maken van een Basis Plan Riolering (BRP). Het plan is in 2016 gereed. Onderdeel van het BRP is dat wij, bij verschillende neerslagsscenario's, in kaart brengen waar wateroverlast kan ontstaan. Een ander onderdeel wat volgt op het BRP is een communicatieprogramma voor bewoners. Maatregelen tegen wateroverlast worden opgenomen in het Gemeentelijk Rioleringsplan 2017-2021.

Kockengen waterproof

- Voor de korte termijn is het duurzaam ophogen van de openbare ruimte van het dorp Kockengen het belangrijkste actiepunt uit de Agenda 2063. In 2015 voerden wij de eerste fase uit.
- De provincie is in 2014 gestart met verkenningen voor het gebiedsproces, primair gericht op de polder Portengen. De mogelijkheden zijn verkend om het peilverschil tussen de polder en het dorp Kockengen beheersbaar te houden. Bij ongewijzigd beleid blijft de polder zakken, terwijl het niveau van het dorp Kockengen (water, straten en huizen) wordt gefixeerd. Wij hebben ingestemd met de opdracht van de provincie aan het Programmabureau West om in 2015 te starten met het gebiedsproces. Wij hebben onderzocht of het opstellen van een kernrandzonevisie een positieve bijdrage levert aan de oplossing van dit probleem. De conclusie is dat dit niet het geval is.

Afvalverwijdering en –verwerking

- In de, op 30 september 2015 vastgestelde Afvalvisie, is gekozen voor een ambitie van 75 procent bronscheiding te bereiken in 2022. In het Afvalbeleidsplan/Grondstoffenplan met uitvoeringsprogramma zal worden aangegeven op welke wijze gedacht wordt dit te realiseren. Het Grondstoffenplan wordt begin 2016 ter behandeling aangeboden.
- De vervolgstudie afvalscheidingstations was afhankelijk van de vaststelling van de gemeentelijke Afvalvisie. De vervolgstudie zal in 2016 worden opgepakt.
- Wij besteden extra aandacht aan afvalcommunicatie om hergebruik en gescheiden inzameling van huishoudelijke afvalstoffen te stimuleren. De nadruk heeft gelegen op communicatie rond het vervangingsprogramma bovengrondse afvalcontainers door ondergrondse, oud papier, Afvalvisie / omgekeerd inzamelen, inwonersenquête Afvalinzameling en Duurzaamheid en de AfvalWijzer.

Natuur en landschap

- Wij zijn gestart om in een agenda onze visie over de vergroening van de gemeente weer te geven. Er hebben twee sessie plaatsgevonden met partners uit de samenleving die zich bezig houden met natuur en landschap. Dit heeft geleid tot een breed scala aan ideeën ter versterking van het landschap, de natuur en de betrokkenheid van de samenleving daarbij. De agenda zal in 2016 aan de raad worden voorgelegd.
- Voor het onderhouden van het landschap, werkten wij waar mogelijk samen met vrijwilligers. Meerdere vrijwilligersgroepen hebben ondersteuning gekregen (o.a. gereedschap, financiële bijdrage, kennisuitwisseling, etc.) bij hun inzet voor natuur en landschap. De gemeentelijke vrijwilligersgroep heeft bijvoorbeeld onderhoud uitgevoerd en boomfeestdag ondersteund. In het Spijkerbos Oudaen en Polderreservaat Kockengen wordt structureel onderhoud gepleegd door vrijwilligers.

Duurzaamheid en milieu

- Samen met ondernemers, bedrijven en inwoners hebben wij verder invulling gegeven aan het duurzaamheidshuis, ter bevordering van duurzame (levensvatbare) projecten en ondernemingen in de gemeente. Wij hebben ons gericht op het sterker positioneren van het duurzaamheidshuis, het participeren als duurzame partner en invullen van de verschillende rollen in het duurzaamheidshuis.
- Om de reductie in CO2 te bereiken hebben wij ons, via het duurzaamheidshuis, ingezet voor het stimuleren van initiatieven voor het opwekken van duurzame energie, mits deze initiatieven geen overlast opleverden voor de omgeving. Het stimuleren van duurzame initiatieven is een proces binnen het duurzaamheidshuis, wat doorlopende werkzaamheden met zich mee brengt.
- Ter voorbereiding op het uitvoeren van een onderzoek naar het oprichten van een lokaal en/of regionaal energiebedrijf is een peilnota opgesteld om de verwachtingen vanuit de raad op dit vlak in kaart te brengen. Deze is in de raad van september 2015 besproken. Door de vrij complexe opgave kan pas begin 2016 worden gestart met de quickscan.
- Wij hanteren voor geluidsbelasting een bovengrens van 53 dB(A), die wij inbrengen bij nieuwe ontwikkelingen rond de Noordelijke Randweg Utrecht (NRU) of de A2. Het besluit van de Minister van Verkeer en Waterstaat om de snelheid op de A2 te verhogen naar 130 km/u tussen Utrecht en Amsterdam is door de gemeente Stichtse Vecht aanhangig gemaakt. De Rechter heeft eind 2015 uitspraak gedaan in dit geschil. Wij hebben besloten om in hoger beroep te gaan bij de Raad van State tegen deze uitspraak. Verder worden de plannen van de gemeente Utrecht om meer verkeer uit de stad Utrecht te krijgen en dit af te wikkelen via de NRU door ons kritisch gevolgd.

Effect- en prestatie-indicatoren

Indicator	E/P	Bron	Nulmeting 2011	2012	2013	2014	2015
Hoeveelheid restafval per inwoner per jaar	P	AVU	226 kg	224 kg (werkelijk)	223 kg (werkelijk)	222 kg (werkelijk)	217,6 kg (-1%) (prognose)

Prestatie-indicator: Hoeveelheid restafval -1% per jaar

Ten tijde van dit schrijven zijn de definitieve cijfers nog niet bekend. Op basis van de prognoses blijkt de bovenstaande doelstelling gehaald.

Overzicht gemelde beleidsafwijkingen in de bestuursrapportages (Berap)

Berap I/II	Beleidsafwijking	Verwacht
I	Beleidsnota verkeersveiligheid (deel F)	4e kwartaal 2016
I	Doorvoeren containerregistratie	2016
I	Vervolgstudie afvalstoffendepots	2016
II	Opstellen uitwerkingsplannen benodigde parkeerregulering	1e kwartaal 2016
II	Beleidsnota auto-, vracht-, en landbouwverkeer (deel D)	2e kwartaal 2016
II	Kockengen WaterProof (KWP) uitvoer Van Lockhorstweg	3e kwartaal 2016
II	KWP uitvoering van de Groenlust 1	2e kwartaal 2016

Wat heeft het gekost?

Fysiek domein		Bestuurlijk thema	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Saldo 2015
Lasten						
Interne doorbelasting			5.647.795	5.978.936	5.978.936	
Kapitaallasten			4.404.442	5.391.927	4.509.994	881.933
Overige lasten	Afvalverwijdering en -verwerking		3.793.930	3.955.450	4.261.899	-306.449
	Duurzaamheid en milieu		1.860.128	1.845.638	1.823.493	22.145
	Integraal beheer openbare ruimte		11.943.475	9.874.113	10.962.370	-1.088.257
	Lijkbezorging		425.834	328.384	413.312	-84.928
	Natuur en landschap		33.632	89.823	44.973	44.850
	Verkeer		309.426	736.437	592.766	143.671
	Water en riolering		1.813.839	1.887.765	2.674.743	-786.978
Totaal Lasten			30.232.501	30.088.473	31.262.486	-1.174.013
Baten						
Baten	Afvalverwijdering en -verwerking		-5.560.723	-5.580.859	-5.841.818	260.959
	Duurzaamheid en milieu		-1.420		-4.520	4.520
	Integraal beheer openbare ruimte		-726.301	-139.374	-1.038.170	898.796
	Lijkbezorging		-532.325	-532.610	-523.364	-9.246
	Natuur en landschap		-12.494	-772		-772
	Verkeer		-85.718	-294.948	-84.717	-210.231
	Water en riolering		-6.479.274	-6.498.965	-6.316.889	-182.076
Totaal Baten			-13.398.256	-13.047.528	-13.809.477	761.949
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten			16.834.245	17.040.945	17.453.009	-412.064
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves				753.612	1.040.581	-286.969
Onttrekking uit reserves				-2.064.457	-2.045.918	-18.539
Mutatie reserves				-1.310.845	-1.005.337	-305.508
Totaal Fysiek domein			16.834.245	15.730.100	16.447.671	-717.571

Toelichting realisatie

Kapitaallasten

De werkelijke kapitaallasten zijn € 881.993 lager dan begroot. Deze onderuitputting is ontstaan vanwege vertraging in de uitvoering van het project Kockengen waterproof en afvalinzameling. Kapitaallasten worden pas geboekt één jaar na gereedkomen van de investering.

Afvalverwijdering en -verwerking

Lasten

Binnen het bestuurlijk thema Afvalverwijdering en -verwerking hebben wij € 306.449 meer uitgegeven.

In voorgaande jaren werden afvalopbrengsten (vergoedingen voor plastic, papier etc.) verrekend met de inzamel en/of de verwerkingskosten. Hierdoor lijken zowel de inzamelkosten als de verwerkingskosten lager dan in werkelijkheid het geval was. Ook de inkomsten van afval (grondstoffen), lijken hierdoor lager dan de werkelijkheid. Om een beter overzicht te krijgen in werkelijke inzamelkosten, verwerkingskosten en afvalopbrengsten heeft er in 2015 een betere facturering en boeking plaats gevonden. Hieruit blijkt dat de begrote bedragen niet geheel overeenkomen met de werkelijkheid. Hierdoor is bij de lasten een negatieve overschrijding ontstaan en bij de baten een positieve overschrijding. Voor de begroting 2016 is een voorstel gedaan om de beschikbare budgetten opnieuw te verdelen zodat er een betere aansluiting komt met de werkelijkheid. Daarnaast heeft er een storting in de egalisatie voorziening gemeentereiniging plaatsgevonden van ca € 68.000. Zie hiervoor ook het hoofdstuk kostendekkendheid op pagina 24.

Baten

Binnen het bestuurlijk thema Afvalverwijdering en –verwerking hebben wij € 260.958 meer ontvangen dan begroot.

Voor de toelichting op afval verwijzen wij u naar de toelichting op de lasten. Daarnaast is bij de baten op de afvalstoffenheffing een tekort ontstaan van ca € 50.000. Bij het opstellen van de begroting 2015 is uitgegaan van een te hoog aantal eenheden. Met de tariefberekening 2016 is dit gecorrigeerd.

Integraal beheer openbare ruimte

Lasten

Binnen het bestuurlijk thema integraal beheer openbare ruimte hebben wij € 1.088.257 meer uitgegeven dan begroot. De grootste afwijkingen worden onderstaand verklaard.

Op de post planmatig onderhoud wegen is er ca € 590.000 meer uitgegeven dan begroot. In 2015 is dit bedrag gestort in de voorziening wegen. Dit was niet begroot. Deze storting betreft de in 2015 ontvangen subsidies voor aanpassingen van de bushaltes Maarssen en voor de reconstructie van de Huis ten Boschstraat. Deze kosten zijn in voorgaande jaren betaald ten laste van de voorziening wegen. Zie ook de toelichting onder de baten.

Op de post straatreiniging hebben wij ca € 80.000 meer uitgegeven. Dit is onder andere uitgegeven aan zwerfvuil en prullenbakkenonderzoek. Voor deze uitgaven hebben wij subsidie ontvangen voor een bedrag van € 76.000. Zie ook de toelichting onder de baten.

Op de post watergangen hebben wij ca. € 100.000 meer uitgegeven. Nieuwe gebieden zijn in beheer genomen en enkele deeltaken zijn niet goed in de bestekken verwerkt dit heeft geleid tot meerkosten.

De kwaliteit van de Vechtbeschoeiing is lokaal matig of slecht. Daarom is op een aantal locaties helaas een gevaarlijke situatie ontstaan door het afschuiven van de Vechtoever. Het volledige herstel van deze locaties was onontkoombaar en niet gepland. Hierdoor hebben wij ca. € 80.000 meer uitgegeven.

De onvoorziene kosten die door de zomerstorm zijn ontstaan hebben uiteindelijk een forse overschrijding opgeleverd van ca € 260.000. Doordat de bomen volop in blad stonden en zodoende veel wind konden vangen is er een aanzienlijke schade van gebroken takken, uitgewaaiden takken en omgevallen bomen ontstaan. Bij de Bestuursrapportage Najaar 2015 is dit reeds gemeld als zijn de PM, doordat de schade op dat moment nog niet kon worden gekwantificeerd.

Op de post groenonderhoud is een overschrijding van ca € 90.000 ontstaan door een hoge kostenpost van de kap en inboet van bomen. Deze kap was noodzakelijk doordat er veel bomen als onveilig in de veiligheidsinspectie van 2015 zijn vermeld en kon niet uitgesteld worden tot 2016.

Op het budget dagelijks onderhoud wegen is ca € 130.000 minder uitgegeven, omdat het budget dagelijks onderhoud een aanneme is van de hoeveelheid te verwachten klachten. De klachten zijn afgelopen jaar afgenomen.

Baten

Binnen het bestuurlijk thema integraal beheer openbare ruimte hebben wij € 898.796 meer ontvangen. De grootste afwijkingen worden onderstaand verklaard.

Op de post planmatig onderhoud wegen is er voor € 591.400 aan subsidie ontvangen. De oorsprong staat toegelicht bij het onderdeel lasten.

In 2015 is een bijdrage van de Provincie Utrecht ontvangen voor de aanleg van Openbare Verlichting op het parkeerterrein bij station Breukelen. Hierdoor resteert een positief saldo van € 43.000.

Op de post straatreiniging is een subsidie ontvangen van ca € 76.000. Zie hiervoor de toelichting bij de lasten.

In de Winter van 2014-2015 is in opdracht van Waternet volop gebaggerd in de Vecht, met veel vaarbewegingen als gevolg. Omdat de bruggen in de winter normaliter zeer beperkt worden bediend, leverde dit aanzienlijke meerkosten op voor bediening bruggen, die conform specifieke afspraken voor een belangrijk deel door de aannemer zijn vergoed voor een bedrag van € 56.000.

Op de post vergunningen kabels en leidingen is een extra baat gerealiseerd van € 59.800. Dit heeft als oorzaak dat de (nuts)bedrijven degeneratie kosten (kosten voor schade aan wegen) betalen, schades die achteraf door ons worden hersteld.

Lijkbezorging

Lasten

Binnen het bestuurlijk thema Lijkbezorging is er € 84.052 meer uitgegeven dan begroot.

De overschrijding wordt met name veroorzaakt door meer begravingen dan in het bestek is opgenomen. Daarnaast is extra onderhoud uitgevoerd ter voorkoming van gevaarlijke situaties en heeft de voorbereiding van het nieuwe onderhoudsbestek begraafplaatsen op de begroting van 2015 gedrukt.

Verkeer

Lasten

Binnen het bestuurlijk thema verkeer hebben wij € 143.670 minder uitgegeven dan begroot.

Het project herinrichting Brugstraat is gestart in februari 2015. Het 1^e deel, de herinrichting van de Brugstraat e.o. was in april 2015 gereed. Het 2^e deel, het aanbrengen van de landverkeerseinen zou in de 2^e helft 2015 plaatsvinden. Door bezwaar van bewoners is het plan herzien en moest opnieuw een vergunning worden aangevraagd. Daardoor is de uitvoering gepland in de eerste helft van 2016. Hierdoor blijft er in 2015 ca € 110.000 over. De gemaakte kosten in 2016 zullen worden gedekt door de toegekende subsidie. (zie baten).

Baten

Binnen het bestuurlijk thema verkeer hebben wij € 210.231 minder ontvangen dan begroot.

Wegens vertraging in de uitvoering bij de herinrichting Brugstraat (zie lasten) wordt de subsidie ook later uitgekeerd, na afronding in 2016. Deze subsidie is in 2014 al aangevraagd en beschikt, waardoor wij na de eindafrekening de subsidie ontvangen. Deze subsidie zal de nog gemaakte kosten voor de herinrichting Brugstraat in 2016 dekken.

Water en riolering

Lasten

Binnen het bestuurlijk thema water en riolering is er € 786.978 meer uitgegeven dan begroot.

Op de post onderhoud vrijerval rioleringen hebben wij € 120.000 minder uitgegeven. Door overcapaciteit in de markt waren de prijzen voor de werkzaamheden in 2015 laag.

Op de post telefoon en datacommunicatie is in 2015 € 99.000 minder uitgegeven. Dit omdat er minder aanschaf nodig was bij renovatieprojecten.

Daarnaast heeft er een storting in de egalisatie voorziening riolering plaatsgevonden van ca € 1 miljoen. Zie hiervoor ook het hoofdstuk kostendekkendheid op pagina 24.

Baten

Binnen het bestuurlijk thema water en riolering is er € 182.076 minder ontvangen dan begroot.

In de Bestuursrapportage Voorjaar 2015 is besloten om in plaats van 10% maar 5% tariefsstijging door te voeren. Deze mindere opbrengst zou worden onttrokken uit de egalisatie voorziening riolering. Bij de berekening van de kostendekkendheid riolering, zie onderstaand, is gebleken dat een onttrekking uit de voorziening niet nodig is en is deze onttrekking niet werkelijk geboekt.

Kostendekkendheid

Algemeen

Bij het opstellen van de begroting wordt bepaald of de tarieven voor de afvalstoffenheffing en het rioolrecht kostendekkend zijn. Hierbij wordt onder andere gekeken wat de ingeschatte investeringen met de daarbij behorende kapitaallasten zijn en de kosten die drukken op de producten.

Bij de jaarrekening wordt achteraf berekend of deze tarieven ook daadwerkelijk kostendekkend zijn geweest. Bij een te lage kostendekkendheid is het verplicht volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) om een beroep te doen op de daarvoor gevormde egalisatie voorziening. Bij een kostendekkendheid boven de 100% is het verplicht volgens BBV om het meerdere te storten in een egalisatie voorziening. Hierdoor kunnen grote investeringen in de toekomst worden opgevangen zonder grote schommelingen in de tarieven.

Afval

Het kostendekkingspercentage voor afval bedraagt op basis van de werkelijke baten en lasten ca. 101%. Per saldo zijn de baten € 68.252 hoger dan de lasten in 2015. De kapitaallasten zijn lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat de geplande investeringen en uitvoeringen in voorgaande jaren voor de ondergrondse containers zijn doorgeschoven naar de daaropvolgende jaren. Zie ook de toelichting bij de kapitaallasten. Het saldo € 68.252 wordt gestort in de egalisatie voorziening gemeentereiniging. Hierdoor is deze voorziening groot € 105.751.

Riolering

Het kostendekkingspercentage voor riolering bedraagt op basis van de werkelijke baten en lasten ca. 119%. Per saldo overstijgen de baten de lasten in 2015 met € 1.037.584. Dit wordt met name veroorzaakt door de lagere lasten op riolering en de niet gemaakte kapitaallasten zoals hiervoor toegelicht. Het saldo € 1.037.584 wordt gestort in de egalisatie voorziening riolering. Hierdoor is deze voorziening groot € 9.642.764. Dit bedrag is na verwachting nodig om het nieuwe rioleringsplan 2017-2022 uit te voeren.

Algemene toelichting mutaties reserves

De niet begrote storting in de reserve van € 286.968 is de storting in de bestemmingsreserve 'Groot onderhoud kapitaalgoederen' en de storting in de bestemmingsreserve 'Kockengen Waterproof'.

- De investeringen met betrekking tot Kockengen Waterproof 2^e fase zullen in 2016 gereedkomen. De bijbehorende kapitaallasten worden voor een bedrag van € 186.224 gestort in de bestemmingsreserve 'Kockengen Waterproof'.
- Voor het onderhoud van de bruggen hebben wij bij het opstellen van de begroting een storting in de voorziening geraamd van € 100.744. Doordat voor de bruggen nog geen actueel meerjarig onderhoudsplan ligt, wordt het bedrag gestort in de reserve 'groot onderhoud kapitaalgoederen'.

4. Onderwijs, kinderopvang en peuterwerk

Omschrijving programma

Dit programma bevat de volgende bestuurlijke thema's:

- Onderwijs
- Onderwijshuisvesting
- Kinderopvang en peuterwerk

Wat wilden we bereiken?

Wij bevorderen de ontwikkeling van jeugdigen tot zelfstandige en betrokken inwoners en ondersteunen initiatieven op dit terrein. Wij vinden goede educatie daarbij van essentieel belang en stimuleren daarom goede voorzieningen op het gebied van onderwijs(huisvesting) en kinderopvang.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderwijs

Onderwijsachterstandenbeleid

Zoals aangegeven in de begroting 2015, hebben de consultatiebureaus kinderen met (een risico op) onderwijsachterstanden geïndiceerd en toegeleid naar peuteropvanglocaties waar Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) volgens wettelijke kwaliteitseisen wordt aangeboden. Wij hebben het afgelopen jaar hiervoor aan vijf opvangorganisaties subsidie verstrekt, zodat geïndiceerde VVE peuters ook een 3^e en 4e dagdeel naar de opvang kunnen.

Samen met vertegenwoordigers uit het primair onderwijs, de kinderopvang en de GGD hebben wij in 2015 een convenant resultaatafspraken VVE opgesteld. Dit convenant is in de vergadering van de Lokaal Educatieve Agenda (LEA) van 14 januari 2016 door alle besturen ondertekend.

Leerlingenvervoer

Eind januari heeft uw Raad de verordening leerlingenvervoer vastgesteld. In samenspraak met een klankbordgroep van ouders hebben we de pilot 'ondersteuning zelfstandig reizen' in gang gezet.

Brede School/Integrale Kind Centra (IKC)

Het afgelopen jaar hebben combinatiefunctionarissen een bijdrage geleverd aan de ontwikkeling van brede scholen en integrale kindcentra door in samenwerking met onderwijs, kinderopvang en sport, tijdens en na schooltijd, sport- en cultuuractiviteiten te organiseren. Daarbij is aandacht besteed aan ontwikkelingsachterstanden, talentontwikkeling, bevordering van een gezonde leefstijl en verbetering van motorische vaardigheden en elementaire sociale vaardigheden.

De toekomst van onderwijs en kinderopvang is dat opvang en onderwijs in een dagarrangement voor 0-12 jarigen worden aangeboden. Bouwprojecten van scholen bieden de kans de ruimtelijke voorwaarden voor deze ontwikkeling te realiseren. In 2015 zijn we op deze wijze gestart met bouwplannen op twee locaties in Maarssendorp (Bolenstein en basisschool De Pionier). De Samenwoonschool Nigtevecht (2 scholen en kinderopvang) is in oktober 2015 in gebruik genomen en heeft de potentie om zich door te ontwikkelen tot IKC.

Lokaal Educatieve Agenda (LEA)

Wij stimuleren de samenwerking met de lokale partners door periodiek overleg met hen in de LEA en inzet van het LEA-budget voor innoverende projecten. In 2015 hebben wij met behulp van dit budget onder meer de Zomerschool van de VO scholen mogelijk gemaakt, een stimulans gegeven aan de leesbevordering van basisschoolleerlingen en de opstart van Muziek Op School ondersteund. Momenteel ontwikkelt de LEA o.a. plannen voor de bevordering van technisch gericht onderwijs.

Passend onderwijs, schoolmaatschappelijk werk en de verbinding onderwijs-jeugdhulp

Wij zorgen voor een passend aanbod aan onderwijs(zorg) aan elke leerling die bij de school wordt aangemeld of daar staat ingeschreven. Dit het liefst zo thuis nabij mogelijk. Daarom hebben we besloten om een sterke basisvoorziening binnen het onderwijs ten behoeve van de pedagogische ondersteuning en de verbinding met het sociaal wijkteam verder uit te werken. De voortgang van deze uitwerking komt begin 2016 aan de orde in een tweede bestuurlijk overleg met het onderwijs.

Schoolbestuurlijk toezicht openbaar onderwijs

Het aantal schoollocaties waar openbaar onderwijs wordt aangeboden is in de gemeente in 2015 weliswaar met één teruggelopen (Maarsse-dorp) maar de kern heeft daarnaast nog 2 openbare basisscholen. De toezichhoudende structuur voor het bestuur van de openbare basisscholen in o.a. Maarsse –dorp en Maarssebroek, Wereldkidz, is dit jaar mede op ons initiatief aangepast, zodat het toezicht beter verankerd is.

Leerplicht

Ook in 2015 hebben wij absoluut verzuim direct opgepakt. Op 100% van het gemelde verzuim volgde actie van het Regionaal Meld- en coördinatiepunt (RMC). Dit is zo ingezet door het Regionaal Bureau Leerplicht (RBL). 2015 was het laatste jaar van de pilot periode van het Regionaal Bureau Leerplicht. Op 15 december j.l. hebben wij, op basis van een positieve evaluatie, besloten de samenwerking in het Regionaal Bureau Leerplicht voort te zetten.

Aansluiting onderwijs arbeidsmarkt

In tegenstelling tot hetgeen wij in de begroting 2015 hebben aangegeven, hebben wij besloten om geen overlegstructuur tussen ondernemers, onderwijs en overheid op te stellen die ertoe moet leiden dat jongeren een passende plek krijgen op de arbeidsmarkt. Dit wordt regionaal en lokaal opgepakt in het Regionaal werkbedrijf cq Werkgeversservicepunt Stichtse Vecht. Daarnaast zijn op, regionaal niveau voorstellen, gedaan voor de groep 'Kwetsbare jongeren'. Dit zijn jongeren die uitstromen uit praktijkonderwijs en voortgezet speciaal onderwijs naar werk en dagbesteding. Ook zijn afspraken gemaakt over de uitstroom van jongeren uit de Entree opleidingen (MBO 1) en dreigende uitval Entree.

Kinderopvang en peuterwerk

Kinderopvang

Wij vinden kwalitatief goede kinderopvang belangrijk, met het oog op de veiligheid en de gezondheid van de kinderen die gebruikmaken van de opvang. Hiertoe houden wij het Landelijk Register Kinderopvang en Peuterspeelzalen (LRKP) bij en zijn wij opdrachtgever van de GGD regio Utrecht voor de uitvoering van de inspecties op de wettelijke kwaliteitseisen. Volgens planning zijn alle inspecties door de GGD regio Utrecht uitgevoerd. In enkele gevallen hebben wij naar aanleiding van de inspectie handhavend opgetreden.

Peuterwerk

Om voorschoolse ontwikkeling te ondersteunen, hebben wij ook in 2015 alle peuters in Stichtse Vecht de mogelijkheid geboden om gebruik te maken van een voorschoolse voorziening. Wij hebben (zoals aangegeven in de begroting 2015) peuters gesubsidieerd, die gebruikmaken van de peuteropvang en van wie de ouders niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag.

Effect- en prestatie-indicatoren

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	Nulmeting	2015
Aantal tijdig afgehandelde aanvragen KDV, BSO, GOB, PSZ en VGO* in %	P	Jaarverslag Kinderopvang	100%	100%
Aantal geïnspecteerde locaties (KDV, BSO, GOB, PSZ) in %	P	Jaarverslag Kinderopvang	99%	100%
Aantal geïnspecteerde nieuwe VGO locaties in %	P	Jaarverslag Kinderopvang	100%	100%
Aantal geïnspecteerde bestaande VGO locaties in %	P	Jaarverslag Kinderopvang	5% (wettelijk verplicht)	10%
Aantal ingezette handhavingstrajecten op tekortkomingen in %	P	Jaarverslag Kinderopvang	100%	100%
Aantal bereikte doelgroepkinderen met Voorschoolse Educatie conform wettelijke kwaliteits-eisen	E		100%	100%
Aantal voortijdige schoolverlaters	E		PM	PM

* Kinderdagverblijven (KDV), Buitenschoolse Opvang (BSO), Gastouderbureau's (GOB), Peuterspeelzalen (PSZ) en Voorziening Gastouders (VGO)*

Overzicht gemelde beleidsafwijkingen in de bestuursrapportage (Berap)

Berap I/II	Beleidsafwijking	Verwacht
I	Uitwerking (vaststellen) beleidskader onderwijshuisvesting	1e kwartaal 2016
I	Uitwerken beleidskader (gereed) op kernniveau	1e kwartaal 2016

*Inmiddels is recent duidelijk geworden dat het verwachte besluitvormingsmoment om uiteenlopende redenen niet meer realistisch is. De aangepaste planning is het 2^e kwartaal 2016.

Wat heeft het gekost?

Onderwijs, kinderopvang en peuterwerk	Bestuurlijk thema	Rekening 2014	Primitief 2015	Begroting 2015	Rekening 2015	Saldo 2015
Lasten						
Interne doorbelasting		1.861.543	1.669.268	1.669.268	1.669.268	
Kapitaallasten		2.759.070	2.710.119	2.689.568	2.689.564	4
Overige lasten	Kinderopvang en peuterwerk	353.349	444.543	444.543	329.904	114.639
	Onderwijs	1.425.747	1.457.337	1.457.337	1.539.805	-82.468
	Onderwijshuisvesting	1.140.176	803.914	1.103.508	918.139	185.369
Totaal Lasten		7.539.885	7.085.181	7.364.224	7.146.679	217.545
Baten						
Baten	Kinderopvang en peuterwerk	-16.519	-4.100	-4.100	-18.848	14.748
	Onderwijs	-411.337	-474.321	-474.321	-428.288	-46.033
	Onderwijshuisvesting	-233.860	-259.571	-141.071	-180.693	39.622
Totaal Baten		-661.717	-737.992	-619.492	-627.829	8.337
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		6.878.168	6.347.189	6.744.732	6.518.851	225.881
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves			286.556	1.250.054	1.250.053	1
Onttrekking uit reserves			-431.364	-2.268.408	-2.000.408	-268.000
Mutatie reserves			-144.808	-1.018.354	-750.355	-267.999
Onderwijs, kinderopvang en peuterwerk		6.878.168	6.202.381	5.726.378	5.768.496	-42.118

Toelichting realisatie

Kinderopvang en peuterwerk

Lasten

Binnen het bestuurlijk thema Kinderopvang en peuterwerk is er € 114.639 minder uitgegeven dan begroot.

Voor het grootste deel kunnen wij dit verklaren door de verplichte boeking van kosten uit het thema Onderwijs terwijl ze onlosmakelijk zijn verbonden met posten uit het thema Kinderopvang en peuterwerk. Het onderwijs-achterstandenbeleid, voor- en vroegschoolse educatie en peuterwerk zijn in de loop van de afgelopen jaren zo met elkaar verweven geraakt dat het zinnig is geworden om deze onderwerpen in één bestuurlijk thema samen te brengen. Bij de begrotingsopstelling 2017 e.v. zal hiermee rekening worden gehouden. De onderbesteding van €100.000 in dit thema compenseert dus de overschrijding elders in dit programma.

Onderwijs

Lasten

Binnen het bestuurlijke thema Onderwijs is er € 82.468 meer uitgegeven dan begroot.

Dit wordt voor het grootste veroorzaakt door de meeruitgaven op het product Onderwijsachterstandenbeleid voor een bedrag van ca € 74.000. Deze worden op hun beurt weer goedgemaakt door minderuitgaven in vergelijkbare omvang op het product peuterspeelzalen (bestuurlijk thema kinderopvang en peuterwerk).

Onderwijshuisvesting

Lasten

Binnen het bestuurlijke thema Onderwijshuisvesting is er € 185.369 minder uit gegeven dan begroot.

In 2015 is er voor een aantal asbestsaneringen en voor een grote verbouwing een extra budget opgenomen in de begroting, gedekt door de reserve constructiefouten. Van het beschikbaar gestelde budget is € 268.000 nog niet aangesproken in het geldende rekeningjaar. Dat bedrag zal dan ook niet worden onttrokken aan de reserve en blijft beschikbaar voor afwikkeling van de verbouwingsactiviteiten in 2016. Zie ook de toelichting op de reserves van dit programma.

Daarnaast is in 2015 € 80.000 uitgegeven aan niet begrote schades (onder andere grote bedragen aan de Van Doornschoon en De Wilde Wingerd).

Algemene toelichting mutaties reserves

In 2015 is er € 268.000 minder onttrokken uit de bestemmingsreserve constructiefouten onderwijshuisvesting. Zie toelichting bij het bestuurlijk thema Onderwijshuisvesting.

5. Sociaal domein

Omschrijving programma

Dit programma bevat de volgende bestuurlijke thema's:

- Wijkfuncties
- Jeugd en WMO algemene voorzieningen
- Jeugd verstrekkingen
- WMO verstrekkingen
- Volwasseneneducatie
- Participatie(wet)
- Armoede- en schuldenbeleid

Wat wilden we bereiken?

Inwoners van Stichtse Vecht kunnen mee (blijven) doen in de samenleving en zo lang mogelijk thuis blijven wonen. Ons streefbeeld is een vitale samenleving. In een vitale samenleving voorzien inwoners zoveel mogelijk op eigen kracht in hun bestaan. Ze zijn zelfredzaam en zetten hun sociale netwerk in voor zichzelf en voor een ander. Met de meeste inwoners gaat het goed. Ontstaat toch een probleem dan regelen onze inwoners in eerste instantie hulp in hun eigen omgeving: burens, familie en vrienden. Voor inwoners die het op eigen kracht (tijdelijk) niet redden zorgt de gemeente altijd voor een 'vangnet'. Mantelzorgers en vrijwilligers spelen dan een belangrijke rol. Als (preventieve of curatieve) actie nodig is, stimuleren en versterken vrijwilligers, mantelzorgers en professionals de eigen regie van de cliënt en de inzet van zijn netwerk. Oplossingen die mensen zelf zoeken, passen immers vaak het beste. Als dat niet lukt en/of als verschillende problemen zich opstapelen is meer ondersteuning noodzakelijk (vaak ook langduriger) met steviger coördinatie. Voor die inwoners bieden wij altijd een vangnet. Ook in deze situatie blijft het uitgangspunt dat inwoners zelf verantwoordelijk zijn voor de oplossingen voor hun problemen (een springplank).

Met het algemeen jeugdbeleid bieden wij de jeugd in Stichtse Vecht voldoende kansen en mogelijkheden om tot zelfontplooiing te komen en veilig en gelukkig op te groeien tot actieve en verantwoordelijke burgers.

Voor mensen in de arbeidsleeftijd staat economische zelfredzaamheid voorop. Iedereen die kan werken, moet naar vermogen in zijn eigen onderhoud voor zien. De Participatiewet voorziet in één regeling voor iedereen die in staat is om te werken, ook de mensen met een arbeidsbeperking. Met de Participatiewet worden drie uitkeringsregelingen gebundeld tot één regeling: de Wet Werk en Bijstand (WWB), de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) en de Wajong. Hiermee krijgen we als gemeente de verantwoordelijkheid voor een brede doelgroep van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De verantwoordelijkheid pakken we samen met werkgevers op. In het Sociaal Akkoord van april 2013 zijn daar afspraken over gemaakt.

Wanneer inwoners klachten hebben over de dienstverlening van zorgaanbieders en gemeente dan bieden wij, naast de procedures voor bezwaar, beroep en klachtenafhandeling, (bij wederzijdse instemming) de mogelijkheid tot mediation. Wij houden ons hierbij aan de landelijke privacyrichtlijnen. Niemand valt tussen wal en schip.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We hebben bij de transities op het gebied van jeugdzorg, werk en inkomen en zorg & begeleiding een aantal gemeenschappelijke (overlappende) taken:

Algemeen

SWW:

Herijking samenwerking

Stichtse Vecht, Weesp en Wijdemeren werken samen sinds uw raadsbesluit van 2013. Er zijn mooie resultaten geboekt, maar niet alle oorspronkelijke ambities zijn behaald.

Na de gemeenteraadsverkiezingen in 2014 bleek dat gemeente Wijdmeren zich wilde richten op een toekomst in Gooi en Vechtstreek. Dat maakte het perspectief voor de samenwerking tussen Stichtse Vecht, Weesp en Wijdmeren onzeker. In september 2015 werd door de drie colleges van B&W gezamenlijk besloten dat de samenwerking voor het sociaal domein tot uiterlijk 1 januari 2018 zou worden voortgezet. Dit om de investeringen in het samenwerkingsverband nog zoveel mogelijk te laten renderen.

Naschrift: Inmiddels is besloten door de drie colleges van B&W om de samenwerking met ingang van 2 februari 2016 af te bouwen. Zo maken de gemeenten ruimte voor nieuwe toekomstplannen

Herinrichting sociaal domein

Transformatie

Bij de transitie per 1 januari 2015 is er continuïteit van zorg en ondersteuning geboden aan onze inwoners. Daarom hebben we in SWW verband een transformatieagenda opgesteld waarin de uitgangspunten (visie Sociaal Domein) zijn vastgelegd. De thema's waarlangs gewerkt wordt zijn: transformatie vanuit visie, product- en zorginnovaties, klanttevredenheid, sturing & monitoring, vermindering administratieve lasten/deregulering, digitaal samenwerken in de keten en zorginkoop 2017 e.v.

Succesvol transformeren kunnen we echter niet alleen. We hebben de expertise en inzet van onze partners en inwoners hard nodig. Als start van dit gezamenlijke traject zijn in oktober drie inspiratiebijeenkomsten georganiseerd voor onze partners in het sociaal domein. Er is met veel enthousiasme nagedacht over het ideale sociaal domein en de eerste ideeën zijn opgehaald. Ook de uitwerking hiervan pakken we gezamenlijk op. U bent in een gezamenlijke bijeenkomst van de drie gemeenteraden hierover in november 2015 geïnformeerd.

Sociaal wijkteams

Op 1 januari 2015 is gemeentebreed het eerste sociaal wijkteam van start gegaan. Het richt zich op de multiprobleemgevallen en op de situaties waar de regie over het eigen leven is afgebrokkeld of ontbreekt. De wijkteams hebben een regiefunctie, dienen zorg te dragen voor een goed afgestemde aanpak conform het uitgangspunt '1 huishouden, 1 plan, 1 regisseur'. Sinds begin november 2015 zijn er 3 wijkteams: Maarssenbroek, Maarssen-Dorp met de omliggende kernen en Breukelen/Loenen met de omliggende kernen. Er is in 2015 van meet af aan erg veel inzet gepleegd om contact te leggen met de schil rondom de wijkteams: huisartsen, de scholen, de voedselbank, de wijkagenten, met actieve vrijwilligers, er is regelmatig een brede uitwisseling met Welzijn Stichtse Vecht, en er is een speciaal contactenoverzicht gemaakt zodat sleutelfiguren in de tweedelijnszorg maar ook in het voorveld blindelings gevonden worden. En omgekeerd worden de teams ook 'gevonden' als er ergens een probleem speelt.

Versterken O^e lijn

In 2015 is met een extra pakket aan incidentele maatregelen ingezet op preventie en versterking van inwonersinitiatief. Het dicht bij huis, in eigen buurt, wijk of kern organiseren van de onderlinge ondersteuning, zorgt ervoor dat vragen van medebewoners eerder en sneller worden beantwoord. Met het pakket is uitvoering gegeven aan een besluit van de gemeenteraad van november 2014. Het pakket bevat uiteenlopende maatregelen, zoals het inzetten van vrijwilligersmaatjes om kwetsbare inwoners te ondersteunen bij het (weer) opbouwen van het eigen netwerk.

Mantelzorg

Het thema 'mantelzorg' is door het college aangemerkt als een van de zogeheten Topdossiers. In het najaar is een uitgebreide campagne gestart met het oog op de waardering van mantelzorgers (het oude 'mantelzorgcompliment'), met de bedoeling om zoveel mogelijk mantelzorgers te bereiken. Naast het bieden van een blijk van waardering, ging het er ook om mantelzorgers te wijzen op uiteenlopende vormen van ondersteuning die binnen onze gemeente beschikbaar zijn. Het Steunpunt Mantelzorg (Welzijn Stichtse Vecht) vervulde een belangrijke rol in deze campagne.

Huiselijk geweld en kindermishandeling

We hebben ingezet op preventie van huiselijk geweld en kindermishandeling. Het Advies- en Steunpunt Huiselijk Geweld en het Advies- en Meldpunt Kindermishandeling zijn in de provincie Utrecht (inclusief Weesp en Wijdmeren) samengegaan en vanaf 1 januari 2015 operationeel als Advies- en Steunpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (AMHK). Landelijk hebben de AMHK's de publieksnaam Veilig Thuis gekregen. Het kader voor de samenwerking vormt de in het najaar van 2015 vastgestelde Regiovisie huiselijk geweld en kindermishandeling Utrecht. Een van de gekozen speerpunten betreft preventie: inzet op verdere inbedding van het werken met de meldcode (voor professionals). We zijn samen met Weesp en Wijdmeren in 2015 een publiciteitscampagne rond dit thema gestart.

Monitoring sociaal domein

Er is een kwartaalmonitor ontwikkeld die op hoofdlijnen sturingsinformatie geeft over de financiële ontwikkelingen in het sociaal domein. Deze kwartaalmonitor wordt verder doorontwikkeld naar een lokale monitor.

Communicatie sociaal domein

Wij hebben onze in- en externe doelgroepen meegenomen in de veranderingen op het gebied van jeugdzorg, welzijn en begeleiding op weg naar werk. Het ging daarbij om informeren, motiveren en laten meedenken en – praten van onze doelgroepen, met als uiteindelijk doel een positieve verandering in houding en gedrag. Er zijn verschillende communicatiemiddelen en - activiteiten ontwikkeld en geproduceerd voor het sociaal domein. Denk aan postercampagnes, folders, web- en gemeentepaginaartikelen, E-magazines (extern) en infobulletins (intern), raadsconferenties, inwonerbijeenkomsten en bijeenkomsten met maatschappelijke partners.

Mediation

In de procedures voor bezwaar, beroep en klachtenafhandeling is standaard een vorm van (pre)-mediation opgenomen. Daarbij wordt er eerst contact gelegd met de klant voordat de klacht of het bezwaarschrift de formele route ingaat. Op die manier kan wederzijds onbegrip worden weggenomen of kan het probleem dat aanleiding gaf tot de klacht of bezwaarschrift al worden opgelost, zonder dat er een formele klachten- of bezwaarprocedure noodzakelijk is.

We zijn nu in de fase waarin de aandacht verschuift naar *cultuurverandering en transformatie* (houding en gedrag). Daarnaast blijft concrete *handelingsinformatie* (kennis) voor inwoners en aanbieders van belang. Daarnaast hebben wij ook per transitie de volgende specifieke taken uitgevoerd:

Jeugd(zorg)

Algemeen jeugdbeleid

Met steun van het flexibel jeugdbudget hebben jongeren zich ingezet voor anderen en hun leefomgeving, wat onder andere geresulteerd heeft in calisthenics toestellen in Maarssenbroek, een multifunctionele sportvoorziening in Tienhoven, een pannakooitoernooi in Breukelen, een activiteitenweek van Scouting Niftarlake, en een natuurlijke pannakooi in Nigtevecht.

Wij hebben jongeren actief benaderd en betrokken als experts en adviseurs bij verschillende zaken die hen raken en aangaan. Voorbeelden zijn de inrichting van de sportvoorziening in Tienhoven en de skatebaan in Kockengen, maar ook het beleidsproces 'NJR impactprogramma'. Daarnaast hebben wij leerlingen van het Technasium diverse adviestrajecten laten uitvoeren over bijvoorbeeld de verplaatsing van de crossbaan in Vreeland en de inrichting van een speelterrein in Maarssendorp.

Jeugdzorg

Met de GGD en met name de JGZ als onderdeel van de GGD zoeken we steeds meer naar de verbindingen met hen en het Wijkteam. Zij kunnen een belangrijke bijdrage leveren op het preventieve deel doordat zij alle kinderen en jeugdigen zien tijdens de consultaties en via individuele gesprekken en bijeenkomsten op scholen.

Met de huisartsen en de andere werkers in de eerste lijn worden de beroemde 1^e lijnscafes steeds succesvoller. Het zijn netwerkbijeenkomsten die 4x per jaar georganiseerd worden rond actuele thema's. Men weet elkaar steeds beter te vinden. Sinds medio 2014 en doorlopend in 2015 is een Praktijkondersteuner voor de Jeugd Geestelijke Gezondheid Zorg (POH JGGZ) in dienst bij de huisartsen waar wij ook aan mee betalen. Daarmee konden veel kinderen goed, snel en kortstondig worden geholpen, waarmee beroep op duurdere tweede zorg wordt voorkomen. De resultaten hiervan zijn positief. Daarom is besloten om deze pilot uit te breiden in 2016.

Tot slot is de verbinding tussen het onderwijs en het wijkteam in beeld en wordt verder ontwikkeld. We hebben als doel: het versterken van het preventieve veld en daarmee ook de vroegsignalering. Het gehele voorveld wordt betrokken bij deze ontwikkeling. In 2015 hebben we de eerste gesprekken met de betrokken partijen gevoerd.

In 2015 is de laagdrempelige integrale toegang georganiseerd. Ouders/verzorgers worden vroegtijdig en snel geholpen wanneer zij niet in staat zijn op eigen kracht problemen op te lossen. Bij enkelvoudige vragen kunnen zij terecht bij de jeugdconsulenten en bij meervoudige bij het sociaal wijkteam/Buurtzorg Jong. Buurtzorg Jong heeft tevens een uitvoerende taak bij het bieden van jeugdhulp aan de gezinnen. Hierbij heeft de gemeente de regie. Door middel van een beschikking kunnen zij zorg in natura of een persoonsgebonden budget krijgen.

De afspraken tussen de gemeentelijke toegang en Veilig Thuis zijn gerealiseerd. Onlangs zijn ook de prestatieafspraken voor 2016 bevestigd.

Maatschappelijke ondersteuning

Wij hebben bij de keukentafelgesprekken de situatie van de inwoners met een hulpvraag in kaart gebracht. Veel aandacht hebben we besteed aan het inventariseren van problemen en de mogelijkheden om die problemen met behulp van het eigen netwerk en/of met behulp van algemene voorzieningen op te lossen. Door de keukentafelgesprekken willen we onnodig gebruik en overlap van maatwerkvoorzieningen voorkomen. In 2015 hebben wij onderzocht of resultaatgerichte financiering van hulp bij het huishouden mogelijk is binnen de bestaande contracten. We hebben een plan opgesteld samen met de gecontracteerde aanbieders, om te komen tot omvorming van hulp bij het huishouden. De hoofdpunten uit dit plan;

- cliënten die het zelf kunnen regelen, financieel of anderszins, kunnen na een korte toets gebruik maken van de algemene voorziening; 'schoonmaakondersteuning'
- cliënten die het niet zelf kunnen regelen blijven we ondersteunen met een maatwerkvoorziening 'hulp bij het huishouden'.

Zowel de maatwerkvoorziening als de algemene voorziening wordt resultaatgericht gefinancierd. In november hebben we aangepaste overeenkomsten afgesloten met de aanbieders, vanaf 1 januari 2016 gaat de nieuwe werkwijze in.

Participatie(wet)

Werk

We hebben als subregio een evenredig aandeel gehad in de inrichting van het *regionaal werkbedrijf* de "Utrechtse Werktafel". Het overleg tussen de sociale partners vindt regelmatig plaats. De volgende fase, het inrichten van een geharmoniseerde uitvoeringsorganisatie met gemeentelijke diensten Werk en Inkomen, SW bedrijven en UWV is voorbereid en wordt in 2016 geïmplementeerd. Regionaal is een *pilot* gestart om het werkproces voor de *baanafpraak* te verkennen. Hieruit is al een aantal plaatsingen gerealiseerd.

Stichtse Vecht neemt deel in het regionaal actieplan jeugdwerkloosheid. Wij hebben ruim 50 jongeren aangemeld. Ook lokaal is een actieplan jeugdwerkloosheid in gang gezet. In het kader van dit actieplan zijn in 2015 43 jongeren gesproken, is van deze jongeren het CV geüpdated, zijn allerlei elementen in kaart gebracht (zoals belemmeringen, kansen en of de jongere bemiddelbaar is naar werk of onderwijs of eerst zorgondersteuning benodigd heeft) en zijn vervolgacties uitgezet met als doel de jongere naar werk, onderwijs of zorg te bemiddelen. Ook zijn 10 jongeren uitgestroomd (doen geen beroep op een uitkering).

Het lokaal *werkgeversservicepunt* (WGSP) is geharmoniseerd met collega WGSP's.

Een businesscase voor de toekomstige *uitvoering van de WSW* is niet gerealiseerd. De afstemming met de overige gemeenten binnen de Gemeenschappelijke Regeling PAUW Bedrijven bleek niet binnen het oorspronkelijk tijdspad plaats te kunnen vinden. Een eindresultaat in de vorm van een raadsbesluit over een transformatie van de sociale werkvoorziening en de GR PAUW Bedrijven staat nu gepland voor medio 2016. Inmiddels is een opdracht geplaatst voor een extern coördinator/projectleider.

Arbeidstrainingencentrum

Het arbeidstrainingencentrum is onlangs, in samenwerking met Pauw bedrijven, opgericht. In het arbeidstrainingencentrum worden werkzoekenden met een afstand tot de arbeidsmarkt middels een actief programma geactiveerd. Werkzoekenden krijgen diverse cursussen en trainingen aangeboden die tot doel hebben hun kansen op de arbeidsmarkt te vergroten. Hierbij kan worden gedacht aan:

- Sollicitatietrainingen;
- Presentatietrainingen;
- Empowermenttrainingen;
- Werknemersvaardigheden;
- Informatie;
- Arbeidsrecht; en
- Taaltrainingen.

In de maanden oktober en november zijn 229 werkzoekenden uitgenodigd voor de informatiebijeenkomsten. De opkomst was hoog, in totaal hebben ruim 200 werkzoekenden één van de informatiebijeenkomsten bezocht. De eerste klas start per 26 januari 2016 met het programma.

Scholing en training taalvaardigheid

De regionale samenwerking van gemeenten met het beroepsonderwijs (Praktijkonderwijs, Voortgezet Speciaal Onderwijs en Entree) is gerealiseerd, op het niveau van de RMC-regio. Via deze Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (RMC) komen jongeren tussen 18 en 23 jaar die zich zonder startkwalificatie uitschrijven uit het beroepsonderwijs, in beeld bij de gemeente. In twee convenanten zijn de werkprocessen binnen de samenwerking vastgelegd. In Stichtse Vecht is de samenwerking in de organisatie geborgd door een contactfunctionaris aan te wijzen.

Er is een intensieve taaltraining gestart om de startpositie van anderstaligen voor de arbeidsmarkt te versterken. Deze loopt nog steeds.

We hebben de bestrijding van *laaggeletterdheid* opgepakt door instellingen als het Taalpunt (een samenwerking tussen Welzijn Stichtse Vecht en de bibliotheek), Prago, Taalplus en de Volksuniversiteit te subsidiëren. We hebben de Wet Taaleis, onderdeel van de Participatiewet, uitvoeringsklaar gemaakt. Verbetering van de uitdrukkingsvaardigheid van anderstaligen verhoogt hun kansen op de arbeidsmarkt.

Minimabeleid

In 2015 is het minimabeleid herijkt. Kernpunten van het nieuwe minimabeleid zijn actualisering van de maatregelen op nieuwe wetgeving, meer inzet op preventie en aandacht voor kinderen. Daarnaast zijn enkele regelingen toegevoegd zoals een computerregeling.

De aantrekkelijke collectieve zorgverzekering is kort geëvalueerd en voortgezet. Er is een klanttevredenheidsonderzoek van de U-pas uitgevoerd en op basis daarvan is besloten de U-pas voort te zetten, waarbij ingezet wordt op een groter gebruik.

Schuldhelpverlening

In 2015 is het Beleidsplan Schuldhelpverlening 2016 – 2020 vastgesteld. De uitgangspunten van dit plan zijn het verschuiven van het zwaartepunt van de schuldhelpverlening naar het voorveld. Het doel hiervan is preventie, het eerder bereiken van burgers met financiële problemen door vroegsignalering. We hebben hierbij burgers, maatschappelijke partners en bedrijven betrokken bij de inrichting van het voorveld. Voor burgers die toch een beroep moesten doen op schuldhelpverlening hanteren wij korte wachttijden en bieden we hulp zo dicht mogelijk bij de burger, waarbij eigen aangedragen oplossingen en oplossingen in het eigen netwerk de voorkeur verdienen. We hebben gespecialiseerde schuldhelpverlening geboden op het moment dat de situatie stabiel was en belemmeringen voor schuldregeling opheven, waarbij onze voorkeur uitging naar saneringskredieten. In 2016 zal worden gewerkt met een formatie van vaste medewerkers en een kleine flexibele schil om fluctuaties in het klantenbestand op te vangen.

Effect- en prestatie-indicatoren

Nog in ontwikkeling

Overzicht gemelde beleidsafwijkingen in de bestuursrapportage (Berap)

Berap I/II	Beleidsafwijking	Verwacht
I	Extra inzet op ondersteuning zw aar belaste mantelzorgers: Campagne Werk & Mantelzorg	2e kw artaal 2016
I	Per 1 juni 2015 is resultaatgerichte financiering van hulp bij het huishouden ingevoerd en onderzoek naar de mogelijkheid tot het vormgeven van een algemene voorziening voor hulp bij het huishouden.	1e kw artaal 2016

Wat heeft het gekost?

Sociaal domein	Bestuurlijk thema	Rekening 2014	Primitief 2015	Begroting 2015	Rekening 2015	Saldo 2015
Lasten						
Interne doorbelasting		5.667.618	6.043.889	6.043.889	6.043.889	
Overige lasten	Armoede- en schuldenbeleid	1.873.596	1.665.395	2.343.677	2.400.580	-56.903
	Jeugd verstrekkingen	1.520.461	12.115.380	11.800.341	11.402.842	397.499
	Participatiewet	16.166.268	15.499.163	16.174.330	16.080.880	93.450
	Volwasseneneducatie	144.315	110.228	110.228	39.612	70.616
	Wijkfuncties	3.541.763	3.384.717	3.787.717	3.523.418	264.299
	WMO verstrekkingen	5.387.697	11.235.282	10.736.173	7.737.197	2.998.976
Totaal Lasten		34.301.718	50.054.054	50.996.355	47.228.417	3.767.938
Baten						
Baten	Armoede- en schuldenbeleid	-26.200	-30.000	-30.000	-41.439	11.439
	Jeugd verstrekkingen		-10.830.752	-10.361.134	-10.377.162	16.028
	Participatiewet	-15.375.373	-15.182.304	-15.272.419	-15.758.182	485.763
	Volwasseneneducatie	-144.527	-106.728	-106.728	-34.900	-71.828
	Wijkfuncties	-829	0	0	-32.800	32.800
	WMO verstrekkingen	-1.378.610	-11.577.461	-11.522.626	-11.722.027	199.401
Totaal Baten		-16.925.538	-37.727.245	-37.292.907	-37.966.511	673.604
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		17.376.179	12.326.809	13.703.448	9.261.906	4.441.542
Mutaties reserves						
Onttrekking uit reserves				-57.570	-57.570	0
Mutatie reserves				-57.570	-57.570	
Totaal Sociaal domein		17.376.179	12.326.809	13.645.878	9.204.336	4.441.542

Toelichting realisatie

Armoede- en schuldenbeleid

Lasten

Binnen het bestuurlijke thema 'Armoede en schuldenbeleid' is € 56.903 meer uitgegeven dan begroot.

Voor de collectieve verzekering en de forfaitaire vergoeding Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) was € 838.000 beschikbaar. Totaal is hiervoor € 802.000 uitgegeven. Er is dus een onderbesteding van € 36.000.

Aan het overige minimabeleid is € 51.000 meer uitgegeven dan begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt door de verstrekking van bijzondere bijstand voor het inrichten van woningen voor huisvesting van statushouders. Door het grote aantal huisvestingen van statushouders is ook een extra toename ontstaan van het beroep op de overige bijzondere bijstand.

De overschrijding op schuldhulpverlening is € 42.000. Dat komt doordat er een toename was van mensen met schulden die zich aanmeldden voor begeleiding. Ook waren er extra kosten voor de herstelwerkzaamheden die moesten worden uitgevoerd na de beëindiging van het contract met een externe partij in 2014. Er loopt nog een procedure om de kosten hiervan te verhalen op deze externe partij.

Jeugd verstrekkingen

Lasten

Aan het bestuurlijke thema Jeugd verstrekkingen is € 397.499 minder uitgegeven dan begroot.

Dit verschil is vrijwel geheel ontstaan door het product 'nieuwe Jeugdwet'.

Het gaat hier om taken die het Rijk in 2015 heeft overgedragen aan alle Nederlandse gemeenten en waarvoor de gemeenten sinds januari 2015 verantwoordelijk zijn. Het budget voor deze nieuwe taken is afgestemd op de vergoeding die we hiervoor van het Rijk ontvangen. Het was eind 2014 nog niet mogelijk om een realistische begroting te maken. Dit omdat het beleidsterrein, ook voor gemeente Stichtse Vecht, nieuw was en ervaringscijfers nog ontbraken.

Om de zorgcontinuïteit te waarborgen zijn voorschotten betaald aan de leveranciers van jeugdzorg. In 2016 zijn de voorlopige afrekeningen ontvangen. Deze zijn verwerkt in de cijfers over 2015. Contractueel is afgesproken dat uiterlijk 1 april 2016 de definitieve cijfers inclusief accountantsverklaring worden opgeleverd. Het is daarom nu nog niet exact voorspelbaar of er verschuivingen plaatsvinden en zo ja welke. Het eventuele hieruit ontstane voor- of nadelige saldo wordt verrekend met de risicoreserve Sociaal domein.

In de begrotingscijfers was rekening gehouden met een voordelig saldo van € 414.790 dat in de risicoreserve Sociaal domein gestort moest worden. Het werkelijk saldo dat gestort gaat worden van € 397.499 wijkt daar nauwelijks vanaf.

Participatiewet

Lasten

Binnen het bestuurlijke thema 'Participatiewet' is er in totaal een afwijking van € 93.450 positief. De belangrijkste oorzaken zijn:

Er is aan bijstandslasten € 63.000 minder uitgegeven dan begroot. Deze afwijking is minimaal ten opzichte van het totale budget van de bijstandverlening.

Voor het onderdeel fraudebestrijding geldt dat er sprake is van een structureel te hoge raming van € 25.000. Daarnaast is er sprake van incidenteel lagere lasten van € 28.000, met name als gevolg van de afrekening van sociale recherche over 2014 die lager uitviel dan geraamd.

Voor de plaatsing en begeleiding van statushouders is door de raad in de najaarsrapportage € 130.000 extra beschikbaar gesteld. Daarmee kwam het beschikbare budget uit op € 166.000. Deze begrotingsaanpassing bleek voorbarig. Er is € 129.000 minder uitgegeven dan de bijgestelde begroting. De genoemde bijstelling van het budget was bedoeld voor een heel jaar. De gunning voor de maatschappelijke begeleiding voor verblijfsgerechtigden heeft echter pas plaatsgevonden per 1 juli 2015 (aan Stichting Welzijn Stichtse Vecht en Vluchtelingenwerk Midden Nederland).

Tevens viel de declaratie van het Leger des Heils lager uit. Dit omdat we minder huurverplichtingen hadden dan begroot.

De noodopvang van vluchtelingen in de sporthal in Kockengen heeft voor onvoorziene kosten gezorgd tot een totaal van € 60.000. Deze uitgaven zijn gecompenseerd door een rijksbijdrage. Deze bijdrage wordt onder de baten toegelicht.

De overschrijding op de post re-integratiewerkzaamheden van € 67.000 heeft deels te maken met uitgaven in het kader van ESF (Europees Sociaal Fonds / Taaltrajecten en Plaatsingssubsidies). Voor de taaltrajecten is een docent ingehuurd. Daarnaast is in het laatste kwartaal gestart met een nieuwe opzet van het klantmanagement waarmee extra kosten gemoeid zijn.

Baten

Voor het bestuurlijke thema 'Participatiewet' is € 485.763 meer ontvangen dan begroot.

In de loop van het jaar zijn door het rijk bijdragen voor uitkeringen aangepast tot een totaal van € 294.000. Deze aanpassingen waren nog niet in de begroting verwerkt. Daarnaast is € 181.000 meer aan verhaal/terugvordering van uitkeringen ingeboekt dan waar rekening mee werd gehouden. Dit kwam onder andere door een stijging van het aantal fraudevorderingen en de hoogte daarvan. Ook was er een toename van het aantal verstrekkingen vanuit het Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen (Bbz) aan ondernemers. Dat gebeurt meestal in de vorm van een lening. Hierdoor werd het bedrag aan terug te vorderen leningen hoger.

Voor de noodopvang van vluchtelingen in de sporthal in Kockengen is van het Rijk een vergoeding ontvangen van € 69.000. Deze inkomsten waren niet begroot. Tegenover deze inkomsten staan uiteraard ook kosten die onder de lasten van dit bestuurlijke thema zijn verantwoord.

Voor de plaatsing en begeleiding van statushouders is door de raad in de najaarsrapportage € 130.000 aan extra inkomsten geraamd. Daarmee kwam de begroting op € 165.000. Deze begrotingsaanpassing bleek voorbarig. Er is € 110.000 teveel bij geraamd en € 55.000 gerealiseerd. Dat komt doordat er voor 55 gehuisveste vergunning-

houders van 18 jaar en ouder een vergoeding voor maatschappelijke begeleiding van het Centraal Orgaan opvang asielzoekers is ontvangen. Daarmee bleef dit aantal achter bij de verwachtingen.

Het aantal geplaatste vergunninghouders ligt overigens hoger omdat dan ook statushouders onder de 18 meetellen en de aanvraag en uitbetaling van de vergoeding altijd achteraf plaatsvinden.

Op participatie (onderdeel re-integratieactiviteiten) is € 52.000 meer binnengekomen dan begroot. Reden hiervoor is de afwikkeling van een faillissement uit 2006 van een re-integratiebedrijf, de ESF bijdrage van het actieplan jeugdwerkloosheid 2010/2011 en de opbrengst uit doorbelasting van kosten aan de gemeente Weesp. Deze extra inkomsten zijn ingezet op aanvullende re-integratieactiviteiten (zie ook de lasten in dit bestuurlijke thema).

Volwasseneneducatie

Lasten

In het bestuurlijke thema 'Volwasseneneducatie' is € 70.616 minder uitgegeven dan begroot.

Dit komt doordat de gewijzigde financieringsystematiek van het Rijk nog niet is doorgevoerd in de begroting van Stichtse Vecht. Voortaan wordt het grootste deel van het budget beheerd en verantwoord door de centrumgemeente Utrecht. Stichtse Vecht begroot dan alleen de door haar uitgevoerde (en gedeclareerde) taken. Dit voordeel wordt overigens teniet gedaan door in dezelfde omvang teruglopende baten. De lokaal bestede gelden zijn gestoken in projecten om laaggeletterdheid bij inwoners tegen te gaan.

Baten

In het bestuurlijke thema 'Volwasseneneducatie' is € 71.828 minder ontvangen dan begroot. Zie de bovenstaande toelichting bij de lasten.

Wijkfuncties

Lasten

In het bestuurlijke thema 'Wijkfuncties' is € 264.299 minder uitgegeven dan begroot.

Met name voor Waardering Mantelzorgers (product Maatschappelijke Begeleiding) is € 132.177 minder uitgegeven. Deze onderbesteding heeft te maken met het aantal bereikte en geregistreerde mantelzorgers. De gemeente heeft in het najaar een langlopende campagne ingezet om veel meer mantelzorgers te bereiken. De aftrap van deze campagne was een oproep om zich te melden voor de mantelzorgwaardering. Als eerste aanzet is het aantal bereikte mantelzorgers bemoedigend en vormt het een goede start. Natuurlijk willen we de komende jaren nog veel meer mantelzorgers bereiken om met hen in gesprek te gaan over welke vorm van ondersteuning zij nodig hebben om hun goede werk vol te houden. Als onderdeel van de waardering van mantelzorgers willen we de komende jaren de ondersteuning verder versterken, onder andere in de vorm van respijtzorg. Het restantbudget € 132.177 (afkomstig uit transitie-uitkering zorg) wordt nog gestort in de risicoreserve Sociaal domein en blijft daarmee beschikbaar voor Maatschappelijke begeleiding.

Voor Openbare gezondheidszorg is ruim € 64.000 van het beschikbare budget niet uitgegeven. De verantwoording van de GGD sluit nog niet geheel aan bij de begrotingsindeling van Stichtse Vecht. Daardoor kunnen de kosten niet altijd verantwoord worden in het bestuurlijke thema waarin zij verwacht (en begroot) werden. Tegenover deze onderbesteding staat bijvoorbeeld een overschrijding van ruim € 30.000 op het product jeugdgezondheidszorg dat in programma 4 is verantwoord. In de loop van het volgende begrotingsjaar wordt gewerkt aan een transparantere begroting van de GGD regio Utrecht die is afgestemd met de gemeentebegroting van de deelnemende gemeenten. Zo worden onnodige afwijkingen in de rekening voorkomen.

Wmo verstrekkingen

Lasten

Binnen het bestuurlijke thema 'Wmo verstrekkingen' is € 2.998.976 minder uitgegeven dan begroot.

De verstrekkingen vanwege de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) worden onderverdeeld in de 'oude Wmo taken' en de 'nieuwe Wmo taken'. De 'oude Wmo' bestaat uit huishoudelijke hulp, woon- en leefvoorzieningen en beheerskosten Wmo. De 'nieuwe Wmo' gaat over de in 2015 door het Rijk overgedragen Wmo zorgproducten zoals begeleiding, dagbesteding en persoonsgebonden budget (pgb's) zorg.

Op het product 'oude Wmo' is per saldo € 223.000 minder uitgegeven dan begroot. Het beschikbare budget voor huishoudelijke hulp was in de begroting aanzienlijk afgenomen ten opzichte van 2014 door de bezuinigingen die het Rijk heeft doorgevoerd. In de loop van het jaar is gebleken dat we tekorten konden verwachten. Bij de Bestuursrapportage najaar is het budget van dit bestuurlijke thema verhoogd met € 500.000. De verwachting was dat er minder zou worden uitgegeven op Woningaanpassingen en hulpmiddelen en dat dit de eventuele te korten op de huishoudelijke hulp zouden dekken. Deze verwachting is uitgekomen. In totaal is er € 917.000 meer uitgegeven op de huishoudelijke hulp dan oorspronkelijk was begroot en is er op Woningaanpassingen en hulpmiddelen € 650.000 minder uitgegeven. Er zijn dit jaar geen grote woningaanpassingen aangevraagd. Grote woningaanpassingen zijn duur en hebben een onevenredige invloed op de budgetuitputting. Daarnaast geldt dat er in 2015 een nieuwe aanbesteding is geweest voor de hulpmiddelen. Daardoor valt de toekenning van hulpmiddelen prijstechnisch gunstiger uit dan verwacht. In 2016 wordt rekening gehouden met bovenstaande inzichten en is de begroting hierop aangepast.

Op de budgetten voor de 'nieuwe Wmo' is er € 2.775.965 minder uitgegeven dan begroot.

Het gaat hier om taken die het Rijk in 2015 heeft overgedragen aan alle Nederlandse gemeenten en waarvoor de gemeenten sinds januari 2015 verantwoordelijk zijn. Het budget voor deze nieuwe taken is afgestemd op de vergoeding die we hiervoor van het Rijk ontvangen. Deze vergoeding is niet gebaseerd op gerealiseerde cijfers uit het verleden en veroorzaakt hierdoor voordeel- en nadeelgemeenten. Ook was het eind 2014 niet mogelijk om een realistische begroting te maken van de uitgaven. Dit omdat het beleidsterrein net als bij het bestuurlijk thema Jeugd verstrekkingen, ook voor gemeente Stichtse Vecht, nieuw was en ervaringscijfers nog ontbraken. In de kwartaalmonitors Sociaal domein hebben wij u geïnformeerd over de ontstane onderuitputting van het budget voor de nieuwe WMO taken.

Baten

In het bestuurlijke thema WMO verstrekkingen is € 199.401 meer ontvangen dan begroot.

Bij de "oude Wmo-voorzieningen" huishoudelijke hulp en woon- en leefvoorzieningen is € 59.000 meer binnengekomen dan begroot. Enerzijds is er sprake van teruglopende bijdragen voor vervoersvoorzieningen tot een bedrag van € 34.000, anderzijds waren er incidentele inkomsten van € 93.000 aan boetes en verrekening van hulpmiddelen.

Daarnaast komt aan reguliere bijdragen voor huishoudelijke hulp en woon- en leefvoorzieningen € 202.000 minder binnen dan begroot. De daling van de eigen bijdragen is het gevolg van de eerder ingezette kanteling in de Wmo, waarmee meer is ingezet op de eigen kracht van inwoners en structureel minder voorzieningen zijn toegekend. Met deze structurele verlaging van de bijdragen voor huishoudelijke hulp en collectief vervoer is vanaf 2016 al rekening gehouden in de begroting.

Wat de "nieuwe Wmo" betreft werd van de gemeente Utrecht een afrekening van de kosten van beschermd wonen van € 343.000 ontvangen. Dit is het restant van het budget dat de centrumgemeente Utrecht in het afgelopen boekjaar niet heeft kunnen inzetten voor activiteiten met betrekking tot beschermd wonen in onze gemeente.

Het totale bedrag van € 3.198.366 wordt gestort in de risicoreserve Sociaal Domein zoals afgesproken met uw raad. Daarmee komt het bedrag blijvend ten goede aan de doelgroep.

6. Wonen, werken en vrije tijd

Omschrijving programma

Dit programma bevat de volgende bestuurlijke thema's:

- Cultuur
- Cultureel erfgoed
- Sporten en bewegen
- Speelplaatsen en –terreinen
- Economie/toerisme en recreatie
- Bouwen en wonen
- Maatschappelijk vastgoed

Cultuur, sport en recreatie

Cultuur, sport en recreatie dragen bij aan een vitaal en duurzaam Stichtse Vecht. De eigen kracht van de kernen en de verantwoordelijkheid van de inwoners zijn het uitgangspunt. Wij faciliteren en stimuleren een optimaal gebruik van voorzieningen en middelen.

Ondernemen

Stichtse Vecht biedt door de centrale ligging tussen Amsterdam, Schiphol en Utrecht kansen voor economische ontwikkeling. De bundeling van de krachten van de twaalf kernen maakt het mogelijk om de komende jaren nieuw beleid in te zetten om de gemeente op economisch vlak te versterken. Wij ondersteunen zowel de bestaande als de nieuwe economie, want voldoende werkgelegenheid en een vitale lokale economie zijn voor ons van groot belang.

Op het gebied van bedrijfs-, kantoor- en winkellocaties verandert momenteel veel; zo is de vraag niet altijd vanzelfsprekend en is op sommige plekken zelfs sprake van leegstand. Wij voeren daarom een proactief economisch beleid, waarbij we samenwerken met bedrijven en ondernemers en met de regio, waaronder de gemeenten Weesp en Wijdereen.

Bouwen en wonen

Ten opzichte van de grote steden biedt Stichtse Vecht aantrekkelijke woonmilieus waar de menselijke maat nog leidend is. Deze kwaliteit zal de komende jaren leiden tot een toenemende vraag naar woningen. Wij vinden het belangrijk dat er voldoende goede woningen in onze gemeente beschikbaar zijn, maar dat tegelijkertijd het open en groene buitengebied beschermd wordt en we zorgvuldig omgaan met ons cultuur erfgoed.

Wij hebben aandacht voor bijzondere woonvormen in onze gemeente. Het belang van woonbootbewoners moet voldoende gewaarborgd worden. Wij zijn terughoudend ten aanzien van nieuwbouw van recreatiewoningen en zoeken naar mogelijkheden om bij langdurig permanent bewoonde recreatieverblijven tot een legalisatie te komen, tenzij deze in kwetsbare gebieden gelegen zijn.

Wat wilden we bereiken?

Stichtse Vecht is een gemeente waar het goed wonen, werken en recreëren is en waar deze functies elkaar aanvullen.

We richten ons hierbij op:

- Het behoud en versterken van de kwaliteit van de leefomgeving;
- Een sterke lokale economie;
- Het vergroten van de eigen kracht van de inwoners, ondernemers en maatschappelijke partijen (selfsupport principe/veranderende rol van de overheid);
- Het behouden, versterken en tonen van het unieke (groene) karakter van onze gemeente;
- Een toegankelijke vrijetijdsbesteding;
- Een compacte en strategisch waardevolle vastgoedportefeuille, waarmee maatschappelijke doelstellingen gerealiseerd kunnen worden;
- Een aanbod van maatschappelijke voorzieningen die overeen komt met de wensen en behoeften van onze inwoners;
- Oplossen leegstand panden, vrijspelen panden en optimalisering bezettingsgraden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Cultuur

Ons beleid op het gebied van cultuur is gericht op een sterke zelfstandige culturele sector. Om de regierol van de gemeente te benadrukken, hebben wij een aantal uitvoerende taken belegd bij het Prins Bernard Cultuurfonds, waarmee we per 1 januari 2015 een samenwerking zijn aangegaan om het Cultuurfonds Stichtse Vecht te implementeren. Wij hebben in het afgelopen jaar 26 activiteiten gesubsidieerd.

Om actieve cultuurparticipatie en cultuureducatie voor kinderen en jongeren te versterken voerde Stichting Kunst Centraal in 2015 het door ons gesubsidieerde cultuurprogramma uit op de basisscholen. 33 van de in totaal 35 scholen doen mee aan dit cultuurprogramma.

Ook in 2015 hadden wij drie volwaardige bibliotheken en twee bibliotheekservicepunten. Daarnaast is een uitleenpunt operationeel in het dorps huis Nieuwer Ter Aa. Aan "de bibliotheek op school" doen acht scholen mee. Bibliotheek AVV heeft door samenwerking met Brokdele gezorgd voor langere openingstijden van de bibliotheek in Breukelen.

Cultureel erfgoed

Het afgelopen jaar hebben we, ten behoeve van de door uw raad, op 30 juni 2015, vastgestelde bommenverordening, het cultuurhistorisch groen geïnventariseerd en getoetst. Dit is één van de in de 2015 afgeronde onderdelen van de cultuurhistorische waardenkaart (concretiseren van ons monumentenbeleid). Na afronding zijn we gestart met het opstellen van de volledige cultuurhistorische waardenkaart, waarvoor we in 2015 inventarisaties hebben uitgevoerd. Het afgelopen jaar hebben wij onderzoek gedaan naar de mogelijkheden tot het verkrijgen van een Europees erfgoedlabel voor de buitenplaatsen. Deze komen echter niet in aanmerking voor het verkrijgen van een label.

Sporten en bewegen

Op 19 mei j.l. heeft uw Raad de kadernota sport "Niemand Buitenspel" vastgesteld. Op 23 juni j.l. heeft uw Raad de voorjaarsnota 2015 vastgesteld en hiermee is de financiële uitwerking van de beleidsnota sport vormgegeven. Voor wat betreft sportbevordering hebben we in 2015, zoals voorgenomen, aandacht besteed aan het bereiken van kwetsbare doelgroepen en minder actieve inwoners. In samenwerking met sportverenigingen, zwembaden, scholen en het netwerk van combinatiefunctionarissen/buurtsportcoaches hebben wij activiteiten en interventies uitgevoerd zoals:

- de regeling Vergoeding zwemlessen met een 'U-pas' (inmiddels meer dan 150 deelnemers);
- de schoolpleinactiviteiten in Kamelenspoor;
- de naschoolse sportactiviteiten in Maarssenbroek en Maarssendorp;
- de Senioren Fitdag;
- trainers voor de Klas lessen (op meer van 16 schoollocaties hebben ruim 2800 kinderen kennis gemaakt met diverse sporten);
- de Nationale Sportweek (52 activiteiten met een geschat bereik van 2000 inwoners);
- JOGG-fitdagen (ruim 400 kinderen zijn getest op motorische vaardigheden en BMI);
- de Buitenspeeldag;
- JOGGtober.

In 2015 zijn, in het kader van het optimaliseren en verduurzamen van sportaccommodaties, in samenwerking met de verenigingen drie kunstgrasvelden gerealiseerd (bij O.S.V. Nita, LMHC en MHV).

We hebben overeenstemming bereikt met de negen voetbalverenigingen, om op korte termijn (juli 2016 of 1 januari 2017) het beheer en de exploitatie van de sportparken van ons over te nemen. Begin 2016 gaan we verder met de nadere uitwerking hiervan.

Zoals wij in april hebben toegezegd, hebben we onderzocht of (en in welke vorm) een clustering van de taken verenigingsondersteuning, onderwijs, accommodatiebeheer en het sociaal domein kan worden opgezet (met als voorbeeld het Sporthuis te Bunnik). In dit onderzoek hebben wij de resultaten van de businesscase sportbedrijf en de resultaten van de inspiratiesessie d.d. 15 september 2015 betrokken. In januari 2016 hebben wij uw Raad hierover geïnformeerd via een Raadsbrief.

Uw Raad heeft op 30 juni j.l. het subsidiebeleid 2016-2019 vastgesteld en daarmee (mede naar aanleiding van het onderzoek naar de effecten van jeugdsportsubsidies) o.a. besloten om niet tot herinvoering van de

jeugdsportsubsidies over te gaan. In plaats hiervan hebben we een nieuwe subsidie ingevoerd, te weten Kader voor jeugd. Deze subsidie is bedoeld om het kader binnen een vereniging te versterken. Jeugdleden worden beter begeleid, met als beoogd doel dat jeugd langer blijft sporten.

Speelplaatsen- en terreinen

Het afgelopen jaar zijn wij begonnen met de uitwerking van de door uw raad, in 2014, vastgestelde kadernota "Buitenspelen Natuurlijk!". Per wijk of kern hebben wij bekeken welke voorzieningen aanwezig zijn voor kinderen uit verschillende leeftijdscategorieën en of wij die speelvoorzieningen (of de routes er naartoe) moeten aanpassen. De plannen hebben wij onlangs voorgelegd aan de wijkcommissies tijdens platformbijeenkomsten. Vanaf 2016 plannen wij conform de opgestelde planning per wijk/kern een overleg met wijkcommissies en waarin we de keuzes toelichten die wij hebben gemaakt voor het opzetten van een speelnetwerk.

Economie/toerisme en recreatie

In het raadsprogramma 2014-2018 ('Samen Verder') zijn economie, toerisme & recreatie belangrijke speerpunten. Voor de uitvoering van deze speerpunten zijn we in 2015 met de uitvoering van het Programma Economie van start gegaan. Met deze programmatische aanpak willen we in samenhang de uitvoering kracht bijzetten van bestaande en nieuwe activiteiten die in het programma zijn opgenomen.

In het programma hebben wij prioriteiten, projecten en overige activiteiten benoemd uit de beleidsterreinen toerisme en recreatie, economie, (cultuur en cultureel erfgoed) onderwijs en arbeidsmarkt, duurzaamheid, verkeer en vervoer, ruimtelijke ontwikkeling en natuur en landschap. Aan het programma heeft uw Raad via de voorjaarsnota 2015 extra middelen toegekend om zo tot een intensivering van het speerpunt te komen. Wij zijn gestart met het uitvoeren van de verschillende speerpunten en activiteiten uit het programma 'Economie'. Dit doen wij via verschillende samenwerkingsvormen met ondernemers en onderwijs en in een constructie met de kenmerken van een Economic Board. Er zijn grensoverschrijdende economische opgaven, welke regionale samenwerking in de U10 en de Economic Board Utrecht noodzakelijk maken. De EBU richt zich op de innovatieagenda en de U10 richt zich op de ruimtelijk economische opgaven. Het laatste betreft leegstand kantoren en detailhandel en herstructurering bedrijventerreinen, maar ook internationale toerisme en aansluiting onderwijs en arbeidsmarkt.

Conform onze plannen hebben wij afgelopen zomer de ondernemerspeiling van Kwaliteits Instituut Nederlandse Gemeenten uitgevoerd. De resultaten van dit onderzoek hebben wij op 12 november j.l. in een raadsbrief met uw Raad gedeeld. Samen met de ondernemers zijn we inmiddels gestart met een verbeterplan voor de dienstverlening.

Eén van de activiteiten in het programma 'Economie' richt zich op het transformeren van kantoren naar andere functies, zodat het kantorenaanbod beperkt wordt en de kantorenleegstand krimpt. Voor het kantorengedebied Planetenbaan hebben wij in 2015 jaar twee aanvragen omgevingsvergunning ontvangen voor het transformeren van een kantoorgebouw naar woningen. Daarnaast heeft een gerenommeerd bedrijf zich gevestigd in het gebied en nieuw leven ingeblazen in een van de leegstaande gebouwen.

Voor Bisonspoor bestaan plannen om de kantoren boven het winkelcentrum beter toegankelijk te maken en op deze wijze de verhuurbaarheid te vergroten. Het komend jaar werken we de plannen nader uit.

Wij hebben in samenwerking met zes gemeenten en de provincie Utrecht gewerkt aan een regionaal actieprogramma om de leegstand terug te dringen vanuit een faciliterende gedachte richting ontwikkelaars. Om de sector recreatie en toerisme te versterken hebben wij in 2015 de Beleidsnota Recreatie en Toerisme vastgesteld en verschillende uitvoeringsprojecten opgestart. De informatie- en ontvangstfunctie (VVV-functie) is verbeterd, bijvoorbeeld door het ontwikkelen van toeristische informatieproducten (fysiek en digitaal). Ook hebben wij VVV-informatiepunten ingericht in de Kortrijkse Molen bij station Breukelen (op proefbasis), het C-fordt en het Vechtstreekmuseum.

Door het realiseren van Toeristische Overstappunten (TOP) bij station Breukelen en Slot Zuylen hebben we een belangrijke stap gezet in het kader van het verbeteren van de toeristische infrastructuur. We zijn van start gegaan met de voorbereiding van de realisatie van een derde en vierde TOP (in Vreeland en Maarssen).

Daarnaast zijn we gestart met het ontwikkelen van ligplaatsenbeleid. Als onderdeel van dit proces hebben wij geïnventariseerd op welke locaties het aantal op- en afstapplaatsen voor de pleziervaart en passagiersvaart kan

worden uitgebreid. Het Sloepennetwerk, een knooppuntenroute voor sloepvaarders, is het afgelopen jaar officieel geopend.

Samen met de andere deelnemers binnen de recreatieschappen hebben wij ons ingezet voor het verbeteren van de werkwijze van de schappen en het oplossen van de problemen in het werkgebied van de schappen. Wij hebben de eerste stappen gezet om de uitvoeringsorganisatie van de Utrechtse recreatieschappen, Recreatie Midden Nederland, te verzelfstandigen in een bedrijfsvoeringsorganisatie. Daarnaast is, binnen het Recreatieschap Stichtse Groenlanden, het Ontwikkelplan Stichtse Groenlanden vastgesteld en is vervolg gegeven aan het Project Oostelijke Vechtplassen. Binnen dit project is een start gemaakt met de Quick-Win Veenslib, een proefproject waarin wordt onderzocht of het mogelijk is om met overtollig veenslib de legakkers in o.a. de Kievitsbuurten te herstellen. Ten slotte is gestart met het ontwikkelen van een toekomstvisie voor de Kievitsbuurten, in samenwerking met bewoners/grondeigenaren.

Bouwen en wonen

In 2015 zijn we er in geslaagd om het huidige aanbod van sociale huurwoningen licht uit te breiden. Als uitwerking van de economische visie hebben wij in december het beleid "leegstand Kantoren" afgerond. Deze beleidsnotitie hebben wij u begin 2016 ter kennisname toegestuurd. In samenspraak met de in onze gemeente actieve woningcorporaties hebben we gewerkt aan het opstellen van nieuwe prestatieafspraken. Deze afspraken zijn in december j.l. ondertekend.

Het afgelopen jaar hebben wij een aanjaagteam in het leven geroepen om de ontwikkeling van projecten, ook die met betrekking tot gemeentelijk vastgoed te versnellen. De economie is in 2015 sterk aangetrokken en daarmee ook de ontwikkelingen op de woningmarkt. Ontwikkelaars hebben weer vertrouwen. We hebben hier pro-actief op ingespeeld en faciliteren een groot aantal woningbouwprojecten op vrijwel alle beschikbare inbreidingslocaties. Voorts hebben wij een actieprogramma wonen met zorg ontwikkeld, met als een van de leidende onderwerpen levensloop bestendig wonen.

Wij zijn het afgelopen jaar verder gegaan op de ingezette koers om, in die gevallen waar al lange tijd sprake is van permanente bewoning, het wonen in recreatieverblijven te legaliseren. Wij hebben in dit kader één recreatiepark van 100 chalets gewijzigd naar Wonen en een ander recreatiepark (88 chalets) is klaar voor een wijzigingsprocedure.

Maatschappelijk vastgoed

Het afgelopen jaar hebben wij het (maatschappelijk) vastgoed in onze twaalf kernen in beeld gebracht via een portefeuillanalyse. Op basis daarvan hebben wij op 10 november j.l. de nota integraal voorzieningen en accommodatiebeleid (IVAB) vastgesteld en uw Raad hierover op 12 november j.l. via een raadsbrief geïnformeerd.

Daarnaast hebben wij een (concept) strategische koers voor dorpshuizen opgesteld waarin ook aandacht is voor de spreiding van multifunctionele ontmoetingsruimten per kern en waarbij beheer en exploitatie meer op afstand worden gezet. De strategische koers toont aan dat de dekkingsgraad voldoet aan het uitgangspunt van een multifunctionele ontmoetingsruimte per kern mits we ook andere aanbieders van maatschappelijk vastgoed bij deze voorzieningen betrekken. Op korte termijn bespreken we de strategische koers voor dorpshuizenbeleid met alle dorpshuisbesturen, waarna we naar verwachting het definitieve dorpshuizenbeleid vaststellen.

Bij de nota IVAB hebben we ook de 12 schuifplannen per kern opgeleverd voor nadere uitwerking en uitvoering. De (schuif)plannen voor Loenen aan de Vecht, Tienhoven, Kockengen en Nieuwer Ter Aa zijn in uitvoering. Daarnaast hebben we de objecten die geen maatschappelijke meerwaarde meer bieden op een shortlist geplaatst en zijn we begonnen om deze objecten versneld af te stoten.

Effect- en prestatie-indicatoren

Indicator	E/P	Bron	Nulmeting	2015	2016	2017	2018
% inwoners dat voldoet aan de Beweegnorm (minimaal 5 dagen per week 30 minuten matig/intensief bewegen)	P	GGD (2-jaarlijks)	62%	XX		XX	
% inwoners dat voldoet aan de norm Fitnorm (minimaal 3 keer per week 20 minuten intensief bewegen)	P	GGD (2-jaarlijks)	24%	XX		XX	
Aantal lidmaatschappen bij sportbonden (jeugd)	P	KISS (NOC/NSF)	XX	XX	XX	XX	XX
Aantal lidmaatschappen bij sportbonden (senioren)	P	KISS (NOC/NSF)	XX	XX	XX	XX	XX

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	Nulmeting	2015	2016	2017	2018
Reguliere omgevingsvergunning verleend binnen weken	P		8 weken	8 weken	PM	PM	PM
Uitgebreide omgevingsvergunning verleend binnen weken	P		26 weken	26 weken	PM	PM	PM
Aanvragen binnen de gestelde termijn behandelen	P			100%			
In 2015 hebben wij minimaal één (multifunctionele) ontmoetingsruimte per kern	P			1	1	1	1
Beoordelen Erfgoedinspectie*	P	Monitor Erfgoedinspectie	PM	PM		PM	
30% van nieuw bouw zijn sociale sector woningen (koop en huur)	P			30%	30%	30%	30%
Afname van de leegstand kantoren met vierkante meter	P			PM	PM	PM	PM

*(2-jaarlijks onderzoek van de erfgoedinspectie naar de mate van taakuitvoering van gemeenten over de naleving van wet- en regelgeving op het gebied van cultureel erfgoed).

Overzicht gemelde beleidsafwijkingen in de bestuursrapportage (Berap)

Berap I/II	Beleidsafwijking	Verwacht
II	Opstellen (vaststellen) cultuurhistorische waardenkaart	2e kwartaal 2016
II	Opstellen (vaststellen) omgevingsvisie	2e helft 2016

Wat heeft het gekost?

Wonen, werken en vrije tijd	Bestuurlijk thema	Rekening 2014	Primitief 2015	Begroting 2015	Rekening 2015	Saldo 2015
Lasten						
Interne doorbelasting		7.075.533	7.016.853	7.016.853	7.016.853	
Kapitaallasten		7.995.074	3.019.546	2.951.882	2.680.914	270.968
Overige lasten	Bouwen en wonen	4.233.936	1.747.511	2.008.213	2.237.668	-229.455
	Cultureel erfgoed	329.636	347.704	410.704	384.516	26.188
	Cultuur	1.282.562	1.171.695	1.202.695	1.217.539	-14.844
	Economie, toerisme en recreatie	660.771	731.843	851.843	874.157	-22.314
	Maatschappelijk vastgoed	764.520	583.230	610.980	715.468	-104.488
	Speelplaatsen en -terreinen	285.910	329.760	329.760	371.527	-41.767
	Sporten en bewegen	3.523.741	2.806.594	3.701.633	3.702.997	-1.364
Totaal Lasten		26.151.682	17.754.736	19.084.563	19.201.640	-117.077
Baten						
Baten	Bouwen en wonen	-3.682.740	-2.722.212	-7.555.018	-4.413.874	-3.141.144
	Cultureel erfgoed	-30.025	-28.092	-28.092	-38.979	10.887
	Economie, toerisme en recreatie	-242.356	-260.647	-210.647	-241.650	31.003
	Maatschappelijk vastgoed	-1.197.893	-1.770.979	-2.663.809	-1.898.541	-765.268
	Speelplaatsen en -terreinen	-349			-1.626	1.626
	Sporten en bewegen	-1.989.141	-1.985.609	-1.843.609	-1.828.691	-14.918
Totaal Baten		-7.142.503	-6.767.539	-12.301.175	-8.423.363	-3.877.812
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		19.009.179	10.987.197	6.783.388	10.778.277	-3.994.889
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves			254.729	4.399.188	857.047	3.542.141
Onttrekking uit reserves			-1.120.943	-1.717.472	-1.556.377	-161.095
Mutatie reserves			-866.214	2.681.716	-699.330	3.381.046
Wonen, werken en vrije tijd		19.009.179	10.120.983	9.465.104	10.078.947	-613.843

Toelichting realisatie

Kapitaallasten

De werkelijke kapitaallasten zijn € 270.968 lager dan begroot.

Deze onderuitputting is ontstaan doordat de restant boekwaarde van de bibliotheek in Maarssenbroek pas wordt afgewaardeerd bij de afwikkeling van de verkoop in 2016.

Bouwen en wonen

Lasten

Binnen het bestuurlijke thema Bouwen en wonen is er € 229.455 meer uitgegeven dan begroot. De grootste afwijkingen worden onderstaand verklaard.

De verkoop van de brugwachterwoning in Loenen heeft meer opgebracht dan begroot. Zie voor de toelichting hierover bij de baten. Van deze meeropbrengst is een bedrag van € 57.000 gestort in een onderhoudsvoorziening. Deze was niet begroot. Bij de verkoop is overeengekomen dat de gemeente het achterstallige onderhoud nog voor haar rekening neemt. Dit kan pas uitgevoerd worden in 2016.

Op het product woningen is er ca € 66.000 minder uitgegeven dan begroot. Door leegstand en mogelijke herontwikkeling van de Danne/Vijverhofschool in Breukelen wordt niet het gehele begrote onderhoudsbudget benut. Daarnaast hebben we minder kosten gehad door leegstand van het politiebureau in Breukelen.

Ook zijn er het afgelopen jaar minder adviezen voor constructietoetsen, adviezen voor agrarische beoordelingen en juridische adviezen nodig geweest voor het opstellen van de omgevingsvergunningen. Hierdoor vallen de kosten op de omgevingsvergunningen € 97.000 lager uit dan begroot.

Binnen het onderdeel 'bestemmingsplannen' blijkt dat er een tekort is van € 62.000. Dit tekort is veroorzaakt doordat we het afgelopen jaar planschadekosten hebben uitbetaald voor een totaalbedrag van € 75.000. De bovengenoemde planschade is ontstaan door het bestemmingsplan Vierde Kwadrant en de Karavaan. Dit betekent dat € 13.000 van deze niet begrote planschade is opgevangen binnen dit onderdeel.

Baten

Binnen het bestuurlijke thema Bouwen en wonen is er € 3.141.144 minder ontvangen dan begroot. De grootste afwijkingen worden onderstaand verklaard.

In 2015 is voor Beek en Hoff een voorlopig verkoopcontract afgesloten voor een bedrag van € 3,45 miljoen. De verwachting was dat in 2015 de vergunningprocedure zou worden afgerond en de levering zou worden afgerond. Verwacht wordt dat de omgevingsvergunningen in 2016 worden verleend.

De verkoop van de brugwachterwoning in Loenen heeft € 99.000 meer opgebracht dan begroot. Hiervan is voor een bedrag van € 57.000 gestort in een voorziening. Zie de toelichting bij de lasten.

Op basis van de meerjarenonderhoudsplannen voor het gemeentelijk vastgoed is bij de begroting rekening gehouden met een onttrekking van de voorziening groot onderhoud voor een bedrag van € 135.000. Gelet op de werkelijke uitgaven in 2015 is deze onttrekking niet noodzakelijk.

Wij constateren over 2015 een stijgende lijn in het aantal aanvragen omgevingsvergunning, waarbij vergunningen zijn verleend voor enkele grote tot zeer grote bouwprojecten die de legesopbrengsten positief hebben beïnvloed voor een bedrag van € 51.000.

Zoals aangekondigd in de Bestuursrapportage najaar 2015 sluiten wij eind 2015 de grondexploitaties van 'De Werf' en 'De Karavaan' af. Het uiteindelijke resultaat is circa € 25.000 lager dan geraamd ten tijde van de Bestuursrapportage. Voor de nog in 2016 verwachte kosten is een voorziening gevormd, die ten laste van het saldo komt.

Maatschappelijk vastgoed

Lasten

Binnen het bestuurlijke thema maatschappelijk vastgoed is er € 104.488 meer uitgegeven dan begroot.

Dit wordt voor € 45.000 veroorzaakt doordat wij in 2015 de taakstelling binnen dit bestuurlijk thema, voor de buurt- en clubhuizen, zoals opgenomen in de Strategische heroverwegingen niet hebben gerealiseerd. Daarnaast is voor een aantal accommodaties de bestemming gewijzigd. De werkelijke lasten zijn, gelet op de bestemmingswijziging, onder dit programma verantwoord. De geraamde uitgaven zijn niet voor alle accommodaties opgenomen op dit programma.

Baten

Binnen het bestuurlijke thema maatschappelijk vastgoed is er € 765.268 minder ontvangen dan begroot. De koopovereenkomst van de Bibliotheek Maarssen hebben wij in 2015 afgesloten, maar de levering vindt pas plaats na volledige vergunningverlening, hetgeen op z'n vroegst zal plaatsvinden in 2016. Gevolg is een incidenteel nadeel ten bedrage van € 875.000.

Hier tegenover staan extra inkomsten op het gebied van buurt en clubhuizen (€ 63.000) als gevolg van afrekeningen over 2013 en 2014 die wij in 2015 hebben ontvangen en waarmee we in de begroting geen rekening mee hebben gehouden.

Algemene toelichting mutaties reserves

Toevoeging aan reserves

In 2015 is er € 3.542.141 minder toegevoegd aan reserves dan begroot.

Zoals bovenstaand is toegelicht bij de baten is de verkoop van Beek en Hoff nog niet volledig afgerond en kan de opbrengst € 3.450.000 miljoen, zoals is besloten, nog niet gestort worden in de kapitaaldeckingsreserve "verbouwing gemeente kantoor" die de kosten dekt voor de verbouwing van dit pand.

Ook is toegelicht dat de verkoop van de bibliotheek in Maarssenbroek pas wordt afgerond in 2016 en kan op dat moment pas de storting van € 236.000 plaats vinden in de Algemene reserve. In 2014 hebben wij ten laste van de Algemene reserve een bestemmingsreserve gevormd voor de afschrijving van de boekwaarde van de bibliotheek. Bij verkoop wordt dit bedrag uit de opbrengst teruggestort in de Algemene reserve.

In 2015 zijn de grondexploitaties “De Werf” in Kockengen en “De Karavaan” in Maarssen afgesloten. Beide exploitaties sluiten met een positief saldo van respectievelijk € 67.745 en € 104.511. Deze bedragen worden voor een totaal bedrag van € 172.256 gestort in de bestemmingsreserve “Grondexploitaties”. Deze storting was niet begroot.

Onttrekking aan reserves

In 2015 is er € 161.095 minder onttrokken aan de reserves dan begroot. De grootste afwijkingen worden onderstaand verklaard.

Doordat de verkoop van de bibliotheek in Maarssenbroek nog niet is afgerond heeft er geen onttrekking voor een bedrag van € 236.772 uit de bestemmingsreserve “Bibliotheekgebouw Maarssenbroek Bisonspoor” plaatsgevonden ter dekking van de kapitaallasten. Zie ook de toelichting bij de kapitaallasten op dit programma.

Bij de opstelling van de begroting is rekening gehouden dat er uit de Algemene reserve een bedrag van € 175.000 onttrokken moest worden. Dit omdat er minder inkomsten zouden zijn op de leges van vergunningen. Werkelijk was er een tekort van € 123.624. Per saldo is er € 51.376 minder onttrokken uit de Algemene reserve.

In 2015 heeft u raad besloten om het doel van de bestemmingsreserve “Grondexploitaties” te verbreden. Zie ook de toelichting in de paragraaf Grondbeleid. U heeft besloten dat de reserve een maximale omvang mag hebben van € 600.000. Door de storting van het positieve saldo van de afgesloten grondexploitaties, zie toelichting hierboven bij de toevoeging aan reserves, stijgt de reserve uit boven de € 600.000. Het verschil € 136.044 valt vrij in het saldo zoals door uw raad is besloten met de Bestuursrapportage Najaar 2015.

7. Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving programma

Dit programma bevat de volgende bestuurlijke thema's:

- Financiering
- Financiële positie
- Belastingen

Wat wilden we bereiken?

In 2015 is evenals in voorgaande jaren het degelijk en solide financieel beleid gecontinueerd. Met een sluitende begroting en tussentijdse bijstuurmomenten in de vorm van Bestuursrapportages is in tegenvallers voorzien. De implementatie van het Sociaal domein is weerbarstiger gebleken dan vooraf voorzien. Ondanks de verschenen voortgangsrapportages is helaas niet voorkomen dat op organisatiekosten overschrijdingen hebben plaatsgevonden. Doordat het continueren van toereikende zorg voorrang heeft gekregen boven formele aspecten is er over 2015 geen goedkeurende verklaring voor rechtmatigheid van de accountant verkregen. In RIB nummer 13 van 4 februari jongstleden is uitgebreid op dit vraagstuk ingegaan.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Financiering

Financiering heeft betrekking op het uitzetten en/of aantrekken van financiële middelen. Wij hanteren voor de financiering de kaders die zijn vastgelegd in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet fido). De wet is voor de gemeente Stichtse Vecht vertaald in het treasury statuut, welk statuut in 2014 is geactualiseerd. In 2015 is één langlopende geldlening van groot € 15 miljoen aangetrokken om in de financieringsbehoefte te voorzien. Daar-tegenover staat de aflossing van ruim € 5,4 miljoen. Het verschil is gebruikt ter financiering van investeringen in 2015. Hierbij moet gedacht worden aan werkzaamheden aan de gemeentelijke infrastructuur en het rioolstelsel, waaronder Kockengen waterproof, de vernieuwbouw van het GAK en de herinrichting van de straatweg in Loenen.

De portefeuille hypothecaire geldleningen ambtenaren is door de lage markttrente verder afgenomen met € 791.000.

Financiële positie

Stresstest/Houdbaarheidstest

Zoals aangekondigd hebben wij in 2015 te objectivering van de financiële positie de houdbaarheidstest van de VNG uitgevoerd. Omdat deze test een meer toekomstgerichte karakter heeft is deze in eerste instantie uitgevoerd. De Houdbaarheidstest gaf echter geen totaal beeld van de huidige financiële positie. Daarom is daarnaast wederom de stresstest uitgevoerd. Over het algemeen blijkt uit zowel de Houdbaarheidstest als de Stresstest een gemiddeld tot gunstig beeld met betrekking tot de financiële positie van Stichtse Vecht. De Houdbaarheidstest geeft op dat moment het beeld dat de gemeente Stichtse Vecht voldoende financieel potentieel heeft om structurele tegenvallers van een 'slecht weer' scenario op te vangen door inzet van onbenutte belastingcapaciteit of de inzet van ombuigingen. Het beeld van de Stresstest heeft zich in gunstige zin ontwikkeld ten opzichte van de nulmeting uit 2013. Ten opzichte van de nulmeting is er een verbetering opgetreden op de indicator voorzieningen/gespaard voor onderhoud. Sinds 2014 wordt gewerkt met Meerjarenonderhoudsprogramma's.

Algemene uitkering uit het Gemeentefonds

De afgelopen jaren is in verband met de scheefgroei in de verdeling over de gemeenten het Groot Onderhoud van het Verdeelstel uitgevoerd. De gevolgen van de herijking zijn voor de gemeente Stichtse Vecht in tegenstelling tot vele andere gemeenten beperkt gebleven. Wel zijn de budgetten van de integratie-uitkering Sociaal Domein over de gehele linie verlaagd, mede als gevolg van de implementatie van de objectieve verdeelmodellen en de besluitvorming in het kader van de Wet langdurige zorg (Wlz). De aanpassingen in het gemeentefonds hebben niet tot nadere bijsturing of bezuinigingen geleid. Wel is in de loop van 2015 gebleken dat enkele verdeelmaatstaven die in de invloedssfeer van de gemeente zelf liggen, zoals bijvoorbeeld het woningbouwprogramma en de effecten van de WOZ- waarde een nadelig effect hebben op de fictieve aftrek in het gemeentefonds. Mede om deze reden is de stelpost commissie Kalden voor wat betreft het deel Achteruitgang Algemene uitkering groot € 951.000 volledig ingezet.

Dividenden

In het begrotingsjaar 2015 is een dividenduitkering ontvangen van de BNG – bank en het waterbedrijf Vitens. Het dividend van de BNG – Bank wordt tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend terwijl de dividenduitkering van het waterbedrijf Vitens onder programma 6 wordt verantwoord.

BNG - bank

De dividend uitkering 2014 van de BNG – bank is lager als waarmee in de begroting 2015 gerekend is. Oorzaken hiervoor zijn:

- Een dalende trend van de renteopbrengsten uit de eigen middelen van de bank veroorzaakt door de aanhoudende lage marktrente.
- Een tegenvallend resultaat op de financiële transacties.

Waterbedrijf Vitens

Het waterbedrijf Vitens keert over 2014 € 2,91 per aandeel aan dividend uit. De gemeente Stichtse Vecht beschikt over 58.097 aandelen waarmee de dividenduitkering van het waterbedrijf Vitens over 2014 (in 2015 uitgekeerd) berekend is op € 169.062.

Dividenduitkering 2015	Bedrag
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	€ 16.868
Waterbedrijf Vitens N.V.	€ 169.062
Totaal	€ 185.930

De dividenduitkering van het Waterbedrijf Vitens wordt niet tot de 'algemene dekkingsmiddelen' gerekend maar verantwoord onder programma 6 bestuurlijk thema 'Wonen en Ondernemen'.

Onvoorzien

De post onvoorzien is ingesteld om uitgaven die niet uitstelbaar of als onvermijdbaar worden aangemerkt te kunnen opvangen. In 2015 is geen gebruik gemaakt van deze post en daarom valt deze vrij in het rekeningresultaat.

Belastingen

De gemeentelijke heffingen vallen uiteen in een gebonden en ongebonden deel. Voor het ongebonden deel hebben wij in 2015 evenals voorgaande jaren een beleid gevoerd waarbij de opbrengsten uitsluitend worden verhoogd met de inflatiecorrectie. Voor de inflatiecorrectie wordt aangesloten bij de door het Rijk gepresenteerde inflatiecijfers bij de jaarlijkse meicirculaire. De gebonden heffingen zijn veelal gekoppeld aan kostendekkendheid waardoor jaarlijks verschillen kunnen optreden. De rioolrechten zijn evenals in voorgaande jaren met 5% gestegen vanwege het vGRP 2012- 2016. De nadere verantwoording is uitgewerkt in de paragraaf 'Lokale Heffingen'.

Wat heeft het gekost?

Financiering en algemene dekkingsmiddelen	Bestuurlijk thema	Rekening 2014	Primitief 2015	Begroting 2015	Rekening 2015	Saldo 2015
Lasten						
Interne doorbelasting		1.338.280	1.518.551	1.518.551	1.518.551	
Kapitaallasten		165.733	173.852	147.314	134.303	13.011
Overige lasten	Belastingen	446.619	366.178	600.778	839.379	-238.601
	Financiële positie	1.389.967	572.293	224.493	102.852	121.641
	Financiering	117.315	14.823	14.823	56.168	-41.345
	Resultaat na bestemming	3.245.177	195.160	106.280		106.280
Totaal Lasten		6.703.091	2.840.857	2.612.239	2.651.253	-39.014
Baten						
Baten	Belastingen	-12.816.084	-13.536.165	-12.931.165	-13.218.836	287.671
	Financiële positie	-60.816.798	-46.316.272	-41.832.377	-44.266.888	2.434.511
	Financiering	-1.654.590	-1.275.797	-1.086.797	-1.062.655	-24.142
Totaal Baten		-75.287.472	-61.128.234	-55.850.339	-58.548.379	2.698.040
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		-68.584.381	-58.287.377	-53.238.100	-55.897.126	2.659.026
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves		3.983.357	1.534	769.906	498.935	270.971
Onttrekking uit reserves		-15.477.606	-65.618	-6.479.399	-3.833.160	-2.646.239
Mutatie reserves		-11.494.249	-64.084	-5.709.493	-3.334.225	-2.375.268
Totaal Financiering en algemene dekkingsmiddelen		-80.078.630	-58.351.461	-58.947.593	-59.231.351	283.758

Toelichting realisatie

Belastingen

Lasten

Binnen het bestuurlijke thema belastingen is er € 238.601 meer uitgegeven dan begroot.

De lasten op het product heffen en innen van belastingen zijn in 2015 € 55.408 hoger dan begroot. Er zijn meer kosten gemaakt voor het innen van de belastingen. De kosten van invordering worden verhaald op de belastingplichtigen. Hierdoor hebben wij bij de baten € 50.790 meer opbrengsten.

In 2015 is de belastingsamenwerking BSWW volgens voornemen tot stand gekomen. Hiervoor was een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld en begroot voor een bedrag van € 234.600. Deze gelden zijn overgemaakt aan de gemeente Wijdmeren, die het totale budget beheert voor de belastingsamenwerking BSWW.

Daarnaast hebben wij in 2015 de kosten met betrekking tot de ICT van het samenwerkingsverband BSWW betaald voor een bedrag van € 159.959. Deze kosten waren niet begroot in onze begroting en zijn doorbelast aan de gemeente Wijdmeren in verband met hierboven genoemde budget. Zie ook de toelichting bij de baten.

Baten

Binnen het bestuurlijke thema belastingen is er € 287.671 meer ontvangen dan begroot.

Deze ontvangsten hebben zoals boven toegelicht bij de lasten voornamelijk te maken met de meeropbrengsten op de inning van belastingen voor een bedrag van € 50.790 en de doorbelasting van de ICT kosten van de samenwerkingsverband BSWW aan de gemeente Wijdmeren voor een bedrag van € 159.959.

Op de producten OZB en overige belastingen is in totaal € 76.922 meer ontvangen dan begroot. Voor de specificatie verwijzen wij u naar de paragraaf Lokale heffingen.

Financiële positie

Laten

Binnen het bestuurlijke thema Financiële positie is er € 121.641 minder uitgegeven dan begroot.

Onder het product Algemene baten en lasten is een bedrag opgenomen voor onvoorziene uitgaven voor € 100.000. Deze is bestemd om onuitstelbare of onvermijdbare uitgaven te kunnen opvangen lopende het jaar. In 2015 is er geen beroep gedaan op de post onvoorziën.

Baten

Binnen het bestuurlijke thema Financiële positie is er € 2.434.511 meer ontvangen dan begroot.

Zoals in programma 6 “wonen, werken en vrije tijd” is toegelicht wordt de afwikkeling van de verkoop Beek en Hoff gerealiseerd in 2016. De gemeentehuizen vallen als overheadkosten onder dit programma. Doordat de verkoop nog niet is afgerond kunnen wij ook de boekwaarde van het pand niet afwickelen met de daarbij behorende bestemmingsreserves. Zie ook de toelichting bij de reserves. Dit is in totaal een bedrag van € 2,2 miljoen.

In de Voorjaarsnota 2015 is een stelpost buffer Sociaal domein ingesteld ter omvang van € 2.044.218. In de Bestuursrapportage Najaar 2015 is vanuit deze stelpost een bedrag van € 1.673.589 ingezet ter opvang van de extra uitgaven die samenhangen met het Sociaal domein. Het restant van de stelpost bedraagt € 370.629. Wij stellen u voor om dit bedrag te storten, zoals in de inleiding is voorgesteld in een bestemmingsreserve ‘risicoreserve sociaal domein’.

Algemene toelichting mutaties reserves

Toevoeging aan reserves

De begrote storting aan de kapitaaldeckingsreserve “verbouwing gemeente kantoor” heeft niet kunnen plaatsvinden. Dit doordat “Beek en Hoff” nog niet is afgewikkeld. Dit geeft een voordeel van € 270.971.

Onttrekking aan reserves

De begrote onttrekkingen aan de kapitaaldeckingsreserves “Beek en Hoff” heeft in 2015 niet plaatsgevonden. Doordat de verkoop nog niet is gerealiseerd kan de bestemmingsreserve nog niet worden opgeheven.

De paragrafen

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

In deze paragraaf wordt ingegaan op het weerstandsvermogen van de gemeente Stichtse Vecht. Aandacht voor het weerstandsvermogen voorkomt dat substantiële risico's dwingen tot extra bezuinigingen en/of noodzaken tot een bijstelling van de uitvoering van de programma's. Voor het beoordelen van het weerstandsvermogen is inzicht nodig in de omvang en de achtergronden van de risico's alsmede de aanwezige weerstandscapaciteit.

Monitoring risico's gedurende het jaar

De risico's en beheersmaatregelen zijn per programma gedurende het jaar geactualiseerd. Hiervoor gebruiken wij in Stichtse Vecht het programma NARIS, dat door ruim 140 andere gemeenten wordt gebruikt. In 2015 is de Raad geïnformeerd via de programmabegroting en de twee Bestuursrapportages in geval van afwijkingen. Risicomanagement is daarmee structureel ingebed in de reguliere P&C cyclus.

Terugblik op de risico's genoemd in de begroting 2015

Hieronder volgt een terugblik op de top 5 risico's die genoemd zijn in de begroting 2015.

Positie verbonden partijen

Financiële, politiek/bestuurlijke en organisatorische risico's doordat de gemeente zowel opdrachtgever als eigenaar is en door de afstand waarop gestuurd en verantwoord wordt.

Beheersmaatregel: Wij hebben in 2015 per verbonden partij een risico profiel opgesteld.

Terugblik:

In 2015 zijn voor alle Verbonden Partijen financiële risicoprofielen opgesteld. Op basis van de brede analyse op de Verbonden Partijen en deze risicoprofielen is een nieuwe indeling voor de Verbonden Partijen gemaakt. Deze indeling geeft richting aan de mate van toezicht en sturing, waarin categorie A voor zwaarder(e) toezicht en sturing staat, categorie B voor regulier(e) toezicht en sturing staat en categorie C licht(e) toezicht en sturing inhoud. De categorie D vormt de financiële samenwerkingsverbanden waarop toezicht en sturing zeer licht is en waarvan wij als gemeente dividend uitkering van ontvangen.

Deze nieuwe indeling is tezamen met de totaaloverzichten van alle Verbonden Partijen op 16 juni 2015 in de informatieve commissie gepresenteerd en positief ontvangen.

Sociaal domein

Financiële risico's die samenhangen met de implementatie en uitvoering van het Sociaal domein. De risico's die hiermee samenhangen zijn nog niet volledig in beeld en worden komende periode (uitputtend) geïnventariseerd. Vooralsnog houden wij een buffer aan van 8% van de Rijksbijdrage.

Beheersmaatregel: Het aanhouden van een bestemmingsreserve "risicoreserve Sociaal domein" van voldoende omvang.

Terugblik:

2015 was een belangrijk jaar voor de uitvoering van de taken in het sociaal domein. Het sociaal domein is nog steeds omgeven met onzekerheid. Hoewel er steeds meer informatie beschikbaar is, is deze nog niet altijd tijdig voor handen.

Daarom is er in 2015 actief ingezet op het in kaart brengen van de risico's in het sociaal domein. Er wordt middels een monitor per kwartaal informatie verstrekt over de voortgang van de taken in het sociaal domein en de stand van zaken van de uitvoering.

Hiervoor wordt ook gebruik gemaakt van de strategiekaart die is ontwikkeld. In 2015 is een top 10 risico's sociaal domein opgesteld, die ook is opgenomen in de begroting 2016.

Zover nu bekend hebben zich in 2015 geen risico's voorgedaan waarvoor niet op voorhand voor is gereserveerd in de verschillende gehanteerde buffers.

In 2015 is ook besloten de SWW-samenwerking voor het sociaal domein te ontvlechten en de gezamenlijke taken versneld af te bouwen. De financiële verrekening van de taken die zijn verricht binnen het samenwerkingsverband van 2013 tot 2016 (waaronder handhaving, sociaal domein en belastingen) wordt in het tweede kwartaal 2016 in

kaart gebracht. Dan wordt eventueel duidelijk wat de consequenties zijn van de ontvlechting voor onze gemeente.

Beroep op Armoede- en schuldenbeleid

Financiële risico's doordat als gevolg van conjuncturele ontwikkelingen er een groter beroep op voorzieningen, ten laste van de gemeentelijke middelen, wordt gedaan.

Beheersmaatregel: Wij stellen het beleid af op het beschikbare budget.

Terugblik:

Er is in 2015 een eenmalige tegemoetkoming uitkering minima gegeven. De financiële gevolgen zijn opgevangen binnen de begroting.

Beoordelen van Openbare veiligheid en crisissituaties

Politiek/bestuurlijke en financiële risico's doordat de omvang van een incident en/of niet adequate advisering en/of het niet volgen van proceslijnen tot inschattingfouten leiden.

Beheersmaatregel: Wij hebben permanente aandacht voor training en oefening voor functionarissen die deel uitmaken van de crisisbeheersingsorganisaties.

Terugblik:

Er heeft zich in 2015 geen situatie voorgedaan, waarbij een inschattingfout gemaakt is, die vervolgens heeft kunnen leiden tot imago-, financiële- of politieke schade. Op het gebied van de gemeentelijke crisisbeheersing is een verdere professionaliseringsslag gemaakt. Dit mede door de invoering van Gemeentelijke Crisisbeheersing 2.0 waarbij regionale piketfunctionarissen ingezet worden ten tijde van een ramp of crisis. Via het opleidingsprogramma van de Veiligheidsregio Utrecht worden jaarlijks meerdere opleidingen en trainingen georganiseerd om de gemeentelijke crisisorganisatie op een gewenst niveau te behouden.

Lekkage en overstromingen door wateroverlast

Politiek/bestuurlijke en financiële risico's door toename van schades als gevolg van klimaatverandering.

Beheersmaatregel: Wij hebben (door recente ontwikkelingen) verscherpte aandacht voor de kwaliteit van het rioolstelsel.

Terugblik:

Er hebben zich geen risico's voorgedaan in 2015.

Overige risico's

De volgende risico's hebben zich naast de top 5 voorgedaan in 2015. De financiële gevolgen zijn opgevangen binnen de begroting.

Asbesthoudend materiaal in schoolgebouwen

Afgelopen jaar (2015) is er op 4 schoollocaties (RSG Brokdele, basisscholen Witte Roos, Ludgerus en Schepershoeke) in de gemeente asbesthoudend materiaal uit de schoolgebouwen verwijderd, waarvan de kosten voor rekening van de gemeente zijn gekomen.

Omdat op een andere wijze in dekking van dergelijke kosten kan worden voorzien, is geen beroep gedaan op de Algemene reserve. Overigens hebben deze zaken geen van allen imagoschade voor de gemeente of de schoolbesturen tot gevolg gehad.

Valpartij Safari

Er heeft 1 valpartij heeft plaatsgevonden bij de kleedkamers in Safari, waarbij een man op zijn hoofd viel en moest worden afgevoerd. Dit kwam door een natte en dus gladde vloer. Hierop wordt de vloer technisch weer aangepast (eigenaarsonderhoud). Deze aanpassing is in januari 2016 aangebracht.

Daling legesinkomsten

Met betrekking tot het risico daling legesinkomsten zien we het volgende over de afgelopen jaren voor wat betreft de legesopbrengst:

Jaar	Opbrengst	Nadeel	Voordeel
2011	€ 1.400.000	€ 390.000	
2012	€ 1.160.000		€ 160.000
2013	€ 1.000.000		€ 125.000
2014	€ 1.700.000		€ 190.000
2015	€ 1.550.000		€ 50.000

Van 2011 tot en met 2013 zien we dalende legesinkomsten. In 2014 zien we voor het eerst weer een stijging. De legesopbrengst in 2015 is weliswaar minder dan in 2014 maar nog altijd meer dan de geraamde opbrengst.

Conclusie risico's in relatie tot de Algemene reserve

Er heeft geen onttrekking uit de Algemene reserve plaatsgevonden om de financiële gevolgen van de risico's op te vangen.

Benodigde weerstandscapaciteit

Het totaal aan (financiële) risico's is gekwantificeerd op € 20.050.000

Op basis van de risico-inventarisatie is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast, omdat het reserveren van dit maximale bedrag (circa € 20,05 miljoen) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Uit de simulatie volgt dat het voor 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden opgevangen met een bedrag van € 4.977.438 (benodigde weerstandscapaciteit).

Beschikbare weerstandscapaciteit

Per 31 december 2015 ziet de beschikbare weerstandscapaciteit van Stichtse Vecht er als volgt uit:

Beschikbare weerstandscapaciteit	
Algemene reserve (minimum weerstandsvermogen)	€ 9.450.000
Post onvoorzien	€ 100.000
Stelpost achteruitgang algemene reserve (ingezet in 2e bestuursrapportage)	€ -
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	€ 9.550.000

Ratio weerstandsvermogen

De benodigde weerstandscapaciteit wordt geconfronteerd met de beschikbare weerstandscapaciteit. De raad heeft bij het vaststellen van de nota Reserves en voorzieningen en de nota Risicomanagement de ratio weerstandsvermogen vastgesteld op tenminste 1,4 (met een streefwaarde tot 2,0).

De ratio is:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 9.550.000}{€ 4.973.525} = 1,92.$$

Overige kengetallen

Kengetallen	
Netto schuldquote	65%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	59%
Solvabiliteitsratio	27%
Grondexploitatie	0,01%
Structurele exploitatieruimte	3,19%
Belastingcapaciteit	110,24%

Vanaf de jaarrekening 2015 worden bovenstaande kengetallen (op deze plek) verplicht opgenomen in de Programmarekening op grond van artikel 11 van het besluit Begroting en verantwoording (BBV). Het opnemen ervan moet het beoordelen van de jaarrekening door raadsleden en de toezichthouder vergemakkelijken.

Wat betekenen deze kengetallen?

De netto schuldquote

De quote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Dit kengetal is als volgt berekend: het totaal van de vaste en vlottende schulden minus de uitzettingen (per 1 januari 2016) gedeeld door de jaarlijkse baten. Uit het getal blijkt dat de schuld van de gemeente overeenkomt met ca 2/3 deel van alle verwachte baten die bij de gemeente in 2016 binnenkomen.

De netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)

De berekening is gelijk aan bovenstaand kengetal echter is de schuld van de gemeente verminderd met de financiële activa en kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen.

De 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 en veel eigen vermogen (het totaal van de algemene en de bestemmingsreserves), hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn voor de financiële positie. Dit kengetal is als volgt berekend. Het eigen vermogen gedeeld door de totale passiva. Dit geeft een solvabiliteitsratio van 25 procent voor de gemeente Stichtse Vecht. Door de stand van de Algemene reserve zitten wij op de minimum norm die ligt tussen de 25 en 40 procent.

Grondexploitatie

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitaties een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. Indien de gemeenten leningen hebben afgesloten om grond te kopen voor een (toekomstige) woningbouwproject dan hebben zij een schuld. Bij de beoordeling van een dergelijke schuld is het van belang om te weten of deze schuld kan worden afgelost wanneer het project wordt uitgevoerd. Van de opbrengst van de woningen kan immers de schuld worden afgelost. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Dit kengetal is als volgt berekend: de niet in exploitatie genomen gronden gedeeld door alle verwachte baten die bij de gemeente in 2016 binnenkomen. Het getal geeft aan dat de gemeente met € 13.703 aan niet in exploitatie genomen gronden nagenoeg geen grondposities heeft.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds 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. Dit kengetal is als volgt berekend: De structurele baten minus de structurele lasten vermeerderd met de structurele mutaties in de reserves gedeeld door alle verwachte baten die bij de gemeente in 2016 binnenkomen. De uitkomst is positief.

Belastingcapaciteit

De OZB opbrengsten zijn de belangrijkste eigen belastinginkomsten. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar op te vangen of ruimte is voor nieuw beleid te creëren. Omdat de belastingverordening 2016 nog niet is vastgesteld kan het kengetal bij het opstellen van de Programmabegroting 2016 nog niet worden berekend.

2. Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

In deze paragraaf geven wij het beleidskader weer van het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen wegen, kunstwerken, watergangen (kade- en oevervoorzieningen), openbare verlichting, riolering, watergangen, groen, speel- en sportterreinen en gebouwen. Bij kapitaalgoederen is het niveau van onderhoud direct gekoppeld aan het beschikbaar gesteld budget.

Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)

De kapitaalgoederen wegen, groen, kunstwerken, watergangen, speelterreinen en (gedeeltelijk) riolering beheerden wij op basis van het in het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR). Aan de hand van het ambitieniveau in het IBOR zijn de beheerplannen en geïntegreerde onderhoudsbestekken opgesteld.

In het integrale beheerplan openbare ruimte, zijn de disciplines inhoudelijk afgestemd. De kostendekking van de beheerplannen brengen wij in overeenstemming met: een differentiatie van het kwaliteitsniveau, het extensiveren van onderhoud en het herverdelen van de beschikbare middelen. Wij monitoren de risico's. Wij houden de beheerpakketten actueel bij areaaluitbreidingen en voeren de benodigde extra beheerkosten door in de begroting.

1. Wegen

Ten behoeve van het beheerplan wegen 2014-2018 is in 2015 een aantal grotere reconstructies en vervangingen uitgevoerd zoals de Straatweg in Loenen, de Langegracht in Maarssen en de brugoprit in Breukelen. Daarnaast is er verspreid over de gemeente op meerdere wegvakken planmatig onderhoud uitgevoerd.

2. Kunstwerken

Het meerjaren beheer- en onderhoudsplan (2012) vormde de basis voor de uitwerking in onderhoudsbestekken. Wij maakten een keuze in prioriteitstelling voor het verrichten van onderhoud- en vervangingswerkzaamheden van de kunstwerken. Hierbij is veiligheid de ondergrens. In het kader van het integraal beheer openbare ruimte (IBOR) zijn bijna alle gemeentelijke kunstwerken opgenomen om de gewenste beeldkwaliteit te behouden

3. Openbare verlichting

Centraal staat het waarborgen van verkeerstechnisch en sociaal veilig gebruik van de wegen en leefomgeving door de openbare verlichting op niveau te brengen en te behouden. Wij streven naar efficiencyvoordelen door samenwerking. In dit kader hebben wij medio 2014 een nieuw voorstel van Citytec (eigenaar van de lichtmasten) voor een leaseovereenkomst ontvangen. Dit voorstel wogen wij af tegen de juridische complexiteit van het opnieuw aanbesteden van onderhoud en beheer van het areaal, dit belemmerde de aanbesteding in 2015. In 2016 bepalen wij de strategie voor eigendom en retour van de openbare verlichting. Daarna starten we met de aanbesteding.

4. Waterhuishouding

Wij hebben watergangen en oevers beheerd, conform de Keur van de waterschappen en met inachtneming van de Flora- en faunawet. Wij hebben gezorgd dat de aanlegplaatsen beschikbaar zijn voor passanten en zijn voorzien van de basisvoorzieningen, als afvalinzameling, toegankelijke oevers, drinkwater inname mogelijkheden en op een beperkt aantal locaties in Maarssen, Breukelen en Loenen, walstroom. De samenwerking met waterschappen werd geïntensiveerd om baggerwerk zo efficiënt mogelijk uit te voeren. In de beleidskaders voor de kwaliteit van de openbare buitenruimte zijn ook de oevers en beschoeiingen betrokken.

5. Groen

In de beleidskaders voor kwaliteit van de openbare ruimte is ook het groen betrokken. Het doel is functioneel openbaar groen met een aanvaardbaar onderhoudsniveau. De bomenstructuur vormt een herkenbaar en mede-beeldbepalend element in de kernen en in het landschap. De kwaliteit hiervan en het behoud van de monumentale bomen zijn belangrijke aandachtspunten. In 2015 hebben wij een integraal Bomenbeleid opgesteld. We hebben het openbaar groen beheerd als onderdeel van het Integraal Beheer Openbare Ruimte. Daarnaast hebben wij de bomen volgens een vastgesteld programma op veiligheid gecontroleerd. De inspectieresultaten hebben geleid tot maatregelen.

6. Speelplaatsen

We zorgden dat de speelplekken en speeltoestellen voldoen aan de wettelijke veiligheidseisen.

Als eigenaar van de speeltoestellen zijn wij verplicht minimaal één keer per jaar een grondige inventarisatie te houden. Dit wordt jaarlijks door een onafhankelijk inspectiebureau gedaan. Vanuit de inspectie volgden maatregelen voor onderhoud en/of vervanging van speeltoestellen.

De kwaliteitskaarten, gebaseerd op het Beleidskader speelruimte, zijn voor de gehele gemeente in ontwikkeling. Daarbij is goed gekeken naar de spreiding van speelplaatsen. Waar het op basis daarvan mogelijk is wordt voorgesteld om speelplaatsen op te heffen. In samenwerking met wijkbewoners maken wij vervolgens uitvoeringsplannen met voorgestelde reconstructies. Voor de planning wordt goed gekeken naar urgentie vanuit de wijkbewoners.

7. Sportterreinen

Wij stimuleren gebruikers om zelf een grotere verantwoordelijkheid te nemen voor het beheer en onderhoud van de sportaccommodaties. Daardoor komt onze focus te liggen op strategische kaderstelling, (her)ontwikkelen van projecten en faciliteren van particuliere initiatieven. Wij onderzochten of het beheer en de exploitatie van de buitensport door derden kan worden uitgevoerd, waarbij de gemeente eigenaar van de grond en de opstallen blijft en optreedt als vastgoedmanager. De voetbalverenigingen zijn bereid om het beheer en de exploitatie over te nemen. De voorwaarden waaronder dit plaats vindt worden onderzocht. In 2015 zijn er drie kunstgrasvelden gerealiseerd, bij respectievelijk o.s.v. Nita, LMHC en MHV. Met de Sportraad Stichtse Vecht worden de prioriteiten bepaald. Waarbij de balans tussen de binnen- en buitensport is geborgd.

8. Gebouwen

Het meerjaren (technische) onderhoud voor het gemeentelijk vastgoed wordt, enkele uitzonderingen daargelaten, door ons verzorgd en bekostigd. Het planmatig onderhoud is voor een periode van 10 jaar (met ingang van 2014) vastgelegd in meerjarenonderhouds-(beheer)plannen. Wij verbeterden het onderhoudsniveau en verminderden achterstallig onderhoud door ons vastgoed verantwoord te beheren. Zo is een gedeelte van het achterstallig onderhoud ingelopen door de integrale aanbesteding van dak-, gevel- en monumentenonderhoud. De duurzaamheidsmaatregelen zijn in voorbereiding voor 2016. Door het aanjaagteam vastgoed zijn enkele gemeentelijke panden verkocht die op de verkoop shortlist stonden. Daarnaast is op 1 januari 2015 een wetswijziging geweest waarbij de verantwoordelijkheid voor het buitenonderhoud en aanpassingen Primair Onderwijs (PO) overging van gemeenten naar schoolbesturen. Vanaf 1 januari 2015 zijn schoolbesturen in het PO volledig verantwoordelijk voor het buitenonderhoud en aanpassingen van schoolgebouwen.

9. Riolering

In de jaarrekening van programma 3 is onder het punt "wat hebben we daarvoor gedaan" al aangegeven welke maatregelen zijn genomen in het kader van het vGRP. Daarnaast voerden wij de milieumaatregelen uit, zoals afkoppelen van hemelwater in bestaande woongebieden en hebben in Kockengen fase 1 van het project Kockengen Waterproof uitgevoerd. Ook is de renovatie/vervanging van riolering, pompen gemalen uitgevoerd. En is er een grondwaterplan opgesteld en hebben wij projecten, onderzoek en operationele beheertaken gezamenlijk met de waterschappen en/of buurgemeenten opgepakt.

3. Financiering

Inleiding

De paragraaf 'Financiering' beschrijft hoe de gemeente Stichtse Vecht om gaat met het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen en de hieraan verbonden risico's.

Wet- en regelgeving

De introductie van het verplicht schatkistbankieren en de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet Hof) heeft geleid tot een gewijzigde Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). De gewijzigde wet- en regelgeving zijn vertaald in het 'Treasurystatuut 2014 gemeente Stichtse Vecht', door de raad vastgesteld op 28 oktober 2014.

Beleidsvoornemens 2015

Beoordelen bancaire condities.

De gemeente Stichtse Vecht heeft er voor gekozen het betalingsverkeer onder te brengen bij de Bank Nederlandse Gemeenten. In 2015 is onderzocht of de bancaire condities van de BNG marktconform zijn. Gebleken is dat de verschillen, in vergelijking met de grote particuliere bankinstellingen, slechts marginaal zijn.

Bij het onderzoek is tevens gekeken naar de financiële logistiek, de kredietwaardigheid en dienstverlening c.a. Alle bevoorschotting door de rijksoverheid wordt gerealiseerd via de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Dit betekent dat het onderbrengen van het gemeentelijk betalingsverkeer bij een particuliere bankinstelling tot administratief meerwerk, extra kosten en mogelijk renteverlies zal leiden. Door de erkende ratingbureaus (Moody's en Standard & Poor's) is aan de BNG-bank de hoogste mate van kredietwaardigheid toegekend, te weten 'AAA'. Verreweg het grootste deel van de kredietverlening van de bank is (krediet)risicovrij, omdat deze aan of onder garantie van overheden plaatsvindt. Tot slot zijn de ervaring met de BNG op het gebied van dienstverlening zeer tot tevredenheid. Hierbij wordt echter opgemerkt dat, gelet op het huisbankierschap van de BNG, de ervaringen op dit gebied met particuliere bankinstellingen summier zijn.

De resultaten uit het onderzoek geven voldoende aanleiding de relatie met de BNG als huisbankier van de gemeente Stichtse Vecht te continueren.

Beleidslijn afwikkeling van hypothecaire geldleningen aan (voormalig) personeel.

Op basis van destijds geldende secundaire arbeidsvoorwaarden is door de voormalige gemeente Breukelen hypothecaire geldleningen verstrekt aan ambtenaren. Bij de gemeentelijke herindeling zijn de lopende contracten, inclusief condities, overgegaan naar de gemeente Stichtse Vecht.

Het verstrekken van hypothecaire geldleningen aan ambtenaren en politieke ambtsdragers is overeenkomstig de Wet fido inmiddels niet meer toegestaan. In 2015 is extra ingezet op het stimuleren van vervroegde aflossing van de lopende contracten. Dit heeft er toe geleid dat er lopende 2015 elf contracten notarieel konden worden doorgehaald. De ingezette lijn krijgt in 2016 een vervolg.

Financieringspositie

Voor de financiering van liquiditeitstekorten dienen de kaders van de Wet fido in acht te worden genomen. De liquiditeitspositie en de voor 2015 geprognosticeerde financieringsbehoefte in relatie tot de geldende wet- en regelgeving hebben het noodzakelijk gemaakt twee langlopende geldleningen op de kapitaalmarkt aan te trekken.

Leningportefeuille

Met het aantrekken van twee langlopende geldleningen in 2015 bestaat de leningportefeuille van de gemeente Stichtse Vecht per 31 december 2015 uit dertien (13) langlopende geldleningen. De restschuld per ultimo van het begrotingsjaar 2015 is ruim € 64 miljoen.

Leningportefeuille

Leningportefeuille, mutaties 2015			
	Oorspronkelijke hoofdsom	Rente	Restant hoofdsom
Leningportefeuille per 1 januari 2015	71.500.000		54.074.020
BNG, leningnummer 40.101129 (afgelost)	-3.000.000	3,40%	
BNG, leningnummer 40.109590 (nieuw e lening)	10.000.000	0,63%	10.000.000
BNG, leningnummer 40.109591 (nieuw e lening)	5.000.000	0,65%	5.000.000
Subtotalen	83.500.000		69.074.020
Totaal aflossingen 2015			5.128.333
Leningportefeuille per 31 december 2015			63.945.687

Rente

De rentelast in 2015 bedraagt € 1,8 miljoen (afgerond).

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet bepaalt het maximum waarmee liquiditeitstekorten met kortlopende geldleningen gefinancierd mogen worden. Voor de gemeente Stichtse Vecht is de kasgeldlimiet voor 2015 berekend op ruim € 10, 0 miljoen. Voor 2015 heeft de gemeente Stichtse Vecht voldaan aan de vereisten zoals de Wet fido aan de kasgeldlimiet stelt.

Renterisiconorm

Berekening renterisiconorm, begrotingsjaar 2015 t/m 2018					
		Begrotingsjaar			
		(bedragen x € 1.000)			
Berekening renterisico		2015	2016	2017	2018
1	Renteherzieningen	0	0	0	0
2	Betaalde aflossingen	5.128	4.834	14.841	4.847
A	Renterisico (1+ 2)	5.128	4.834	14.841	4.847
Berekening renterisiconorm					
3	Begrotingstotaal	124.000	122.000	122.000	119.500
4	Percentage van ministeriële regeling	20%	20%	20%	20%
B	Renterisiconorm	24.800	24.400	24.400	23.900
Toets renterisiconorm					
B	Renterisiconorm	24.800	24.400	24.400	23.900
A	Renterisico	5.128	4.834	14.841	4.847
Ruimte (+) / Overschrijding (-): B – A		19.672	19.566	9.559	19.053

Om de risico's van renteonzekerheid uit te drukken hanteert het Rijk de renterisiconorm, bij ministeriële regeling vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal. Uit de berekening blijkt dat de gemeente Stichtse Vecht ook in 2015 heeft voldaan aan de vereisten van de renterisiconorm.

4. Bedrijfsvoering

Inleiding

Onder bedrijfsvoering wordt verstaan: *de sturing en beheersing van bedrijfsprocessen om de beleidsdoelstellingen te realiseren*. Naar aanleiding van de aanstelling van een Directeur Bedrijfsvoering werd een aanvang gemaakt om alle elementen rondom 'sturen en verantwoorden' samen te brengen tot een meer samenhangend geheel, waarin de verschillende elementen op een logische wijze onderling verbonden zijn. Hiervoor werd een ontwikkelgroep Brede Innovatieve Bedrijfsvoering (BIB) gestart.

Huisvesting

De werkzaamheden in zowel Boom en Bosch te Breukelen (ten behoeve van het realiseren van vergaderruimte voor de commissievergaderingen), als de restauratiewerkzaamheden van Goudestein zijn volgens planning in 2015 afgerond. De gebouwen zijn ook in gebruik genomen.

Met betrekking tot ingebruikname van het gebouw 4 en 1 te Breukelen als vergaderlocatie voor de gemeenteraad is begin 2015 door de raad besloten het vergaderen in de raadzaal Loenen aan de Vecht voorlopig voort te zetten in afwachting van een onderzoek naar de mogelijkheden van realisering van een vergaderruimte voor de raad. Na uitgebreid onderzoek zal in januari 2016 een notitie met betrekking tot deze problematiek aan de raad worden voorgelegd.

Door vertraging in de voorbereiding van de aanbesteding en in de aanbesteding zelf is het niet gelukt om overeenkomstig de oorspronkelijke planning in maart 2015 te starten met de verbouwing van het Gemeentelijk Administratie Kantoor. Hierdoor kon pas in juli 2015 worden begonnen met de werkzaamheden. De eindoplevering zal eind maart 2016 plaatsvinden.

Personeel & Organisatie

In 2015 hebben wij verder gebouwd aan een kwalitatief hoogwaardige en professionele gemeente om te kunnen voldoen aan de vraag en behoefte van onze omgeving. Ons strategisch HRM-beleid is verder uitgebouwd rond de thema's: professionaliseringsprogramma, optimale en duurzame inzetbaarheid van personeel en sturing op de loonsom.

Professionaliseringsprogramma

Eind 2015 is de beweging 'Samen Bouwen aan Stichtse Vecht' ontwikkeld, een traject waarmee de organisatie helder maakt dat zij samen met haar omgeving voortdurend bouwt aan het verbeteren van de gemeente. Hiervoor wordt actief "buiten naar binnen" gehaald en wordt geïnvesteerd in het versterken van de kwaliteit en cultuur van onze organisatie. Dit om als organisatie in staat te zijn om te kunnen voldoen aan de vraag van de omgeving.

Opleiding- en ontwikkeltrajecten

Volgens het kwaliteitsprogramma, sinds eind 2015 onderdeel van 'Samen Bouwen aan Stichtse Vecht', zijn in 2015 verschillende trainingstrajecten ontworpen en gegeven door intern getrainde medewerkers. Hiermee werd intern kwaliteit ontwikkeld en verbondenheid vergroot. De geformuleerde cultuurwaarden: Verbindend vermogen, Ondernemerschap, Betrokkenheid, Aanspreekbaarheid en Klantgerichtheid vormen de kapstok van het programma. Met name de training verbindend en ondernemend samenwerken heeft in een breed bereik actief inwoners, ondernemers, bestuur en ambtenaren samengebracht.

Loopbaanbeleid en mobiliteit

In 2015 is meer focus op interne- en externe mobiliteit gelegd.

Formatie

De reductie van de loonsom met 8% ten opzichte van 2011 is in 2015 gerealiseerd. Daarnaast is in 2015 de nulmeting formatie per 1 januari 2015 vastgesteld. Voor een goede sturing op formatie is het vervolgens van belang om de loonsom te koppelen aan de toegestane formatie.

Communicatie

In 2015 is een belangrijke impuls gegeven aan de interne communicatie. Zo zijn de verschillende strategische veranderprojecten zoals het Nieuwe Werken, het programma Samen Bouwen aan Stichtse Vecht, het medewerkerkwaliteitsprogramma en de aandacht voor de cultuur van de organisatie met gerichte communicatie ondersteund. Met als doel betekenis geven aan verandering.

Er is planmatiger invulling te geven aan de interne communicatie op de diverse projecten, met aandacht voor communicatie 'op maat'. Onder de medewerkers is een enquête gehouden over de interne communicatie waarop een goede respons is gekomen. Mede op basis van de enquête is een plan opgesteld voor de verbetering van de infrastructuur van de interne communicatie met nieuwe middelen, op maat, centraal en decentraal, intranet, webmedia en een nieuw digitaal personeelsmagazine. Voor de ontwikkeling van deze middelen, inclusief een sociaal Intranet, als belangrijke drager van de informatiestromen in de organisatie, is geld in de begroting gereserveerd. Het nieuwe intranet wordt in maart 2016 opgeleverd. Bij dit alles blijft het uitgangspunt: een goede communicatie 'binnen' is voorwaarde voor een goede communicatie 'buiten'.

Inkoop- en aanbesteding

In 2015 is een nulmeting op de inkoopfunctie uitgevoerd. De resultaten worden gebruikt om onze inkoopfunctie verder te professionaliseren. Naast rechtmatigheid zal de nadruk hierbij liggen op doelmatiger inkopen en meer zelf doen.

Archief

De eerste rapportage over de archief- en informatievoorziening is in een gezamenlijke rapportage van de archivaris en het team Facilitaire Zaken aangeboden aan de gemeenteraad in combinatie met de andere rapportages.

Tevens is de rapportage conform afspraken toegezonden aan de provinciale archiefinspecteur. Afgelopen jaar is de eerste fase van de Vervanging geregeld waardoor digitale scanimages de rechtsgeldigheid van papieren documenten vervangen en is er in het kader van de realisatie van de definitieve huisvesting het papieren archief centraal opgeslagen in archiefopslagruimten en de archiefruimte in de kelder van het gemeentehuis in Maarssen en in de archiefruimte van Breukelen.

Inmiddels is een reactie van de provincie over deze rapportage, toegezonden aan het college van burgemeester & wethouders waarin een positief oordeel wordt uitgesproken over de ontwikkelingen van het informatiebeheer, richting een verdere digitale informatiehuishouding. Er wordt aandacht gevraagd voor de informatievoorziening conform archiefwet bij bestaande en nieuwe gemeenschappelijke regelingen, de digitalisering van de (oude) bouwdoSSIers voor de verplichtte overbrenging naar de regionale archiefdienst en de verdere afbouw van de papieren (dubbele) informatiehuishouding.

Financiën

De afgelopen jaren is geïnvesteerd in het implementeren en doorontwikkelen van de Planning & Control cyclus. Dit geschiedt aan de hand van een samenhangend plan dat gedurende drie jaar wordt uitgerold. In de Programmabegroting 2015 zijn de teksten korter en bondiger geredigeerd en is de Begrotingsapp afgelopen jaar geïmplementeerd en aan de raad gepresenteerd. Verder zijn in 2015 voor de daarvoor in aanmerking komende programma's Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's) benoemd. De uitkomsten hiervan worden begin 2016 aan de auditcommissie gepresenteerd. De laatste stap van het project is om aan de slanke en toegankelijke P&C-cyclus adequate informatievoorziening te koppelen die bestaat uit een viertal (getrapt) op elkaar afgestemde niveaus (medewerkers, management, bestuur en raad). Nadat de informatievoorziening volledig is ingericht kan de gemeentelijke financiële informatie 'on-line' worden ontsloten. Met de in 2015 bereikte resultaten ligt het project goed op schema om de door de raad gewenste transparante, compacte en meer digitale Planning & Control-instrumenten uiterlijk in 2017 te realiseren.

Samenwerkingsverband SWW

Voortzetting en afbouw of ontvlechting van de samenwerking

De volgende overige taken voerden wij afgelopen jaar uit in het SWW verband: belastingen, BOA (handhaving Drank en Horeca wetgeving) en sociaal domein.

- Voor de samenwerking op het terrein van belastingen zijn afspraken gemaakt voor onbepaalde tijd.
- De samenwerking op het gebied van Buitengewoon Opsporingsambtenaren is per 15 december 2015 beëindigd.
- De gezamenlijke zorginkoop ten behoeve van het sociaal domein heeft in 2015 plaatsgevonden binnen Zorgregio Utrecht West (een samenwerking tussen zeven gemeenten: De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater, Stichtse Vecht, Weesp, Wijdmeren en Woerden). De overeenkomsten met de huidige aanbieders zijn op 10 december 2015 met één jaar verlengd tot en met 31 december 2016.

Ook op andere terreinen binnen het sociaal domein is samengewerkt, zoals op het gebied van applicatiebeheer, beleidsontwikkeling, monitoring, opleidingen, HRM en communicatie. Deze samenwerking wordt voortgezet tot uiterlijk 1 januari 2018 en in aanloop naar die datum gefaseerd afgebouwd.

Belastingsamenwerking

Begin september 2015 hebben de colleges van de drie gemeenten afspraken gemaakt over de samenwerking. Aansluitend op dit overleg zijn de raden van de drie gemeenten geïnformeerd. Afsproken is dat de samenwerking op het Sociaal domein doorloopt tot 1 januari 2018 en de voorgenomen belastingsamenwerking BSWW volgens voornemen eind 2015 wordt geïmplementeerd. Indien één van de gemeenten besluit om een taak anders te organiseren treden partijen met elkaar in overleg op basis van de in de gemeenschappelijke regeling gemaakte afspraken. In december is nog nader gesproken welke onderdelen worden voortgezet en op welke wijze welk gesprek begin januari zou worden voortgezet. Kort na zijn aantreden constateerde de nieuwe programmadirecteur dat de samenwerking op basis van de gesprekken die hij heeft gevoerd dat tot 2018 voortbouwen aan een samenwerking in het sociaal domein in SWW-verband en daarna ontvlechten niet efficiënt is en veel extra kosten met zich meebrengt. Bovendien is het niet motiverend en geeft het veel bestuurlijke en ambtelijke "drukte" om de SWW samenwerking "in de lucht" te houden. Inmiddels blijkt dat op enkele punten ontvlechting onvermijdelijk is. Op grond hiervan is een ontvlechtingvoorstel opgesteld om alle consequenties in samenhang in beeld te brengen. Dit voorstel zal in 2016 het reguliere bestuurlijke traject gaan volgen en op grond hiervan zullen de noodzakelijk vervolgstappen worden ondernomen.

Voor wat de belastingsamenwerking BSWW betreft is deze volgens voornemen tot stand gekomen. Deze lichte gemeenschappelijk regeling is eind 2015 van start gegaan. Dit tijdstip is gekozen om de aanslagregeling voor 2016 goed te kunnen voorbereiden. De intentie achter de samenwerking is kosten reductie. Uit de begrotingswijziging die is opgesteld als gevolg van de samenwerking blijkt dat de kosten die samenhangen met heffen en invorderen van gemeentelijke heffingen voor Stichtse Vecht ca € 83.000 structureel lager zijn dan zonder de samenwerking. Dit voordeel is structureel ten gunste gebracht van de stelpost "aanpassen OZB-raming".

Onderzoeksprogramma 2015

Op grond van 'Verordening doelmatigheid- en doeltreffendheidonderzoek gemeente Stichtse Vecht' (Gemeentewet, artikel 213a) doet het college jaarlijks ten minste één onderzoek naar de doelmatigheid en/of doeltreffendheid. In 2015 is een onderzoek gestart naar de informatiepositie van het College m.b.t. vastgoed. Dit wordt in 2016 afgerond.

Naast de onderzoeken op initiatief van het college zijn in 2015 ook de resultaten van enkele rekenkameronderzoeken in de raad besproken. Eén van de onderzoeken betrof de Gemeentelijke herindeling: lasten en lusten? Uit het onderzoek is naar voren gekomen dat de gemeente na de herindeling in staat is gebleken om de financiële huishouding snel op orde te krijgen en dat de totale exploitatielasten van de gemeente zijn afgenomen na de herindeling. De personele kosten en kosten van inhuur zijn aantoonbaar lager dan de gezamenlijke personele kosten van de gemeenten Breukelen, Loenen en Maarssen. De commissie constateerde dat de raad in de P&C cyclus beter kan worden geïnformeerd over loonsom en de kosten van inhuur. Het college heeft verbeteringen op dit punt aan de raad toegezegd. De herindeling heeft niet geleid tot een onevenredige verhoging van de heffingen en tarieven voor burgers en bedrijven. De stijging van de heffing en tarieven is gemiddeld lager dan de jaarlijkse inflatie (prijsindexcijfer CBS). Tot slot constateerde de commissie dat de door het Rijk ontvangen vergoeding voor frictiekosten volledig is verantwoord, maar niet alle bestedingen voldoen aan de definitie van de frictiekosten. Hierover zijn overigens door de accountant geen opmerkingen gemaakt.

Speerpunten 2015	
1. Reductie loonsom met 8% ten opzichte van de loonsom 2011	Gerealiseerd
2. Professionaliseringsprogramma	Uitgevoerd
3. Individueel loopbaanbeleid en mobiliteit	Afgerond
4. Implementatie 'toolkit' Communicatie en inbedden van participatief- en gebiedsgericht werken	Gerealiseerd
5. Doorontwikkeling van de Planning & Control cyclus	Op schema

5. Verbonden partijen

In 2015 is gewerkt aan het vormgeven van een betere sturing en toezicht op de Verbonden Partijen. Een Verbonden Partij is een partij waarin de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. Per partij zijn de risico's inzichtelijk gemaakt en is de rol- en taakverdeling op ambtelijk niveau meer expliciet gemaakt. Nadere uitwerking hiervan gebeurt in 2016.

Tevens is de basis gelegd voor een betere wisselwerking tussen gemeente en de bovengemeentelijke samenwerking. Dit is gedaan door een ambtelijk netwerk van coördinatoren Verbonden Partijen op te bouwen in de regio Utrecht.

Een andere bijdrage aan deze basis was het organiseren van twee informatieve commissievergaderingen waarin complexe vraagstukken bespreekbaar zijn gemaakt die van belang zijn bij de omgang met Verbonden Partijen. Het eerste vraagstuk was de omgang met tegenstrijdigheden tussen lokaal belang en bovengemeentelijk belang in een Gemeenschappelijke Regeling. Hiervoor is nader ingegaan op het Plassenschap.

Het tweede vraagstuk dat werd besproken, is de invulling van de eigenaarsrol ten aanzien van de Verbonden Partijen vanuit de raad. Vervolgens is een werkgroep van raadsleden ingesteld met als doel de sturende en kaderstellende rol van de raad nader uit te werken.

Zowel vanuit het gemeentebestuur als vanuit de ambtelijke organisatie is er daarmee in 2015 een basis gelegd om in de toekomst voort te bouwen aan bovengemeentelijke samenwerking.

Verbonden Partijen – A-categorie (bedragen x € 1.000,-)

Naam	Plaats van vestiging	Vertegenwoordiging	Bevoegdheden	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Financieel resultaat	Bijdrage SV 2014
Bestuur Regio Utrecht (BRU)	Utrecht	DB: Collegelid AB: Collegelid, 2 raadsleden	DB: Bestuur AB: Stemrecht	- In Liquidatie	- I.L.	- I.L.	2.016.200 krijgt SV terug
Recreatieschap Stichtse Groenlanden	Utrecht	Raadslid, Collegelid	AB en DB: stemrecht	€ 5.524,6 (3)	€ 3.891,6 (3)	€ 195,2 (4)	€ 135,2 (3)
Gemeenschappelijke Regeling Pauw Bedrijven	Stichtse Vecht	DB: Collegelid AB: Collegelid	AB: stemrecht	€ 1.917 (4)	€ 5.910 (4)	€ -311 (4)	€ 356,5 (4)
Veiligheidsregio (VRU)	Utrecht en decentraal	Burgemeester	AB: stemrecht	€5.408 (2)	€ 45.013 (2)	€ 1705 (2)	€3.829 (2)
Plassenschap Loosdrecht e.o.	Utrecht	Collegelid, 5 Raadsleden,	AB en DB: stemrecht.	€ 1.344,5 (3)	€ 3.084,5 (3)	€ 143 (3)	€ 230 (3)
Omgevingsdienst Regio Utrecht (OdrU)	Utrecht	Collegelid	AB: stemrecht	€ 235 (4)	€ 3.970 (4)	€ 172 (4)	€ 1.504 (4)
GGD regio Utrecht (GGDrU)	Zeist	Collegelid	AB: stemrecht	€ 1.933,7 (4)	€ 7.467 (4)	€ 1.278,5 (4)	€ 1.891 (4)

Verbonden Partijen – B-categorie (bedragen x € 1.000,-)

Naam	Plaats van vestiging	Vertegenwoordiging	Bevoegdheden	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Financieel resultaat	Bijdrage SV 2015
Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen	Stichtse Vecht	Burgemeester	AB: stemrecht	€ 187,5 (2)	€ 88,5 (2)	€ 2,3 (2)	€ 297 (1)
Afval Verwijdering Utrecht (AVU)	Soest	Collegelid	AB: stemrecht	296,3 (2)	170,8 (2)	111,5 (2)	1278,7 (2)
Welstand en Monumenten Midden Nederland 2005	Bunnik	Collegelid	AB: stemrecht	In Liquidatie	- I.L.	- I.L.	- I.L.

Verbonden Partijen – C-categorie (bedragen x € 1.000,-)

Naam	Plaats van vestiging	Vertegenwoordiging	Bevoegdheden	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Financieel resultaat	Bijdrage SV 2015
Stichting Milieu Educatief Centrum Maarssen (MEC)	Stichtse Vecht	Collegelid	Stemrecht als Voorzitter	€ 62,3 (2)	0	- € 4,5 (2)	(indirect via ODRU € 14,5) (1)
Stichting Urgentie commissie West Utrecht	Woerden	Collegelid	AB: stemrecht	0,9 (2)	nvt	-10 (2)	30 (2)
Stichting Inkoopbureau Midden Nederland	Vianen	Gemeentesecretaris	AB: stemrecht	- In Liquidatie	- i.l.	- i.l.	- i.l.

Verbonden Partijen – D-categorie Financiële samenwerkingen (bedragen x € 1.000,-)

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	Den Haag	Collegelid	Stemrecht als aandeelhouder	3.582 mio (4)	149.923 mio (4)	126 mio (4)	geen
Vitens	Zwolle	Collegelid	Stemrecht als aandeelhouder	463,2 miljoen (3)	1267,1 miljoen (3)	48,8 miljoen (3)	Dividend ontvangen in 2015 over 2014 € 169.062,--

Omdat niet altijd de definitieve cijfers al bekend zijn, mogen er ook andere cijfers aangeleverd worden voor de jaarrekening. De volgorde voor het bepalen welke cijfers te nemen, en de verwijzingen in de tabel zijn als volgt:

1. *Definitieve jaarcijfers 2015*;
2. Mochten deze niet tijdig beschikbaar zijn, dan: *Voorlopige jaarcijfers 2015*;
3. Mochten deze ook niet beschikbaar zijn, dan: *Laatst beschikbaar gestelde cijfers over 2015* (bv in een Managementrapportage);
4. Als er over 2015 helemaal niets gezegd kan worden, dan: *Definitieve jaarcijfers 2014*.

Bestuursregio Utrecht (BRU)

In 2015 hebben alle BRU gemeenten unaniem gekozen voor liquidatie BRU. Vanaf 1/1/2016 gaat het BRU over in een fors afgeslankte organisatievorm BRU i.l. (in liquidatie) enkel bedoeld ter afronding van lopende verplichtingen. De raden hebben hier formeel toe besloten en tegelijkertijd besloten tot de formele oprichting van de U10. De U10 is geen GR regeling, maar een flexibele netwerksamenwerking. Derhalve zal de U10 niet als verbonden partij worden vermeld.

Gemeenschappelijke regeling Pauw Bedrijven

Pauw Bedrijven verzorgt:

- aanbod van werk onder aangepaste omstandigheden voor ingezetenen die een dienstverband hebben in het kader van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)
- arbeidsontwikkeling voor de doelgroepen van uitkeringsregelingen als de Participatiewet en Wajong.

Vanaf 2015 is de Participatiewet in werking getreden en is de WSW gestopt. Nieuwe instroom van geïndiceerde medewerkers vindt dan ook niet meer plaats. Deze ontwikkelingen maken een herbezinning op de toekomst van PAUW Bedrijven noodzakelijk. In de tweede helft van 2016 wordt dit proces van herbezinning naar verwachting afgerond. Op basis van de tussenrapportages zal de jaarrekening geen grote afwijkingen vertonen ten opzichte

van de begroting 2015 van PAUW Bedrijven. Nadere toelichting over Pauw bedrijven staat beschreven in programma 5.

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Binnen de VRU werken 26 Utrechtse gemeenten samen op het gebied van brandweezorg, brandveiligheid, (gemeentelijke) crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening om zo te komen tot een veilige regio Utrecht. In 2015 stond de doorontwikkeling van de gemeentelijke crisisbeheersing centraal. De resultaten uit diverse majeure projecten (regionaal dekkingsplan, stimulerende preventie, financiering en repressieve huisvesting) zijn verder uitgewerkt en implementatie loopt. Een geactualiseerd Regionaal Risicoprofiel is vastgesteld na consultatie bij de gemeenteraad. Het Regionaal Beleidsplan is in 2015 geactualiseerd en wordt in 2016 vastgesteld. Nadere toelichting staat vermeld onder programma 2.

Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Het Recreatieschap is verantwoordelijk voor de ontwikkeling, exploitatie, toezicht en beheer van recreatievoorzieningen en –terreinen en treedt op als belangenbehartiger op het gebied van recreatie. In 2015 lag de focus op het verbeteren van de exploitatie en het moderniseren van de werkwijze. Het Ontwikkelplan Stichtse Groenlanden is vastgesteld om de voorzieningen van het schap toekomstgericht te ontwikkelen en de exploitatie te verbeteren. Daarnaast zijn de eerste stappen gezet om de uitvoeringsorganisatie van de Utrechtse recreatieschappen, Recreatie Midden Nederland (RMN), te verzelfstandigen in een bedrijfsvoeringsorganisatie. Meer informatie over het recreatieschap staat vermeld in programma 6.

Plassenschap Loosdrecht e.o.

Het Plassenschap Loosdrecht is verantwoordelijk voor de ontwikkeling, exploitatie, toezicht en beheer van recreatievoorzieningen en –terreinen en treedt op als belangenbehartiger op het gebied van recreatie. In 2015 lag de focus op het Project Oostelijke Vechtplassen. Binnen dit project is er een start gemaakt met de Quick Win Veenslib (proefproject waarin gekeken wordt of het mogelijk is om met overtollig slib uit de plassen de wegzakkende legakkers in het gebied te herstellen) en de Toekomstvisie Kievitsbuurten (onderdeel van het Masterplan Oostelijke Vechtplassen). De eerste stappen zijn gezet om de uitvoeringsorganisatie van de Utrechtse recreatieschappen, Recreatie Midden Nederland (RMN), te verzelfstandigen in een bedrijfsvoeringsorganisatie. Meer informatie over het Plassenschap staat beschreven in programma 6.

Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)

De Omgevingsdienst Regio Utrecht voert voor 15 gemeenten en voor 30 overheid gelieerde instellingen adviserende en uitvoerende taken uit op de gebieden van omgeving, milieu en duurzaamheid. Door de reorganisatie van de ODRU en de vormingsfase van de RUD, is bewust gekozen (vooral nog) niet te fuseren tot een provinciebrede RUD. Beide organisaties hebben in overleg afgesproken dat de provinciebrede RUD- vorming de stip op de horizon is, maar dat eerst de eigen organisaties op orde moeten zijn. In 2015 is door beide organisaties hard gewerkt aan het op orde brengen van de beide organisaties. ODRU heeft Koers 2015-2018 vastgesteld. De acquisitiedoelstellingen voor de ODRU zijn in het kader van de reorganisatie losgelaten. Hiermee zijn ook de financiële risico's ingeperkt. 2015 is voor wat betreft het uitvoeringsprogramma kosten neutraal afgesloten. Meer informatie over de ODRU staat beschreven in programma 3.

Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen

Het RHC garandeerde ook in 2015 goede borging van papieren archieven en adequate dienstverlening aan burger en ambtenaar, zowel in de studiezalen als een klantvriendelijke digitale dienstverlening. De collectie is in 2015 toegankelijker gemaakt op de website door gescande bronnen en toegangen toe te voegen. Voor het beheer van de toekomstige digitale archieven is het Project E-Depot voorbereid i.s.m. andere partners zoals het Archief Eemland en Streekarchief Gooi en Vechtstreek. De uitvoering van het project ligt in 2016. Op het gebied van erfgoed heeft het RHC verbinding gemaakt en bijgedragen aan het lokale en regionale erfgoednetwerk door deelname aan Stichting Vechtsnoer en ondersteuning te bieden bij bijzondere activiteiten, tentoonstellingen en publicaties. Bij de uitoefening van de rol als toezichthouder zijn kennisdeling en advisering de uitgangspunten. Het RHC valt onder programma 6.

GGD regio Utrecht (GGDrU)

Het doel van de GGDrU is het bevorderen van de Volksgezondheid door het verrichten van preventieve interventies. Zij voert dat uit voor de 26 gemeenten in Utrecht, waarbij stad Utrecht op enkele kleine onderdelen haar eigen taken heeft behouden. De GGDrU voert dit uit op wettelijke basis en de hoofdtaken die zij voor ons

uitvoeren zijn: Algemene Publieke Gezondheid en Jeugdgezondheidszorg. Veel taken worden voor alle gemeenten op dezelfde wijze uitgevoerd, hiervoor geldt dan ook een zelfde financiële bijdrage (de inwoners bijdrage). Wij maken ook gebruik van voor Stichtse Vecht op maat gesneden taken dat gefinancierd wordt naast de standaard inwonerbijdrage. Nadere toelichting over de GGD staat vermeld onder programma 7.

Afval Verwijdering Utrecht (AVU)

De AVU is sinds 1984 de regie- en kennisorganisatie voor de duurzame en kosteneffectieve verwerking van door de Utrechtse gemeenten bij huishoudens ingezamelde afvalstromen.

In 2015 is een onderzoek naar het realiseren van een eigen overlaadstation afgerond met als resultaat dat de AVU geen eigen overlaadstation gaat realiseren. Door de lopende contracten is de verwerking van restafval, grof huishoudelijk afval, GFT, oud papier, glas en kunststof verpakking afval voor meerdere jaren gewaarborgd. De AVU valt onder programma 3.

Stichting Milieu Educatief Centrum Maarssen (MEC)

De doelstelling van Stichting MEC betreft het organiseren van Natuur en Milieu Educatie-activiteiten in de gemeente Stichtse Vecht, met als belangrijkste doelgroep het basisonderwijs.

Ook in 2015 hebben diverse activiteiten plaatsgevonden voor het basis- en voortgezet onderwijs, zoals de Boomfeestweek, moestuinieren met kinderen en eenzaamheidsbestrijding in de wijk. Het MEC valt onder programma 3.

Welstand en Monumenten Midden Nederland (WMMN)

WMMN heeft als doel de instandhouding van het bouwkundig schoon, het landschap en cultuurschoon.

Het transitietraject van WMMN is in volle gang. Eind 2013 hebben 18 van de 22 deelnemende gemeenten besloten om tot liquidatie van WMMN over te gaan. Ondertussen zijn de voorbereidingen voor de oprichting van Stichting Mooi Sticht gaande. Deze stichting zal per 1 januari 2017 onderdeel uitmaken van Landschap en Erfgoed Utrecht. De WMMN valt onder programma 6.

Stichting Urgentie commissie West Utrecht

De SUWU is een gemeenschappelijke regeling van zes gemeenten in de regio Utrecht West met als doel het beslissen op ingediende aanvragen voor een woonurgentie in het kader van de Huisvestingsverordening. De SUWU heeft alle ingediende aanvragen kunnen afhandelen. Wel was sprake van een grotere toename van het aantal medische urgentieaanvragen en een toename van het aantal bezwaarzaken. De SUWU valt onder programma 6.

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland

Door bundeling van kennis en kunde op het gebied van inkoop en aanbesteding realiseert IBMN financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen voor de deelnemende organisaties.

In 2014 is een strategische verkenning uitgevoerd binnen SWW-verband over een gezamenlijk inkoop- en aanbestedingsbeleid. Deze verkenning en onvrede over de bedrijfsvoering van IBMN hebben tot het besluit geleid om deelname aan IBMN per 1 januari 2016 te beëindigen.

2015 was het laatste contractjaar. Naast het leveren van de reguliere inkoopondersteuning is gewerkt aan de afbouw van het contract.

BNG

De BNG is een financieel samenwerkingsverband. Hierover zijn geen relevante beleidsmatige ontwikkelingen te noemen. De BNG valt onder programma 7.

Vitens

Vitens verzorgt betrouwbaar en goedkoop drinkwater. Door het optimaliseren van bedrijfsprocessen en de schaalgrootte van het bedrijf (5,6 miljoen klanten) heeft Vitens het laagste consumententarief van Nederland. Het drinkwatertarief voor 2016 wordt zelfs nog verder verlaagd. Vitens valt onder programma 6.

6. Grondbeleid

In de verplichte paragraaf grondbeleid komt elk jaar aan bod hoe wij het grondbeleid hebben ingezet om de bestuurlijke doelen te bereiken. Ons beleid hebben we vastgelegd in de nota Grondbeleid en Nota kostenverhaal.

Nota Grondbeleid

In de nota grondbeleid geven we de beleidsuitgangspunten weer die ons grondbeleid vormen. Het beleidsuitgangspunt ten aanzien van het te voeren grondbeleid is om niet te kiezen voor één bepaalde vorm van grondbeleid, maar dit per locatie of project te bezien. Per project maken we de afweging of wij de grond zelf in ontwikkeling nemen of dat wij de afwikkeling geheel dan wel gedeeltelijk overlaten aan een marktpartij. Hiervoor hebben wij een afwegingskader beschreven waarbij wij beoordelen of het initiatief wenselijk is, of het financieel haalbaar is, of de financiële risico's ten opzichte van de financiële middelen acceptabel zijn en of voldoende kennis en capaciteit binnen de gemeente beschikbaar is.

Wij kiezen ten aanzien van het te voeren grondbeleid voor maatwerk en marktwerking. In de praktijk zal dit gezien het huidige tijdsbeeld, betekenen dat wij overwegend een faciliterend grondbeleid voeren.

Nota kostenverhaal

Eind 2014 hebben wij de Nota Kostenverhaal vastgesteld. Hiermee waarborgen wij de wettelijke plicht dat wij de kosten verhalen die we maken bij ruimtelijke ontwikkelingen. Het gaat hierbij om ruimtelijke ontwikkelingen die worden geïnitieerd vanuit de markt. Wij treden hierbij faciliterend op.

Met de Nota hebben wij ook het werkproces vastgelegd. Nu kunnen wij sneller en daadkrachtiger tot overeenstemming komen met initiatiefnemers. Daarnaast schept het voor de initiatiefnemers helderheid voor het proces. In de contracten die worden afgesloten worden voortaan twee stadia onderscheiden: de anterieure grondexploitatieovereenkomst fase 1 en fase 2. Fase 1 dekt de kosten wij maken tot aan de definitieve besluitvorming en fase 2 dekt de kosten na de besluitvorming (realisatiefase).

In de Nota kostenverhaal hebben wij vier kosten categorieën omschreven. Bij aanvang van een project ramen wij de kosten geraamd en delen wij elk initiatief, afhankelijk van de complexiteit, categorisch in. De kosten voor elke categorie zijn gebaseerd op ervaringscijfers. Die worden mede gebaseerd op een vaste formule c.q. plankostenplan die door het ministerie van VROM is ontwikkeld.

In 2015 hebben wij 3 anterieure overeenkomsten gesloten voor de projecten:

“Zwanenburg” Klokjeslaan te Maarssen
Binnenweg 18-20 te Maarssen
Raadhuisstraat 33 te Maarssen

Afsluiting grondexploitaties

In 2015 hebben wij de actieve grondexploitaties te weten ‘De Karavaan’ en ‘De Werf Kockengen’, afgesloten.

De Karavaan

De ontwikkeling betreft de bouw van 61 sociale huurappartementen en 9 grondgebonden woningen. De gemeente heeft hiervoor met woningbouwcoöperatie Portaal een koop- en samenwerkingsovereenkomst gesloten.

In 2015 zijn de werkzaamheden voor het grootste gedeelte afgerond. De exploitatie is afgesloten met een positief resultaat afgesloten van € 314.511,00. In 2015 is een voorziening gevormd voor de resterende kosten (inrichten speelzone, planschade en andere resterende kosten) van € 210.000,00. Hierdoor bedraagt het netto positief resultaat € 104.511. Dit zal aan de bestemmingsreserve “algemene reserve grondexploitaties” worden toegevoegd. De verwachting was dat de exploitatie zou sluiten met een negatief saldo van € 111.372 en hiervoor was in het verleden een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgeheven en gestort in de Algemene reserve grondexploitatie waaruit deze ook was gevormd.

De totale opbrengsten voor het project bedragen ca € 2.054.070,00 en de totale kosten bedragen ca € 1.949.599. In dit project zijn de (standaard) percentages voor de post voorbereiding en toezicht (15%) en de post onvoorzien (10%) niet volledig benut, waardoor bovenstaand positief resultaat op deze grondexploitatie is behaald.

De Werf Kockengen

Dit project voorziet de realisatie van een samenkomstgebouw ten behoeve van de Volle Evangelische Gemeente Kockengen (VEGK) met de mogelijkheid voor kinderopvang en een aanpassing van de gebouwde voorziening voor het jeugdhonk.

Eind 2015 is de grondexploitatie voor 'De Werf Kockengen' afgesloten met een positief resultaat van € 120.745. Aangezien in een later stadium nog een restant werkzaamheden (woonrijp maken openbaar gebied) binnen dit project verricht moet worden is hiervoor een voorziening aangemaakt van € 53.000. Het restant van het positieve saldo bedraagt € 67.745. Dit zal aan de bestemmingsreserve "Algemene grondexploitatie" worden toegevoegd. De verwachting was dat de exploitatie zou sluiten met een negatief saldo van € 11.133 en hiervoor was in het verleden een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgeheven en gestort in de Algemene reserve grondexploitatie waaruit deze ook was gevormd.

Het positieve saldo is hoger uitgevallen dan vooraf ingeschat en dat hangt samen met enerzijds de uiteindelijk lagere kosten voor de gedeeltelijk sloop- en vernieuwbouw van het jeugdhonk en anderzijds de lagere kosten voor het bouwrijp maken van het plangebied, waarbij de saneringsactiviteiten minder zijn dan aanvankelijk gedacht.

Op dit moment hebben wij geen grondexploitaties.

Verbreding doel algemene reserve grondexploitatie

In 2015 heeft uw Raad besloten om het doel van de reserve grondexploitatie breder te trekken. Wij hebben de bevoegdheid om een werkbudget uit de algemene reserve grondexploitatie aan te wenden voor de eerste plan- en onderzoekskosten bij ruimtelijke ontwikkelingen. Na het operationeel verklaren van het betreffende project met de vaststelling van de grondexploitatie brengen wij de kosten ten laste van de grondexploitatie en vloeien de eerder anticiperend uitgegeven gelden vanuit de grondexploitatie terug naar de reserve grondexploitatie. De omvang van de Algemene reserve grondexploitatie is vastgesteld op minimaal € 200.000 en maximaal € 600.000.

In 2015 zijn de positieve resultaten van de grondexploitaties 'De Werf Kockengen' en 'De Karavaan' gestort in deze reserve. Vervolgens hebben wij deels de onderzoekskosten met betrekking tot het Harmonieplein ad. € 21.000 onttrokken. De Algemene reserve grondexploitatie gaf door deze mutaties een saldo van € 736.044. Het surplus van € 136.044 is vrijgevallen in programma 6 'Wonen, werken en vrije tijd, zoals besloten in de Bestuursrapportage Najaar 2015.

De omvang van de reserve grondexploitatie bedraagt per 31-12-2015 € 600.000.

7. Lokale heffingen

Inleiding

Met de paragraaf lokale heffingen bij het jaarverslag wordt verantwoording gedaan over de beleidsvoornemens, de opbrengsten lokale heffingen, de lokale belastingdruk en het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid over begrotingsjaar 2015.

Bij de lokale heffingen wordt onderscheid gemaakt tussen gebonden heffingen (retributies) en ongebonden heffingen (belastingen). Gebonden heffingen zijn niet wettelijk voorgeschreven of begrensd en zijn gerelateerd aan een direct aanwijsbare tegenprestatie van de gemeente. Bij het tariefsbepaling geldt het principe van kostendekkendheid waarbij het totaal van de opbrengst het totaal van de kosten niet mag overtreffen.

Bij ongebonden heffingen is de gemeente beperkt in de belastingen dat ze mag heffen. Deze zijn limitatief genoemd in de artikelen 216 tot en met 228 van de Gemeentewet. Met inachtneming van de macronorm onroerende-zaakbelasting (OZB) is de gemeente vrij in het bepalen van de hoogte van het tarief. De ongebonden heffingen worden tot de algemeen dekkingsmiddelen van de gemeente gerekend.

Beleidsrealisaties

Het op realistische wijze toerekenen van de kosten van de gebonden heffingen is gedeeltelijk gerealiseerd. Er zijn nog een aantal vervolgstappen nodig om een compleet overzicht te hebben van alle kosten.

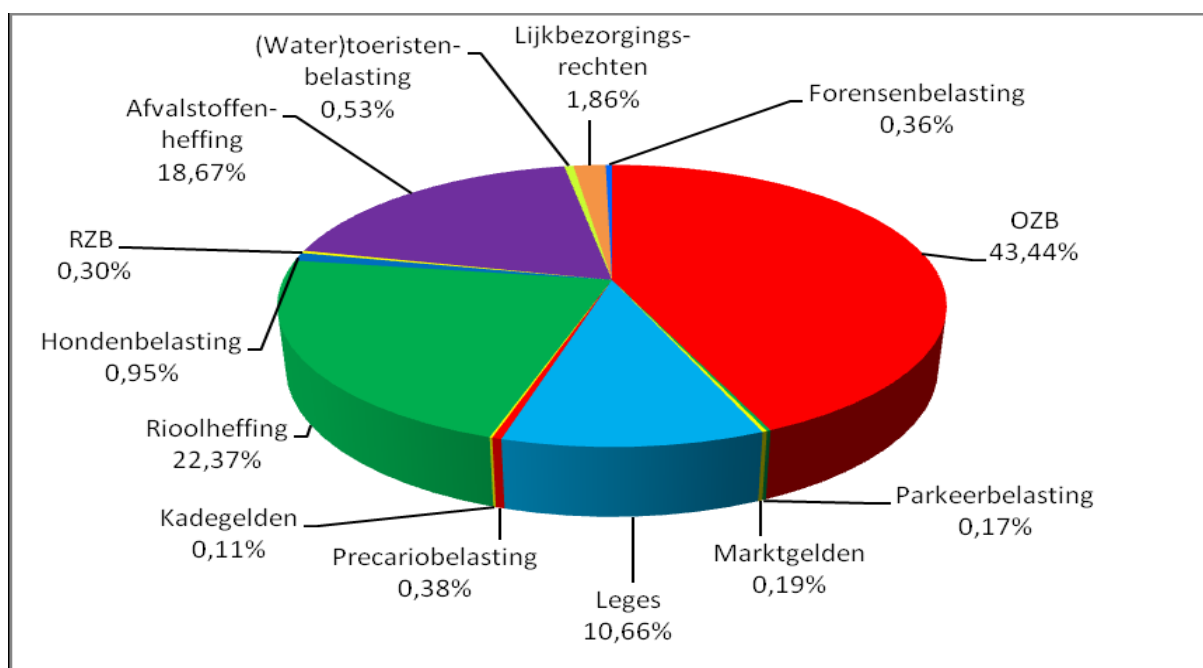
In de meicirculaire 2014 is het inflatiepercentage bepaald op 1,25%. Dit percentage heeft als basis gediend voor het verhogen van de ongebonden heffingen 2015.

In 2015 is een start gemaakt met het vereenvoudigen van de tarieventabellen behorende bij de belastingverordeningen. De tarieventabellen zijn opgeschoond.

Opbrengst lokale heffingen

Ongebonden heffingen	Begroting 2015	Opbrengst 2015	Vershil
OZB	12.209.450	12.249.078	39.628
RZB	74.462	84.673	10.211
Hondenbelasting	260.608	268.777	8.169
Parkeerbelasting	54.920	47.700	-7.220
Precariobelasting	72.185	108.387	36.202
(Water)toeristenbelasting	162.620	149.884	-12.736
Forensenbelasting	106.419	101.866	-4.553
Gebonden heffingen			
Afvalstoffenheffing	5.315.912	5.265.675	-50.237
Rioolheffing	6.172.465	6.306.377	133.912
Kadegelden	41.870	31.070	-10.800
Marktgeden	59.420	54.427	-4.993
Lijkbezorgingsrechten	532.610	523.363	-9.247
Leges	2.907.580	3.005.685	98.105
Totaal bedrag	27.970.521	28.196.962	226.441

Procentuele opbrengst lokale heffingen 2015



Afvalstoffenheffing

De opbrengst afvalstoffenheffing is in 2015 € 50.237 lager dan begroot. De oorzaak hiervan is dat bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van een te hoog aantal eenheden als gevolg waarvan de baten lager zijn dan begroot.

Rioolheffing

Het gemiddeld aantal m3 afvoerwater voor grootverbruikers blijkt aanzienlijk hoger dan waarmee met de begroting gerekend is. Dit resulteert in een hogere baten op de rioolheffing.

Leges

De opbrengst leges is € 98.105 meer dan begroot. Dit komt voornamelijk door de leges omgevingsvergunningen. Er is een stijgende lijn in het aantal aanvragen omgevingsvergunning, waarbij in 2015 vergunningen zijn verleend voor enkele grote tot zeer grote bouwprojecten die de legesopbrengsten positief hebben beïnvloed.

Lokale belastingdruk

In onderstaande tabel wordt de ontwikkeling van de lokale belastingdruk weergegeven.

Lokale belastingdruk	2014	2015	2016
Gemiddelde WOZ – w aarde	271.000	261.000	265.000
OZB – eigenarendeel	345,80	343,63	361,43
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishoudens)	217,12	218,34	220,68
Rioolheffing	217,08	227,94	239,33
Ontwikkeling lastendruk	780,00	789,91	821,44
% stijging t.o.v. voorgaande jaar	1,77%	1,26%	3,84%

Kwijtschelding

De basis voor het kwijtscheldingsbeleid is de Invorderingwet 1990, Uitvoeringsregeling Invorderingwet 1990 en de leidraad invordering 1990. Kwijtschelding wordt verleend indien er sprake is van het geheel of gedeeltelijk ontbreken van voldoende draagkracht. Hiervoor geldt de 100% kwijtscheldingsnorm (=bijstandsnorm). Kwijtschelding wordt verleend voor de volgende belastingen en heffingen: OZB woning eigendom, afvalstoffenheffing, rioolheffing, en hondenbelasting.

Binnen de daarvoor gestelde termijn werden er in 2015 circa 560 verzoeken ontvangen voor (gedeeltelijke) kwijtschelding. Daarnaast werd er op 549 belastingaanslagen automatisch kwijtschelding verleend waarmee een bedrag van € 380.057 gemoeid was.

De jaarrekening

1. Overzicht van baten en lasten

De jaarrekening sluit na dotaties en onttrekkingen aan reserves met een voordelig saldo van € 3.436.155. Onderstaand treft u een overzicht aan van het rekeningresultaat per programma. Voor een gedetailleerde toelichting verwijzen wij u naar de toelichting op de middelen bij de individuele programma's.

Programma	Rekening 2014			Begroting primitief 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Bestuur en dienstverlening	10.414.418	1.489.453-	8.924.965	9.384.034	1.360.005-	8.024.029
2. Veiligheid en handhaving	11.240.735	184.841-	11.055.894	6.393.650	189.627-	6.204.023
3. Fysiek domein	30.232.501	13.398.256-	16.834.245	28.170.878	12.861.528-	15.309.350
4. Onderwijs, kinderopvang en peuterwerk	7.539.885	661.717-	6.878.168	7.085.181	737.992-	6.347.189
5. Sociaal domein	34.301.718	16.925.538-	17.376.179	50.054.054	37.727.245-	12.326.809
6. Wonen, werken en vrije tijd	26.151.682	7.142.503-	19.009.179	17.754.736	6.767.539-	10.987.197
7. Financiering en alg dekkingsmiddelen	3.457.914	75.287.472-	71.829.558-	2.840.857	61.128.234-	58.287.377-
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	123.338.853	115.089.781-	8.249.072	121.683.390	120.772.170-	911.220
1. Bestuur en dienstverlening	276.124	132.004-	144.120	276.124	-	276.124
2. Veiligheid en handhaving	21.897	178.311-	156.414-	20.985	47.036-	26.051-
3. Fysiek domein	2.163.384	2.914.306-	750.922-	10.404	96.591-	86.187-
4. Onderwijs, kinderopvang en peuterwerk	426.222	1.379.396-	953.174-	286.556	431.364-	144.808-
5. Sociaal domein	41.523	667.815-	626.292-	-	-	-
6. Wonen, werken en vrije tijd	457.863	9.592.675-	9.134.812-	254.729	1.120.943-	866.214-
7. Financiering en alg dekkingsmiddelen	596.344	613.099-	16.755-	1.534	65.618-	64.084-
Mutaties reserves	3.983.357	15.477.606-	11.494.249-	850.332	1.761.552-	911.220-
Gerealiseerde resultaat	127.322.210	130.567.387-	3.245.177-	122.533.722	122.533.722-	-

Programma	Begroting na wijziging 2015			Rekening 2015		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Bestuur en dienstverlening	9.659.157	1.301.005-	8.358.152	9.757.060	1.329.407-	8.427.653
2. Veiligheid en handhaving	6.104.344	189.627-	5.914.717	5.972.162	233.869-	5.738.294
3. Fysiek domein	30.088.473	13.047.528-	17.040.945	31.262.486	13.809.477-	17.453.009
4. Onderwijs, kinderopvang en peuterwerk	7.364.224	619.492-	6.744.732	7.146.679	627.829-	6.518.851
5. Sociaal domein	50.996.355	37.292.907-	13.703.448	47.228.416	37.966.511-	9.261.906
6. Wonen, werken en vrije tijd	19.084.563	12.301.175-	6.783.388	19.201.640	8.423.363-	10.778.277
7. Financiering en alg dekkingsmiddelen	2.612.239	55.850.339-	53.238.100-	2.651.253	58.548.379-	55.897.126-
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	125.909.355	120.602.073-	5.307.282	123.219.696	120.938.834-	2.280.862
1. Bestuur en dienstverlening	276.124	89.280-	186.844	276.124	89.280-	186.844
2. Veiligheid en handhaving	20.985	100.565-	79.580-	20.985	78.030-	57.045-
3. Fysiek domein	753.612	2.064.457-	1.310.845-	1.040.581	2.045.918-	1.005.337-
4. Onderwijs, kinderopvang en peuterwerk	1.250.054	2.268.408-	1.018.354-	1.250.053	2.000.408-	750.355-
5. Sociaal domein	-	57.570-	57.570-	-	57.570-	57.570-
6. Wonen, werken en vrije tijd	4.399.188	1.717.472-	2.681.716	857.047	1.556.377-	699.330-
7. Financiering en alg dekkingsmiddelen	769.906	6.479.399-	5.709.493-	498.935	3.833.160-	3.334.224-
Mutaties reserves	7.469.869	12.777.151-	5.307.282-	3.943.725	9.660.742-	5.717.017-
Gerealiseerde resultaat	133.379.224	133.379.224-	-	127.163.421	130.599.576-	3.436.155-

2. Incidentele baten en lasten

Het rekeningresultaat wordt beïnvloed door een aantal incidentele baten en lasten.

De belangrijkste incidentele baten en lasten zijn onderstaand weergegeven.

Programma	Incidentele baten en lasten op programma's	Lasten	Baten
1. Bestuur en gemeentelijke dienstverlening	Ontvangen overlijdensuitkering bestuurder	-	72.210
	Dotatie overlijdens uitkering aan pensioenvoorziening	72.210	-
		72.210	72.210
2. Veiligheid en handhaving		-	-
3. Fysiek domein	Storting voorziening wegen	590.000	-
	Subsidie bushaltes en reconstructie Huis ten Boschstraa	-	591.400
	Zwerfvuil- en prullenbakkenonderzoek	80.000	-
	Subsidie zwerfvuil en prullenbakkenonderzoek	-	76.000
	Zomerstormschade	260.000	-
		930.000	667.400
4. Onderwijs, kinderopvang en peuterwerk	Asbestsanering en uitgaven constructiefouten	418.094	-
	Schades	80.000	-
		498.094	-
5. Sociaal domein	Noodopvang vluchtelingen	60.000	-
	Vergoeding Rijk noodopvang vluchtelingen	-	69.000
	Boetes en verrekening hulpmiddelen	-	93.000
		60.000	162.000
6. Wonen, werken en vrije tijd	Verkoop brugwachterswoning Loenen		306.000
	Storting voorziening meeropbrengst verkoop brugwachter	57.000	
	Planschade Vierde Kwadrant en Karavaan	75.000	
	Winstneming grondexploitatie De Werf		68.000
	Winstneming grondexploitatie De Karavaan		104.000
	Storting reserve grondexploitatie	172.000	-
	Vrijval reserve grondexploitatie (> € 600.000)	-	136.000
		304.000	614.000
7. Financiering en algemene dekkingsmidde	Vorbereidingskosten Belastingssamenwerking SWW	234.600	
	Doorbelasting voorbereidingskosten Belastingssamenwer	-	160.000
		234.600	160.000
Totaal		2.098.904	1.675.610

3. Balans en toelichting op de balans

ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014
Vaste activa	143.530.442	142.764.047
Immateriële vaste activa	431.031	324.185
a. Sluiten geldl.en saldo agio en disagio	-	-
b. Kosten van onderzoek en ontwikkeling	431.031	324.185
Materiële vaste activa	136.173.984	134.331.142
a. Investeringen met een economisch nut	96.272.582	94.044.746
b. Investeringen met econ.nut, waarvoor heffing kan worden geheven	26.972.110	26.830.489
c. Inv. in openbare ruimte met maatsch.nut	12.929.292	13.455.907
Financiële vaste activa	6.925.426	8.108.719
a. Kapitaalverstrekkingen:	145.108	145.108
- deelnemingen	145.108	145.108
- gemeenschappelijke regelingen	-	-
- overige verbonden partijen	-	-
b. Leningen:	2.999.142	3.318.216
- woningbouwcorporaties	2.648.995	2.915.100
- deelnemingen	344.152	396.657
- overige verbonden partijen	5.995	6.459
c. Overige langlopende leningen	3.781.175	4.645.394
d. Uitzettingen 's Rijks schatkist met een rentetyp.looptijd > 1 jr	-	-
e. Uitzettingen Nederlands schuld papier met een rentetyp.looptijd >1 jr	-	-
f. Overige uitzettingen (beleggingen) met een rentetyp.looptijd > 1jr	-	-
g. Bijdrage aan activa in eigendom van derden	-	-
Vlottende activa	17.754.174	13.492.706
Voorraden	13.703	-528.748
a. Grond- en hulpstoffen:	13.703	13.703
- niet in exploitatie genomen bouwgronden	13.703	13.703
- grond- en hulpstoffen	-	-
b. Onderhanden werk	-	-542.451
c. Gereed product en handelsgoederen	-	-
d. Vooruitbetalingen	-	-
Uitz.met rentetypische looptijd < 1 jaar	15.604.955	12.679.519
a. Vorderingen op openbare lichamen	11.438.186	8.657.332
b. Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen	-	-
c. Overige verstrekte kasgeldleningen	-	-
d. Rekening-courantverhoudingen met het Rijk	-	-
e. Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	413.527	357.504
f. Overige vorderingen	3.753.242	3.664.683
g. Overige uitzettingen	-	-
Liquide middelen	3.600	15.288
Kassaldi	3.600	15.288
Overlopende activa	2.131.916	1.326.648
a. Nog te ontv.specifieke uitkeringen overheid (Europese/Nederlandse)	713.400	-
b. Overige overlopende activa	1.418.516	1.326.648
Totaal	161.284.615	156.256.753

PASSIVA	31-12-2015	31-12-2014
Vaste passiva	131.489.918	126.264.788
Eigen vermogen	42.846.172	45.126.853
a. Reserves	39.409.836	41.881.676
- algemene reserve	10.179.078	11.344.173
- bestemmingsreserves		-
- overige bestemmingsreserves	29.230.758	30.537.504
b. Nog te bestemmen resultaat	3.436.336	3.245.177
Vorzieningen	21.976.668	24.074.418
Vorzieningen	21.976.668	24.074.418
Vaste schulden langer of gelijk aan 1 jaar	66.667.078	57.063.516
a. Obligatieleningen	-	-
b. Onderhandse leningen	66.594.682	56.989.120
- binnenlandse pensioenfondsen en verzinstellingen	-	-
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	66.594.682	56.989.120
- binnenlandse bedrijven	-	-
- overige binnenlandse sectoren	-	-
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken enz.	-	-
c. Door derden belegde gelden	-	-
d. Waarborgsommen	72.396	74.396
Vlottende passiva	29.794.699	29.991.966
Netto vlottende schulden < 1 jaar	27.122.832	27.715.757
a. Kasgeldleningen	10.000.000	10.000.000
b. Banksaldi	4.478.376	6.448.855
c. Overige schulden	12.644.457	11.266.901
d. Rekening Courant	-	-
Overlopende passiva	2.671.867	2.276.209
a. Specifieke uitkeringen Rijk	606.822	1.015.835
b. Overige overlopende passiva	2.065.045	1.260.374
Totaal	161.284.615	156.256.753

Grondslagen waardering van activa en passiva en resultaatbepaling

1. Activa

Voorkeur afschrijvingsmethode

Als voorkeur voor de afschrijvingsmethode is gekozen voor een lineaire afschrijving. De uitzondering hierop zijn de investeringen (riool, afval en begraven) waarvoor in principe kostendekkende tarieven worden gehanteerd. Voor deze investeringen wordt de annuïtaire afschrijvingsmethode gehanteerd. Dit is tevens van toepassing op bepaalde specifieke investeringen zoals geldverstrekingen.

Vaste activa

1.1 Immateriële vaste activa

Het betreft kosten, verbonden aan het sluiten van geldleningen en kosten van onderzoek en ontwikkeling ten behoeve van een bepaald actief (artikel 34 BBV).

Wijze van afschrijving:

De wijze van afschrijving is vastgelegd in artikel 17 van de beheersverordening (verordening artikel 212 van de gemeentewet) en wordt hier toegelicht. De afschrijvingstermijn voor kosten, verbonden aan het sluiten van geldleningen en (dis)agio, loopt parallel aan de looptijd van de geldlening.

Op de kosten van ontwikkeling ten behoeve van een bepaald materieel actief, de zogenaamde voorbereidingskosten, wordt in beginsel niet afgeschreven. Het gehele bedrag zal worden beschouwd als onderdeel van de verkrijgingprijs van materiële activa. De afschrijvingstermijn van het geactiveerde materiële actief is geldend voor het totale bedrag. Onderzoekskosten in de vorm van de samenstelling van een plan worden in beginsel direct ten laste van de rekening van baten en lasten gebracht. Wanneer onderzoekskosten toch worden geactiveerd, wordt daar bij de kredietverstreking specifiek door de raad toe besloten. De maximale afschrijvingstermijn is 5 jaar.

1.2 Materiële vaste activa

Het betreft investeringen met een meerjarig economisch nut, en investeringen met een meerjarig maatschappelijk nut (artikel 35 BBV). Met ingang van het boekjaar 2014 dienen de investeringen met een meerjarig economisch nut, waarvan ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, afzonderlijk op de balans te worden opgenomen.

1.2.1 Activa met een meerjarig economisch nut zijn opgenomen tegen de boekwaarde. De boekwaarde betreft de verkrijgingprijs of historische kostprijs, verminderd met de reeds vervallen afschrijvingstermijnen. De verkrijgingprijs of historische kostprijs wordt volgens de uitgangpunten van het BBV bruto geactiveerd. Dit betekent, dat verkregen subsidies, bijdragen of onttrekkingen aan bestemmingsreserves geen deel uitmaken van de verkrijgingprijs of historische kostprijs, maar over de gehele looptijd (lineair) worden gecorrigeerd op de berekende (afschrijvings-) lasten. Activa met een meerjarig economisch nut komen, conform het BBV, niet in aanmerking voor extra afschrijving. Alle gewaardeerde activa zijn daadwerkelijk aanwezig.

1.2.2 Activa met een meerjarig maatschappelijk nut in de openbare ruimte worden in deze gemeente alleen in uitzonderingsgevallen geactiveerd. Deze uitzonderingsgevallen betreffen:

- Eerste aanleg van wegen met de hierbij behorende civiele kunstwerken, niet opgenomen in grondexploitaties;
- Eerste aanleg of vervanging van grote wegen- en waterbouwkundige werken, zoals een viaduct of een brug, verkeersregelinstallaties en openbare verlichting;
- Omvangrijke wegen- en waterbouwkundige reconstructies in het kader van een wijkverbetering of verkeersdoorstroming.

Waardering vindt plaats tegen de boekwaarde. De boekwaarde betreft de verkrijgingprijs of historische kostprijs, verminderd met de al vervallen afschrijvingstermijnen. Activering vindt plaats tegen de netto verkrijgingprijs of historische kostprijs. Indien mogelijk, worden activa met een meerjarig maatschappelijk nut zo snel mogelijk

afgeschreven. Alle overige investeringen in activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden meegenomen in de beheersprogramma's.

Wijze van afschrijving:

De wijze van afschrijving is vastgelegd in artikel 9 van de beheersverordening (verordening artikel 212 van de gemeentewet) en wordt hier toegelicht. De afschrijving is in principe lineair tenzij de raad voor een andere wijze van afschrijving heeft gekozen.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Omschrijving	Afschrijvingstermijn
Activa met economisch nut	
Gronden van activa met een meerjarig economisch nut	Geen afschrijving
Gebouwen:	
-Woonruimten	50 jaar
-Onderwijsinstellingen	50 jaar
-Noodlokalen	15 jaar
-Verbouwing	25 jaar
-Gemeentekantoor	50 jaar
Installaties	15 jaar
Inventaris en Meubilair	10 jaar
Voertuigen, gereedschappen en overig materiaal	5 tot 10 jaar, naar gangbare ervaringsnormen of voorgeschreven normen over de gebruiksduur en wordt bij de aanschaf bepaald
Activa met maatschappelijk nut in de openbare ruimte	
Aanleg/vervanging wegen (wegdek, bermen, talud en wegmeubilair)	30 jaar
Herinrichting wegen (wegdek, bermen, talud en wegmeubilair)	20 jaar
Aanpassingen voorzieningen en snelheidsremmende maatregelen wegen (wegdek, bermen, talud en wegmeubilair)	10 jaar
Rotondes	15 jaar
Verkeerslichtinstallaties en openbare verlichting	15 jaar
Bruggen, viaducten en overige grotere kunstwerken	30 jaar
Rioleringswerken	15 tot 50 jaar, afhankelijk van de gebruiksduur
Overige materiële vaste activa	
Sportterreinen, speelvoorzieningen	20 jaar
Software	4 jaar

Bij vervreemding van het activum, wordt de restant boekwaarde ineens afgeschreven ten laste van de rekening van baten en lasten.

1.3 Financiële vaste activa

Onder financiële vaste activa vallen de kapitaalverstrekkingen, leningen, overige leningen, uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer, uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer, overige uitzettingen (beleggingen) met een rentetypische looptijd van één jaar of langer en bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De waardering is tegen nominale waarde (verstrekte waarde, verminderd met aflossingen en andere terugontvangsten). Er wordt niet op afgeschreven. Bij noodzakelijke afwaardering van financiële activa wordt het verschil in één keer als een last genomen in de rekening van baten en lasten.

VLottende activa

1.4 Voorraden (artikel 38)

Nog niet in exploitatie genomen gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, vermeerderd met de toegerekende algemene beheerskosten en verminderd met de gerealiseerde verkopen.

De onderhanden werken zijn opgenomen tegen de verkrijgingprijs, vermeerderd met de vervaardigingskosten, verminderd met de opbrengsten wegens gerealiseerde verkopen en ontvangen (rijks)subsidies.

1.5 Uitzettingen, looptijd korter dan een jaar (artikel 39)

Vorderingen:

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde met inachtneming van een aftrek voor oninbaarheid.

Waardering van de oude vorderingen heeft plaatsgevonden volgens de hierna genoemde criteria:

- vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar (2015)' voor 100%
- vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar - 1 (2014)' voor 75%
- vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar - 2 (2013)' voor 50%
- vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar - 3 (2012)' voor 25%
- vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar - 4 of ouder' voor 0%

1.6 Liquide middelen

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

1.7 Overlopende activa

De posten worden verantwoord tegen de nominale waarde. Het betreft vooruitbetaalde bedragen die betrekking hebben op 2016, maar al in 2015 zijn voldaan, nog te ontvangen bedragen die betrekking hebben op 2015 en overige overlopende activa. Vanaf 2008 maken de nog van het Rijk te ontvangen specifieke uitkeringen ook onderdeel hiervan uit.

2. Passiva

Vaste passiva

2.1 Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene en bestemmingsreserves, alsmede het saldo van de rekening van baten en lasten. De reserves worden onderscheiden naar:

- de algemene reserve;
- bestemmingsreserves, die dienen om ongewenste schommelingen op te vangen in de tarieven die aan derden in rekening worden gebracht, maar die niet specifiek besteed hoeven te worden (met ingang van het boekjaar 2014 dienen deze onder de voorzieningen opgenomen te worden);
- overige bestemmingsreserves.

2.2 Voorzieningen

Onder de voorzieningen zijn opgenomen de, op het moment van opstellen van de jaarrekening, voorzienbare verplichtingen, verliezen en of risico's, voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten.

Voorzieningen m.b.t. personele verplichtingen zijn opgenomen tegen contante waarde.

Voorzieningen worden gevormd wegens:

- verplichtingen, verliezen en risico's (artikel 44, lid 1a en 1b BBV);
- voorzieningen ter egalisering van kosten (artikel 44, lid 1c BBV);
- voorzieningen voor bijdragen in toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als in artikel 35, eerste lid, onder b (artikel 44, lid 1d BBV);
- voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (artikel 44, lid 2 BBV).

2.3 Vaste schulden langer of gelijk aan 1 jaar

Onder de langlopende schulden worden verstaan de schulden met een oorspronkelijke looptijd van één jaar of langer. Opgenomen is het oorspronkelijke geleende bedrag minus de aflossingen.

Vlottende passiva

2.4 Vlottende schulden < 1 jaar

De kortlopende schulden waarvan de looptijd niet langer dan 1 jaar bedraagt, zijn gewaardeerd tegen de werkelijke waarde.

2.5 Overlopende passiva

De posten worden verantwoord tegen de nominale waarde. Het betreft vooruitontvangen bedragen die betrekking hebben op 2016, maar al in 2015 zijn ontvangen, nog te betalen bedragen die betrekking hebben op 2015 en overige overlopende passiva. Vanaf 2008 maken de specifieke uitkeringen, ontvangen van het Rijk, ook onderdeel hiervan uit.

3. Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

Onder de niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten wordt verstaan:

- borg- en garantstellingen die door de gemeente zijn afgegeven aan derden;
- huur- en leaseverplichtingen, eveneens jegens derden;
- overige verplichtingen en rechten.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld volgens het stelsel van baten en lasten. Dit houdt in dat baten en lasten, ongeacht of ze tot betaling of ontvangst hebben geleid, worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar. Indirecte kosten worden geboekt op een aantal kostenplaatsen en interne producten via een kostenverdeelstaat verbijzonderd naar de kostendragers. Dit gebeurt deels via tijdschrijven van het personeel en deels via andere verdeelsleutels die vooraf zijn vastgesteld bij het opmaken van de begroting van het betreffende boekjaar.

Met betrekking tot het resultaat van de grondexploitaties is de volgende winstbepaling vastgesteld:

- Van alle bestuurlijk vastgestelde grondexploitaties wordt naast de boekwaarde (saldo van gemaakte kosten en gerealiseerde opbrengsten) ook een berekening gemaakt van de nog te maken kosten en nog te realiseren opbrengsten;
- De gemeenteraad besluit tot (tussentijdse) winstneming.

Grondslagen balans

De hiervoor opgenomen balans voldoet aan de voorschriften uit het BBV en de in de vorige alinea opgenomen algemene grondslagen. Deze voorschriften en grondslagen zijn gericht op een juiste en getrouwe waardering van de in de balans 2014 opgenomen activa en passiva.

Toelichting op de balans

1. Activa

Vaste activa

1.1 Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2014	Uitgaven	Inkomsten	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015
Kosten onderzoek en ontwikkeling	324.185	150.421	-	43.575	431.031
Totaal	324.185	150.421	-	43.575	431.031

De *uitgaven/inkomsten* betreffen de volgende investeringen:

Kosten onderzoek en ontwikkeling	Uitgaven	Inkomsten	Saldo
Vorbereiding div rioleringswerken 2012 -SV	99.948	-	99.948
Kockengen Waterproof Zuylenweg voorb riolering2014	50.473	-	50.473
Totaal	150.421	-	150.421

1.2 Materiële vaste activa

Materiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2014	Uitgaven	Inkomsten	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015
Materiële vaste activa (econ. nut)	94.044.746	6.353.407	140.693	3.984.878	96.272.582
Materiële vaste activa (econ. nut, heffing)	26.830.489	1.417.258	14.426	1.261.211	26.972.110
Materiële vaste activa (maatsch. nut)	13.455.907	3.863.566	2.666.520	1.723.661	12.929.292
Totaal	134.331.142	11.634.232	2.821.639	6.969.751	136.173.984

Specificatie van *Materiële vaste activa met een economisch nut*

Materiële vaste activa (economisch nut)	Boekwaarde 31-12-2014	Uitgaven	Inkomsten	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015
Gronden en terreinen	6.282.048	-	-	-	6.282.048
Woonruimten	212	-	-	212	-
Bedrijfsgebouwen	76.271.845	4.753.697	82.419	2.464.546	78.478.576
Grond- weg en waterbouwkundige werken	3.148.810	895.805	-	114.933	3.929.682
Vervoermiddelen	121.212	68.136	826	32.417	156.104
Machines, apparaten en installaties	4.179.618	24.024	-	337.746	3.865.896
Overig	4.041.001	611.745	57.448	1.035.023	3.560.275
Totaal	94.044.746	6.353.407	140.693	3.984.878	96.272.582

De *uitgaven/inkomsten* betreffen de volgende investeringen:

Bedrijfsgebouwen	Uitgaven	Inkomsten	Saldo
OBO Samenwoonschool Nigtevecht 2010 bouw -L	1.671.372	-	1.671.372
OVO Brokledede voorm deel bibliotheek tbv huisvestin	5.522	-	5.522
Vervangende nieuwbouw 't Palet	22.374	-	22.374
Restauratie Goudestein	474.909	82.419	392.490
Huisvesting organisatie bouwkundig	2.579.521	-	2.579.521
Totaal	4.753.697	82.419	4.671.278

Grond- weg en waterbouwkundige werken	Uitgaven	Inkomsten	Saldo
OBO Samenwoonschool Nigtevecht 2010 omgeving -L	435.838	-	435.838
Wegenb Oostkanaaldijk tussen Kerklaan Nigtevecht	28.500	-	28.500
Fietspaden Maarssebroek	143.500	-	143.500
Vervanging gemeentelijke beschoeiing Zandpad	150.800	-	150.800
Kockengen Waterproof Van Zuylenweg e.o. wegen 2014	110.048	-	110.048
Kockengen Waterproof Van Zuylenweg beschoeiing2014	375	-	375
Kockengen Waterproof Van Zuylenweg e.o. groen 2014	300	-	300
Kockengen Waterproof Lockhorstweg wegen 2015	20.336	-	20.336
Kockengen Waterproof Lockhorstweg beschoeiing 2015	6.108	-	6.108
Totaal	895.805	-	895.805

Vervoermiddelen	Uitgaven	Inkomsten	Saldo
Vervangen auto serviceteam Citroën Jumper	41.292	826	40.466
Aank 2 Nissan Micro wmo-soc rech-bouwinspec-boa's	26.844		26.844
Totaal	68.136	826	67.309

Machines, apparaten en installaties	Uitgaven	Inkomsten	Saldo
Uitbreiding audio/video/ict apparatuur	24.024	-	24.024
Totaal	24.024	-	24.024

Overige materiële vaste activa	Uitgaven	Inkomsten	Saldo
Telefonie gemeentehuis	63.409	-	63.409
Project Basisadm Grootchalige Topografie (BGT)	147.423	57.448	89.976
Vervanging hardware ICT 2014	219.960	-	219.960
Vervanging hardware ICT 2015	180.953	-	180.953
Totaal	611.745	57.448	554.298

Specificatie van *Materiële vaste activa met een economisch nut, waarvoor een heffing kan worden geheven*

Materiële vaste activa (economisch nut, waarvoor heffing)	Boekwaarde 31-12-2014	Uitgaven	Inkomsten	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015
Gronden en terreinen	24.535	-	-	-	24.535
Bedrijfsgebouwen	86.967	-	-	3.585	83.381
Grond- weg en waterbouwkundige werken	25.832.028	992.421	14.426	1.100.297	25.709.726
Machines, apparaten en installaties	435.635	-	-	41.264	394.370
Overig	451.324	424.838	-	116.064	760.098
Totaal	26.830.489	1.417.258	14.426	1.261.211	26.972.110

De *uitgaven/inkomsten* betreffen de volgende investeringen:

Grond- weg en waterbouwkundige werken	Uitgaven	Inkomsten	Saldo
Renovatie/vervanging hoofdriool -M	337.880	-	337.880
Riolering renovatie Rijksstraat Loenen	170.832	-	170.832
Vervanging van de riolering wijk De Poel	17.401	-	17.401
Hoofdgemalen	679	-	679
Aanleg drukriolering Oukoop NTA bouwkundig deel	22.949	-	22.949
Aanleg drukriolering Oukoop NTA elect/mechn ged	2.122	-	2.122
Kockengen Waterproof Van Zuylenweg riolering 2014	245.534	14.426	231.108
Kockengen Waterproof Lockhorstweg voorber riol	36.247	-	36.247
Kockengen Waterproof Lockhorstweg riolering 2015	17.514	-	17.514
Kockengen Waterproof Lockhorstweg riolering voorbe	129.352	-	129.352
Kockengen Waterproof Groenlust 1 riol voorbereidi	11.911	-	11.911
Totaal	992.420	14.426	977.994

Overige materiële vaste activa	Uitgaven	Inkomsten	Saldo
Aanschaf 12 ondergrondse containers plastic afval	424.838	-	424.838
Totaal	424.838	-	424.838

Specificatie van *Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut*

Materiële vaste activa (maatschappelijk nut)	Boekwaarde 31-12-2014	Uitgaven	Inkomsten	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015
Grond- weg en waterbouwkundige werken	13.434.717	3.863.566	2.666.520	1.722.872	12.908.890
Overig	21.190	-	-	789	20.401
Totaal	13.455.907	3.863.566	2.666.520	1.723.661	12.929.292

De *uitgaven/inkomsten* betreffen de volgende investeringen:

Grond- weg en waterbouwkundige werken	Uitgaven	Inkomsten	Saldo
Opwaarderen Busbaan -SV	161.744	-	161.744
Randweg Loenen	268.204	1.201.875	933.672-
verbetering langzaam verkeersroute Breukelerbrug	2.025.208	882.000	1.143.208
Herinrichting Rijksstraatweg Loenen aan de Vecht	1.396.076	500.000	896.076
Kockengen Waterproof Lockhortsweg dag onderh wegen	648	-	648
Kockengen Waterproof Lockhorstweg beschoeiing voor	11.687	82.645	70.958-
Totaal	3.863.566	2.666.520	1.197.046

1.3 Financiële vaste activa

Financiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2014	Uitgaven	Inkomsten	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2015
Kapitaalverstrekingen	145.108	-	-	-	145.108
Leningen	3.318.216	-	-	319.074	2.999.142
Overige langlopende leningen	4.645.394	68.675	-	932.894	3.781.175
Totaal	8.108.718	68.675	-	1.251.968	6.925.425

Specificatie van *Kapitaalverstrekingen*

Kapitaalverstreking deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2014	Vermeerdering	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2015
Aandelen Vitens -M	37.250	-	-	37.250
Aandelen Bank Nederlandsche Gemeenten -M	35.395	-	-	35.395
Effecten B.N.G. 1963 4% -M	454	-	-	454
Effecten B.N.G. 1968 6% -M	454	-	-	454
Aandelen Vitens -B	13.798	-	-	13.798
Aandelen BV MAB -B	18.000	-	-	18.000
Aandelen BNG -B	24.511	-	-	24.511
Aandelen NVBNG -L	7.079	-	-	7.079
Aandelen Vitens -L	8.168	-	-	8.168
Totaal	145.108	-	-	145.108

Specificatie van *Leningen*

Leningen	Boekwaarde 31-12-2014	Vermeerdering	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2015
Woningbouwcorporaties				
Geldlening WBV Breukelen (voorm woningbedrijf) -B	2.915.099	-	266.104	2.648.995
	2.915.099	-	266.104	2.648.995
Deelnemingen				
Achtergestelde lening Vitens -M	231.186	-	32.500	198.686
Achtergestelde lening Vitens -B	87.903	-	12.500	75.403
Achtergestelde lening Vitens -L	52.459	-	7.506	44.953
Stimuleringsfonds Bouwfonds Ned gem -L	25.110	-	-	25.110
	396.657	-	52.506	344.152
Overige verbonden partijen				
Lening Stichting Primair 2004	6.459	-	464	5.995
	6.459	-	464	5.995
Totaal	3.318.216	-	319.074	2.999.142

Specificatie van *Overige langlopende leningen*

Overige langlopende leningen	Boekwaarde 31-12-2014	Vermeerdering	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2015
Kockengen VV len. t/m 2017 -B	6.000	-	2.000	4.000
Geldlening Ambtenaren -B	3.658.475	-	789.899	2.868.576
Geldlening Ambtenaar -B	9.347	-	584	8.763
Zwemlust zwemvereniging geldlening 1992 -L	13.694	-	4.218	9.475
Sticht Dorpshuis Nigtevecht 2000 lening -L	723.936	-	28.957	694.978
Starterslening Stimuleringsfonds Volkshuisvesting	233.942	68.675	107.235	195.382
Totaal	4.645.394	68.675	932.894	3.781.175

VLOTTENDE ACTIVA

1.4 Voorraden

Voorraden	Boekwaarde 31-12-2014	Lasten	Baten	Winstneming	Boekwaarde 31-12-2015
Grond- en hulpstoffen	13.703	-	-	-	13.703
Onderhanden werk	542.451-	1.122.859	749.757-	169.349	-
Totaal	528.748-	1.122.859	749.757-	169.349	13.703

Specificatie van Niet in exploitatie genomen bouwgronden

Niet in exploitatie genomen bouwgronden	Boekwaarde 31-12-2014	Lasten	Baten	Boekwaarde 31-12-2015
Het Kwadrant	13.703	-	-	13.703
Totaal	13.703	-	-	13.703

Voor de status van *Niet in exploitatie genomen bouwgronden* wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

Specificatie van Onderhanden werk

Onderhanden werk	Boekwaarde 31-12-2014	Lasten	Baten	Winstneming	Boekwaarde 31-12-2015
De Werf Kockengen	181.732-	97.343	16.640	67.750	-
Voorziening expl.resultaat De Werf	11.133-	11.133	-	-	-
De Karavaan	238.214-	903.011	766.397-	101.599	-
Voorziening expl.resultaat De Karavaan	111.372-	111.372	-	-	-
Totaal	542.451-	1.122.859	749.757-	169.349	-

Voor de status van *Onderhanden werk* wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

1.5 Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jr	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
Vorderingen op openbare lichamen	8.657.332	11.438.186
Rekening-courantverhoudingen	357.504	413.527
Overige vorderingen	3.664.683	3.753.242
Totaal	12.679.519	15.604.955

De belangrijkste *Vorderingen op openbare lichamen* (> € 100.000) zijn:

Vorderingen op openbare lichamen (> € 100.000)	Bedrag
Aangifte BCF 2015	9.367.273
Saldo BTW-rekeningen	888.475
N.V. Afvalverwijdering Utrecht Afrekening 2014	106.331
Ministerie SZW afrekening BBZ 2015	107.583
Hoogheemraadschap Stichtse Rijnlanden Natuurvriendelijke oevers en duikers Kockengen	100.000
Gemeente Utrecht Afrekening Beschermd wonen 2015	206.507
Overige vorderingen < € 100.000	662.017
Totaal	11.438.186

De *Rekening-courantverhoudingen* betreffen:

Rekening courantverhoudingen	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
Rekening courant SV De Vecht	12.849-	926-
Rekening courant Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (Startersleningen)	370.353	414.453
Totaal	357.504	413.527

De belangrijkste *Overige vorderingen* (> € 100.000) zijn:

Overige vorderingen (> € 100.000)	Bedrag
Sportfondsen Stichtse Vecht B.V. Huur sportaccommodaties 2015	304.039
Kennemerland Beheer B.V. 2e factuur Randweg Loenen	102.500
Kennemerland Beheer B.V. 3e factuur Randweg Loenen	317.003
Overige vorderingen < € 100.000	3.029.700
Totaal	3.753.242

1.6 Liquide middelen

Liquide middelen	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
Kassaldo	15.288	3.600
Totaal	15.288	3.600

1.7 Overlopende activa

Overlopende activa	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
Nog te ontvangen specifieke specifieke uitkeringen overheid	-	713.400
Nog te ontvangen bedragen	478.675	984.597
Vooruitbetaalde bedragen	847.973	433.918
Totaal	1.326.648	2.131.916

De belangrijkste *Overlopende activa* (> € 100.000) zijn:

Nog te ontvangen specifieke specifieke uitkeringen overheid (> € 100.000)	Bedrag
Provincie Utrecht Subsidie Breukelerbrug	330.000
Provincie Utrecht Subsidie Toegankelijke bushaltes	383.400
Totaal	713.400

Nog te ontvangen bedragen (> € 100.000)	Bedrag
NTO Rioolheffing 2015	101.999
Declaratie kosten BSWW 2015	159.959
Premiewijstelling 2011-2015/3 Human Capital	251.635
Nog te ontvangen servicekosten 2015 4 en 1 gebouw	125.000
Overige nog te ontvangen bedragen < € 100.000	346.004
Totaal	984.597

Vooruitbetaalde bedragen (> € 100.000)	Bedrag
Stichting Prins Bernhard Cultuurfonds	108.000
Overige vooruitbetaalde bedragen < € 100.000	325.918
Totaal	433.918

2. Passiva

Vaste passiva

2.1 Eigen vermogen

Eigen vermogen	Saldo 31-12-2014	Dotaties	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2015
Algemene reserve	14.589.350	-	4.410.272	10.179.078
Bestemmingsreserves	-	-	-	-
Overige bestemmingsreserves	30.537.505	3.943.725	5.250.470	29.230.759
Nog te bestemmen resultaat	-	-	-	3.436.336
Totaal	45.126.854	3.943.725	9.660.742	42.846.173

Het rekeningsresultaat 2014 ad € 3.245.177 is in het saldo van de Algemene reserve per 31-12-2014 verwerkt.

Specificatie saldo Algemene reserve

Algemene reserve	Saldo 31-12-2014	Dotaties	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2015
Algemene reserve	14.589.350	-	4.410.272	10.179.078
Totaal	14.589.350	-	4.410.272	10.179.078

Specificatie saldi Overige bestemmingsreserves

Overige Bestemmingsreserves	Saldo 31-12-2014	Dotaties	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2015
Algemene woningbouwdoeleinden	340.000	-	340.000	-
Centrumplan (B)	-	-	-	-
Corridor	81.231	-	81.231	-
Bestemmingsplannen	-	-	-	-
Egalisatie BTW-compensatiefonds (BCF)	61.344	-	61.344	-
Monumenten	89.677	-	16.677	73.000
Renovatie Hoofdveld Kockengen	-	-	-	-
Integrale Veiligheid	208.242	-	30.993	177.249
Verwijderen graffiti (L)	18.936	-	5.000	13.936
Exploitatie scholen OBO	82.522	-	-	82.522
Combi kunstgrasveld de Heul	-	-	-	-
Uitvoering WMO	-	-	-	-
Dorpshuis Nigtevecht	325.305	-	43.436	281.868
Centrum jeugd & gezin	-	-	-	-
Garsten Noord	-	-	-	-
Herstraten kl. Muiden	-	-	-	-
Parkeeroplossing centrumplan Loenen	-	-	-	-
Herinrichting Rijksstraatweg	-	-	-	-
Planschade Cronenburgh	103.581	-	-	103.581
Kosten Cronenburgh fase III	0-	-	-	0-
Gemeentelijk monumentenbeleid (M)	37.294	-	37.294	-
Onderhoud gem gebouwen	-	-	-	-
Welzijnsaccommodaties	-	-	-	-
Bisonsport	-	-	-	-
Beheer Schoolgebouwen	176.813	23.087	-	199.900
Vervanging kantoormeubilair	256.500	-	-	256.500
Afw incidentele kosten Bisonspoor	-	-	-	-
Fietsenstalling Maarssen	110.721	-	17.500	93.221
Fundering toren Loenen	-	-	-	-
Verbrede Breukelerbrug	704.708	-	704.708	-
Tweede Vechtbrug Breukelen	2.019.000	-	175.000	1.844.000
Groot onderhoud kapitaalgoederen	3.361.403	112.347	913.498	2.560.252
Egalisatiereserve verkiezingen	-	-	-	-

<i>vervolg</i> Overige Bestemmingsreserves	Saldo 31-12-2014	Dotaties	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2015
Ruiming explosief Loenen	78.655	-	78.655	-
Reserve opbouw voorziening pensioenverpl Appa	552.248	276.124	-	828.372
Bredeschool Vreeland zie reserve 7027	-	-	-	-
Kockengen Waterproof egalisatieseserve	63.687	186.225	-	249.911
herstel constructiefouten c.a. onderwijsgebouwen	-	963.498	418.094	545.404
Risicofonds Sociaal Domein	-	-	-	-
Bestemmingsreserve vastgoed	-	75.000	-	75.000
Kapitaallastenreserves				
Algemene afschrijving kapitaallasten	-	-	-	-
Brandweergarage Loenen	282.378	9.883	22.719	269.543
Fietspad Oost-Kanaaldijk	113.927	3.987	32.469	85.445
Samenwoonschool Loenen	4.472.937	156.553	258.210	4.371.280
Bredeschool Nigtevecht	2.598.956	-	-	2.598.956
Bredeschool Vreeland zie reserve 7086	912.217	31.928	53.647	890.498
Dorpshuis Loenen	898.020	31.431	59.494	869.957
Nieuwbouw de Heul	-	-	-	-
Gemeentehuis Loenen	2.266.671	-	-	2.266.671
Onderwijshuisvesting	1.877.346	65.707	412.549	1.530.504
Ondergrondse containers 2012	183.333	6.417	23.083	166.667
Brandweergarage Brouwerij (B)	317.196	11.102	24.318	303.979
OVO Brokledede 4 in 1 plan (B) 498	197.036	6.896	12.222	191.711
OVO Brokledede 4 in 1 plan (B)	68.127	2.384	4.226	66.285
Bibliotheek 4 in 1 plan (B)	223.003	7.805	13.832	216.976
Muziekschool 4 in 1 plan (B)	76.597	2.681	4.751	74.527
Stinzenhal Broekdijk-Oost (B)	1.222.156	42.775	77.694	1.187.237
Sportcomplex Broekdijk-Oost herinrichting (B)	179.936	6.298	94.880	91.354
Broekdijk-Oost terreininrichting inclusief parkeerplaatsen (99.840	3.494	22.799	80.535
Broekdijk-Oost aanleg handbalvelden en terreininrichting (33.695	1.179	7.700	27.174
RHC voorbereiding realisatie (B)	205.000	7.175	12.175	200.000
Cultuurhuis (B)	172.000	6.020	10.020	168.000
Hal 4 in 1 plan (B)	241.374	8.448	14.972	234.850
Kantine 4 in 1 plan (B)	12.070	422	749	11.743
Huisvesting ambtelijke organisatie 2005 (B)	43.840	1.534	4.274	41.100
Onderwijshuisvesting Safari sporthal	2.481.415	86.850	137.491	2.430.774
Bibliotheekgebouw Maarsenbroek Bisonspoor 1161	236.772	-	-	236.772
Huisvesting ambtelijke en bestuurlijke organisatie	-	162.301	-	162.301
Herinrichting Rijksstraatweg Loenen aan de Vecht	1.365.000	-	-	1.365.000
Duurzaamheidsmaatregelen gemeentelijke panden	-	303.600	-	303.600
verbetering langzaam verkeersroute Breukelerbrug	-	743.208	743.208	-
Restauratie Goudenstein	-	302.604	-	302.604
Grondexploitatie-reserves				
Bestemmingsreserve Inrichting Hazeslinger	500.000	-	-	500.000
Grondexploitatie	584.797	294.761	279.558	600.000
Totaal Overige bestemmingsreserves	30.537.505	3.943.725	5.250.470	29.230.759

2.2 Voorzieningen

Specificatie saldi Voorzieningen

Omschrijving voorziening	Saldo 31-12-2014	Dotaties	Uitgaven	Saldo 31-12-2015
Pensioen Wethouders	2.736.949	168.004	2.721	2.902.232
Wachtgeld voormalig personeel	22.735-	102.258	155.367	75.844-
Wachtgeld voormalig bestuurders	134.730	227.318	259.389	102.659
Afwikkeling OpBuuren	3.538	-	29.223	25.686-
Afwikkeling Stationsweg Noord	12.216	-	-	12.216
Voormalig personeel Bisonsport	505.449	-	75.823	429.626
Afwikkeling Maarssebrug	6.584	-	-	6.584
Afwikkeling Safari	105.063	-	12.121	92.942
Voorziening De Werf Kockengen	-	53.000	-	53.000
Voorziening De Karavaan	-	210.000	-	210.000
Geluidscherm A2	-	-	60.755	60.755-
Onderhoud wegen	3.221.796	2.843.300	1.308.883	4.756.214
Bommenregeling	4.738.459	-	4.738.459	-
Voorziening Schildershof	323.000	-	24.881	298.119
Frictiekosten herindeling 2010 tot en met 2014	986.141	-	335.949	650.192
Egalisatievoorziening				
Riolering	8.605.179	1.037.584	-	9.642.764
Gemeentereiniging	37.498	68.253	-	105.751
Onderhoudsvoorziening				
Onderh. vastgoed (excl. onderwijshuisv.)	2.680.554	734.376	538.274	2.876.655
Totaal Voorzieningen	24.074.420	5.444.092	7.541.844	21.976.666

2.3 Vaste schulden langer of gelijk aan 1 jaar

Vaste schulden > 1 jaar	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
Onderhandse leningen	56.989.120	66.594.682
Waarborgsommen	74.396	72.396
Totaal	57.063.516	66.667.078

Specificatie van Vaste schulden > 1 jaar

Onderhandse leningen	Looptijd	Boekwaarde 31-12-2014	Aflossing 2015	Rente 2015	Boekwaarde 31-12-2015
Nederlandse Waterschapsbank NV	20 jaar	1.502.618	187.827	34.345	1.314.791
Nederlandse Waterschapsbank NV	20 jaar	2.008.902	228.007	53.985	1.780.896
NV Bank Nederlandse Gemeenten	20 jaar	2.750.000	250.000	100.637	2.500.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	20 jaar	4.500.000	375.000	185.044	4.125.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	20 jaar	3.875.000	250.000	147.704	3.625.000
Nederlandse Waterschapsbank NV	20 jaar	8.000.000	500.000	269.482	7.500.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	300.000	300.000	9.293	-
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	1.500.000	250.000	40.675	1.250.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	6 jaar	10.000.000	-	270.750	10.000.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	40 jaar	10.637.500	287.500	459.466	10.350.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	9.000.000	1.000.000	169.206	8.000.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	-	1.000.000	58.007	9.000.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	-	500.000	28.557	4.500.000
Leningen t.b.v. woningbouwcorporaties					
NV Bank Nederlandse Gemeenten	20 jaar	2.915.099	266.104	47.876	2.648.995
Totaal		56.989.120	5.394.438	1.875.027	66.594.682

Waarborgsommen	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
Waarborgsommen	74.396	72.396
Totaal	74.396	72.396

Viottende passiva

2.4 Netto viottende schulden < 1 jaar

Netto viottende schulden < 1 jaar	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
Kasgeldeningen	10.000.000	10.000.000
Banksaldi	6.448.855	4.478.376
Overige schulden	11.266.901	12.644.457
Totaal	27.715.757	27.122.832

Specificatie van viottende schulden < 1 jaar

Kasgeldeningen	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
Kasgeldening BNG	10.000.000	10.000.000
Totaal	10.000.000	10.000.000

Banksaldi	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
BNG Algemeen 28.51.49.512	6.448.855	4.448.940
BNG Burgerzaken 28.51.49.520	-	5.695
BNG Sociale zaken 28.51.49.539	-	5.695
BNG Belastingen 2851.49.555 - handmatig	-	29.436
Kruisposten	-	-
Totaal	6.448.855	4.478.376

Overige schulden	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
Crediteuren algemeen	10.611.848	11.129.897
Crediteuren Sociale zaken	655.054	1.514.560
Totaal	11.266.901	12.644.457

De crediteuren betreffen verplichtingen, die per balansdatum nog niet tot betaling zijn gekomen, maar die voor het opmaken van de jaarrekening betaalbaar zijn gesteld.

Schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar 2015					
(1)	Drempelbedrag	917,25			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	175	387	629	490
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	742	531	288	427
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	122.300			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	122.300			
(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	917,25			
(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)	15.791	35.176	57.899	45.089
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	175	387	629	490

Voor een nadere toelichting over schatkistbankieren wordt u verwezen naar de paragraaf 'Financiering'.

2.5 Overlopende passiva

Overlopende passiva	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
Specifieke uitkeringen	1.015.835	606.822
Nog te betalen bedragen	1.255.879	2.037.637
Vooruitontvangen bedragen	4.495	27.408
Totaal	2.276.209	2.671.867

Specificatie *Overlopende passiva*

Specifieke uitkeringen	Boekwaarde 31-12-2014	Rijksbijdrage	Uitgaven	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2015
Verkeerskundig milieukaart	121.641	33.819-	-	-	87.822
BDU Centra Jeugd Gezin	31.694	-	28.101	3.593	-
ISV 2010-2015 Bodemsanering	15.480	-	-	-	15.480
ISV 3 Straatweg 2 en 12 Oud weigeraars	9.942	-	-	-	9.942
Fonds uitplaatsing hinderlijke bedrijven	275.000	-	-	-	275.000
Voetverbinding pontje NtA-Loenersloot	99.766	-	-	-	99.766
Brim 2011, instandhouding Boom en Bosch	21.180	-	-	-	21.180
Toeristische Marketing & Promotie Vecht	13.500	-	13.500	-	-
Historisch tuin- en parkaanleg Goudestein	37.422	-	-	-	37.422
Historisch tuin- en parkaanleg Boom en Bos	45.689	-	-	-	45.689
BRIM 2015-2019 Toren N.H. Kerk Nieuwer te	14.520	-	-	-	14.520
Verbetering verkeer Breukelen Breukelenbru	330.000	-	330.000	-	-
Totaal	1.015.835	33.819-	371.601	3.593	606.822

De belangrijkste overige *Overlopende passiva* (> € 100.000) zijn:

Nog te betalen bedragen (> € 100.000)	Bedrag
Transitorische rente 2015	669.216
Bijdrage kosten BSWW 2015	234.600
Kosten huishoudelijke hulp periode 13-2015	208.466
Productieverantwoording LTA 2015	408.495
Nog te betalen PGB 2015	110.508
Overige nog te betalen bedragen < € 100.000	516.859
Totaal	2.037.637

Vooruitontvangen bedragen (> € 100.000)	Bedrag
Overige vooruitontvangen bedragen < € 100.000	27.408
Totaal	27.408

3. Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

Borg- en garantstellingen

RISICOVERDELING 2015					
Instellingen	Borgstelling	Toelichting	Risicobedrag 31-12-2014	Aflossing	Risicobedrag 31-12-2015
Woningcorporaties	WSW	WSW	190.473.412	4.810.604	185.662.808
Woningcorporaties	Stichtse Vecht	SV 100%	4.027.206	547.838	3.479.368
Maatschappelijke instellingen (overig)	Stichtse Vecht	SV 100%	9.352.377	392.229	8.960.148
Maatschappelijke instellingen (overig)	Stichtse Vecht	SV 50%	54.458	5.543	48.915
Totaal			203.907.453	5.756.214	198.151.239

4. SiSa (Single information Single audit)

Met ingang van het verantwoordingsjaar 2006 wordt ten aanzien van specifieke (rijks-)uitkeringen het principe van 'Single information Single audit (SiSa)' geïntroduceerd.

Vorenstaande houdt in, dat voor een aantal specifieke uitkeringen, de verantwoording (en controle hierop) geschiedt bij de jaarrekening en niet gescheiden in de loop van het boekjaar.

Dit heeft ten doel de verantwoordings- en controlelasten voor gemeenten en provincies te verminderen. Dit gebeurt enerzijds door als rijk per specifieke uitkering minder verantwoordingsinformatie te eisen (door te sturen op hoofdlijnen) en anderzijds door minder controle, er wordt namelijk uitgegaan van de reguliere jaarrekening (incl. controle) van gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen. Door de koppeling aan de jaarrekening (controle) komen de verantwoordingen per specifieke uitkering en de controle van deze verantwoordingen (met bijbehorende controleprotocollen) te vervallen.

Voor de gemeente Stichtse Vecht geldt dit voor het verantwoordingsjaar 2015 voor 5 specifieke uitkeringen.

In het onderstaande overzicht zijn de specifieke uitkeringen weergegeven waarover in 2015 verantwoording moet worden afgelegd. Op de volgende pagina's is de SiSa-bijlage met de van toepassing zijnde verantwoordingsinformatie (indicatoren) opgenomen.

Nr.	Specifieke uitkering
D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2015 (OAB)
E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden
G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw) totaal 2014
G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Wwb gemeente 2015
G3	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeente 2015



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF						
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2015 (OAB) Besluit specifieke uitkeringen gemeenlijk onderwijsachterstanden beleid 2011-2014 Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwalificaties (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 kindcrèches en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04
			€ 202.912	€ 47.741	€ 22.514	€ 0
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikkingnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05
			1 2008NT22805	€ 614.707	€ 1.430.294	€ 0
			Kopie beschikkingnummer	Cumulative besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulative overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 08	Einderantwoording Ja/Nee
			1 2008NT22805	€ 600.000	€ 1.430.294	Ja
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2014 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoordten hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1)	Hieronder per regel één gemeente(c)ode uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geadviseerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkplaatsen voor geadviseerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03	
			1 61904 Stichtse Vecht	168.01	770	
			inclusief deel openbaar lichaam	inclusief deel openbaar lichaam		
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeen_tedeel 2015 Alle gemeenten verantwoordten hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeenten 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 1.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04
			€ 9.270.366	€ 106.552	€ 642.525	€ 2.980
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente 1.6 Wet werk- en inkomens kunstenaars (WWIK)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10
			€ 45.696	€ 4.537	€ 0	€ 17.622
			Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee		€ 0
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2015 Besluit	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
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08
			€ 183.775	€ 152.100	€ 17.665	€ 50.598
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
			€ 0	€ 0	Nee	€ 0

5. Wet Normering Topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingevoerd, de vervanger van de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT). Op basis van deze wet is de bezoldiging van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector in dienstverband en bij ontslag wettelijk gemaximeerd.

Voor de bezoldiging van topfunctionarissen geldt naast de maximering een publicatieverplichting in de jaarrekening. Dit geldt eveneens voor bezoldiging van niet-topfunctionarissen indien zij de maximale bedragen van topfunctionarissen overschrijden.

In 2015 is er in de gemeente Stichtse Vecht geen functionaris in dienst geweest waarvan de maximale bezoldiging hoger was dan het normbedrag (€ 178.000).

In de gemeente Stichtse Vecht worden de secretaris en griffier als topfunctionarissen aangemerkt.

Functie(s)	Secretaris	Griffier
Aard van de functie	Topfunctionaris	Topfunctionaris
Naam	A.J. van Hussen	J.A. Hekman
Beloning	95.833	86.552
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	632	19
Werkgeversdeel van voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	13.999	12.375
Datum aanvang dienstverband in het boekjaar	n.v.t.	n.v.t.
Datum einde dienstverband in het boekjaar	n.v.t.	n.v.t.
Omvang dienstverband (in fte)	1,00	1,00
Interim	n.v.t.	n.v.t.
Motivering overschrijding norm	n.v.t.	n.v.t.