

Jaarstukken 2013

Inhoudsopgave

Jaarstukken 2013

Aanbiedingsbrief	5
Deel A Jaarverslag	9
Programmaverantwoording	11
Programma 1 Inwoners en Bestuur	13
Programma 1 Inwoners en Bestuur - Burgerjaarverslag.....	17
Programma 2 Veiligheid	19
Programma 3 Wonen	23
Programma 4 Economie en Milieu	27
Programma 5 Bereikbaarheid	33
Programma 6 Onderwijs, Sport, Cultuur en Welzijn.....	37
Programma 7 Gezondheid en maatschappelijke ondersteuning	45
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	55
Paragrafen.....	59
Paragraaf 1 Lokale heffingen	61
Paragraaf 2 Weerstandvermogen en risicobeheersing.....	65
Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	77
Paragraaf 4 Financiering	83
Paragraaf 5 Bedrijfsvoering.....	85
Paragraaf 6 Verbonden partijen	91
Paragraaf 7 Grondbeleid	95
Deel B Jaarrekening.....	101
Programmarekening en toelichting	102
Waarderingsgrondslagen.....	108
WNT (Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke/semipublieke sector)	111
Balans en toelichting.....	112
Controleverklaring	123
Ondertekening	127
Bijlagen	129

Aanbiedingsbrief

Aan de Raad,

Voor u liggen de Jaarstukken 2013. In dit boekwerk tonen we u wat een jaar gezamenlijke inspanning heeft opgeleverd. Welk beleid is uitgevoerd, welke zaken zijn gerealiseerd en het financiële beeld over 2013. De door u vastgestelde programmabegroting 2013 vormt de basis voor de verantwoording over het afgelopen jaar in deze Jaarstukken.

Ook heeft de accountant de jaarrekening goedgekeurd. Het rekeningjaar 2013 sluit af met een positief resultaat van € 690.000. Voordat wij bovenstaande onderwerpen nader toelichten, maken wij eerst enkele algemene opmerkingen.

Het algemene beeld over 2013 is positief. Veel projecten zijn opgezet, voortgezet of afgerond. In de interne organisatie is veel werk verzet om de klantgerichtheid en bedrijfsvoering verder te verbeteren. Wij zijn trots op wat we hebben bereikt met de beschikbaar gestelde capaciteit en middelen. Er is door alle betrokkenen hard gewerkt en de inzet van velen heeft geleid tot mooie resultaten, welke mede zijn bereikt door de inzet van burgers en maatschappelijke organisaties die betrokken zijn bij beleidsvoorbereiding of uitvoering.

Algemene opmerkingen

De Jaarstukken bestaan uit twee delen. Het eerste deel is het 'jaarverslag', waarin de verantwoording over diverse onderwerpen in tekst is verwoord. Het jaarverslag is opgedeeld in de 'programmaverantwoording' en de 'paragrafen'. In het tweede deel, de 'jaarrekening', volgen de cijfers. De stand van zaken op 31 december 2013 is het ijkpunt van deze verantwoording over alles wat er gebeurd is in 2013.

In de eerste en tweede bestuursrapportage 2013 hebben wij u geïnformeerd over wijzigingen, die zijn ontstaan ten opzichte van de begroting 2013. In deze jaarrekening gaan we nader in op de verschillen die zijn ontstaan na het opstellen van de tweede bestuursrapportage.

Burgerjaarverslag

De verplichting voor de burgemeester om tegelijk met de jaarstukken een burgerjaarverslag aan te bieden komt te vervallen. Het wetsvoorstel om de betreffende bepaling uit de Gemeentewet te schrappen is in behandeling bij de Tweede Kamer en verwacht wordt dat de wetswijziging per 1 januari 2015 wordt ingevoerd. In deze overgangsperiode heeft de burgemeester ervoor gekozen om op sobere wijze aan de nog bestaande verplichting te voldoen, door op de voorgeschreven onderwerpen in te gaan in een bijlage bij het Programma Inwoners en Bestuur van deze jaarstukken.

Samen bouwen aan onze gemeente

Nijkerk is een gemeente in ontwikkeling: er zijn veel (nieuwe) grote projecten, vaak met een doorlooptijd van enkele jaren. Ook in 2013 zijn veel projecten voorbereid, in uitvoering genomen of afgerond. Zonder op deze plaats volledig te willen zijn, geven wij u enkele voorbeelden.

- Op 27 maart 2013 was het 600 jaar geleden dat Nijkerk stadsrechten kreeg. In 2013 is dat met de burgers gevierd.
- De drie decentralisaties zijn integraal opgepakt in het kader van het project Verandering sociaal domein. Ter voorbereiding van de uitvoering van de drie decentralisaties zijn de visienota, de hoofdlijnennota en een nulmeting opgesteld. Hierbij wordt actief samengewerkt binnen de regio Amersfoort en in Food Valley.
- Na een periode van voorbereiding is in 2013 gestart met de uitvoering van de bouwwerkzaamheden bij de Oosterpoort.
- Vanaf 1 april 2013 worden de taken op het gebied van de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving in het kader van het omgevingsrecht door de Omgevingsdienst De Vallei uitgevoerd.

- In 2013 is de overgang per 1 januari 2014 van de gemeentelijke brandweer naar de Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden (VGGM) voorbereid.
- In december 2013 is de nieuwe Jeugdnota Samen Opvoeden voor de jaren 2014 – 2018 vastgesteld. Deze Jeugdnota is op een interactieve wijze met inwoners en samenwerkingspartners tot stand gekomen.
- Eind 2013 is gestart met de nieuwbouw van Brede School De Koningslinde (nieuwe naam van de Koningin Beatrixschool). De oplevering is gepland voor de zomer van 2014.
- In 2013 is de herinrichting van de wijk Bruins Slot afgerond. Hierbij is de riolering ook volledig vervangen.
- Voor een aantal projecten is de voorbereiding in 2013 opgestart en zal de uitvoering in 2014 gebeuren: Bijenvlucht, Amersfoortseweg en Arkervaart-Oost.

Grondzaken

Getroffen (verlies)voorzieningen

In de raad van januari 2014 is de raad geïnformeerd over het, conform de overeenkomst, terugkopen van grond aan de Westkadijk. In dit voorstel is ook aangegeven dat het in weer exploitatie nemen van Westkadijk waarschijnlijk een verlies zal opleveren van € 1 miljoen. Om deze reden is in 2013 voor het project een voorziening getroffen van € 1.000.000 ten laste van de reserve Grondexploitatie.

Daarnaast zijn er verliesvoorzieningen getroffen voor het project Nijkerkerveen deelplan 1 in verband met het verder vertragen van de ontwikkeling van deelplan 1a en herontwikkelen van 6 woningen in deelplan 1b en project Sportweg in verband met een vertraging in de verkoop van de vrije sectorwoningen.

Reserve en risico's

De benodigde reserve Grondexploitatie ten behoeve van het afdekken van de risico's is berekend op € 4,1 miljoen. De omvang van de reserve op 31 december 2013 is € 3,2 miljoen, € 0,9 miljoen lager dan de vereiste ondergrens. Aanvulling tot de ondergrens zal naar verwachting in 2014 plaatsvinden na de afwikkeling van de complexen Groot Corlaer en Middelaar. Hierdoor zal de omvang van de reserve met € 3,9 miljoen worden verhoogd tot € 7,1 miljoen.

Het financiële resultaat inclusief toelichting

Het rekeningjaar 2013 sluit af met een voordelig saldo van € 690.000.

Bestemming rekeningresultaat

Bij dit resultaat past de kanttekening dat een aantal projecten -waarvoor in 2013 budgetten beschikbaar zijn gesteld- nog niet geheel is uitgevoerd. Er is wel een begin mee gemaakt. Deze projecten lopen door in 2014 en kunnen binnen de bestaande capaciteit worden opgevangen. Bij elkaar gaat het om een bedrag van € 257.000. Het betreft:

- Project 3 decentralisaties

Omdat er activiteiten uit 2013 zijn doorgeschoven naar 2014 is € 258.000 van het beschikbaar gestelde budget van 2013 nog niet aangewend. Hiervan wordt nu voorgesteld om dit voor 2014 beschikbaar te houden. Hiervan gaat € 148.000 al direct over naar 2014 omdat dit deel is gedekt door een onttrekking aan de reserve kredietcrisis. Voor het resterende gedeelte van dit budget € 110.000 welke niet via de reserve maar door allocatie van invoeringsbudgetten is gedekt in 2013 wordt nu voorgesteld dit via een bestemming van het rekeningresultaat beschikbaar te houden voor de nog uit te voeren werkzaamheden in 2014.

- Promotie en activiteiten Recreatie en Toerisme

De Nota recreatie en toerisme is niet vastgesteld. Wel is er in 2013 verder gegaan met het formeren van een platform recreatie en toerisme en diverse werkgroepen. Het platform is samengesteld uit ondernemers en verschillende belangen groepen/verenigingen binnen de gemeente Nijkerk. Besloten is in 2013 om het budget promotie en activiteiten beschikbaar te houden voor de ideeën van dit Platform, er is enige tijd nodig geweest om te komen met gezamenlijke ideeën. De ideeën zijn inmiddels zover dat deze tot uitvoering kunnen worden gebracht, er zijn verplichtingen aangegaan met derden om in de zomer van 2014 een aantal grote evenementen te organiseren, waaronder een drakenbootrace in de Havenkom. Het resterende budget, á € 57.000 wordt hiervoor gebruikt.

Ontwikkelingen Havenkom

In de structuurvisie Binnenstad is de ontwikkeling van de Havenkom als een sleutelproject benoemd. Op 28 februari 2013 hebben ABZ en de gemeente een intentieovereenkomst getekend waaruit onder andere blijkt dat ABZ voorlopig niet verplaatst.

Met dit gegeven is in 2013 gestart met een uitgebreide inventarisatie van de milieucontouren in en rond de Havenkom. Op basis van deze inventarisatie kon eind 2013 grofweg worden geconcludeerd dat:

1. Aan de oostzijde van de Arkervaart kansen liggen voor herontwikkeling mits de gemeente bereid is op de aspecten geur en geluid haar beleid aan te passen;
2. Aan de westzijde de mogelijkheden voor herontwikkeling veel beperkter zijn vanwege aanwezige functies. De inzet hier zal zich met name richten op opwaardering van de bebouwde en onbebouwde ruimte.

Het resterend budget á € 50.000 is noodzakelijk voor het opstellen van de visie.

▪ Woonservicezones Paasbos

In 2013 is een start gemaakt met het opstellen van een plan van aanpak voor de pilot Paasbos. Dit is enigszins vertraagd omdat wordt verkend of er mogelijkheden zijn om een koppeling te maken met pilot gebiedsteams in het kader van het Sociaal Domein. Het voornemen is om in 2014 te starten met zowel het gebiedsteam (sociaal) als het opstellen van plannen voor de fysieke wijkontwikkeling. Daarnaast is in 2013 in het kader van de transformatie van het Sociaal Domein een nulmeting over de ondersteuningsvraag uitgevoerd. Mede op basis van deze nulmeting worden in de loop van 2014 een drietal gebiedsteams ingesteld.

Het resterende budget á € 40.000 wordt voor de ontwikkeling van woonservicezones gebruikt.

Via het raadsvoorstel vragen wij u om van het jaarrekeningresultaat 2013 € 257.000 specifiek te bestemmen en het resterende gedeelte van € 433.000 te storten in de algemene reserve. Hierdoor wordt de omvang van de algemene reserve op 1 januari 2014 ± € 7,7 miljoen.

Waren bovenstaande zaken in 2013 wel geheel gerealiseerd, dan was het resultaat van de jaarrekening uitgekomen op € 433.000 voordelig. Bij de tweede bestuursrapportage 2013, het laatste bijstellingsmoment, verwachtten wij een resultaat van € 727.000 nadelig.

Afwijkingen op hoofdlijnen

In de volgende lijst staan de hoofdzaken die het verschil veroorzaken ten opzichte van de 2^e bestuursrapportage 2013. Hierbij hebben wij de grens gesteld op zaken van € 100.000 of meer.

- Vanuit provincie Gelderland wordt via de regio FoodValley 50% van de gemaakte kosten voor de projecten Natuur en Landschap gesubsidieerd. In de loop van 2013 kwam over de omvang van de subsidie pas duidelijkheid. Dit levert in 2013 een voordeel op van € 162.000
- De algemene uitkering valt € 320.000 hoger uit. Dit is het gevolg van de ontwikkeling van de maatstaven en de uitkeringsfactor zoals vermeld in de decembercirculaire.
- Lagere kosten personeelsbeheer hebben een voordelig effect van € 117.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door minder opleidingen, minder kosten loopbaanscan en -advisering en ARBO.
- De dekking van de verliesvoorziening grondexploitatie voor € 17,4 miljoen, waarvan € 2,1 miljoen door vrijval van de voorziening wegen kon in 2013 niet volledig plaatsvinden. Dit levert een nadeel op van € 538.000. De resterende vrijval zal in 2014 en 2015 alsnog plaatsvinden.
- De hoogte van de voorziening IHP is vergeleken met het beheerplan onderwijsgebouwen. Hieruit bleek de stand van de voorziening IHP € 648.000 te hoog. Dit had voornamelijk betrekking op de nieuwbouw van Het Bakken en de Maranathaschool. Dit bedrag valt vrij ten gunste van het resultaat.

In de programma's en de financiële rekening vindt u naast de hiervoor genoemde verschillen de overige verschillen kleiner dan € 100.000 nader toegelicht.

Overheveling van budgetten voor eenmalige activiteiten en restantbudgetten voor investeringskredieten

Bepaalde incidentele budgetten en kredieten moeten worden overgeheveld van 2013 naar 2014. Het gaat om activiteiten die onze gemeente eenmalig uitvoert. Hierbij moet u denken aan investeringen in de infrastructuur, die uit de reserves worden betaald, de revitalisering van het bedrijventerrein Arkervaat-Oost en projecten die in Regio FoodValley-verband worden uitgevoerd. Deze overheveling geldt ook voor de restantkredieten, zoals te zien is in bijlage 6. Wanneer u deze jaarrekening vaststelt, besluit u (conform de wettelijke voorschriften) automatisch ook dat de genoemde kredieten worden overgebracht naar 2014.

Goedkeuring van de accountant!

Onze accountant van Deloitte Accountants B.V. heeft een goedkeurende verklaring afgegeven over deze programmarekening 2013. Hij heeft getoetst of de gepresenteerde cijfers een waarheidsgetrouwe weergave van de werkelijkheid zijn. Daarnaast heeft de accountant een verplichte controle uitgevoerd op rechtmatigheid; of de wijze waarop opbrengsten en kosten tot stand zijn gekomen in overeenstemming is met de geldende wet- en regelgeving. De positieve controleverklaring is opgenomen in deze programmarekening. Het uitgebrachte controlerapport ligt ter inzage.

Tenslotte

Wij stellen als verantwoordingsdocument over de uitvoering van deze programmarekening de zogenoemde 'productenrealisatie' vast. Deze zal digitaal worden verstrekt.

Wij leggen via deze programmarekening verantwoording af aan u als gemeenteraad over het jaar 2013. We verzoeken u om ons decharge te verlenen over het gevoerde beleid en beheer.

Nijkerk, 20 mei 2014

Burgemeester en wethouders van Nijkerk,
De secretaris, De burgemeester,

mevrouw mr. M.D. Haalstra de heer mr. drs. G.D. Renkema

Deel A Jaarverslag

Programmaverantwoording

ALGEMEEN

De opzet van de programmaverantwoordingen

De programmaverantwoordingen hebben een vaste indeling die bestaat uit vier onderdelen:

1. Doelstellingen en beleidskader: Wat willen we bereiken? → Wat hebben we bereikt?
2. Prestaties: Wat doen we daarvoor? → Wat hebben we gedaan?
3. Wat mag het kosten? → Wat heeft het gekost?
4. Uitvoeringsinformatie

1. Beleidskader en doelstellingen: Wat willen we bereiken/ Wat hebben we bereikt?

Elk programma start met een algemene beleidsdoelstelling. Het gaat om het 'algemeen beoogd maatschappelijk effect', dat de gemeente wil bereiken. De gemeenteraad heeft deze doelstellingen per programma vastgelegd in de begroting. Deze doelstellingen van beleid zijn nader uitgewerkt in beleidsnota's. In de programmaverantwoording vermelden wij bij het onderdeel 'beleidskader' het nieuwe of gewijzigde beleid dat in het begrotingsjaar tot stand is gebracht.

Om te kunnen bekijken of de maatschappelijke effecten ook daadwerkelijk bereikt zijn, is het nodig om per programma concrete, meetbare doelstellingen te formuleren. Het gaat zowel om kwalitatieve als kwantitatieve doelstellingen. Een overzicht van deze doelstellingen staat vermeld in het onderdeel "Wat willen we bereiken" van ieder programma.

2. Prestaties: Wat doen we daarvoor/ Wat hebben we daarvoor gedaan?

In het tweede onderdeel van iedere programmaverantwoording, leest u steeds wat de gemeente Nijkerk gedaan heeft om de geformuleerde doelstellingen te bereiken. Dit onderdeel gaat over de uitvoering van de activiteiten die in de begroting zijn aangekondigd en over overige relevante prestaties. Dit is een inhoudelijke verantwoording, zonder daarbij een directe relatie te leggen met cijfers. De cijfers komen samengevat terug in onderdeel 3 van elk programma: 'Wat mag het kosten/wat heeft het gekost'. Meer in detail vindt u de kosten met een toelichting in de programmarekening.

Met ingang van 2012 zijn de kleurcoderingen toegevoegd. De betekenis van deze kleuren is als volgt:

- Groen: activiteit is uitgevoerd en afgerond;
Geel: er is een begin gemaakt met de activiteit, c.q. met de voorbereidingen daarvan (activiteit is onderhanden, maar nog niet afgerond);
Rood: er is nog geen begin gemaakt met de activiteit, c.q. met de voorbereidingen.

3. Wat mag het kosten/ Wat heeft het gekost?

Per programma geven wij aan wat de uitvoering heeft gekost. Door middel van deze cijfers kunt u controleren of de uitvoering van een programma heeft plaatsgevonden binnen de toegekende budgetten. Het grootste bedrag in de tabel betreft de categorie 'Overig'. Daarbij ligt er een link met de productenrealisatie. In dat document geven wij aan welke activiteiten op productniveau zijn uitgevoerd en wat de kosten daarvan waren.

4. Uitvoeringsinformatie

In het vierde vaste onderdeel per programma, de 'uitvoeringsinformatie' vindt u de producten waarmee het programma wordt uitgevoerd. Ter indicatie zijn de werkelijke uitgaven in 2013 per product vermeld. Voor een vergelijking met de begrote cijfers verwijzen wij u naar de productenrealisatie. De term 'uitvoeringsinformatie' geeft aan dat de vermelde gegevens geen onderdeel uitmaken van de programmarekening die de gemeenteraad vaststelt.

Programma 1 Inwoners en Bestuur

Dit programma gaat over de visie van het bestuur op de toekomst van de gemeente. Het gaat ook over een betrouwbare en gestroomlijnde gemeente die goed communiceert met haar inwoners en bedrijven en hen actief betreft bij ontwikkelingen en het maken van keuzes. Regionale samenwerking is ook een belangrijk punt van aandacht.

De beoogde maatschappelijke effecten van dit programma zijn:

- goede dienstverlening aan inwoners en bedrijven;
- goed, efficiënt, toekomstgericht en toekomstbestendig bestuur van de gemeente;
- inwoners die geïnteresseerd zijn in en kennis hebben van het besluitvormingsproces van de gemeenteraad.

1.1 Beleidskader

Het gemeentelijk beleid over dit programma is hoofdzakelijk geformuleerd in de volgende nota's:

Tabel 1.1

Nota/plan	Planperiode	Jaar vaststelling
Nijkerk in de Regio plaatsbepaling	2010 – en verder	2009
Coalitieakkoord/collegeprogramma	2010 – 2014	2010
Nota burgerparticipatie	2011 – en verder	2010
Nijkerk heeft Antwoord©	2010 – 2014	2010
Strategische agenda FoodValley	2011 – 2015	2011
Structuurvisie Nijkerk	2011 – en verder	2011
Structuurvisie Binnenstad	2011 – en verder	2011
Kadernota Communicatie	2011 – en verder	2011
Nota Social Media en de gemeente Nijkerk	doorlopend	2012

De volgende nota's zijn in 2013 geëvalueerd:

- Niet van toepassing

De evaluatie had de volgende uitkomsten op hoofdlijnen:

- Niet van toepassing

In 2013 zijn de volgende nota's vervangen door geactualiseerd beleid.

- Niet van toepassing

1.2 Doelstellingen en prestaties

Tabel 1.2

Gewenst effect 1: Goede dienstverlening aan inwoners en bedrijven

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none">- In 2015 de klant op circa 80% van alle vragen tijdens het eerste contact antwoord krijgt.- De website tot een volwaardig dienstverleningskanaal is ontwikkeld en in 2015 volledig voldoet aan de webrichtlijnen.- Nijkerk bij de benchmarks 'publiekszaken' en 'waarstaatjegemeente.nl' tot het bovenste segment van de Nederlandse gemeenten behoort op het gebied van dienstverlening.- De gemeentelijke dienstverlening voor minimaal 70% voldoet aan de servicenormen uit het kwaliteitshandvest.- Ondernemers tevreden zijn over de dienstverlening en deze waarderen met een gemiddeld rapportcijfer 7.	<ul style="list-style-type: none">- De Publiekswinkel ontwikkelt door tot een Klant Contact Centrum (KCC).- Bevindingen uit de benchmarks 'publiekszaken' en 'waarstaatjegemeente' gebruiken als structurele verbetermaatregelen.	<ul style="list-style-type: none">- Uitwisseling tussen de loketten onderling gestimuleerd waardoor het kennisniveau van de verschillende producten toeneemt. Inzetten van permanente onderlinge coaching van de medewerkers van het callcenter. Het % antwoorden bij het eerste contact varieert sterk afhankelijk van het product.- Toegankelijkheid website is verbeterd waardoor het Keurmerk niveau 1 webrichtlijnen is behaald.- Redactiestatuut/beheerplan website is aangepast op doelstellingen van de website als transactiekanaal. De website wordt steeds meer een kanaal waar producten volledig digitaal kunnen worden afgehandeld en steeds minder alleen een informatiebron. De redactie en het beheer van de website wordt hierop aangepast.- Project zaakgericht- en digitaal werken loopt. Door veel voorkomende werkprocessen digitaal in te richten wordt het aantal producten dat volledig via de website kan worden afgehandeld in de loop van de tijd steeds groter in aantal.- Visie kanaalsturing is onderhanden. Kanaalsturing houdt in dat actief gestuurd wordt op het steeds meer benutten van de website, waardoor het balieverzoek geleidelijk gaat afnemen.- Score benchmark Publiekszaken: 3 (uit 55 deelnemers).- Score WaarStaatJeGemeente: goed (uit 20 deelnemers).- Positieve aandacht voor de servicenormen via wisseltrofee voor innovatieve teams/medewerkers. Uit toetsing blijkt dat we voor 82% voldoen aan de servicenormen uit het kwaliteitshandvest.- Visie op het bedrijvenloket in concept afgerond.

Gewenst effect 2: Goed, efficiënt, toekomstgericht en toekomstbestendig bestuur van de gemeente

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none">- De gemeentelijke informatie voor inwoners goed en begrijpelijk is.- De Structuurvisie Nijkerk/Hoevelaken functioneert als leidend	<ul style="list-style-type: none">- Communiceren volgens de nota Communicatie en werken volgens de nota Burgerparticipatie. Bredere inzet van social media.	<ul style="list-style-type: none">- Consistente, voldoende frequente communicatie via de eigen- en publieksmedia, conform gestelde doelen en kwaliteitscriteria.- Inrichten van social media (Twitter) als extra communicatiekanaal voor de publiekswinkel.

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<p>principe voor beleidskeuzes.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Nijkerkse belangen goed zijn verankerd in regionale strategische agenda's. - De middelen van de gemeente doeltreffend, doelmatig, rechtmatig en burgergericht zijn ingezet (mede naar oordeel van de accountant). 	<ul style="list-style-type: none"> - In uitvoering brengen van de structuurvisies voor de binnenstad van Nijkerk en voor de gehele gemeente Nijkerk. - Ontwikkelen strategische gebieden en voortzetten van nieuwe gebiedsontwikkelingen in de Havenkom Arkervaat (incl. verplaatsing coöperatie Arkervaat). - Voortzetten van de samenwerking in de regio. - Het verder uitvoering geven aan het vereenvoudigen van interne procedures/ processen/ werkstromen en het terugdringen van onnodige gemeentelijke regelgeving en procedures. 	<ul style="list-style-type: none"> - Ondertekenen convenant binnenstad. - Voortzetting regiegroep binnenstad. - Er is in 2013 gestart met het opstellen van een visie voor de Havenkom. Fase 1 van inventarisatie van milieuhindercontouren is eind 2013 afgerond. In 2014 vindt de verdere visievorming plaats. - Zowel in FoodValley als in de regio Amersfoort is samengewerkt met name op het terrein van de Decentralisaties (3D's), bereikbaarheid, Economie, Wonen en RO. De samenwerking heeft het afgelopen jaar meer focus gekregen. - Er zijn in 2013 drie leantrajecten uitgevoerd, waarvan er twee zijn afgerond, die met name gericht zijn op het verkorten van doorlooptijden en het toevoegen van waarde voor de klant. Dit waren het aanvragen van principeverzoeken, het aanvragen van een wet werk en bijstandsuitkering en het betalen van facturen (verdere organisatiebrede uitrol in 2014).

Gewenst effect 3: Inwoners die geïnteresseerd zijn in en kennis hebben van het besluitvormingsproces van de gemeenteraad

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - De bezoekers van en deelnemers aan de vergaderingen de kwaliteit van de besluitvorming met een voldoende waarderen. 	<ul style="list-style-type: none"> - De projecten jeugdgemeenteraad (basisonderwijs) en 'Wegwijs in het gemeentehuis' (vmbo) worden gehouden. - De vergaderingen van de gemeenteraad worden via de website live uitgezonden en kunnen eenvoudig worden geraadpleegd en doorzocht. 	<ul style="list-style-type: none"> - Er hebben 10 basisscholen deelgenomen aan de Jeugdgemeenteraad, dat in het thema stond van de inrichting van een speelplaats in Nijkerkerveen. Leerlingen van het Corlaer College hebben deelgenomen aan het project Wegwijs. In dit project is het accent gelegd op lessen over de lokale democratie in het stadhuis, gegeven door raadsleden en ondersteund door ProDemos. - De deelnemers waarderen de vergaderingen met een rapportcijfer 7,1 en de bezoekers met een 7,8. - De benaming van de raadsbijeenkomsten zijn gewijzigd naar aanleiding van de vaststelling nota raadscommunicatie.

1.3 Wat mag het kosten/wat heeft het gekost

In tabel 1.3 zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma Inwoners en Bestuur verbonden zijn. De prioriteiten zijn apart zichtbaar gemaakt en de overige activiteiten zijn in één totaalbedrag onder het kopje 'Overige' opgenomen.

Tabel 1.3 Lasten en baten (bedragen x € 1.000)

	Begroting 2013	Begroting 2013 na wijziging	Rekening 2013	Vershil tussen begroting na wijziging en rekening
V=voordeel N=nadeel				
Lasten	5.232	5.709	5.555	154 V
Baten	662	633	908	275 V
SALDO (= lasten -/- baten)	4.570	5.076	4.647	429 V

Hieronder volgt een opsomming van de afwijkingen:

- Lagere uitgaven uitvoeringsprojecten FoodValley (voordeel € 213.000). Vanuit dit budget worden diverse projecten uit de strategische agenda FoodValley gefinancierd. Deze agenda loopt van 2012 t/m 2015. In 2013 is besloten in een selectief aantal projecten te participeren. Dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves.
- Lagere uitgaven visie Havenkom en verplaatsing Arkervaart in verband met uitstel planontwikkeling (voordeel € 99.000).
- Overige verschillen (voordeel € 117.000). Het gaat hierbij voornamelijk om (budgettair neutrale) verschuiving van werkzaamheden tussen de programma's.

1.4 Uitvoeringsinformatie

Hieronder vindt u een overzicht van de producten die behoren bij het programma Inwoners en Bestuur. Ter indicatie zijn per product de lasten over 2013 vermeld, in afgeronde bedragen.

Tabel 1.4

030.1-2	Bestuursorganen (Raad)	€	1.219.000
030.3-5	Bestuursorganen (College)	€	884.000
031	Bestuurlijke samenwerking	€	220.000
032	Representatie	€	31.000
033	Viering 600jr Stad Nijkerk	€	201.000
034	Samenwerkingsverbanden	€	243.000
040	Bestuursondersteuning	€	420.000
041	Bestuursinstrumenten	€	353.000
050	Burgerzaken	€	1.192.000
810	Bovengemeentelijke plannen en structuurplannen	€	791.000

Deze tabel bevat uitvoeringsinformatie als aanvulling op de jaarrekening. Zo kunt u de relatie leggen tussen het programma en de bijbehorende producten.

Programma 1 Inwoners en Bestuur - Burgerjaarverslag

Burgerjaarverslag

Op grond van artikel 170 van de Gemeentewet behoort het tot de taken van een burgemeester om toe te zien op de kwaliteit van de gemeentelijke beleidsvoorbereiding en –uitvoering, de afstemming met betrokken partijen en overheden, de kwaliteit van procedures op het vlak van burgerparticipatie, en een zorgvuldige behandeling van bezwaarschriften en klachten.

In het tot nu toe voorgeschreven burgerjaarverslag moet in ieder geval gerapporteerd worden over de kwaliteit van de gemeentelijke dienstverlening en over de kwaliteit van de procedures op het vlak van burgerparticipatie.

Bij de Tweede Kamer is een wetsvoorstel in behandeling tot wijziging van de Gemeentewet, waarbij onder andere de verplichting om een burgerjaarverslag uit te brengen komt te vervallen. De burgemeester en het college zijn van mening dat het niet nodig is om - zodra de verplichting is vervallen – een afzonderlijk burgerjaarverslag te blijven uitbrengen. De verslaglegging over de onderwerpen die specifiek tot de taak van de burgemeester behoren kan worden geïntegreerd in de Programma's en Paragrafen die deel uitmaken van de jaarstukken. Dit jaar is gekozen voor een tussenweg in de vorm van het hier volgende beknopte Burgerjaarverslag als bijlage bij het Programma Inwoners en Bestuur.

Gemeentelijke dienstverlening

Het college en de organisatie hebben ook in 2013 geïnvesteerd in de kwaliteit van de gemeentelijke dienstverlening. Zo is in 2013 het keurmerk voor de toegankelijkheid van de website behaald, is een aantal werkprocessen via de leanmethodiek getoetst op de waardetoevoeging per stap voor de eindgebruiker en is een visie op het bedrijvenloket opgesteld die in 2014 verder kan worden geïmplementeerd.

Algemeen

In 2013 heeft de gemeente Nijkerk opnieuw deelgenomen aan de benchmark Publiekszaken en de benchmark WaarStaatJeGemeente. Dit leverde voor de benchmark Publiekszaken een derde plek op en een beoordeling 'goed' bij de benchmark WaarStaatJeGemeente. Uit de toetsing van onze gemeentelijke servicenormen blijkt dat we hier afhankelijk van de berekeningswijze voor ruim 70 à 80% aan voldoen. Bij het MKB-onderzoek naar de tevredenheid van ondernemers is Nijkerk in 2013 op de 19e plek geëindigd (van de 56 gemeenten uit Gelderland), met een score van 6,6 voor de ondernemerstevredenheid.

Klachten

Bij een goede dienstverlening hoort ook een klantvriendelijke afhandeling van klachten. De gemeente heeft een officiële klachtenprocedure, voor het geval iemand vindt dat de gemeente tekortschiet in haar dienstverlening, of ergens onvoldoende over communiceert. Klachten geven ons aanwijzingen waarmee de dienstverlening kan worden verbeterd. Hieronder staat een overzicht van klachten over 2013 met de cijfers van de jaren ervoor.

Afdoening van klachten	2013	2012	2011	2010
Gegronnd	4	18	11	8
Gedeeltelijk gegronnd	8	7	2	2
Ongegronnd	13	29	10	10
Ingetrokken	0	1	1	0
In behandeling	1	1	1	1
Niet in behandeling genomen	1	0	0	0
Totaal	27	56	25	21

Wat opvalt is dat het aantal klachten weer terug is op het niveau van 2011 en vorige jaren. Het percentage klachten dat geheel of gedeeltelijk gegronnd werd verklaard is constant gebleven op ongeveer 45%.

Bezwaarschriften

Het aantal bezwaarschriften is nagenoeg constant gebleven in vergelijking met 2012. Hieronder staat een globaal overzicht. De commissie bezwaarschriften brengt halverwege het jaar uitgebreider verslag uit.

Overzicht bezwaarschriften 2013	Ruimte	Sociale zekerheid	Welzijn	Overig	Totaal
Advies commissie: besluit (deels) herzien	2	4	1	0	7
Advies commissie: besluit ongewijzigd laten	23	11	7	6	47
Advies commissie: niet-ontvankelijk	2	1	0	0	3
<i>Ingetrokken</i>					
- na nieuw primair besluit	2	0	8	1	11
- tijdens procedure	3	5	4	1	13
Kennelijk niet-ontvankelijk	3	3	0	1	7
Nog in procedure	1	3	2	0	6
Totaal	36	27	22	9	94

Burgerparticipatie

De interactie met de inwoners van onze gemeente werd ook in 2013 goed onderhouden. Conform de Participatienota werden burgers betrokken bij de vormgeving van belangrijke, nieuwe beleids- en ruimtelijke ordeningsplannen. De meest opvallende was het Sociaal Domein, waarin de Nijkerkse participatiesamenleving vanaf 2015 vaste vorm krijgt. Voor de participatie rond dit beleidsterrein werd een startnotitie opgesteld.

Het project WijNijkerk gaf dit jaar al een goed beeld van hoe initiatief uit de samenleving kan leiden tot goede samenwerking tussen burgers, bedrijfsleven en overheid. De gemeente initieerde een platform, waar ideeën, kennis en kunde, en uitvoeringskracht op het vlak van duurzaamheid bijeen worden gebracht.

Ook bij de bezuinigingsopgave voor de nieuwe raadsperiode werd de Nijkerkse samenleving nauw betrokken. Via een internet-enquête werd aan burgers en organisaties gevraagd mee te denken over bezuinigingsmogelijkheden. Dit leverde nieuwe inzichten op voor het gemeentelijk beleid.

Een participatie-instrument bij uitstek wordt gevormd door social media. Eind 2013 is het Twitter-team vanuit de publiekswinkel gestart met interactieve communicatie. Vanaf 2011 heeft de gemeente Twitter actief ingezet, dat inmiddels is geaccepteerd als een van de communicatiekanalen van de gemeente.

Programma 2 Veiligheid

Dit programma gaat over de zorg voor veiligheid van mensen, dieren en zaken in situaties van openbare orde, criminaliteit, overlast, brand en rampen. Preventie, toezicht en handhaving en een adequate hulpverlening zijn de pijlers onder dit programma.

De beoogde maatschappelijke effecten van dit programma zijn:

- *Nijkerk is een veilige woon-, recreatie- en werkgemeente.*

2.1 Beleidskader

Het gemeentelijk beleid over dit programma is hoofdzakelijk geformuleerd in de volgende nota's:

Tabel 2.1

Nota/plan	Planperiode	Jaar vaststelling
Beleidsplan Brandweer	2010 – 2011	2009
Integraal Veiligheidsprogramma	2010 – 2013	2010
Nota Integraal Handhavingsbeleid	2011 – 2014	2011
Regionaal Crisisplan deel I	2011 – 2014	2011
Regionaal Crisisplan deel II	2011 – 2014	2012

De volgende nota's zijn in 2013 geëvalueerd:

- Niet van toepassing.

De evaluatie had de volgende uitkomsten op hoofdlijnen:

- Niet van toepassing.

In 2013 zijn de volgende nota's vervangen door geactualiseerd beleid:

- Niet van toepassing.

2.2 Doelstellingen en prestaties

Tabel 2.2

Gewenst effect 1: Nijkerk is een veilige woon-, recreatie- en werkgemeente

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none">- De criminaliteit in 2013 is afgenomen t.o.v. 2011.- In 2013 meer dan 90% van onze inwoners zich veilig voelt.- Het veiligheids-bewustzijn en zelfredzaamheid van de inwoners toeneemt.	<ul style="list-style-type: none">- Uitvoeren van veiligheidsprojecten zoals buurtbemiddeling, buurtpreventie en platforms.- Deelnemen aan burgernet en het Veiligheidshuis West Veluwe Vallei.	<ul style="list-style-type: none">- De criminaliteit is in 2013 afgenomen ten opzichte van 2011, met uitzondering van woningcriminaliteit en overlastincidenten. Deze twee onderdelen zijn gestegen ten opzichte van 2011.- De veiligheidsprojecten zijn in 2013 voortgezet. Dit geldt o.a. ook voor de activiteiten rondom de jaarwisseling en de veiligheid van evenementen. Voor buurtbemiddeling zijn 70 zaken opgepakt waarbij bijna 500 uur inzet is geweest door professionals en vrijwillige buurtbemiddelaars.- Door de burgernetcampagne in de gemeente Nijkerk is het aantal deelnemers uitgebreid tot 3.700 personen. Onder deze groep zijn voor woninginbraken alleen al 105 meldingen uitgezet.

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
	<ul style="list-style-type: none"> - Bestrijden van veel voorkomende vormen van criminaliteit (zoals woninginbraken, auto-inbraken en openbare orde problemen in het uitgaansgebied). - Implementeren van het regionaal Crisisplan Deelplan II. - Actief inzetten van cameratoezicht in de binnenstad om criminaliteit en overlast te verminderen. - Deelnemen aan het Regionaal Informatie en Expertise Centrum - Uitvoeren van een veiligheidsmonitor. - Terugdringen alcoholgebruik onder jongeren om verstoring van de openbare orde te voorkomen. - Verlenen van accurate hulpverlening door de brandweer. 	<ul style="list-style-type: none"> - Het Veiligheidshuis Ede is doorontwikkeld volgens het landelijke kader Veiligheidshuizen. Concreet is in 2013 gestart met de samenvoeging van het Veiligheidshuis Arnhem en Ede om beide onder te brengen onder één leiding. Zij gaan zich vanaf 2014 meer richten op complexere casussen. De uitvoering van het Veiligheidshuis in 2013 is volgens de normale werkwijze verlopen. De inzet en advisering had betrekking op de vier deelgebieden; huiselijk geweld, jongerenoverlast, veelplegers en ex- gedetineerden. - Per onderdeel wordt maatwerk geleverd. Voor de aanpak van woninginbraken is aangesloten bij de Landelijke Campagne 'Laat de inbreker in de kou staan'. - De draaiboeken uit het Regionaal Crisisplan deel II zijn op maat gemaakt en vastgesteld door en voor Nijkerk. Er zijn per draaiboek teamleiders aangewezen. De ambtelijke crisisbeheersingsorganisatie heeft aansluitende opleidingen gevolgd. Er zijn zes oefeningen gehouden over verschillende thema's uit het Regionaal Crisisplan. Nijkerk levert regionale functionarissen aan VGGM en zij zijn daarvoor opgeleid en geoefend. LCMS (netcentrisch werken) is geïmplementeerd en de medewerkers zijn daarvoor opgeleid. Er is een samenwerkingsverband opgezet met buurgemeenten i.h.k.v. rampen en crisis. - Het cameratoezicht wordt actief ingezet tijdens weekenden en evenementen. Dit heeft zowel preventief en repressief bijgedragen om de overlast en criminaliteit te verminderen. Bij een groot incident hebben de beelden bijgedragen aan het vervolgen van de dader door het Openbaar Ministerie. - Deelname aan het RIEC is in 2013 voortgezet en loopt door in 2014. - De veiligheidsmonitor is in 2013 uitgevoerd. De uitkomsten volgen in maart 2014 en worden o.a. gebruikt bij de ontwikkeling van het Integraal Veiligheidsprogramma 2015-2018. - In FrisValley-verband is een pool van toezichthouders actief. Voorts is het Nalevingsbeleid vastgesteld en is de Drank- en Horecaverordening begin 2014 vastgesteld. - De brandweer heeft accurate hulp verleend bij brand en overige hulpverlening, inclusief FRB, bij 193 uitrukken.

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
	<ul style="list-style-type: none"> - Naar buiten treden met voorlichting en educatie. - Actief benaderen en betrekken van de lokale werkgevers om het vrijwilligersbestand op peil te krijgen en te houden. - Extra activiteiten door regionalisering. 	<ul style="list-style-type: none"> - De gemeentepagina wordt regelmatig benut voor het geven van voorlichting. Voorbeelden zijn o.a. de 'specials' in de krant over de jaarwisseling, informatie over burgernet, buurtbemiddeling en aanpak woninginbraken. - Vanuit de brandweer is in 2013 beperkt ingezet op voorlichting op scholen. Binnen VGGM is een speciaal programma ontwikkeld "Geen Nood Bij Brand" waarbij in samenwerking met zorginstellingen gekeken wordt hoe de veiligheid kan worden verhoogd door bewustwording bij bewoners en personeel. Dit zal komende jaren worden uitgerold. - Er is in 2013 veel gedaan op het gebied van werving van nieuwe vrijwilligers. De focus heeft hierbij voornamelijk gelegen op het betrekken van de werkgevers van (potentiële) vrijwilligers, om ervoor te zorgen dat er binnen bedrijven die in de buurt liggen van de kazernes in Hoevelaken en Nijkerk een positief klimaat gaat ontstaan voor het leveren van vrijwilligers overdag. Door werkgevers te wijzen op "de mogelijkheden dit te scharen onder "maatschappelijk verantwoord ondernemen" en de vele voordelen van het hebben van brandweer-vrijwilligers voor het bedrijf, is het gelukt om in Nijkerk 7 en in Hoevelaken 2 nieuwe aanmeldingen te kunnen noteren. - De regionalisering heeft in 2013 veel extra inzet gekost van het beroepspersoneel. Er is met veel inzet voor gezorgd dat alle zaken en taken goed overgedragen kunnen worden van het gemeentelijke domein naar de regionale organisatie. Zo zijn de inhaalslag met het opschonen van de vergunningen en de afronding van de bereikbaarheidskaarten afgerond. De noodzakelijke vervangingen en onderhoudswerkzaamheden zijn gedaan, de oefenprogramma's opgesteld en de verlofoverschotten zijn teruggebracht. Nijkerk kan hierdoor soepel overstappen naar de regionale organisatie.

2.3 Wat mag het kosten / Wat heeft het gekost

In tabel 2.3 zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma Veiligheid verbonden zijn. De prioriteiten zijn apart zichtbaar gemaakt en de overige activiteiten zijn in één totaalbedrag onder het kopje 'Overige' opgenomen.

Tabel 2.3 Lasten en baten (bedragen x € 1.000)

	Begroting 2013	Begroting 2013 na wijziging	Rekening 2013	Vershil tussen begroting na wijziging en rekening
V=voordeel N=nadeel				
Lasten	3.528	3.613	5.041	1.428 N
Baten	36	36	1.505	1.469 V
SALDO (= lasten -/- baten)	3.492	3.577	3.536	41 V

Hieronder volgt een opsomming van de afwijkingen:

- Lagere uitgaven vanwege minder uitrukken vrijwilligers (voordeel € 69.000).
- Lagere uitgaven huisvesting brandweerkazerne vanwege lagere uitgaven nutsvoorzieningen (voordeel € 79.000).
- Lagere uitgaven RI en E brandweer doordat niet noodzakelijke werkzaamheden zijn vervallen (voordeel € 40.000). Dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves.
- Hogere baten en lasten vanwege extra afschrijving van materieel en materiaal brandweer en de daarbijbehorende vergoeding van de VGGM vanwege de overdracht van het materieel en materiaal aan de VGGM (respectievelijke nadeel € 1.465.000 en voordeel € 1.465.000).
- Overige verschillen (nadeel € 147.000). Het gaat hierbij voornamelijk om (budgettair neutrale) verschuiving van werkzaamheden tussen de programma's.

2.4 Uitvoeringsinformatie

Hieronder vindt u een overzicht van de producten die behoren bij het programma Veiligheid. Ter indicatie zijn per product de lasten over 2013 vermeld, in afgeronde bedragen.

Tabel 2.4

110	Openbare orde en veiligheid	€	221.000
111	Vergunningen voor evenementen e.d.	€	372.000
120	Repressie	€	282.000
121	Preparatie	€	3.487.000
122	Preventie	€	90.000
123	Regionale brandweer	€	443.000
124	Rampenbestrijding	€	147.000

Deze tabel bevat uitvoeringsinformatie als aanvulling op de jaarrekening. Zo kunt u de relatie leggen tussen het programma en de bijbehorende producten.

Programma 3 Wonen

Dit programma omvat de zorg voor het plezierig wonen in de gemeente Nijkerk. Naast het belang dat de woon- en leefomgeving prettig is, moeten er ook voldoende kwalitatief goede woningen beschikbaar zijn voor alle doelgroepen.

De beoogde maatschappelijke effecten van dit programma zijn:

- *Kwalitatief en kwantitatief voldoende en passende woonruimte voor de bevolking van de gemeente Nijkerk;*
- *Een plezierige en schone woon- en leefomgeving.*

3.1 Beleidskader

Het gemeentelijk beleid over dit programma is hoofdzakelijk geformuleerd in de volgende nota's/plannen:

Tabel 3.1

Nota/plan	Planperiode	Jaar vaststelling
Handboek groenbeleid	doorlopend	2003
Integraal beheerplan openbare Ruimte IBOR	2004 – en verder	2004
Gemeentelijk Waterplan	2005 – 2030	2006
Bouwbeleidsplan	2009 – 2012	2009
Nota inbreidingslocaties	2012 – 2015	2012
Welstandsnota	doorlopend	2013
De Woonvisie 2012+ "Keuze voor kwaliteit"	2012 – en verder	2012
Gemeentelijke Rioleringsplan	2012 – 2016	2012
Bestemmingsplannen en beeldkwaliteitplannen voor bestaande en nieuwe woongebieden	doorlopend	doorlopend

De volgende nota's zijn in 2013 geëvalueerd:

- Niet van toepassing.

De evaluatie had de volgende uitkomsten op hoofdlijnen:

- Niet van toepassing.

In 2013 zijn de volgende nota's vervangen door geactualiseerd beleid:

- De Welstandsnota is geactualiseerd en is op 1 januari 2014 in werking getreden.

3.2 Doelstellingen en prestaties

Tabel 3.2

Gewenst effect 1: Kwalitatief en kwantitatief voldoende en passende woonruimte voor de bevolking van de gemeente Nijkerk

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none">- Er meer keuzevrijheid en zelfredzaamheid is voor bewoners op de Nijkerkse woningmarkt.	<ul style="list-style-type: none">- Uitvoeren collectief particulier opdrachtgeverschap.- Opstellen plan van	<ul style="list-style-type: none">- Eerste verkenning van kansrijke locaties en organisatievormen. In 2014 wordt verdere uitwerking tot 1 of meer projecten voorbereid.- Verkenning mogelijkheden koppeling met pilot

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Er zowel lokale als regionale vraag kan worden geacommodeerd. - De kwaliteit en diversiteit van woningen en woonomgeving is toegenomen. 	<p>aanpak verbeteren woonomgeving Paasbos.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Voorlichten senioren. - Uitvoeren marketingcampagne. - Ontwikkeling inbreidingslocaties in het kader van woonservicezones. - Zorg dragen voor woningbouw. - Voortzetten van de actualisatie van bestemmingsplannen. 	<p>gebiedsteams in het kader van het Sociaal Domein.</p> <ul style="list-style-type: none"> - In regionaal verband het project "Woonbewust" voorbereid. - Toewijzing woonzorgcomplexen geharmoniseerd in overleg met zorgpartijen en corporaties. - Er zijn mogelijkheden aan te sluiten bij marketingacties van enkele gemeenten uit de regio Amersfoort (niet iedereen doet mee). Nijkerk maakt op dit moment een afweging. - Bestemmingsplan Arkemheen vastgesteld. - Verkenning ontwikkeling locatie De Globe. Op basis van de verkenning wordt een besluit gevraagd over de nieuw beoogde invulling en om de herontwikkeling van het Globe terrein als project aan te merken - Als gevolg van de economische crisis is in de Woonvisie 2012+ de woningbouwambitie naar beneden bijgesteld naar 100 woningen per jaar. In vervolg op de Woonvisie 2012+ is kritisch naar de gemeentelijke grondpositie gekeken en zijn er financiële maatregelen genomen. - In overleg met de projectontwikkelaars is naar de programmering van diverse locaties gekeken (faseren en doseren) . - In 2013 is het actualisatiebestemmingsplan Nijkerk 2 vastgesteld. De voorbereiding van de resterende actualisatieplannen (Binnenstad Nijkerk, Spaanse Leger, Nijkerkerveen/Holkerveen) is voortgezet.

Gewenst effect 2: Een plezierige en schone woon- en leefomgeving

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Het aantal meldingen m.b.t. de kwaliteit van de woon- en leefomgeving niet toeneemt. - Het kwaliteitsniveau van het beheer van de openbare ruimte tot 2014 in woonwijken op niveau 'basis', in de winkelcentra op niveau "basis/hoog", in parken en bijzondere locaties 'hoog' en in bedrijfsgebieden op niveau 'basis' is. Na 2014 tenminste het niveau 'basis'. 	<ul style="list-style-type: none"> - Het op een klantgerichte en efficiënte wijze dagelijks onderhouden van de openbare ruimte. - Integrale renovatie Oranjebuurt. 	<ul style="list-style-type: none"> - Het aantal MOR meldingen is in 2013 gedaald met 5,5 % ten opzichte van 2012. De doelstelling is gehaald door gemaakte afspraken na te komen. Het KCC wordt aan de voorkant geïnformeerd over wat er staat te gebeuren. - De kwaliteit van de openbare ruimte heeft bijna het gehele jaar aan de onderhoudseisen voldaan die afgesproken zijn met het college. Op de momenten dat dit niet het geval was, werd na constatering snel de kwaliteit op het vereiste peil gebracht. Dit heeft Wijkbeheer kunnen realiseren door efficiënt in te spelen op de situaties en een goede aansturing op bestekken. - Uitgesteld door bezuinigingen ter dekking van de verliesvoorziening bouwgrondexploitatie.

3.3 Wat mag het kosten / Wat heeft het gekost

In tabel 3.3 zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma Wonen verbonden zijn. De prioriteiten zijn apart zichtbaar gemaakt en de overige activiteiten zijn in één totaalbedrag onder het kopje 'Overige' opgenomen.

Tabel 3.3 Lasten en baten (bedragen x € 1.000)

	Begroting 2013	Begroting 2013 na wijziging	Rekening 2013	Vershil tussen begroting na wijziging en rekening
V=voordeel N=nadeel				
Woningbouwkavels	11.709	11.619	184	11.435 V
Overige activiteiten	14.669	16.443	15.169	1.274 V
Totaal lasten	26.378	28.062	15.353	12.709 V
Woningbouwkavels	15.207	15.117	-368	15.485 N
Overige activiteiten	7.636	7.267	7.695	428 V
Totaal baten	22.843	22.384	7.327	15.057 N
SALDO (= lasten -/- baten)	3.535	5.678	8.026	2.348 N

Hieronder volgt een opsomming van de afwijkingen:

- Lagere uitgaven omvorming groen (voordeel € 98.000), afwikkeling vindt plaats in 2014. Dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves.
- Het resultaat op afval is € 195.000 voordelig. Dit heeft deels te maken met lagere inzamelingskosten en een hogere ontvangst van afvalstoffenheffing. Dit voordeel loopt budgettair neutraal via een storting in de egalisatiereserve afvalstoffenheffing.
- Minder uitgaven persleiding De Flier (voordeel € 463.000), afronding vindt plaats in 2014. Dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves.
- Voor de uitvoering van de Woonvisie moeten de daadwerkelijke investeringskosten nog gemaakt worden (voordeel € 114.000). Dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserve Volkshuisvesting.
- Binnen de complexen grondexploitatie, onderdeel woningbouwkavels is per saldo een nadeel van € 4.049.000 ten opzichte van de begroting 2013. Dit wordt met name veroorzaakt door de verschuiving van complex Spoorkamp naar programma 4 (nadeel € 1.275.000) en de beperkte verkoopopbrengsten binnen complex Nijkerkerveen (nadeel € 2.600.000). Daarnaast is de verliesvoorziening verhoogd van Sportweg en Nijkerkerveen (€ 380.000). Op de overige woningbouwcomplexen is er een voordeel € 206.000. Het nadeel van € 4.049.000 loopt budgettair neutraal binnen de grondexploitaties door middel van reserves. De voortgang van de diverse grondexploitaties worden in het MPG nader toegelicht.
- Hogere opbrengst leges omgevingsvergunningen (voordeel € 150.000). De opbrengst van de leges is tussentijds aangepast. Ondanks de crisis zijn er toch meer omgevingsvergunningen afgegeven dan tussentijds geprognosticeerd. Het voordeel loopt budgettair neutraal via de reserve kredietcrisis.
- Hogere opbrengst dwangsommen als gevolg van Helder en Strak beleid (voordeel € 93.000).
- Overige verschillen (nadeel € 206.000). Het gaat hierbij voornamelijk om (budgettair neutrale) verschuiving van werkzaamheden tussen de programma's

3.4 Uitvoeringsinformatie

Hieronder vindt u een overzicht van de producten die behoren bij het programma Wonen. Ter indicatie zijn per product de lasten over 2013 vermeld, in afgeronde bedragen.

Tabel 3.4

221	Waterlossingen	€	190.000
240	Integraal beheer openbare ruimte	€	4.888.000
560	Groen	€	628.000
563	Speelvoorzieningen	€	136.000
720	Afval	€	2.797.000
721	Riolering	€	2.933.000
811	Bestemmingsplannen	€	1.185.000
820	Volkshuisvesting	€	497.000
822	Bouwzaken	€	1.916.000
830	Woningbouwkavels	€	184.000

Deze tabel bevat uitvoeringsinformatie als aanvulling op de jaarrekening. Zo kunt u de relatie leggen tussen het programma en de bijbehorende producten. Meer uitvoeringsinformatie, zoals de gerealiseerde inkomsten en uitgaven per product, staat in de productenrealisatie.

Programma 4 Economie en Milieu

Dit programma gaat over een gezonde en duurzame lokale economie. Elementen hierin zijn de zorg voor voldoende hoogwaardige bedrijventerreinen, een goed arbeidsmarktbeleid vooral voor jongeren en het versterken van toerisme en recreatie, evenals het bevorderen van het gebruik van duurzame energie en duurzaam ondernemen. Ook gaat dit programma over het stimuleren van de inwoners om te voorzien in een eigen inkomen in loondienst of als zelfstandig ondernemer.

De beoogde maatschappelijke effecten van dit programma zijn:

- een gezonde lokale economie;
- het aanbod aan werkgelegenheid afgestemd op de plaatselijke vraag;
- een goede lokale leefkwaliteit door een schone en veilige omgeving;
- burgers die zich verantwoordelijk voelen voor zijn/haar bijdrage aan een leefbaar milieu.

4.1 Beleidskader

Het beleid van Nijkerk over deze programmalijn is hoofdzakelijk geformuleerd in de volgende nota's;

Tabel 4.1

Nota/plan	Planperiode	Jaar vaststelling
Nijkerk CO ₂ -neutraal in 2035	2012 – 2020	2012
Notitie Arbeidsmarktbeleid	2009 – en verder	2009
Milieu-uitvoeringsprogramma	2013 – 2016	2013
Beleid promotie en acquisitie bedrijvigheid	2011 – en verder	2011
Nota re-integratiebeleid Nijkerk: selectief en sociaal	2013	2013

De volgende nota's zijn in 2013 geëvalueerd:

- Niet van toepassing

De evaluatie had de volgende uitkomsten op hoofdlijnen:

- Niet van toepassing

In 2013 zijn de volgende nota's vervangen door geactualiseerd beleid:

- Het re-integratiebeleid voor personen met een bijstandsuitkering was in 2012 vastgesteld. De aanhoudende recessie en verdergaande Rijksbezuinigingen maakten het noodzakelijk om in 2013 opnieuw naar ons re-integratiebeleid te kijken. In de notitie "Re-integratiebeleid: selectief en sociaal" is het re-integratiebeleid verder verfijnd en is extra budget gevraagd (en gekregen).

4.2 Doelstellingen en prestaties

Tabel 4.2

Gewenst effect 1: Een gezonde lokale economie

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none">- De werkgelegenheids-groei van gevestigde bedrijven blijft gehandhaafd.- De keuzemogelijkheid	<ul style="list-style-type: none">- Uitgeven voldoende hoogwaardige bedrijventerreinen.	<ul style="list-style-type: none">- Acquisiteur structureel twee dagen per week aan de slag om bedrijven binnen te halen.- Diverse marketingacties.- Strategische samenwerking met makelaars, ontwikkelaars en bouwbedrijven.

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<p>voor bedrijven om zich te vestigen is vergroot en de diversiteit en kwaliteit van de vestigingslocaties is toegenomen.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Leegstand in de binnenstad van Nijkerk is verminderd en de kwaliteit van het winkelapparaat is toegenomen. 	<ul style="list-style-type: none"> - Uitvoering onderzoek vestiging agrarische bedrijven. - Afronden van het bestemmingsplan en het beeldkwaliteitplan voor het bedrijventerrein De Flier. - Revitalisering Arkervaat-Oost. - Opstellen bedrijventerreinenbeleid en opvolgen parkmanagement. - Versterken binnenstad Nijkerk. - Realiseren Oosterpoort. 	<ul style="list-style-type: none"> - Gericht initiëren van verplaatsing van binnenstedelijk gehuisveste bedrijven. - Onderzoek heeft plaatsgevonden bij de voorbereiding en ontwikkeling van het bestemmingsplan de Flier. - Beide plannen zijn vastgesteld in 2013. - Het onderzoek naar de duurzame benutting van de vaarweg Arkervaat is uitgevoerd. De uitkomst hiervan heeft geleid tot het bepalen welke kansrijke initiatieven er zijn voor de toekomst. Voor de revitalisering van de openbare ruimte is een inrichtingsplan opgesteld, besproken met de ondernemers en vastgesteld door het college. Dit inrichtingsplan heeft de basis gevormd voor de aanbesteding. Deze aanbestedingsprocedure is in het derde kwartaal van 2013 opgestart. Januari 2014 vindt de aanbesteding en opdrachtverlening plaats. - Ten aanzien van bedrijventerreinenbeleid is gekozen voor een nieuwe aanpak waarbij geen nota wordt geschreven maar in overleg met het bedrijfsleven wordt bepaald wat nodig is om de bedrijventerreinen op gewenste niveau te houden. Diverse gesprekken hebben plaatsgevonden over o.a. de aanpak van leegstand op bedrijventerreinen. - In overleg met de bedrijvenkring is een plan gemaakt welke collectieve activiteiten in aanmerking komen om door een parkmanagementorganisatie op bedrijventerreinen in Nijkerk te worden opgezet. Geconcludeerd is dat gezien de veranderende rol van de overheid, het niet gewenst is om als gemeente zelf een parkmanagementorganisatie op te richten. De gemeente kan hier een faciliterende rol in spelen door invoering van bijvoorbeeld een BIZ t.b.v. fondsvorming voor collectieve activiteiten op initiatief van het bedrijfsleven. Dit wordt weer mogelijk vanaf 2015. - Acties om de binnenstad meer kwaliteit te geven op basis van beschikbaar gestelde budget: aanbrengen van bloembakken en vervangen van straatnaamborden. Verder is de ontrommeling van de binnenstad voorbereid; deze wordt in 2014 uitgevoerd. - Na een periode van jaren van voorbereiding is in 2013 gestart met de uitvoering van de bouwwerkzaamheden. Naast de bouwwerkzaamheden is het ontwerp voor de openbare ruimte rondom de Oosterpoort, inclusief de Oosterstraat, tot een concept definitief ontwerp uitgewerkt. De

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
		inspraakprocedure is opgestart en voorjaar 2014 zal het college het definitief ontwerp vaststellen.

Gewenst effect 2: Het aanbod aan werkgelegenheid afgestemd op de plaatselijke vraag

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Het verschil tussen het niveau van werkgelegenheid en het opleidingsniveau is verkleind, doordat het aantal banen op Mbo+/Hbo-niveau is toegenomen. - Het WWB cliëntenbestand t.o.v. 2012 met maximaal 10% stijgt. 	<ul style="list-style-type: none"> - Acquisitie kennisintensieve werkgelegenheid. - Continueren van de poortwachterfunctie voor de bijstand(handhaving), het re-integreren van uitkeringsgerechtigden. 	<ul style="list-style-type: none"> - Geïnvesteed is in het Relatiebeheer, zowel in bestaande als nieuwe relaties met name in de foodsector en bedrijventerrein Arkervaat. Contacten met makelaars, banken, architecten etc. opgepakt. Promotiemateriaal is ontwikkeld, waaronder een eigen marketingwebsite. - Sterk ingezet op de poortwachtersfunctie (werk en handhaving), selectief uitkeringsgerechtigden gereïntegreerd, Social Return On Investment ingezet bij aanbestedingen (Samenlevingszaken en I&W), samengewerkt met het Werkgeversservicepunt in Amersfoort en intern sollicitatietraining opgezet. - De werkloosheid in Nijkerk is gestegen van 4,5% naar 6,2% van de beroepsbevolking. - Het aantal verzoeken om een bijstandsuitkering is in 2013 toegenomen van 278 naar 480 verzoeken ten opzichte van 2012. In vergelijking met 2011 is het aantal verzoeken toegenomen van 156 naar 480 verzoeken. Dit heeft nog steeds te maken met de economische situatie. - Door zeer intensief in te zetten op werk en op hoogwaardige handhaving stroomt 47% van alle verzoekers niet in de uitkering. - Ondanks alle extra inspanningen is het klantenbestand in 2013 toegenomen met 17% ten opzichte van 2012 als gevolg van de economische situatie.

Gewenst effect 3: Een goede lokale leefkwaliteit door een schone en veilige omgeving

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Binnen de gemeente in 2020 20% duurzame energie wordt opgewekt. 	<ul style="list-style-type: none"> - Stimuleren duurzame energie uit biomassa. - Opstellen en uitvoering geven aan het nieuwe duurzaamheids- en milieubeleidsplan. 	<ul style="list-style-type: none"> - Er hebben een aantal verkenningen plaatsgevonden voor het realiseren van een biomassa centrale op de Flier in samenspel met de rioolwaterzuivering, restwarmte op industrieterrein Arkervaat en de komst van een zwembad. Geconcludeerd is dat het aanleggen van een warmtenet niet rendabel is. - Het uitvoeringsprogramma 2013-2016 bevat een 20-tal projecten. Hierin is een prioritering aangebracht. De volgende projecten zijn in 2013 opgepakt:

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
	<ul style="list-style-type: none"> - Opstellen nieuw geurbeleid. 	<ul style="list-style-type: none"> - Er is een vorm voor het klimaatfonds gekozen - Er zijn enkele honderden woningen geïsoleerd - Het duurzaamheidsplatform "WijNijkerk" is gelanceerd. - Is uitgesteld tot 2014 i.v.m. lopende inventarisatie agrarische bedrijven.

Gewenst effect 4: Burgers die zich verantwoordelijk voelen voor hun bijdrage aan een leefbaar milieu

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - De historische landschappen en landschaps- en waterstructuren worden versterkt en deze tegelijkertijd een bijdrage leveren aan de kwaliteit van de leefomgeving. 	<ul style="list-style-type: none"> - Visievorming en uitwerking Landgoed Appel. - Verankering en uitvoering landschapsontwikkelingsplan. - Uitvoeren beleidsnotitie recreatie en toerisme. 	<ul style="list-style-type: none"> - Er is opdracht gegeven een koepelnotitie te schrijven die als basis kan dienen voor de overeenkomst die de provincie Gelderland, familie van Beuningen en gemeente Nijkerk in juni 2014 gaan ondertekenen. - Uitvoeren van streefwaarden die opgenomen zijn in het regiocontract (regio FoodValley) met de provincie Gelderland (2012-2016). Per jaar gaat het gemiddeld om 28 erf-adviezen (33 in 2013), Informatiebijeenkomst voor Nijkerk in 't Groen 2 (juli 2013) plantdag 7 december 2013, start bijenproject en akkerrandenproject, 9 Ha aanleg natuur en Landschap (Laakzone, Appel en Knooppunt Hoevelaken uiterlijk 01012016)), 5 projecten landschappelijke inpassing. - Natuurwerkdag (2 november 2013). - Vrijwilligerswerkgroep (Hoogstambrigade), 1.8 Ha laanbeplanting (Amerfoortse weg), 1 cultuur-historische route opgested (drukklaar), 2 klompenpadenprojecten gestart (realisatie eind 2015) en tenslotte 6 km ecologisch bermbeheer. - 25 interviews bij R en T-ondernemers uitgevoerd (i.s.m. kerngroep platform R en T). - Gestart met 6-tal werkgroepen om ideeën uit de interviews uit te werken. Waterproject gestart (om havenkom te promoten) t.b.v. uitvoering zomer 2014.

4.3 Wat mag het kosten / Wat heeft het gekost

In tabel 4.3 zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma Economie en Milieu verbonden zijn. De prioriteiten zijn apart zichtbaar gemaakt en de overige activiteiten zijn in één totaalbedrag onder het kopje 'Overige' opgenomen.

Tabel 4.3 Lasten en baten (bedragen x € 1.000)

	Begroting 2013	Begroting 2013 na wijziging	Rekening 2013	Verskil tussen begroting na wijziging en rekening
V=voordeel N=nadeel				
Bedrijfskavels	7.234	6.811	9.441	2.630 N
Overige activiteiten	11.958	11.544	11.505	39 V
Totaal lasten	19.192	18.355	20.946	2.591 N
Bedrijfskavels	8.077	7.654	9.386	1.732 V
Overige activiteiten	7.279	7.857	8.229	372 V
Totaal baten	15.356	15.511	17.615	2.104 V
SALDO (= lasten -/- baten)	3.836	2.844	3.331	487 N

Hieronder volgt een opsomming van de afwijkingen:

- Vanuit de regio FoodValley wordt 50% van de gemaakte kosten voor de projecten Natuur en Landschap gesubsidieerd (voordeel € 162.000).
- Binnen de complexen grondexploitatie, onderdeel bedrijfskavels, is per saldo een nadeel van € 898.000 ten opzichte van de begroting 2013 (budgettair neutraal binnen de grondexploitatie middels reserves). Dit wordt met name veroorzaakt door de verschuiving van Spoorkamp naar programma 4 (voordeel € 1.275.000), vorming voorziening Westkadijk (nadeel € 1.000.000), geen ontvangen verkoopopbrengsten De Flier (nadeel € 4.000.000), ontvangen verkoopopbrengsten en lagere kosten Oosterpoort en Arkerpoort (voordeel € 2.902.000). Op de overige woningbouwcomplexen is er een nadeel van € 75.000. De voortgang van de diverse grondexploitaties worden in de MPG nader toegelicht.
- Lagere uitgaven promoten activiteiten Havenkom (voordeel € 57.000). De nota recreatie en toerisme is niet vastgesteld, wel is er verder gegaan met het formeren van een platform nota recreatie en toerisme en diverse werkgroepen.
- Overige verschillen (voordeel € 192.000). Het gaat hierbij voornamelijk om (budgettair neutrale) verschuiving van werkzaamheden tussen de programma's.

4.4 Uitvoeringsinformatie

Hieronder vindt u een overzicht van de producten die behoren bij het programma Economie en Milieu. Ter indicatie zijn per product de lasten over 2013 vermeld, in afgeronde bedragen.

Tabel 4.4

310	Markten	€	70.000
320	Bedrijvigheid	€	285.000
550	Natuur en Landschap	€	426.000
561	Recreatieve voorzieningen	€	116.000
562	Toerisme	€	193.000
610	Bijstandsverlening	€	5.846.000
611	Werkloosheids- en werkgelegenheidsprojecten	€	3.089.000
612	Inkomensvoorzieningen	€	235.000

650	Kinderdagverblijven	€	87.000
723	Milieubeheer	€	985.000
821	Eigendommen	€	172.000
831	Bedrijfskavels	€	9.441.000

Deze tabel bevat uitvoeringsinformatie als aanvulling op de jaarrekening. Zo kunt u de relatie leggen tussen het programma en de bijbehorende producten. Meer uitvoeringsinformatie, zoals de gerealiseerde inkomsten en uitgaven per product, staat in de productenrealisatie.

Programma 5 Bereikbaarheid

Dit programma gaat over het bereikbaar zijn en blijven van de gemeente Nijkerk. De gemeente Nijkerk moet goed bereikbaar zijn over de weg, het spoor en het water. Ook de bereikbaarheid tussen de dorpen en de stad is van belang. De gemeente stimuleert het gebruik van de fiets en het openbaar vervoer.

De beoogde maatschappelijke effecten van dit programma zijn:

- Een goede en veilige bereikbaarheid van de gemeente over de weg, het spoor en het water.

5.1 Beleidskader

Het beleid van Nijkerk over dit programma is hoofdzakelijk geformuleerd in de volgende nota's/plannen:

Tabel 5.1

Nota/plan	Planperiode	Jaar vaststelling
Pakketstudie Driehoek (Amersfoort-Utrecht-Hilversum)	2009 – 2020	2009
Pakketstudie Ring Utrecht	2009 – 2020	2009
Gemeentelijk Verkeers- en Vervoerplan (GVVP)	2010 – 2020	2011

De volgende nota's zijn in 2013 geëvalueerd:

- Niet van toepassing.

De evaluatie had de volgende uitkomsten op hoofdlijnen:

- Niet van toepassing.

In 2013 zijn de volgende nota's vervangen door geactualiseerd beleid:

- Niet van toepassing.

5.2 Doelstellingen en prestaties

Tabel 5.2

Gewenst effect 1: Een goede en veilige bereikbaarheid van de gemeente over de weg, het spoor en het water

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none">- De doorstroming op het lokale hoofdwegennet tot minimale congestievorming leidt in de ochtend- en avondspits.- Het sluipverkeer in met name het buitengebied is teruggebracht tot binnen de landelijke uitgangspunten.- De kernen onderling goed met elkaar verbonden blijven.- De aanwezigte en nog te	<ul style="list-style-type: none">- Uitvoeren van een multidisciplinair onderzoek naar de beste vorm voor de noodzakelijke schaa sprong van het lokale hoofdwegennet.- Herinrichten Amersfoortseweg-Nijkerkerstraat ter hoogte van Nijkerkerveen.- Verbreden fietsvoorziening Westerdorpstraat in	<ul style="list-style-type: none">- Onderzoek is uitgevoerd en gepresenteerd aan de raad. Aangezien door de economische crisis de noodzaak voor schaa sprong in de tijd naar voren schuift is nog geen politieke keuze gemaakt voor de vorm van de schaa sprong.- Project is in voorbereiding. In februari 2014 wordt het project aanbesteed. Medio juni 2014 gaat het project in uitvoering.- In combinatie met de onderhoudswerkzaamheden op de Koninginneweg in Hoevelaken zijn de fietspaden langs de Westerdorpstraat verbreed voor fietsverkeer in twee richtingen. De werkzaamheden

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<p>ontwikkelen bedrijventerreinen zowel via weg als water goed ontsloten zijn.</p> <ul style="list-style-type: none"> - De bereikbaarheid van de binnenstad is verbeterd door een duidelijke inrichting en scheiding van verkeers- en verblijfswegen. - Een samenhangend, aantrekkelijk en (sociaal) veilig fietsnetwerk binnen en tussen de kernen aanwezig is. - Het gebruik van openbaar vervoer als onderdeel van ketenmobiliteit via directe verbindingen goed functioneert. 	<p>Hoevelaken.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Verbreden fietsvoorziening door de wijk Corlaer. - In combinatie met revitalisering Arkervaat-Oost de kruispunten met de Ambachtstraat waar mogelijk optimaliseren. - Handhaven huidige aansluitingen op het hoofdwegennet, met name rond Hoevelaken (lobby toe- en afritten en deelname Pakketstudie Driehoek). - Opstellen nieuw parkeerbeleidsplan. - Realiseren spooronderdoorgang Amersfoortseweg. - Stimuleren openbaar vervoer (mobiliteitsmanagement en behouden dienstregelingen). - Planologische ruimte reserveren voor mogelijke komst station Corlaer. - Basisregistratie Grootchalige Topografie. 	<p>zijn volledig uitgevoerd in 2013.</p> <ul style="list-style-type: none"> - De voorbereiding voor de verbreding van een aantal fietspaden in de wijk Corlaer is eind 2013 opgestart. De verkenning en inventarisatie is uitgevoerd. De voorbereiding zal in de 1e helft 2014 worden afgerond, waarna tot uitvoering wordt overgegaan. - De aansluitingen van het gemeentelijk wegennet op de provinciale N301 Ambachtsstraat maken onderdeel uit van de revitalisering Arkervaat Oost. In 2016 zal de provincie uitvoering geven aan de trajectaanpak N301 in Nijkerk. Het pakket maatregelen hiervoor moet nog worden uitgewerkt. Op voorhand worden geen aanpassingen aan de gemeentelijke aansluitingen gedaan, die tot kapitaalvernietiging kunnen leiden. - Afrit Hoevelaken is ondanks protest tijdelijk afgesloten vanaf de A1. - Via tekening BOK2 is overeengekomen dat aansluiting Hoevelaken na reconstructie van het knooppunt wel grotendeels blijft bestaan. - In 2013 is gestart met het opstellen van een nieuw Parkeerbeleidsplan voor de gemeente Nijkerk. Dit heeft geleid tot een startnotitie en een Parkeervisie. Met het vaststellen van de beleidskaders door het college en gemeenteraad kan in 2014 het Parkeerbeleidsplan worden opgesteld en voor besluitvorming worden aangeboden. - In 2013 is het inrichtingsontwerp voor de spooronderdoorgang Amersfoortseweg, inclusief het wegvak Amersfoortseweg vanaf de Van Dijkhuizenstraat tot en met de aansluiting Ds. Kuperstraat opgesteld. Tijdens een informatieavond zijn omwonenden en overige belanghebbenden geïnformeerd over dit ontwerp en de planning voor dit project. Met ProRail is een intentie overeenkomst gesloten om de voorbereiding voor het spoorse deel op te starten. Verder is de bestemmingsplanprocedure voor de aanleg van de spooronderdoorgang opgestart. - We nemen actief deel in overleggen in zowel regio FoodValley als Amersfoort op dit punt. - Bediening station Hoevelaken is verbeterd. Buslijn 101 is daarentegen geschrapt. - Deze grond is nog altijd gereserveerd. - Voorbereiding en (gedeeltelijke) uitvoering pilot kartering & voorbereiding volledige kartering ten behoeve van uitvoering (2014)

5.3 Wat mag het kosten / Wat heeft het gekost

In tabel 5.3 zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma Bereikbaarheid verbonden zijn. De prioriteiten zijn apart zichtbaar gemaakt en het bestaande beleid is in één totaalbedrag onder het kopje 'Overige' opgenomen.

Tabel 5.3 Lasten en baten (bedragen x € 1.000)

	Begroting 2013	Begroting 2013 na wijziging	Rekening 2013	Vershil tussen begroting na wijziging en rekening
V=voordeel N=nadeel				
Investerings maatschappelijk nut	1.390	7.053	1.955	5.098 V
Overige activiteiten	4.679	9.383	8.445	938 V
Totaal lasten programma	6.069	16.436	10.400	6.036 V
Investerings maatschappelijk nut	0	2.511	491	2.020 N
Overige activiteiten	844	6.684	5.468	1.216 N
Totaal baten programma	844	9.195	5.959	3.236 N
Saldo programma (= lasten -/- baten)	5.225	7.241	4.441	2.800 V

Hieronder volgt een opsomming van de afwijkingen:

- Lagere uitgaven diverse investeringen maatschappelijk nut (voordeel € 3.080.000). Uitvoering zal verder in 2014 plaatsvinden. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om de revitalisering Arkervaart-Oost, financiële afwikkeling 2e aansluiting A28 en tunnel Amersfoortseweg. Dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves.
- Storting voorziening wegen en kunstwerken vanwege negatief saldo (nadeel € 1.046.000) die is ontstaan na dekking verliesvoorziening grondexploitatie.
- Lagere uitgaven station Hoevelaken als gevolg van afwikkeling in 2014 (voordeel € 616.000). Dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves.
- Overige verschillen (voordeel € 150.000).

5.4 Uitvoeringsinformatie

Hieronder vindt u een overzicht van de producten die behoren bij het programma Bereikbaarheid. Ter indicatie zijn per product de lasten over 2013 vermeld, in afgeronde bedragen.

Tabel 5.4

210	Wegen	€	5.047.000
211	Openbare verlichting	€	559.000
212	Verkeer en vervoer	€	3.681.000
213	Parkeren	€	690.000
220	Havens	€	424.000

Deze tabel bevat uitvoeringsinformatie als aanvulling op de jaarrekening. Zo kunt u de relatie leggen tussen het programma en de bijbehorende producten. Meer uitvoeringsinformatie, zoals de gerealiseerde inkomsten en uitgaven per product, staat in de productenrealisatie.

Programma 6 Onderwijs, Sport, Cultuur en Welzijn

Dit programma gaat over de mogelijkheden van onderwijs, ontspanning en het bijbrengen van cultureel bewustzijn aan jongeren en volwassenen. Onderwijs, sport, vrijwilligerswerk en een rijk verenigingsleven zijn hierin belangrijk.

De beoogde maatschappelijke effecten van dit programma zijn:

- een gezonde en evenwichtige ontwikkeling en ontplooiing van de jeugd naar volwassenheid;
- een zo volledig mogelijk onderwijsaanbod, passend bij de schaal van de gemeente;
- verbreding van ontplooiings- en ontspanningsmogelijkheden voor de inwoners;
- een bloeiend plaatselijk verenigingsleven;
- een gezonde leefstijl en maatschappelijke participatie door actieve sportbeoefening door jongeren, ouderen en gehandicapten.

6.1 Beleidskader

Het beleid van Nijkerk over dit programma is hoofdzakelijk geformuleerd in de volgende nota's/plannen:

Tabel 6.1

Nota/plan	Planperiode	Jaar vaststelling
Beleidskader welzijnssubsidies	2006 – en verder	2005
Toekomst zwembaden, De Visie (2008-049)	2008	2008
Verordening en beleidsregel Meedoen	2008 – en verder	2013 (actualisatie)
Regionaal convenant Bestrijding voortijdig schoolverlaten	2012 – 2015	In voorbereiding
Integraal Huisvestingsplan Onderwijs	2013 – 2030	2012
Contourennota Cultuur gemeente Nijkerk	2010 – 2015	2009
Behoeftebepaling buitensportaccommodaties	2010 – 2025	2010
Sportnota	2013 – 2025	2013
Jeugdnota Samen Opvoeden	2014 – 2018	2013
Nota Maatschappelijk Vastgoed	2013 – 2025	2013
Archeologische Beleidskaart	2011 – en verder	2011
Nadere regeling Lokale Educatieve Agenda	2012 – 2013	2012
Wmo beleidsplan gemeente Nijkerk	2012 – 2015	2012
Beleidsplan Bibliotheekwerk gemeente Nijkerk	2012 – 2018	2012

De volgende nota's zijn in 2013 geëvalueerd:

- Tussennotitie Jeugd en Onderwijsbeleid 2011 – 2013 (vervangen door Jeugdnota Samen Opvoeden).

De evaluatie had de volgende uitkomsten op hoofdlijnen:

- De volgende successen zijn geboekt.
- Extra inzet op preventie, door uitbreiding capaciteit leerplicht heeft extra investering plaatsgevonden in de samenwerking met het onderwijsveld, daling kosten leerlingenvervoer.

In 2013 zijn de volgende nota's vervangen door geactualiseerd beleid:

- De verordening en beleidsregel sociaal culturele en sportieve activiteiten zijn geactualiseerd en heten nu verordening en beleidsregel Meedoen.
- Voor het eerst is een integrale Sportnota voor de jaren 2013 – 2025 vastgesteld.

- Voor het eerst is een integrale nota Maatschappelijk Vastgoed voor de jaren 2013 – 2025 vastgesteld.
- De Tussennotitie Jeugd en Onderwijs 2011 – 2013 is vervangen door de Jeugdnota Samen Opvoeden voor de jaren 2014 – 2018.
- Het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2009-2019 is vervangen door het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2013 – 2030.

6.2 Doelstellingen en prestaties

Tabel 6.2

Gewenst effect 1: Een gezonde en evenwichtige ontwikkeling en ontplooiing van de jeugd naar volwassenheid

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - 100 % van de doelgroepkinderen (met onderwijsachterstand) deelneemt aan programma's VVE (voor- en vroegschoolse educatie). - Het aantal voortijdig schoolverlaters in 2016 met 40% is teruggedrongen t.o.v. 2009-2010. 	<ul style="list-style-type: none"> - Zorgen voor voldoende voorschoolse educatie voor kinderen met taalachterstanden. - Via consultatiebureau en voorschoolse instellingen kinderen met een achterstand in taal, rekenen, sociaal-emotionele ontwikkeling en motoriek opsporen en indiceren. - Uitvoeren van de maatregelen uit VSV-convenant Eem & Vallei en het projectplan 'Meer kans van slagen' regio Vallei met de volgende maatregelen: <ul style="list-style-type: none"> - Realiseren goede overstap van vmbo/havo 3 naar mbo. - Bevorderen van de afstemming en samenwerking tussen vo en mbo op het gebied van taal en rekenen. - Koppeling van de zorgadviesteams uit het onderwijs met het CJG en de verwijzindex - Starten met klein casuïstiek overleg (kco) 	<ul style="list-style-type: none"> - In 2013 waren er 75 gesubsidieerde VVE plekken beschikbaar bij de peuterspeelzalen. Bij de kinderopvang waren geen gesubsidieerde VVE plekken, maar op sommige locaties werd wel voorschoolse educatie aangeboden aan doelgroepkinderen. De kinderen die met een indicatie voor VVE bij de peuterspeelzalen of kinderopvang aangemeld werden, zijn geplaatst. - Het consultatiebureau heeft alle indicaties gedaan voor de peuters die gesubsidieerde voorschoolse educatie volgen. - Door aanscherping van de meetmethodes is voortaan nog scherper in beeld te brengen welke jongeren daadwerkelijk uitgevallen zijn. Hierdoor kunnen scholen en gemeenten gericht te werk gaan en worden eerder onterecht getelde jongeren niet langer aangemerkt als voortijdig schoolverlater (vsv-er). Volgens de definitieve cijfers schooljaar 2011 – 2012 telt Nijkerk 87 vsv-ers. Dit zijn er twee minder ten opzichte van schooljaar 2010 – 2011. In het schooljaar 2011 – 2012 was het percentage vsv-ers 2,6%. Dit betekent een daling van 30% t.o.v. het schooljaar 2009 – 2010 (3,7%). De cijfers over het schooljaar 2012 - 2013 worden in maart 2014 bekend. <p><i>Aanpak jongeren tussen wal en schip</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Het ATC (arbeidstrainingscentrum) biedt via het Actieplan (50 extra) regionale trajecten voor jongeren die uitgevallen zijn bij het mbo wegens gedragsproblematiek en/of een achtergrond hebben in het praktijkonderwijs of voortgezet speciaal onderwijs (VSO). - Het ATC wordt tevens ingezet als plusvoorzieningstraject voor overbelaste jongeren met gedragsproblematiek die dreigen uit te vallen bij het mbo, maar nog ingeschreven staan bij het mbo. Plusvoorzieningsmiddelen maken deel uit van het Convenant VSV. - Naast het ATC is SOVEE betrokken bij het onderdeel "jongeren tussen wal en schip": het betreft

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Er een samenhangend aanbod is in de ondersteuning van jeugdigen en gezinnen volgens het principe 1 kind, 1 gezin, 1 plan. - Bij problemen door alle ketenpartners geregistreerd wordt in de verwijsindex. 	<ul style="list-style-type: none"> - Afsluiten en uitvoeren nieuw VSV-convenant. - Nieuwe aanpak middels KCO (Klein Casuïstiek Overleg). Frequent bezoeken van scholen door maatschappelijk werker en jeugdverpleegkundige. - Opstellen nieuwe nota Jeugd- en Onderwijsbeleid 2014 e.v. - Doorontwikkelen van het CJG. - Afstemming met ketenpartners binnen de LEA. 	<p>flexibele inzet voor jongeren die (net) buiten de criteria (zoals leeftijd of kwalificatie) van voortijdig schoolverlaten vallen.</p> <p><i>Extra inspanningen stages en leerbanen (regionaal 100 extra stage- en leerbanen)</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • De ROC's plegen vanuit het convenant extra inzet om deze uitval te voorkomen. Het leerwerkloket als onderdeel van het werkgeversservicepunt moet hierin een belangrijke rol gaan spelen. De ROC's participeren hier ook in. • In het actieplan wordt vooral ingezet op stages/leerbanen voor arbeidsmarktrelevante, kansrijke opleidingen. • De ROC's zetten extra in op de arbeidsmarkttoeleiding van leerlingen met een diploma N1, aangezien deze jongeren als zij min. 12 uur per week werken, geen voortijdig schoolverlater meer zijn. <ul style="list-style-type: none"> - Door middel van de leertuin samenwerking en privacy is in het najaar van 2013 een eenduidige werkwijze gepresenteerd aan het onderwijsveld en de kern- en ketenpartners van het CJG m.b.t. het delen van informatie en het signaleren. - Er is een coördinator Verwijsindex aangesteld die het gebruik van de verwijsindex in de schoolteams stimuleert en signalen en matches inventariseert en volgt zodat de coördinatie van zorg duidelijk belegd is. - Het convenant is afgesloten voor de periode 2012 – 2015. - Nieuwe scholen zijn aangesloten bij het KCO. - De ambulant begeleider en orthopedagoog van het samenwerkingsverband "weer samen naar school" is aangesloten bij het KCO en neemt 2 x per jaar deel aan het overleg. Hierdoor wordt de kennis van het speciaal onderwijs op casusniveau aangesloten bij het regulier overleg. - Het ICT systeem Jeugdlink is toegankelijk gemaakt voor de nieuw aangesloten professionals en er zijn trainingen gegeven. - In december 2013 is de nieuwe Jeugdnota Samen Opvoeden voor de jaren 2014 – 2018 vastgesteld. Deze Jeugdnota is op een interactieve wijze met inwoners (jongeren) en samenwerkingspartners tot stand gekomen. In de Jeugdnota zijn tevens linken gelegd met de nieuwe taken die per 2015 vanuit de transitie jeugdzorg overkomen naar gemeenten. - Er zijn trainingen over het delen van gegevens gegeven aan alle betrokken voorzitters van Multi Disciplinair Overlegvormen (mdo), Zorg Advies Team (ZAT) en Klein Casuïstiek Overleg (KCO). - CJG@home Nijkerk is gaan werken met hulpverlening aan gezinnen zonder indicatie.

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
		<p>Resultaat is dat kinderen en gezinnen sneller geholpen worden en dat de expertise van Bureau JeugdZorg wordt overgedragen aan o.a. het maatschappelijk werk.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Coördinator Verwijsindex heeft trainingen gegeven aan schoolteams. Informatie over VerwijsIndex Risicjongeren (VIR) en de meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling wordt in samenhang gegeven. - Nieuwe partners zijn aangesloten op de VIR.

Gewenst effect 2: Een zo volledig mogelijk onderwijsaanbod, passend bij de schaal van de gemeente

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - In alle drie de kernen er voldoende onderwijsaanbod en keuzevrijheid voor ouders is. - Er passende en moderne huisvesting is voor het onderwijs binnen de gehele gemeente. - Openbare onderwijsvoorziening in Nijkerkerveen passend is gehuisvest. 	<ul style="list-style-type: none"> - Realiseren van nieuwbouw Beatrixschool (Brede School). - Uitvoering geven aan het IHP 2013 – 2016. - Ontwikkelen van kwaliteitscriteria voor brede scholen. - Ontwikkelen onderwijsvoorziening in voorzieningencentrum Nijkerkerveen. 	<ul style="list-style-type: none"> - Eind 2013 is gestart met de nieuwbouw van Brede School De Koningslinde (nieuwe naam van de Koningin Beatrixschool). De oplevering is gepland voor de zomer van 2014. - Een aanbod van 19 basisscholen van diverse levensbeschouwelijke richtingen, één school voor speciaal basisonderwijs en 4 scholen voor voortgezet onderwijs biedt ouders veel keuzemogelijkheid. - De geplande werkzaamheden voor 2013 zijn allemaal gestart (nieuwbouw De Koningslinde, uitbreiding Corlaer, bouwvoorbereiding nieuwbouw Het Baken). - De kwaliteitscriteria zijn opgesteld. Ze zijn eind 2013 voorgelegd aan de schoolbesturen en voorschoolse instellingen. De reacties worden in 2014 verwerkt. - De twee bestaande basisscholen zijn nauw betrokken in het onderzoek naar de geplande voorzieningen in Nijkerkerveen. - In de haalbaarheidsstudie is een brede school opgenomen waarin beide bestaande scholen een plek krijgen. Dit wordt geen openbare onderwijsvoorziening, maar een protestants christelijke, gezien de huidige richting van de scholen in Nijkerkerveen. - De realisatie van de nieuwe voorziening is gepland voor 2016/2017.

Gewenst effect 3: Verbreding van ontplooiings- en ontspanningsmogelijkheden voor de inwoners

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Als de leesvaardigheid en woordenschat bij kinderen in het onderwijs is verbeterd. - Als de taalachterstand bij volwassenen is gereduceerd. - Als de mediavaardigheid van de inwoners van Nijkerk is verbeterd, waarmee de zelfredzaamheid toeneemt. - Als in elke kern van de gemeente Nijkerk het voorzieningenaanbod op orde is. - De actieve sportbeoefening en deelname aan culturele 	<ul style="list-style-type: none"> - Uitvoering geven aan het Bibliotheek-beleidsplan gemeente Nijkerk 2012-2018. - Planontwikkeling en uitvoering voorzieningenaanbod Nijkerkerveen. - Verstrekken van waarderingssubsidies voor (sport)verenigingen 	<ul style="list-style-type: none"> - Middels het Bibliotheekbeleidsplan is de opdracht aan de bibliotheek verstrekt om in 2013 een productenboek aan te leveren. Het college heeft beoordeeld dat hetgeen de bibliotheek uiteindelijk heeft aangeleverd niet aan de verwachtingen heeft voldaan. Vandaar is er door het college een aanvullende opdracht verstrekt aan de bibliotheek om voor 1 februari 2014 besparingsvarianten tot € 250.000 aan te leveren. - In 2013 is er op 8 basisscholen gestart met het project Bibliotheek op school - In 2013 is er vervolg gegeven aan het project Boekstart - Er is gestart met een plan wat gericht is op leesbevordering voor de voor- en vroegschoolse periode in samenwerking met het consultatiebureau, peuterleidsters, groepsleiders in de kinderopvang, gastouders en andere intermediairen, gericht op het voorkomen van taalachterstand. Hierbij zijn de ouders nadrukkelijk betrokken. - De bibliotheek heeft afgelopen jaar het basis- en voorgezet onderwijs geadviseerd over de schoolbibliotheken/mediatheken en de doorlopende leeslijn. - De bibliotheek heeft voor zowel volwassenen als kinderen allerlei activiteiten ter voorkoming van taalachterstand georganiseerd in hun vestigingen. - De bibliotheek is sinds 2013 gestart met het opstellen en uitvoeren van een programma ter bestrijding van laaggeletterdheid. - Middels de Wet Educatie Beroepsonderwijs (WEB) is in samenspraak met ROC Landstede een cursusaanbod ontwikkeld op het gebied taalontwikkeling. - Er is een productovereenkomst opgesteld tussen gemeente en ROC Landstede waarin is afgesproken dat er 675 contacturen Volwasseneneducatie zijn ingekocht. - Voor alle doelgroepen zijn er allerlei cursussen aangeboden over media-educatie. - Bij de nota Maatschappelijk Vastgoed is een inventarisatie gemaakt van aanbod en bezetting van gemeentelijk vastgoed. Uit de nota blijkt dat er per kern kwantitatief een dekkend en breed aanbod van voorzieningen is, zowel voor de jeugd als voor ouderen. Om ook kwalitatief voldoende aanbod te houden is voor Nijkerkerveen planontwikkeling voor voorzieningen voortgezet. - Aan de sportverenigingen is voor 4.132 jeugdleden, 91 aangepaste sporters en 951 65+ers waarderingssubsidie verstrekt.

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<p>activiteiten door diverse doelgroepen is toegenomen.</p> <ul style="list-style-type: none"> - De deelname aan workshops/thema-avonden bij jongerencentra is toegenomen. 	<p>ter bevordering van de (sport)deelname.</p> <ul style="list-style-type: none"> - De organisatie van workshops/thema-avonden door Jeugd- en Jongerenwerk wordt opgenomen in de subsidiebeschikking. 	<ul style="list-style-type: none"> - In de subsidiebeschikking zijn concrete afspraken en verplichtingen opgenomen t.a.v. de organisatie van de workshops en thema-avonden. - In samenspraak met het CJG participeert het jeugd- en jongerenwerk op aangedragen thema's van het CJG. Eigen kracht denken is verder getraind in het jongerenwerk.

Gewenst effect 4: Een bloeiend plaatselijk verenigingsleven

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Het aantal vrijwilligers stabiel blijft op het niveau van 2011. - Vrijwilligers merkbaar zijn gewaardeerd. - Versterking van de ondersteuningsfunctie van vrijwilligerswerk en betere bekendheid van de mogelijkheden voor ondersteuning bij de doelgroep is gerealiseerd. - Iedere leerling na de maatschappelijke stage het vrijwilligersaanbod in Nijkerk kent. 	<ul style="list-style-type: none"> - Vrijwilligers merkbaar waarderen o.a. via het jaarlijks toekennen van een prijs aan de 'vrijwilliger van het jaar'. - Een constant aanbod leveren van ondersteuning aan organisaties die met vrijwilligers werken, waarbij ook gelet wordt op nieuwe ontwikkelingen zoals de maatschappelijke stage. 	<ul style="list-style-type: none"> - Er is specifiek aandacht geweest voor waardering vrijwilligers via uitreiking vrijwilligersprijs en deelname aan NL Doet in maart 2013. - De continuïteit van de ondersteuning aan organisaties die met vrijwilligers werken is geborgd in het voortzetten van de subsidiering van het Steunpunt Vrijwilligerswerk. - De maatschappelijke stage is onderdeel van het onderwijsprogramma. Alle leerlingen in het voortgezet onderwijs leren via de maatschappelijke stage wat de mogelijkheden voor en waarde van vrijwilligerswerk is. De makelaarsfunctie voor de maatschappelijke stage is in 2013 verder ingebed in de lokale infrastructuur voor vrijwilligerswerk, o.a. door verbeterd gebruik van de digitale vacaturebank.

Gewenst effect 5: Een gezonde leefstijl en maatschappelijke participatie door actieve sportbeoefening door jongeren, ouderen en gehandicapten

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Er sprake is van voldoende aanbod van kwalitatieve en kwantitatieve sportvoorzieningen/multifunctionele voorzieningen. - Er eind 2012 een breed gedragen sportvisie is, die kaders geeft voor ondersteuning van 	<ul style="list-style-type: none"> - Uitwerken van de Sportvisie. 	<ul style="list-style-type: none"> - In de sportnota 2013 – 2018 is het gemeentelijke sportaanbod in beeld gebracht. - Regulier contractbeheer van sportvoorzieningen. - Eind 2013 is het onderzoek renovatie/nieuwbouw gestart voor gemeentelijke accommodaties - Eind 2013 is het aanvullend onderzoek zwembaden afgerond. Mede op basis hiervan heeft de raad eind 2013 besloten één nieuw zwembad te bouwen en twee bestaande zwembaden te sluiten. - Eind 2013 is het gemeentelijk aanspreekpunt

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<p>sportverenigingen en het sportaanbod in Nijkerk meerjarig bepaalt.</p> <p>- Het percentage jongeren tot 12 jaar dat lid is van een sportvereniging in 2015 is gestegen van 68% naar 70%.</p>	<p>- Accommodatie Veensche Boys.</p> <p>- Via behoud van de waarderingssubsidies voor (sport)verenigingen ter bevordering van de sportdeelname.</p>	<p>maatschappelijk vastgoed aangesteld.</p> <p>- Er is gestart met de gecombineerde aanpak buurtsportcoaches en JOGG (jongeren op gezond gewicht).</p> <p>- Medio 2013 is het aanbestedingstraject gestart voor beheer en exploitatie van Sporthal Corlaer. De nieuwe contract periode gaat lopen van 1 juli 2014 tot en met 31 december 2018.</p> <p>- De gemeente Nijkerk heeft veelvuldig overlegd met SRO en Veensche Boys over de nieuwe kleedkamers en de bijdrage aan de kantine.</p> <p>- Aan de sportverenigingen is voor 4.132 jeugdleden, 91 aangepaste sporters en 951 65+ers waarderingssubsidie verstrekt.</p>

6.3 Wat mag het kosten / Wat heeft het gekost

In tabel 6.3 zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma Onderwijs, Sport, Cultuur en Welzijn verbonden zijn. De prioriteiten zijn apart zichtbaar gemaakt en het bestaande beleid is in één totaalbedrag onder het kopje 'Overige' opgenomen.

Tabel 6.3 Lasten en baten (bedragen x € 1.000)

	Begroting 2013	Begroting 2013 na wijziging	Rekening 2013	Verschil tussen begroting na wijziging en rekening
V=voordeel N=nadeel				
Lasten	12.665	12.984	11.639	1.345 V
Baten	881	1.611	2.278	667 V
SALDO (= lasten -/- baten)	11.784	11.373	9.361	2.012 V

Hieronder volgt een opsomming van de afwijkingen.

- Voor het project "3 Decentralisaties (3D) in het sociale domein" zijn er activiteiten uit 2013 doorgeschoven naar 2014 (voordeel € 258.000). Een deel van dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves (€ 148.000).
- Bouwrijp maken nieuwbouw Beatrixschool wordt afgerond in 2014 (voordeel € 96.000). Dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves.
- De hoogte van de voorziening IHP is vergeleken met het beheerplan onderwijsgebouwen. Hieruit bleek de stand van de voorziening IHP te hoog (voordeel € 648.000). Dit had voornamelijk betrekking op de nieuwbouw van Het Bakken en de Maranathaschool. Dit bedrag valt vrij ten gunste van het resultaat.
- Lagere kosten onderwijsgebruik voor sporthallen (voordeel € 92.000). Het structurele effect is reeds verwerkt in de begroting 2014-2017.
- Lagere kosten budget onderwijsachterstandenbestrijding (voordeel € 58.000), met ingang van 2014 is er een structurele bezuiniging geraamd op dit budget.
- Lagere investeringsbijdragen aan sportverenigingen vanuit "knelpunten buitensport 2e fase", waaronder 2^e kunstgrasveld HCN en kleedkamers SC Hoevelaken (voordeel € 473.000). Uitgaven vinden plaats in 2014. Dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves.

- Lagere uitgaven voor de Sportnota, doorloop 2014 (voordeel € 47.000), dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves.
- Lagere kosten monumentenzorg (voordeel € 147.000). Dit betreft onder andere subsidies monumentenzorg (werkzaamheden nog niet afgerond). Een deel van dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves (€ 77.000).
- In 2013 is er een positief resultaat ontstaan op het budget van het CJG (voordeel € 73.000). Een aantal activiteiten loopt door van 2013 in 2014.
- Overige verschillen (voordeel € 120.000). Het gaat hierbij voornamelijk om (budgettair neutrale) verschuiving van werkzaamheden tussen de programma's.

6.4 Uitvoeringsinformatie

Hieronder vindt u een overzicht van de producten die behoren bij het programma Onderwijs, Sport, Cultuur en Welzijn. Ter indicatie zijn per product de lasten over 2013 vermeld, in afgeronde bedragen.

Tabel 6.4

420	Openbaar basisonderwijs	€	96.000
421	Scholen voor bijzonder basisonderwijs	€	1.373.000
430	Scholen voor speciaal (voortgezet) onderwijs	€	252.000
431	Scholen voor bijzonder algemeen voortgezet onderwijs	€	753.000
440	Onderwijsvoorzieningen	€	1.985.000
441	Volwasseneneducatie	€	100.000
510	Bibliotheekwerk	€	826.000
511	Vormings- en ontwikkelingswerk	€	169.000
530	Sport	€	3.764.000
540	Kunstbevordering	€	65.000
541	Musea	€	46.000
542	Monumenten	€	305.000
543	Oud archief gemeente	€	21.000
621	Jeugd- en jongerenwerk	€	1.463.000
630	Sociaal cultureel werk	€	123.000
651	Peuterspeelzalen	€	298.000

Deze tabel bevat uitvoeringsinformatie als aanvulling op de jaarrekening. Zo kunt u de relatie leggen tussen het programma en de bijbehorende producten. Meer uitvoeringsinformatie, zoals de gerealiseerde inkomsten en uitgaven per product, staat in de productenrealisatie.

Programma 7 Gezondheid en maatschappelijke ondersteuning

Dit programma gaat over de gemeentelijke inzet voor de volksgezondheid en het aanbod van zorgvoorzieningen. De gemeente Nijkerk wil ertoe bijdragen dat de bevolking zo gezond mogelijk is en dat ook kwetsbare burgers zo volwaardig mogelijk kunnen functioneren.

De beoogde maatschappelijke effecten zijn:

- een zo gezond mogelijke bevolking;
- het volwaardig functioneren van kwetsbare burgers in de samenleving.

7.1 Beleidskader

Het beleid van Nijkerk over dit programma is hoofdzakelijk geformuleerd in de volgende nota's/plannen:

Tabel 7.1

Nota/plan	Planperiode	Jaar vaststelling
Doelstellingennota Woonservicezones	2013 – 2015	2013
Kadernota Gezondheidsbeleid regio West Veluwe / Vallei	2011 – 2014	2010
Jeugdnota Samen Opvoeden	2014 - 2018	2013
Nota gezondheidsbeleid Nijkerk	2012 – 2015	2012
Woonvisie 2012+ "Keuze voor kwaliteit"	2012 – en verder	2012
Wmo beleidsplan	2012 – 2015	2012
Verordening en beleidsregels WMO individuele voorzieningen	2013 – en verder	2012
Visie op de vernieuwing van het Sociaal Domein		2013

De volgende nota's zijn in 2013 geëvalueerd:

- Tussennotitie Jeugd en Onderwijsbeleid 2011-2013 (vervangen door Jeugdnota Samen Opvoeden).

De evaluatie had de volgende uitkomsten op hoofdlijnen:

- Niet van toepassing.

In 2013 zijn de volgende nota's vervangen door geactualiseerd beleid:

- In 2013 zijn de beleidsregels Wmo aangepast voor wat betreft de tarieven van het PGB voor de huishoudelijke hulp (1 augustus 2013).
- Tussennotitie Jeugd en Onderwijs Beleid 2011-2013 is vervangen door de Jeugdnota Samen Opvoeden voor de jaren 2014-2018.
- Nota gezondheidsbeleid gemeente Nijkerk 2008 – 2011 is vervangen door Nota gezondheidsbeleid gemeente Nijkerk 2012-2015.
- In 2013 is het uitvoeringsprogramma Woonservicezones gemeente Nijkerk vervangen door de Doelstellingennota Woonservicezones 2013-2015.

In 2013 zijn de volgende nieuwe nota's vastgesteld:

- Visie op de vernieuwing van het Sociaal Domein*.
- Regionaal transitiearrangement Jeugdzorg FoodValley*.

* Hebben betrekking op implementatie 3D's. Hiervoor zijn in 2013 de kaders gesteld. In 2014 zal de nadere uitwerking volgen. Zodat op 1 januari 2015 de decentralisaties in werking kunnen treden.

7.2 Doelstellingen en prestaties

Tabel 7.2

Gewenst effect 1: Een zo gezond mogelijke bevolking

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<i>Gezond gewicht en beweging</i>		
<ul style="list-style-type: none"> - Het percentage 10/11 jarigen met overgewicht is eind 2015 gedaald naar 18%. - Het percentage volwassenen met overgewicht is eind 2015 gedaald naar 43%. 	<ul style="list-style-type: none"> - Behoud van waarderingssubsidies voor sportdeelname. - Overleg en afstemming sportcentra en gezondheidscentra. 	<ul style="list-style-type: none"> - Aan de sportverenigingen is voor 4.132 jeugdleden, 91 aangepaste sporters en 951 65+ers waarderingssubsidie verstrekt. - Er is structureel overleg met beide gezondheidscentra, onderwijs, verenigingen en andere maatschappelijke organisaties. Eind 2013 heeft dit geresulteerd in een samenwerkingsconvenant 'Nijkerk Sportief en Gezond'. - De VGGM monitort alleen nog op regionaal niveau.
<i>Preventie en afbouwen verslaving</i>		
<ul style="list-style-type: none"> - Het percentage alcoholgebruikers tussen 12 en 18 jaar eind 2015 is gedaald naar 40%. - Het dagelijks roken onder jongeren is eind 2015 afgenomen tot 7%. - In maximaal vijf verlengde huiskamerketen wordt eind 2015 drank genuttigd. - Het aantal jongeren dat ooit softdrugs heeft gebruikt is eind 2015 gedaald naar 10%. 	<ul style="list-style-type: none"> - Voorlichting op scholen en via ketenpartners. - Informatie in het gemeentenieuws, o.a. benutting van de website www.jongingelderland.nl. - Regioproject gericht op overlastgevende jongeren. - Gemeenschappelijke preventie van verslaving. - Handhaven nulbeleid ten aanzien van coffeeshops. - Blijvende aandacht voor alcohol- en rookvrije scholen. 	<ul style="list-style-type: none"> - Elke vier jaar voert de VGGM een meting uit, waarvan de uitkomsten gerapporteerd worden. Het eerstvolgende meetmoment is 2015. <p>Hiervoor is in 2013 het volgende gedaan:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Jeugd en Jongerenwerk biedt aan scholen voorlichtingsprogramma's aan. - Het CJG biedt aan ouders en kinderen voorlichtingsprogramma's aan. - Via centrum gemeente Amersfoort verzorgt Victas voorlichting op het gebied van alcohol en drugs voor de gemeente Nijkerk. Sinds 2013 is het spreekuur van Victas gevestigd in het Gezondheidscentrum Corlaer (CJG ruimte). De bekendheid van Victas is hierdoor bij de zorgaanbieders o.a. CJG @Home en de inwoners vergroot. - Vanuit FoodValley is de projectgroep Frisvalley 2.0 gestart. Binnen Fris Valley is een Aanpak Per Kern (APK) ontwikkeld. Deze aanpak is gericht op het voorlichten van zowel jongeren als de ouders. Implementatie van APK start 1 februari 2014.
<i>Preventie en afbouwen psychosociale problematiek en eenzaamheid</i>		
<ul style="list-style-type: none"> - Het aantal inwoners met depressieve klachten is verminderd. - Het aantal (75+) inwoners met eenzaamheidsgevoelens is verminderd. 	<ul style="list-style-type: none"> - Behoud huidige aanbod activiteiten rondom psychosociale problematiek en eenzaamheid. - Behoud sociale ontmoetingspunten. - Gesprekvoering met inwoners in het Wmo-loket en bij de 75+ huisbezoeken specifiek 	<ul style="list-style-type: none"> - Via maatschappelijk werk en thuisbegeleiding worden inwoners met psychosociale problematiek ondersteund in hun zelfredzaamheid en participatie. Dit is een reguliere activiteit. - Het ouderenadvies, waaronder preventief huisbezoek aan ouderen, is m.i.v. 2013 structureel onderdeel geworden van het dienstenaanbod. - Aantal sociale ontmoetingspunten is niet gewijzigd. - In tegenstelling tot eerder bericht is de Ouderenmonitor niet op gemeentelijk niveau

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
	ook richten op de psychosociale gezondheid.	uitgevoerd door VGGM. Dit betekent dat het aantal (75+) inwoners met eenzaamheidsgevoelens niet kan worden gemeten via één van de reguliere monitoren van de gemeente.
<i>Aanpak huiselijk geweld</i>		
<ul style="list-style-type: none"> - Afname huiselijk geweld, met speciale aandacht voor ouderenmishandeling. - Valincidenten bij ouderen sterk zijn beperkt. 	<ul style="list-style-type: none"> - Vergroten bekendheid steunpunt huiselijk geweld. - Voorlichting en scholing voor vormen van huiselijk geweld en hoe te handelen. - Regelmatig agenderen van huiselijk geweld en ouderenmishandeling voor de reguliere gesprekken met maatschappelijk organisaties. - De bekendheid van het Alzheimercafé vergroten. 	<ul style="list-style-type: none"> - Het vergroten van bekendheid zou afgemeten kunnen worden aan het aantal meldingen die het steunpunt ontvangt. De systematiek is afgelopen jaar gewijzigd en door de komende fusie met AMK kan de bekendheid niet meer op dezelfde wijze worden gemeten. - St. Jeugd en Jongerenwerk geeft voorlichting op scholen. Tevens zijn de scholen verplicht om te werken met de Wet Meldcode. - Nijkerk neemt sinds 2013 deel aan de regionale pilot Voorkomen Financiële uitbuiting voor ouderen. Deze pilot is opgezet door onze centrum gemeente Ede en naar verwachting in 2014 geïmplementeerd in de deelnemende regiogemeenten. - Aantal deelnemers van het Alzheimercafé is toegenomen. Aantal deelnemers varieert van 30 tot 45 (jaar 2013).
<i>Verbetering binnenmilieu scholen en kindercentra</i>		
<ul style="list-style-type: none"> - Na grootschalige renovatie of nieuwbouw van een school voldoet dit schoolgebouw aan de landelijke normering luchtkwaliteit. 	<ul style="list-style-type: none"> - Uitvoering Integraal Huisvestingsplan Onderwijs Nijkerk. 	<ul style="list-style-type: none"> - Bij de nieuwbouw van brede school De Koningslinde en de voorbereiding voor de nieuwbouw van Het Baken worden deze aspecten meegenomen. Deze voorzieningen zijn toegekend in 2013. De uitvoering en afronding vindt plaats in 2014 en/of 2015.
<i>Begraafplaats Nijkerk</i>		
<ul style="list-style-type: none"> - Als de gemeente voldoet aan de eis om voldoende capaciteit te hebben om te begraven. 	<ul style="list-style-type: none"> - (Planologische) voorbereiding voor uitbreiding begraafplaats Nijkerk. 	<ul style="list-style-type: none"> - In 2013 is gestart met de voorbereiding van het bestemmingsplan voor uitbreiding van de begraafplaats. Ontwerp bestemmingsplan is opgesteld. Wordt in 2014 in procedure gebracht.

Gewenst effect 2: Het volwaardig functioneren van kwetsbare burgers in de samenleving

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - De sociale samenhang en leefbaarheid blijft behouden op het niveau van het jaar 2011. 	<ul style="list-style-type: none"> - Het blijven verstrekken van de waarderingssubsidies. - Analyse en stellen van prioriteiten om te komen tot een gerichte aanpak ter bevordering van de sociale samenhang en leefbaarheid. 	<ul style="list-style-type: none"> - Via subsidieverlening is de sociale samenhang en leefbaarheid gestimuleerd. Deze subsidies zijn in 2013 qua aantal en omvang gelijk gebleven als het voorgaande jaar. Waarderingssubsidies lenen zich niet voor gerichte prestatieafspraken. - Met de woningcorporaties is onderzocht hoe de monitoring van de leefbaarheid plaatsvindt en er is een voorstel ter verbetering hiervan gedaan aan de besturen in het kader van het samenwerkingsverband gemeente/ corporaties.

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Jongeren en ouders met problemen op het gebied van opgroeien en opvoeden in een zo vroeg mogelijk stadium ondersteuning is geboden. 	<ul style="list-style-type: none"> - Het doorontwikkelen van het CJG tot voorportaal voor alle jeugdvraagstukken. - Het bieden van opvoedingsondersteuning , in het bijzonder voor gezinnen met een lage sociaal-economische status. - Het in 2013 opstellen van een integrale nota Jeugdbeleid. - Het stimuleren van een sluitende doorgaande leerlijn. 	<ul style="list-style-type: none"> - De kernpartners van het CJG screenen wekelijks de aanmeldingen voor jeugdhulpverlening zonder indicatie. De hulp wordt met gesloten beurs aangeboden door verschillende Jeugdzorginstellingen. Hierdoor doet de gemeente ervaring op met de transitie Jeugdzorg. - Lokaal zijn trainingen verzorgd voor alle betrokkenen , met als doel ontwikkeling van eenzelfde werkwijze en uniforme taal. - Leertuin Samenwerking en Privacy is gestart in samenspraak met de LEA, waarbij alle voorzitters en uitvoerende deelnemers van multidisciplinair overleggen zijn getraind in de nieuwe manier van werken. - Om de gezinnen met een lage sociaaleconomische status te bereiken worden er koffieochtenden georganiseerd op de (voor)scholen door CJG Front Office (CJG FO). Een Niet plus conferentie is georganiseerd voor vrijwilligers en mantelzorgers. - Door het afnemen van enquête door Zorgbelang is inzicht gekregen in hoe ouders denken over samen opvoeden, over eigen kracht en over het doorbreken van taboes m.b.t. opvoeden en opgroeien. De resultaten van de enquête zijn onderdeel van het beleid 2014. - In december 2013 is de nieuwe Jeugdnota Samen Opvoeden voor de jaren 2014 – 2018 vastgesteld. Deze Jeugdnota is op een interactieve wijze met inwoners (jongeren) en samenwerkingspartners tot stand gekomen. In de Jeugdnota zijn tevens linken gelegd met de nieuwe taken die per 2015 vanuit de transitie jeugdzorg overkomen naar gemeenten. - In 2013 is gemeentebreed het observatiesysteem KIIJK in de voorschoolse periode ingevoerd. Ook diverse basisscholen werken al met KIIJK. Op deze manier wordt systematisch en vroegtijdig de ontwikkeling van kinderen gevolgd en wordt daarop gehandeld. De informatie uit KIIJK wordt doorgegeven aan de basisscholen. - De doorgaande leerlijn wordt middels de Lokaal Educatieve Agenda in samenwerking met de Voorschoolse instellingen, het primair onderwijs en het voortgezet onderwijs geborgd. Ook wordt gekeken naar mogelijkheden voor een doorgaande leerlijn met het MBO.

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Inwoners toegang hebben tot een vorm van laagdrempelige, vraaggerichte en onafhankelijke informatie, advies en ondersteuning op het gebied van maatschappelijke ondersteuning. - Vrijwilligers(organisaties) en mantelzorgers een constant en gevarieerd aanbod van ondersteuning wordt geboden. 	<ul style="list-style-type: none"> - In 2013 onderzoek naar de toekomstige opzet van het MO-loket in samenhang met het CJG. - Doorontwikkeling van de digitale sociale kaart. - Voortzetten van de Formulierenhulp en Ouderenadvisering. - Implementatie van de Kanteling bij het MO-loket en ketenpartners. - Meer bekendheid geven aan het bestaande ondersteuningsaanbod voor vrijwilligers en mantelzorgers. - Extra inzet op deskundigheidsbevordering, respijtzorg, het onderzoeken van nieuwe vormen van 	<ul style="list-style-type: none"> - Onderzoek uitgevoerd, aanbevelingen meegenomen in de doorontwikkeling van de loketfunctie in aansluiting op de ontwikkeling van de drie decentralisaties. <p>Op grote lijnen gaat het om de volgende aanbevelingen;</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Het toekomstige loket is één integraal fysiek loket met de satellieten/spreekuren op meerdere locaties, aansluitend bij de vindplaatsen van de doelgroepen. 2. Investeren in de samenwerking met de maatschappelijke partners is belangrijk. Het netwerkconcept van het CJG loket in Nijkerk is waardevol en zal ook moeten worden ingezet binnen het Lokaal MO. 3. Het Lokaal MO heeft een belangrijke functie als het gaat om de kanteling van de WMO, vraagverheldering en maatwerk. Daarom is het belangrijk om te investeren in de houding, vaardigheden en kennis van de professionals. 4. Het loket is een groeimodel en zal zich ontwikkelen in samenhang met de uitvoering van de transitie. <ul style="list-style-type: none"> - Binnen het traject van de doorontwikkeling is geïnvesteerd in de uitwisseling en samenwerking tussen het loket MO en het CJG frontoffice. Er is een aanzet gemaakt door toe te werken naar eenzelfde werkwijze. - In juni 2013 is de digitale sociale kaart gelanceerd als één centrale plek waar alle informatie m.b.t. sociaal domein bij elkaar komt. - Het ouderenadvies en de formulierenhulp zijn m.i.v. 2013 structureel onderdeel van het dienstenaanbod. - Intern is er in 2013 gestart met de Kanteling. Het klantproces is aangepast. Intern en extern zijn de professionals getraind in de vraagverheldering en keukentafelgesprek volgens de methodiek "Zoeken". - In plaats van een aanvraag wordt er nu gewerkt met een melding waardoor meer aansluiting is bij de vraag en de eigen kracht en netwerk. - Er is geïnvesteerd in het vergroten van het netwerk binnen en buiten de gemeente met als doel integrale samenwerking en afstemming. - Er heeft in 2013 extra inzet plaatsgevonden op het vergroten van het bereik van het ondersteuningsaanbod voor mantelzorgers en vrijwilligers(organisaties). Door meer variatie aan te brengen in het ondersteuningsaanbod, worden andere doelgroepen bereikt en uiteindelijk meer doelgroepen aangetrokken. - Er is in 2013 gestart met vernieuwing op onderdelen van het ondersteuningsaanbod voor mantelzorgers

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - De deelname aan het maatschappelijk verkeer en het zelfstandig functioneren van mensen met een beperking hebben gestimuleerd. - Mensen zijn gecompenseerd in beperkingen, waarbij de principes van de Kanteling het uitgangspunt vormen. 	<p>vrijwilligerswerk.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Het versterken van de verbinding tussen de maatschappelijke stage en het reguliere vrijwilligerswerk. - Toegankelijkheid algemene voorzieningen voor mensen met beperking stimuleren. - In kaart brengen algemeen toegankelijke voorzieningen en verkennen overlap. - In kaart brengen wensen en behoeften doelgroep en de huidige situatie. - Werkprocessen voor de verstrekking van individuele voorzieningen inrichten volgens de Kanteling. - Invoeren van een eigen bijdrage voor individuele voorzieningen. 	<p>en vrijwilligers(organisaties).</p> <p>Waaronder:</p> <ul style="list-style-type: none"> • De deskundigheidsbevordering van vrijwilligers is meer themagericht (ketenzorg, dementie, signalering) aangeboden en er is gestart met de oprichting van een platform, waarbij het realiseren van informele zorg centraal staat. Bij verschillende (sport)verenigingen is dit in ontwikkeling. • Er is ingezet op het vergroten van het bereik van mantelzorgers, met name door de activiteiten anders te organiseren. O.a. de contact/themabijeenkomsten en op de Dag van de Mantelzorg, waarin ook weer in het bijzonder aandacht was voor jonge mantelzorgers. Er is geëxperimenteerd met de methode 'mantelzorgers binnen boord' om het verenigingsleven meer te laten omkijken naar mantelzorgers. Er is veel aandacht voor individuele ondersteuningsvragen, waaronder het vinden van passende vormen van respijtzorg. - De maatschappelijke stage is onderdeel van het onderwijsprogramma. Alle leerlingen in het voortgezet onderwijs leren via de maatschappelijke stage wat de mogelijkheden voor en waarde van vrijwilligerswerk is. De makelaarsfunctie voor de maatschappelijke stage is in 2013 verder ingebed in de lokale infrastructuur voor vrijwilligerswerk, o.a. door verbeterd gebruik van de digitale vacaturebank. - Diverse algemene voorzieningen zijn gestimuleerd via subsidieverlening. Doorontwikkeling hiervan vindt plaats vanuit de vernieuwingsopgave sociaal domein. Hier is in 2013 een start mee gemaakt. - In het kader van de decentralisaties in het sociale domein is het voorzieningenaanbod en het gebruik hiervan in 2013 in beeld gebracht. - Het Klantproces is in kaart gebracht. In plaats van een aanvraag wordt er nu gewerkt met een melding waardoor meer aansluiting is bij de vraag en de eigen kracht en netwerk. - Er zijn concrete stappen gemaakt in de omvorming van de huishoudelijke hulp door deze op basis van maatwerk en resultaatgericht in te richten. Er zijn gesprekken gevoerd met de leveranciers zodat

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Maatschappelijke opvang, openbare geestelijke gezondheidszorg en verslavingszorg is geboden. - Inwoners en burgers zijn betrokken bij het beleid en de uitvoering op het gebied van de Wmo. 	<ul style="list-style-type: none"> - Extra inzet op algemene voorzieningen in het kader van de kanteling. - Voorzetten van subsidiëring van spreekuur verslavingszorg. - Professionalisering van het lokale vangnetoverleg. - Extra inzet op het in beeld brengen van de bestaande voorzieningen en de doelgroep. - Ontwikkeling van preventieve en nazorg activiteiten. - De Wmo-adviesraad en diverse overleggen worden voortgezet. 	<p>deze werkwijze per april 2014 ingevoerd kan worden.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Met ingang van 1 januari 2013 wordt er voor alle Wmo- voorzieningen een eigen bijdrage gevraagd (uitzondering: voorzieningen voor personen onder de 18 jaar en rolstoelen). Met ingang van 1 juli 2013 wordt door burgers een eigen bijdrage betaald voor voorzieningen die al verstrekt waren. - In 2013 is een plan van aanpak gemaakt voor het opzetten van een scootmobiel –en rolstoelpool. Onderzocht wordt of er voldoende draagvlak is (kosten-batenanalyse). - Via centrum gemeente Amersfoort verzorgt Victas voorlichting op het gebied van alcohol en drugs voor de gemeente Nijkerk. Sinds 2013 is het spreekuur van Victas gevestigd in het Gezondheidscentrum Corlaer (CJG ruimte). De bekendheid van Victas is hierdoor bij de zorgaanbieders o.a. CJG@home en de inwoners vergroot. - De professionalisering van het sociaal vangnetoverleg is voortgezet. In dit optimaliseringsproces wordt de effectiviteit en efficiëntie verder verbeterd. Dit door middel van het invoeren van een flexibele werkwijze en snellere coördinatie van inzet van zorg. Uitgangspunt is het werken volgens het principe één gezin, één plan, één regisseur. - Ter bevordering van de efficiënte werkwijze en het borgen van de privacy wordt gewerkt met een digitale webapplicatie die tevens uitwisseling van informatie en coördinatie binnen multidisciplinaire overleggen en samenwerking ondersteunt. - Ter voorbereiding op de decentralisaties binnen het sociaal domein is er een nulmeting uitgevoerd, waarbij het gebruik, de overlap en de kosten van de bestaande gemeentelijke voorzieningen en de nieuwe voorzieningen (AWBZ en jeugdzorg) in beeld zijn gebracht. - Preventie en nazorg zijn onderdelen van het huidige aanbod in het kader van prestatieveld 7, 8 en 9 van de Wmo en wordt opgepakt via de centrumgemeente Amersfoort. Hier is regelmatig contact mee. - Via de Wmo- adviesraad worden inwoners betrokken bij het beleid en de uitvoering op het gebied van de Wmo. - Via de nieuwe jeugdnota (prestatieveld 2) zijn jongeren in 2013 actief betrokken bij het nieuwe gemeentelijk beleid. - Maatschappelijke organisaties zijn betrokken via diverse overleggen als de Sociaal Beraden en de Regiegroep Wonen, Welzijn, Zorg. - In het kader van het integraal project vernieuwing sociaal domein is een aantal bijeenkomsten georganiseerd voor inwoners en maatschappelijke organisaties. Dit heeft geleid tot input voor de

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Invulling is gegeven aan de decentralisatie op het sociale domein van de rijksoverheid naar de gemeente. 	<ul style="list-style-type: none"> - Decentralisatie van de extramurale begeleiding van de AWBZ naar de Wmo (invoering afhankelijk van nieuw Kabinet). - Decentralisatie Jeugdzorg (2015) oa. via regionale samenwerking in FoodValley-verband. 	<p>visienota en de vernieuwingsagenda sociaal domein.</p> <ul style="list-style-type: none"> - De drie decentralisaties zijn integraal opgepakt in het kader van het integraal project Verandering sociaal domein. - Ter voorbereiding van de uitvoering van de drie decentralisaties zijn de visienota, de hoofdlijnennota en een nulmeting opgesteld. Hierbij wordt zowel actief samengewerkt binnen de regio Amersfoort, als in Food Valley. - Het transitiearrangement Jeugdzorg is vastgesteld in het regioverband FoodValley. Vanuit Nijkerk wordt actief in de Food Valley geparticipeerd in diverse werkgroepen. Zodoende sluiten de regionale voorstellen naadloos aan op het lokale gemeentelijke beleid.

Gewenst effect 3: Inburgering van minderheden in de Nederlandse samenleving

We hebben onze doelstellingen bereikt als	Wat gaan we doen om onze doelstellingen te bereiken?	Wat hebben we hiervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> - Alle inburgeringsplichtigen bezig zijn met een inburgeringstraject of dit hebben afgerond. 	<ul style="list-style-type: none"> - Afronden reeds ingezette inburgerings-trajecten. 	<ul style="list-style-type: none"> - Met ingang van 2013 is de inburgering de eigen verantwoordelijkheid geworden van de inburgeraar. De gemeente biedt via een inkooprelatie met Vluchtelingenwerk ondersteuning op het gebied van maatschappelijke begeleiding (wekelijks spreekuur en individuele coachingstrajecten).

7.3 Wat mag het kosten / Wat heeft het gekost

In tabel 7.3 zijn de lasten en baten opgenomen die aan het programma Gezondheid en Maatschappelijke ondersteuning verbonden zijn.

Tabel 7.3 Lasten en baten (bedragen x € 1.000)

	Begroting 2013	Begroting 2013 na wijziging	Rekening 2013	Verschil tussen begroting na wijziging en rekening
V=voordeel N=nadeel				
Lasten	8.964	8.820	8.365	455 V
Baten	1.536	1.613	1.603	10 N
SALDO (= lasten -/- baten)	7.428	7.207	6.762	445 V

Hieronder volgt een opsomming van de afwijkingen.

- Lagere kosten huishoudelijke hulp en WMO hulpmiddelen (voordeel € 234.000). Een groot gedeelte van dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves (€ 192.000).
- Overige verschillen (voordeel € 211.000). Het gaat hierbij voornamelijk om (budgettair neutrale) verschuiving van werkzaamheden tussen de programma's.

7.4 Uitvoeringsinformatie

Hieronder vindt u een overzicht van de producten die behoren bij het programma Gezondheid en Maatschappelijke ondersteuning. Ter indicatie zijn per product de lasten over 2013 vermeld, in afgeronde bedragen.

Tabel 7.4

620	Hulpverlening	€	446.000
623	Maatschappelijke ontwikkeling	€	289.000
625	Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) Hulpmiddelen	€	1.553.000
626	Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	€	4.636.000
710	Volksgezondheid	€	727.000
724	Lijkbezorging	€	712.000

Deze tabel bevat uitvoeringsinformatie als aanvulling op de jaarrekening. Zo kunt u de relatie leggen tussen het programma en de bijbehorende producten. Meer uitvoeringsinformatie, zoals de gerealiseerde inkomsten en uitgaven per product, staat in de productenrealisatie.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

8.1 Inleiding

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat in artikel 25: “De programmaverantwoording bestaat tenminste uit de verantwoording over de realisatie van de programma’s en het overzicht van algemene dekkingsmiddelen. Daarnaast wordt inzicht gegeven in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien.”

De voorgaande zeven programma's omvatten alle baten en lasten die nodig waren voor de realisatie van deze programma's. Specifieke gemeentelijke heffingen, zoals het rioolrecht en de afvalstoffenheffing zijn opgenomen bij de baten van het betreffende programma. Hetzelfde gebeurt met de specifieke uitkeringen, bijvoorbeeld voor de uitvoering van de Wet Werk en Bijstand.

In aanvulling op de programma's geeft dit hoofdstuk een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen. De algemene dekkingsmiddelen (zoals het Gemeentefonds) hebben wij niet als baten in de diverse programma's opgenomen. Inzicht in deze baten is echter essentieel voor de raad. Daarom maakt het hoofdstuk algemene dekkingsmiddelen onderdeel uit van de programmaverantwoording.

Het is verplicht om in de begroting een bedrag op te nemen voor onvoorziene uitgaven. Het bedrag voor onvoorzien kan, volgens de voorschriften, worden geraamd voor de begroting in zijn geheel of per programma. In onze gemeente is gekozen voor één bedrag om de bestuurlijke ruimte voor ons college niet onnodig te beperken. In deze verantwoording geven wij inzicht in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien.

Het saldo van de programma's en dit hoofdstuk geeft geen inzicht in het totale rekeningresultaat. Het totaalbeeld van de baten en lasten geven wij in tabel 2.1 van de Jaarrekening, Programmarekening en toelichting. In de Balans en de toelichting krijgt u inzicht in de vermogens- en financiële positie van de gemeente, inclusief onttrekkingen of toevoegingen aan reserves en voorzieningen.

Voor de goede orde melden wij dat wij hier niet ingaan op het onderdeel 'Overige niet te verdelen baten en lasten'. Het gaat hierbij om de producten Uitvoering Wet WOZ, Voormalig personeel en Saldi kostenplaatsen. Deze onderdelen behandelen we in de paragraaf Lokale heffingen, respectievelijk de paragraaf Bedrijfsvoering, als deze van belang zijn.

8.2 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

De belangrijkste onderdelen van het overzicht algemene dekkingsmiddelen zijn voorgeschreven. Het gaat daarbij om:

- a) lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is. Dit zijn met name de OZB, de toeristenbelasting en de hondenbelasting
- b) algemene uitkeringen (Gemeentefonds)
- c) dividend
- d) saldo van de financieringsfunctie
- e) overige algemene dekkingsmiddelen

Tabel 8.1 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien
(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2013	Begroting 2013 na wijziging	Rekening 2013	Vershil tussen begroting na wijziging en rekening
V=voordeel N=nadeel				
Algemene dekkingsmiddelen				
Lokale heffingen (OZB)	7.650	7.650	7.657	7 V
Lokale heffingen (overige vrij besteedbaar)	422	382	372	10 N
Algemene uitkering	30.436	30.392	30.710	318 V
Dividend	721	548	553	5 V
Saldo financieringsfunctie	2.934	2.239	2.201	38 N
Totaal algemene dekkingsmiddelen	42.163	41.211	41.493	282 N
Onvoorzien				
Onvoorzien	24	14	30	16 N

Hieronder schetsen wij kort de ontwikkelingen ten aanzien van de onderwerpen in tabel 8.1.

Lokale heffingen

In het coalitieakkoord 2010-2014 'Helder als Glas' is bij de uitgangspunten geschreven: "De lastendruk voor de burger blijft in de komende periode zo laag mogelijk". In het vierde speerpunt van het coalitieakkoord is in dit verband opgenomen dat slechts in uiterste noodzaak de lasten voor inwoners worden verhoogd. In 2013 is de lastendruk voor de burger met 1,3% gestegen t.o.v. 2012. Dit is de inflatiecorrectie voor 2013.

Het beleid over de lokale heffingen wordt uitvoeriger beschreven in de paragraaf lokale heffingen van deze begroting.

Algemene uitkering

De berekening van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de decembercirculaire 2013. Het voordelig effect dat hieruit voortvloeit wordt veroorzaakt door mutaties op de maatstaven en het accres. Voor de maatstaven zijn de gegevens gebruikt zoals die bekend waren in januari 2014. De bijstelling heeft geleid tot een hogere opbrengst als gevolg van de aanpassing van de maatstaven over de jaren 2011-2013. Daarnaast heeft de Najaarsnota van het Rijk een positief effect. De begrotingsafspraken hebben geleid tot een opwaartse bijstelling van het accres 2013.

Herijking gemeentefonds

Het streven is dat het Rijk het gemeentefonds per 2015 integraal heeft herijkt. Een van de doelstellingen van de herverdeling van het gemeentefonds is om de basis weer op orde te hebben en de verdeling toekomstbestendig te laten zijn. In de verdeelformules van het gemeentefonds wordt voortaan niet alleen de omvang van het gemeentefonds meegenomen, maar ook een deel van de eigen inkomsten van gemeenten (OZB en overige eigen middelen (OEM)).

In 2015 wordt een nadeel verwacht van € 5 per inwoner, de wijzigingen in de verdeling van het gemeentefonds die in 2015 ingaan, zijn echter slechts het begin van de operatie en bestrijken niet meer dan een kwart van de uiteindelijke herijking. De rest van de exercitie, zoals de herijking van de clusters Werk en Inkomen, Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stadsvernieuwing en brandweer zijn doorgeschoven naar 2016. De informatie over herverdeling van deze clusters volgt naar verwachting nog wel in 2014. Wat het effect na 2015 zal zijn is nog onbekend. Het onderwerp is eveneens genoemd als risico, zie de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Dividend

In 2013 is er dividend ontvangen over de aandelen van de Nuon, Alliander, Vitens en de BNG.

De bedragen aan ontvangen dividend waren respectievelijk voor de Nuon € 149.000, Alliander € 267.000, Vitens € 89.000 en de BNG € 48.000. Per saldo vallen de dividend opbrengsten € 6.000 lager uit dan begroot.

Saldo van de financieringsfunctie

Het betreft hier het saldo van de werkelijke rentelast en de aan diverse programma's doorberekende rentelast.

De werkelijke rentelast voor 2013 is € 1,8 miljoen. Op basis van de door de raad vastgestelde financiële spelregels is € 4,0 miljoen doorbelast aan de diverse programma's. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 2,2 miljoen. Dit is een gevolg van de gekozen verdeelsystematiek op basis van aannames bij de voorcalculaties (raadsbesluit 27 mei 2004). Het is geen echt budgettair voordeel.

Onvoorzien

Voor de post onvoorzien is een bedrag opgenomen van € 1,50 per woning, oftewel € 24.000. De post onvoorziene uitgaven is in 2013 in belangrijke mate gebruikt voor de afboeking van dubieuze debiteuren. Voor 2012 gaat het om een bedrag van netto € 46.000. Ten opzichte van 2012 is er een kleine verhoging van de afboeking vanwege dubieuze debiteuren.

8.3 Uitvoeringsinformatie

Hieronder vindt u de producten die behoren bij het hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien. Ter indicatie is per product het saldo van baten en lasten over 2013 vermeld, in afgeronde bedragen.

De bedragen met een minteken betekenen een batig saldo.

Tabel 8.2

911	Treasury	€	9.000
913	Beleggingen	€	-544.000
920	Waardering onroerende zaken	€	29.000
921	Plaatselijke belastingen	€	-7.464.000
930	Algemene uitkering gemeentefonds	€	-30.699.000
940	Onvoorzien	€	-242.000
950	Voormalig personeel	€	963.000
960	Saldi kostenplaatsen	€	-1.798.000
980	Mutaties reserves	€	-1.049.000

Paragrafen

De paragrafen: een dwarsdoorsnede

Naast de zeven programma's en het hoofdstuk 'Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien' bestaat het jaarverslag uit een aantal paragrafen. De paragrafen geven een 'dwarsdoorsnede' van het jaarverslag, gezien vanuit een bepaald perspectief. Doel van de paragrafen is om onderwerpen die op meerdere programma's betrekking hebben, te bundelen in een kort overzicht. Dat geeft de gemeenteraad extra inzicht. Via de paragrafen legt het college nadrukkelijk aan de raad verantwoording af over de realisering van het beleid voor de diverse beheersmatige aspecten.

Het gaat vooral om de beleidslijnen van het beheersproces waarbij sprake kan zijn van een grote financiële impact, een grote politieke betekenis of een aanzienlijk belang voor de realisatie van de programma's. Het is van belang dat de raad inzicht hebben in en overzicht heeft over deze onderwerpen. De paragrafen in de begroting en rekening geeft de raad een instrument om de beleidskaders van deze diverse onderdelen vast te stellen en om de uitvoering te kunnen controleren.

Aantal paragrafen

In artikel 26 van het BBV staat dat in het jaarverslag dezelfde paragrafen moeten worden opgenomen als in de begroting. In de begroting waren de volgende (verplicht voorgeschreven) paragrafen opgenomen:

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

Indeling per paragraaf

Elke paragraaf begint met een weergave van de voorschriften en de doelstelling van de paragraaf. Dit wordt gevolgd door een uiteenzetting over de uitvoering van het gemeentelijk beleid.

Paragraaf 1 Lokale heffingen

1.1 Wettelijk kader

Voorgescreven is dat de paragraaf lokale heffingen ten minste bevat:

- de werkelijke inkomsten
- het beleid ten aanzien van de lokale heffingen
- een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen
- een aanduiding van de lokale lastendruk
- een beschrijving van het kwijscheldingsbeleid

De paragraaf lokale heffingen heeft betrekking op zowel de heffingen waarvan de besteding is gebonden (specifieke heffingen) als waarvan de besteding ongebonden is (algemene dekkingsmiddelen). Voor de lokale heffingen dienen de beleidsvoornemens ten aanzien van de lokale heffingen en een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, waaronder belastingen, te worden opgenomen.

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van gemeenten en zijn daarom een integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid. Een overzicht van de lokale heffingen levert meer inzicht op en is daarom van belang voor de raad. Een aanduiding van de lokale lastendruk is van belang voor de integrale afweging tussen beleid en inkomsten. Een beschrijving van het kwijscheldingsbeleid maakt het beeld van de lokale lasten compleet.

1.2 Beleid en inkomsten

De werkelijke inkomsten uit lokale heffingen zijn € 16,6 miljoen in 2013. De opbouw is als volgt:

<i>bedragen * € 1 miljoen</i>	2013	2012	2011
Belastingen			
OZB woningen	4,4	4,3	4,3
OZB niet woningen	3,2	3,1	2,9
Parkeerbelasting	0,5	0,6	0,6
Overig	0,4	0,4	0,4
<i>Totaal belastingen</i>	<i>8,5</i>	<i>8,4</i>	<i>8,2</i>
Retributies en leges			
Riool	2,6	2,5	2,5
Afval	3,1	2,9	3,2
Leges	1,6	1,3	1,7
Lijkbezorging	0,6	0,5	0,5
Overig	0,2	0,2	0,2
<i>Totaal retributies en leges</i>	<i>8,1</i>	<i>7,4</i>	<i>8,1</i>
Totaal lokale heffingen	16,6	15,8	16,3

Tarievenbeleid belastingen

In 2013 is in onze gemeente uitvoering gegeven aan het coalitieakkoord 2010-2014 "Helder als Glas". In dit akkoord zijn de coalitiepartijen overeengekomen de lastendruk voor de burger zo laag mogelijk te houden. In 2013 zijn de tarieven van de diverse belastingen dan ook slechts verhoogd met de inflatiecorrectie. Deze heeft de raad bij het vaststellen van de begroting voor 2013 bepaald op 1,3%. Het algemene stijgingspercentage van 1,3% is bepaald aan de hand van een driejaarlijks voortschrijdend gemiddelde van de gemiddelde stijging van lonen en prijzen binnen de overheid.

Tarievenbeleid retributies

Voor de inkomsten uit retributies wordt met kostprijsdekkende tarieven gerekend. Bij de leges wordt rekening gehouden met de lasten en opbrengsten van de betreffende verleende diensten en producten. De manier waarop kostprijzen worden bepaald is beschreven in artikel 16 van de financiële verordening.

Artikel 16 Kostprijsberekening

1. Voor het bepalen van de geraamde kostprijs van producten en diensten van de gemeente wordt een systeem van kostentoerekening gehanteerd. Bij de kostentoerekening worden naast de directe kosten alleen die indirecte kosten meegenomen, die rechtstreeks samenhangen met de door de gemeente verleende diensten.
2. Bij de indirecte kosten, bedoeld in het eerste lid, worden meegenomen de kapitaallasten van de in gebruik zijnde activa, de apparaatskosten, en voor leges en retributies (zoals rioolheffingen, reinigingsrechten, afvalstoffenheffing e.d.) de compensabele BTW.
3. Bij de bepaling van de kostprijs worden meegenomen de bijdragen aan en van reserves.

In 2012 zijn mede aan de hand van de "Handreiking kostentoerekening leges en heffingen" van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) alle tarieven wederom aan een beoordeling onderworpen en waar nodig bijgesteld.

Voor het jaar 2013 zijn de tarieven van de leges in het algemeen trendmatig verhoogd met 1,3%.

1.3 Lokale lastendruk

Voor de bepaling van de lastendruk is gekeken naar de lastendruk per inwoner, per woning en per type huishouding. Hierbij worden de OZB voor woningen, de afvalstoffenheffing (inclusief vuilniszak of container), de rioolheffingen en de kwijtschelding betrokken.

De totale netto lastendruk die hieruit voortvloeit was in 2013 € 8,5 miljoen. Dat is per woning/huishouden € 539.

Een huishouden met een huurwoning van gelijke WOZ-waarde betaalt € 125 aan gemeentelijke belastingen en heffingen. De vergelijkende cijfers van 2012 zijn opgenomen in de volgende tabel.

Vergelijkingstabel lokale lastendruk

	Werkelijk 2013	Begroting 2013	Werkelijk 2012
Totaal netto lokale lastendruk	€ 8,5 miljoen	€ 8,8 miljoen	€ 8,4 miljoen
per huishouden:			
Met standaard huurwoning	€ 120	€ 120	€ 120
Met standaard koopwoning	€ 539	€ 539	€ 528

1.4 Kwijtschelding

In de gemeente Nijkerk bestaat de mogelijkheid om voor 100% van de aanslag voor de afvalstoffenheffing en het gebruikersgedeelte van de rioolheffing kwijtschelding te verkrijgen. Om hiervoor in aanmerking te komen, mag het inkomen niet hoger liggen dan 100% van het bijstandsniveau en vindt er een vermogenstoets plaats. Belastingplichtigen die een WWB-uitkering ontvangen, wordt de kwijtschelding automatisch toegekend, tenzij uit een ambtelijke toetsing blijkt dat de belastingplichtige niet aan de voorwaarden voldoet. In 2013 heeft de gemeente Nijkerk aan 247 belastingplichtigen kwijtschelding verleend. In totaliteit werd een bedrag van € 30.000 kwijtgescholden. Dit is vergelijkbaar met het bedrag dat in 2012 is kwijtgescholden.

1.5 Overzicht verordeningen

De verordeningen met daarin de diverse tarieven worden jaarlijks bij afzonderlijk raadsbesluit gewijzigd, dan wel opnieuw vastgesteld. In de volgende verordeningen zijn belastingen of retributies 2013 opgenomen.

raadsbesluit d.d.	raadsbesluit nr.	Verordening
13-12-2012	2012-109/5	Verordening onroerende-zaakbelastingen 2013
11-09-2012	2012-109/7	Legesverordening 2013
13-11-2012	2012-109/6	Verordening hondenbelasting 2013
11-09-2012	2012-077/3	Verordening haven-, kade- en liggelden 2013
11-09-2012	2012-077/2	Verordening brandweerrechten 2013
11-09-2012	2012-077/4	Verordening lijkbezorgingrechten 2013
11-09-2012	2012-077/5	Verordening parkeerbelastingen 2013
13-11-2012	2012-109/3	Verordening reinigingsrechten 2013
13-11-2012	2012-109/2	Verordening forensenbelasting 2013
13-11-2012	2012-109/4	Verordening rioolheffing 2013
11-09-2012	2012-077/6	Verordening marktgelden 2013
13-11-2012	2012-109/1	Verordening toeristenbelasting 2013
	2010-055/12	Kwijtscheldingsregeling Gemeente Nijkerk 2011

1.6 GBLT

Met ingang van 2013 is de uitvoering van de wet Waardering Onroerende Zaken (wet WOZ) en de heffing en invordering van de meeste gemeentelijke belastingen ondergebracht bij Tricijn (thans Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus Tricijn, kortweg GBLT). Dit betreft de navolgende heffingen:

- onroerende zaakbelastingen
- hondenbelasting
- reinigingsrechten
- forensenbelasting
- rioolheffing
- toeristenbelasting

Ook de uitvoering van de kwijtscheldingsregeling is bij Tricijn ondergebracht, zodat deze in combinatie met de kwijtschelding van waterschapslasten, in samenhang en klantvriendelijk kan worden uitgevoerd.

Het gemeentelijke personeel van het team Belastingen is geheel overgeheveld naar Tricijn; men heeft daar hun werkplek (i.c. thans Harderwijk).

De afspraken met Tricijn liggen vast in een gemeenschappelijke regeling en in een dienstverleningsovereenkomst. Beleidsmatige zaken van de gemeente Nijkerkse blijven uiteraard een bevoegdheid van Nijkerk; uitvoering ligt bij GBLT en daarover is frequent bestuurlijk maar vooral ambtelijk contact.

Het jaar 2013 is een eerste jaar dat aldus gewerkt is. Er is veel goed gegaan en er is ook veel geleerd van zaken die beter kunnen. Er wordt daarbij ingezet op bereikbaarheid en tijdige afdoening van vragen.

Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

2.1 Wettelijk kader

Deze paragraaf gaat over het weerstandsvermogen van de gemeentelijke financiële positie.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen (artikel 11 BBV):

- a) de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken en;
- b) alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Er wordt aandacht besteed aan:

- Inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- Inventarisatie van de financiële risico's;
- Het beleid over de weerstandscapaciteit en de risico's.

Het weerstandsvermogen is te omschrijven als 'de mate waarin de gemeente Nijkerk in staat is middelen vrij te maken om financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van het bestaande beleid inzake de gemeentelijke dienstverlening'. Het weerstandsvermogen is een financieel vangnet voor optredende gevolgen van risico's die niet zijn afgedekt.

Beleidskader

Het beleid is vastgelegd in de Nota Risicomanagement 2013-2016. De nota is door uw raad op 28 maart 2013 vastgesteld.

Relatie met reserves en voorzieningen

In de Financiële verordening is de verplichting opgenomen dat het college jaarlijks, als onderdeel van de Kadernota, in het voorjaar het beleid presenteert ten aanzien van de reserves en voorzieningen. Daarbij wordt een relatie gelegd met het weerstandsvermogen. Op deze wijze krijgen de reserves en voorzieningen de aandacht van uw raad. Met uw besluit van juni 2013 heeft u het beleid omtrent reserves en voorzieningen geactualiseerd. Tijdens de besluitvorming heeft de raad via motie aangegeven het aantal reserves te willen verminderen. In de raad van 31 oktober heeft de raad kaders gegeven over de nadere uitwerking van deze motie. Via de kadernota 2015 zal de uiteindelijke besluitvorming door de raad over het aantal reserves plaatsvinden.

Schuldpositie

Bij de beoordeling van in welke mate de gemeente risico's kan opvangen, wordt tegenwoordig steeds meer gekeken naar de schuldpositie van de gemeente. Rente en aflossing behoren immers tot de vaste verplichte uitgaven van een gemeente met schulden. Een gemeente met relatief grote schulden heeft dan ook in verhouding minder variabele ruimte om structurele risico's te kunnen opvangen.

De VNG heeft via haar nota "Houdbare gemeentefinanciën" uit 2013 specifiek aandacht gevraagd om bij de beoordeling van de gemeentelijke begroting en rekening hier rekening mee te houden. In deze paragraaf wordt bij onderdeel 2.5 hier nader op in gegaan. De schuldpositie van de gemeente Nijkerk zal worden gelegd naast de vuistregels uit de nota "Houdbare gemeentefinanciën".

2.2 De weerstandscapaciteit

Inleiding

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeente Nijkerk beschikt om niet begrote kosten die onverwacht en substantieel zijn, te dekken zonder dat de begroting en de uitvoering van het door uw raad bepaalde beleid in gevaar komen. De weerstandscapaciteit wordt onderscheiden in incidentele en structurele capaciteit. De incidentele weerstandscapaciteit wordt gebruikt voor het berekenen van de ratio.

Incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit wordt gevormd door de vrij beschikbare en aanwendbare reserves. Hieronder verstaan we de stand van de hierna genoemde reserves na aftrek van de vastgelegde bestedingen en toevoegingen gedurende de periode 2014-2018 (met uitzondering van de reserve bouwgrondexploitatie, hierbij wordt rekening gehouden met de stand per 1-1-2014, risico's worden meegenomen bij de bepaling van het weerstandsvermogen).

Tabel 1 Vrij beschikbare en aanwendbare reserves

Reserve	Bedrag x € 1.000
Algemene reserve (A1)	5.694
Reserve volkshuisvesting (C10)	65
Reserve bouwgrondexploitatie (saldo 1-1-2014) (C11)	3.185
Egalisatiereserve kredietcrisis (C26)	1.364
Totaal	10.308

Het totaal aan vrij beschikbare en aanwendbare reserves bedraagt € 10.308.000. Bij de begroting 2014-2017 bedroeg dit € 9.832.000.

De afwijkingen zijn met name te vinden in de algemene reserve (besluitvorming zwembad € 1,1 miljoen), egalisatiereserve kredietcrisis (lagere onttrekking WMO en WABOleges) en de reserve bouwgrondexploitatie (voorziening Westkadijk € 1 miljoen) en gedeeltelijke vrijval voorziening IHP.

Structurele weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit wordt gevormd door de onbenutte belastingcapaciteit en onbenutte budgettaire capaciteit.

Onbenutte belastingcapaciteit

Bij de bepaling van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de ruimte die aanwezig is om de OZB-tarieven nog te verhogen. De onbenutte belastingcapaciteit is dan ook te bepalen door het maximaal toegestane tarief te vergelijken met de tarieven van de gemeente Nijkerk. Voor de maximale tarieven wordt uitgegaan van de normen volgens het "redelijk peil" zoals dat wordt gehanteerd voor de toelating tot artikel 12 van de financiële verhoudingswet. Dit redelijk peil wordt jaarlijks gepubliceerd in de meicirculaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken.

Op basis van de laatst beschikbare gegevens (meicirculaire 2013) is dit 0,1651% van de totale WOZ-waarde. Dit brengt de onbenutte belastingcapaciteit op een bedrag van € 2.935.000. Er zijn geen wijzigingen ten opzichte van de begroting 2014-2017.

Onbenutte budgettaire capaciteit

De onbenutte budgettaire capaciteit wordt bepaald door het gemiddelde bedrag van de post onvoorzien en het resultaat na bestemming over de jaren 2014-2017 te berekenen, inclusief begrotingswijzigingen.

De uitkomst van de onbenutte budgettaire capaciteit bedraagt:

Tabel 2 Onbenutte budgettaire capaciteit

(-/ = nadeel)	2014 x € 1.000	2015 x € 1.000	2016 x € 1.000	2017 x € 1.000
Onbenutte budgettaire capaciteit	259	-2.136	-3.046	-3.798

Bij de kadernota 2015 zullen er voorstellen worden gedaan om de budgettaire capaciteit weer positief te maken.

2.3 Risico's

Inleiding

In dit onderdeel gaan we in op de risico's in relatie tot het weerstandsvermogen van de gemeente. Hierbij kijken wij naar de risico's die zowel op korte, middellange als lange termijn zijn te verwachten.

Risico's

Risico's kunnen worden onderverdeeld in de volgende categorieën:

- Algemene risico's;
- Concrete risico's;
- Specifieke risico's.

Kansen, dat zijn onzekere gebeurtenissen met positieve gevolgen, behoren ook tot de risico's. Voor de berekening van het weerstandsvermogen worden ook de positieve risico's meegenomen.

Algemene risico's

Algemene risico's zijn normale risico's die voor de gemeente Nijkerk bij de bedrijfsvoering horen. Hiervoor wordt conform de Nota Risicomanagement geen weerstandscapaciteit gevormd. Te denken valt aan ontwikkelingen op het gebied van de algemene uitkering, loon- en prijspeilontwikkelingen en calamiteiten. Recent zijn een aantal budgetten op basis van gunstige aanbestedingen naar beneden aangepast. Dit maakt dat prijspeilstijgingen sneller kunnen leiden tot budgetoverschrijdingen. Daarnaast is in de laatste jaren in het kader van besparingen ook "lucht" uit ramingen gehaald. Ook dit maakt dat er sneller dan voorheen sprake zal zijn budgetoverschrijdingen bij tegenvallers.

In de toekomst kunnen algemene risico's specifieke risico's worden, waarvoor dan op dat moment weerstandscapaciteit beschikbaar moet zijn.

Concrete risico's

Concrete risico's zijn risico's waarvan de omvang van de te verwachten verplichtingen redelijkerwijs is in te schatten. Voor concrete risico's zijn voorzieningen getroffen. Het gaat hierbij ondermeer om de risico's van de uitvoering van diverse beheerplannen en de bouwgrondexploitatie.

De hoogte van voorzieningen dekt de gesignaleerde concrete risico's in financiële zin voldoende af. Het is niet nodig aanvullende voorzieningen te treffen waarvoor de weerstandscapaciteit moet worden aangesproken.

Specifieke risico's

Specifieke risico's zijn risico's die gelden voor de specifieke omstandigheden waarin de gemeente Nijkerk opereert. In het kader van beheersbaarheid en transparantie is er een onderscheid gemaakt in incidentele risico's en risico's die structureel doorwerken in de exploitatie.

Deze onderverdeling wordt in tabel 6 'Specifieke risico's - vermogen' en tabel 7 'Specifieke risico's - exploitatie' zichtbaar gemaakt.

Voor de mate van waarschijnlijkheid van optreden, hanteren wij conform nota risicomanagement drie klassen:

- Kleine kans (KK) hanteren we voor risico's waarvan het niet zo waarschijnlijk is dat ze zich daadwerkelijk voor zullen doen (vuistregel 25%).
- Middengrote kans (MK) hanteren we voor risico's die nog beide kanten op kunnen. Het kan zijn dat ze zich voordoen, het kan ook zijn van niet (vuistregel 50%).
- Grote kans (GK) hanteren we voor risico's waarvan de kans optreden groot is (vuistregel 75%).

In de tabellen zijn deze percentages al toegepast. Dit leidt voor de specifieke risico's - vermogen tot een nadelig saldo van € 7.837.000.

Tabel 3 Specifieke risico's - vermogen

	Bedrag x € 1.000
Grote Kans (GK) = 75% risico	-890
Middelgrote Kans (MK) = 50% risico	0
Kleine Kans (KK) = 25% risico	-1.837
Gewogen risico's grondexploitatie	-5.110
Totaal	-7.837

In bovenstaande tabel 3 wordt voor € 5,1 miljoen aan gewogen risico's grondexploitatie in beeld gebracht. Het betreft hierbij *die* risico's binnen *die* grondexploitaties waar geen positief resultaat wordt verwacht.

Grondexploitaties waarbij wel een positief resultaat wordt verwacht, bevatten ook risico's, maar die kunnen bij optreden naar verwachting opgevangen worden in het positieve resultaat.

Hiermee zijn ze binnen het complex afgedekt en wegen daarom niet mee in de risicoberekening van de 'specifieke risico's vermogen' (tabel hierboven).

In onderstaande tabel 4 'Specifieke risico's - exploitatie' is een overzicht opgenomen van de specifieke risico's die een structureel effect kunnen hebben binnen de exploitatie. Het gaat hier met name om de risico's met betrekking tot de drie decentralisaties. Meerjarig ziet deze er als volgt uit:

Tabel 4 Specifieke risico's - exploitatie

	2014 x € 1.000	2015 x € 1.000	2016 x € 1.000	2017 x € 1.000
Grote Kans (GK) = 75% risico	-100	-828	-1.028	-928
Middelgrote Kans (MK) = 50% risico	-100	-175	-250	-350
Kleine Kans (KK) = 25% risico	-100	-485	-613	-675
Totaal	-300	-1.488	-1.891	-1.953

2.4 Bepaling van het weerstandsvermogen

Inleiding

Zoals eerder vermeld, geeft het weerstandsvermogen de relatie aan tussen:

- De weerstandscapaciteit (dat zijn de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken);
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Weerstandsvermogen - vermogen

Ingevolge de Nota risicomanagement wordt het weerstandsvermogen uitgedrukt in een ratio. Met behulp van dit verhoudingsgetal wordt bepaald of het incidenteel weerstandsvermogen toereikend is. De gemeente Nijkerk streeft naar een ratio van tenminste 0,8. De ratio wordt als volgt berekend:

$$\text{ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{weerstandscapaciteit}}{\text{het totaal van de risico's}}$$

Toelichting

De weerstandscapaciteit bestaat uit vrij aanwendbare reserves (het beschikbaar vermogen). Voor de berekening van de ratio weerstandsvermogen wordt de capaciteit afgezet tegen het totaal van de geïnventariseerde risico's. Indien vastgesteld of voorzien wordt dat de ratio weerstandsvermogen lager uitkomt dan 0,8 worden bij de begroting, of zo nodig tussentijds, maatregelen voorgesteld om de weerstandscapaciteit op het vereiste niveau te brengen c.q. te houden. Dit wordt verwezenlijkt door het toevoegen van financiële middelen of het verlagen van de risico's. De risico's kunnen verlaagd worden door het stoppen of vertragen van beleid en/of projecten met een groot risicoprofiel en door het verlagen van het risicoprofiel van bestaande en/of geplande projecten en beleid.

De weerstandscapaciteit bedraagt € 9.660.000. De ratio wordt als volgt becijferd:

ratio:	$\frac{\text{weerstandscapaciteit}}{\text{geïnterpreteerde risico's}}$	=	$\frac{€ 10.308.000}{€ 7.837.000}$	=	ratio 1,3
--------	--	---	------------------------------------	---	-----------

Het incidenteel weerstandsvermogen is ruim boven de norm van 0,8, zoals vastgesteld in de Nota risicomangement. De ratio van de begroting 2014-2017 was berekend op 1,2.

Weerstandsvermogen - exploitatie

Zoals al aangegeven in de Programmabegroting 2014, laten de jaarschijven 2015-2017 een aanzienlijk, oplopend tekort zien:

Tabel 5 Weerstandsvermogen – exploitatie

	2014 x € 1.000	2015 x € 1.000	2016 x € 1.000	2017 x € 1.000
Onbenutte budgettaire capaciteit	259	-2.136	-3.046	-3.798
Onbenutte belastingcapaciteit	2.935	2.878	2.838	2.798
Exploitatierisico's	-300	-1.488	-1.891	-1.953
Totaal	2.894	-746	-2.099	-2.953

Tabel 6 Specifieke risico's - vermogen

Risico's - vermogen	Omvang risicofactor	Omvang risico in €	Programmabegroting 2014-2017	Jaarrekening 2013
KK = kleine kans (25%), MK = middelgrote kans (50%), GK = grote kans (75%)				

Programma 2 Veiligheid

FLO brandweer	GK	-660.000	Voor de personen van wie bekend is dat ze gebruik kunnen gaan maken van deze regeling, is een voorziening getroffen. Met personeelsleden die in de nabije toekomst (= ná 2015) hieronder gaan vallen is nog niet gerekend. Uit de nulmeting, uitgevoerd in het kader van de regionalisering brandweer, zijn de toekomstige FLO-kosten als risico aangemerkt. Dit risico blijft voor de gemeente, omdat die de oorspronkelijke keuze hebben gemaakt om functies als bezwarend aan te merken. Afhankelijk van de afspraken met VGGM, zal gemonitord worden of er een daadwerkelijke storting in de voorziening plaats moet vinden.	Op verzoek van de gemeente Nijkerk voert de VGGM de FLO-overgangsregeling uit. De bijbehorende loonkosten zullen hiervoor nog bij ons in rekening worden gebracht. Over de jaren 2014-2020 is dit maximaal een risico van in totaal € 880.000. De onzekerheid van de hoogte wordt veroorzaakt door individuele keuzemogelijkheden die de regeling biedt met betrekking tot de omvang van non-activiteitsverlof en het tot vier maal een jaar opschuiven van de ingangsdatum.
---------------	----	----------	--	--

Programma 3 Wonen / 4 Economie en Milieu

Totaal risico's Meerjaren Prognose Grond-exploitaties (MPG)		-5.110.000	In de Uitgangspuntennotitie Nota Grondbeleid, waarmee de raad op 20 december 2012 heeft ingestemd, is als beleidsuitgangspunt opgenomen dat jaarlijks in de begroting een MPG zal worden voorgelegd aan de gemeenteraad. Met de MPG wordt een volledig overzicht gegeven van de programmatische en financiële ontwikkelingen en risico's van de grondexploitatieprojecten in de gemeente Nijkerk. Conform de systematiek van de Nota	Het totale gewogen risico bedraagt volgens het MPG € 5,1 miljoen. Hierbij is rekening gehouden met de verliesneming van complex Westkadijk.
--	--	------------	--	---

Risico's - vermogen -/- = nadeel	Omvang risicofactor	Omvang risico in €	Programmabegroting 2014-2017	Jaarrekening 2013
KK = kleine kans (25%), MK = middelgrote kans (50%), GK = grote kans (75%)				
			Risicomanagement moet 0,8 van de totale gewogen risico's gedekt worden vanuit de reserve Bouwgrond-exploitaties. Voor de hoogte van de gewogen risico's wordt het laatst vastgestelde MPG als ijkpunt gebruikt. In juni 2013 is het MPG vastgesteld en is het gewogen risico bepaald op € 5,5 miljoen.	

Programma 6 Onderwijs, Sport, Cultuur en Welzijn

Bestuurlijke ontvlechting Muziekschool Noordwest Veluwe	GK	-230.000	De gemeente staat gedurende 15 jaar gerekend vanaf 2011 garant voor de financiële risico's voortvloeiend uit kosten van personele verplichtingen bij ziekte en ontslag van de huidige medewerkers van de Muziekschool Noordwest Veluwe. Door het opleggen van een bezuiniging van 20% met ingang van 2013 is de garantstellingsverplichting van de gemeente afgenomen van € 383.022 tot € 306.418. Verlaging van de subsidiëring door onze gemeente resulteert in een automatisch beroep op de garantstellingsverplichting door de Muziekschool, waardoor het risico dat het zich voordoet wordt vergroot.	Op 30 oktober 2013 is het faillissement uitgesproken van de Stichting Muziekschool Noordwest Veluwe. Vervolgens heeft Studio 155 de boedel van de SMNV gekocht. Studio 155 is inmiddels gestart met het aanbieden van muzieklessen. Studio 155 heeft een groot gedeelte van het personeelsbestand overgenomen. Deze mensen kunnen dus geen beroep meer op de garantstelling doen. De gemeenten zijn nog in onderhandeling met Studio 155 over het aanbod waardoor er mogelijk nog meer personeel kan worden overgenomen (en dus het beroep op de garantstelling nog meer afneemt). Op dit moment is het dus nog niet aan te geven hoe groot een eventueel beroep op de garantstelling wordt. Daarnaast is het op dit moment onduidelijk of de garantstellingsovereenkomst wel van toepassing is omdat er in de overeenkomst niets opgenomen is over een faillissement
---	----	----------	--	---

Algemene Dekkingsmiddelen, onvoorzien en bedrijfsvoering

Garantstelling-leningen	KK	-1.837.000	In 'normale tijden' is het risico op dit onderdeel nihil. Gezien de economische recessie is het risico-profiel verhoogd naar kleine kans.	In verband met een vervroegde aflossing door derden is het risico afgenomen met ± € 400.000.
Corlaer Corlaer	KK	0	Dit betreft een positief risico/kans. Op de balans is een vordering op de Belastingdienst betreffende BTW Corlaer College voor een bedrag van € 1,2 miljoen opgenomen. Deze vordering is door de fiscus niet geaccepteerd. Hierop heeft de gemeente bezwaar gemaakt, maar deze is door de belastingdienst afgewezen. De Hoge Raad heeft op 27 april 2012 uitspraak gedaan op het beroep in cassatie. De Hoge Raad heeft de zaak terugverwezen naar gerechtshof in Den Bosch. De zitting bij het gerechtshof heeft plaatsgevonden. Het gerechtshof zal	Het risico is verlaagd van middelgrote- naar kleine kans. De reden is dat in januari 2014 het gerechtshof ons in het ongelijk heeft gesteld. Er wordt overwogen om cassatie in te stellen. Indien we definitief in het ongelijk gesteld worden dan wordt het bedrag van € 1,2 miljoen volledig gedekt uit de in het verleden aan de belastingdienst afgedragen overdrachtsbelasting en omzetbelasting betreffende de school (balanspost). Indien we alsnog gelijk krijgen bij eventuele cassatie, kan bij de belastingdienst

Risico's - vermogen -/- = nadeel	Omvang risicofactor	Omvang risico in €	Programmabegroting 2014-2017	Jaarrekening 2013
KK = kleine kans (25%), MK = middelgrote kans (50%), GK = grote kans (75%)				
			uiterlijk 17 oktober 2013 (termijn is 7 keer verlengd) uitspraak doen. Mocht de uitspraak voor de gemeente uiteindelijk negatief uitvallen, dan wordt het bedrag van € 1,2 miljoen volledig gedekt uit de in het verleden aan de belastingdienst afgedragen overdrachtsbelasting en omzetbelasting betreffende de school (balanspost). Indien deze positief uitvalt, kan bij de belastingdienst de vordering worden teruggevraagd. Gelet op de uitspraken die tot nu toe gedaan zijn, is er een middelgrote kans dat de vordering kan worden teruggevraagd.	de vordering worden teruggevraagd.

Totaal	-7.837.000
---------------	-------------------

Tabel 7 Specifieke risico's - exploitatie

Risico's - exploitatie -/- = nadeel	Omvang risicofactor	Omvang risico in €	Programmabegroting 2014-2017	Jaarrekening 2013
KK = kleine kans (25%), MK = middelgrote kans (50%), GK = grote kans (75%)				

Programma 4 Economie en Milieu

WSW	GK	-300.000	Bij de Inclusiefgroep, het werkvoorzieningschap waarin Nijkerk in het kader van een gemeenschappelijke regeling participeert met nog 6 gemeenten, zullen tekorten ontstaan. Dit komt omdat de rijkssubsidie stapsgewijs wordt verlaagd en omdat als gevolg van de Participatiewet de toegang tot de WSW vervalt. Dit tekort kan dan uiteindelijk voor rekening van de deelnemende gemeenten komen.	Het risico van een nadeel op de WSW is toegenomen van middelgrote- naar grote kans omdat de herstructurering WSW, die een kostenbesparing bij WSW schappen moest opleveren, in 2013 niet is doorgegaan. Verder is de invoeringsdatum van wetswijziging (Participatiewet) dichterbij gekomen en de verwachte kortingen op de rijksbijdrage zijn overeind gebleven.
Participatiebudget / WWB-systematiek	GK	-160.000	De uren van re-integratie-consulenten worden ten laste gebracht van het Participatiebudget. Dit kan slechts zolang het budget dit toelaat en de regelgeving dit toestaat. Als gevolg van de recessie in combinatie met een verlaging van het budget van rijkswege bestaat de kans dat in de toekomst de uitvoeringsuren niet meer (geheel) ten laste van dit participatiebudget gebracht kunnen worden. Op dat moment zullen deze kosten ten laste van de exploitatie komen.	Geen afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2014-2017.

Programma 5 Bereikbaarheid

Storting in voorziening wegen	MK	-100.000	De voorziening is aangesproken ter dekking van de verliesvoorziening die gevormd is voor de bouwgrond-exploitatie. Als gevolg hiervan kan	In 2014 wordt het beheerplan geactualiseerd, genoemd risico blijft bestaan.
-------------------------------	----	----------	---	---

Risico's - exploitatie -/- = nadeel	Omvang risicofactor	Omvang risico in €	Programmabegroting 2014-2017	Jaarrekening 2013
KK = kleine kans (25%), MK = middelgrote kans (50%), GK = grote kans (75%)				
			het groot onderhoud wegen in de toekomst onder druk komen te staan. Bij het actualiseren van de beheerplannen zal blijken of de dotatie die nu jaarlijks wordt gedaan, voldoende is om al het toekomstig onderhoud te kunnen doen.	

Programma 6 Onderwijs, Sport, Cultuur en Welzijn

Decentralisatie Jeugdzorg	KK	-275.000	Met ingang van 1 januari 2015 worden naar verwachting de gemeenten verantwoordelijk voor de uitvoering van de Jeugdzorg. Dit gaat gepaard met een efficiencykorting van minimaal 15%. Na 2015 is er mogelijk een structureel tekort van € 975.000. Onze gedragslijn is dat dit moet worden opgevangen binnen het beleidsterrein. Dit betekent dat wij als gevolg van de door het Rijk gekozen stelselwijziging ook op gemeentelijk niveau ons sociaal beleid zullen moeten versoberen. Deze versobering van het sociaal beleid kent voor ons echter wel zijn grenzen. Daar waar deze grenzen worden overschreden, zal gezocht moeten worden naar alternatieve dekking binnen het betreffende beleidsterrein of in het uiterste geval op andere beleidsterreinen in de begroting.	Het structureel tekort is nu naar verwachting € 1.100.000. Geprobeerd wordt om deze korting, die in enkele jaren wordt doorgevoerd, via beleidswijzigingen: versterking eigen kracht en inzet op preventie en nauwere samenwerking tussen partijen op te vangen. Dit zodat zorg aan inwoners overeind blijft. Mocht deze nieuwe werkwijze onvoldoende opleveren dan moet op lokaal niveau een versoberd sociaal beleid worden gevoerd. Deze versobering van het sociaal beleid kent wel zijn grenzen. Daar waar deze grenzen worden overschreden, wordt gezocht naar alternatieve dekking binnen het betreffende beleidsterrein of in het uiterste geval op andere beleidsterreinen in de begroting.
Buitenonderhoud scholen	GK	-68.000	Met ingang van 1 januari 2015 zal het buitenonderhoud van de scholen worden bekostigd door het Rijk en niet meer door de gemeenten. Hiertegenover staat een korting op het Gemeentefonds. De verwachting is dat de korting op het Gemeentefonds hoger is dan de vrijval van de onderhoudskosten.	De totale uitname uit het gemeentefonds (landelijk) is € 158 miljoen. Nijkerk stort jaarlijks ruim € 300.000 in een voorziening voor het onderhoud. Op basis hiervan is berekend dat de uitname uit het gemeentefonds voor Nijkerk groter is dan wat we uitgeven c.q. storten in de onderhoudspot. In eerste instantie werd gerekend met een bedrag van € 158 miljoen dat toegevoegd wordt aan de lumpsum van de scholen. Waarschijnlijk wordt de uitname uit het gemeentefonds echter hoger. Er wordt nu gesproken over een (overgangs)regeling voor oude gebouwen en kleine schoolbesturen en een uitname uit het gemeentefonds van ± € 190 miljoen. Pas in de loop van 2014 zal de definitieve uitname uit het gemeentefonds bekend worden
Harmonisatie voorschoolse voorzieningen	MK	p.m.		Met ingang van 1 januari 2014 zijn de peuterspeelzalen peuteropvang geworden. Bij het besluit tot harmonisatie is een aantal risico's

Risico's - exploitatie -/- = nadeel	Omvang risicofactor	Omvang risico in €	Programmabegroting 2014-2017	Jaarrekening 2013
KK = kleine kans (25%), MK = middelgrote kans (50%), GK = grote kans (75%)				
				benoemd: - Vraaguitval met financiële consequenties voor de (spreiding van) voorschoolse voorzieningen; - Minder ouders die gebruik kunnen maken van de kinderopvangtoeslag dan in het model was berekend, waardoor extra subsidie benodigd is. De omvang van dit risico laat zich op dit moment moeilijk in geld uitdrukken. Na de zomer van 2014 zal een tussenevaluatie plaatsvinden
Corlaer College; uitbreiding	GK	-200.000		Het Corlaer College groeit sterk. De school heeft, voor eigen rekening, al een aantal noodlokalen geplaatst omdat er formeel nog geen recht bestaat op uitbreiding. Op basis van de verwachte leerlingenaantallen zal in 2017 uitbreiding van het Havo/VWO gebouw noodzakelijk zijn. In overleg met het schoolbestuur wordt gekeken naar financieringsconstructies om de bouw naar voren te kunnen halen. Een uitbreiding van het Corlaer College is niet opgenomen in het integraal huisvestingsplan. De kosten worden geraamd op ± € 4 miljoen. Dit is mede afhankelijk of een uitbreiding van de gymcapaciteit noodzakelijk is.

Programma 7 Gezondheid en Maatschappelijke ondersteuning

Decentralisatie dagbesteding (begeleiding uit AWBZ naar gemeenten)	KK	-225.000	Er is sprake van een efficiencykorting van 25% omdat het Rijk ervan uitgaat dat de gemeenten dit efficiënter kunnen uitvoeren. Na 2015 is er mogelijk een structureel tekort van € 1.300.000. Onze gedragslijn is dat dit moet worden opgevangen binnen het beleidsterrein. Dit betekent dat wij als gevolg van de door het Rijk gekozen stelselwijziging ook op gemeentelijk niveau ons sociaal beleid zullen moeten versoberen. Deze versobering van het sociaal beleid kent voor ons echter wel zijn grenzen. Daar waar deze grenzen worden overschreden, zal gezocht moeten worden naar alternatieve dekking binnen het betreffende beleidsterrein of in het uiterste geval op andere beleidsterreinen in de begroting.	Met ingang van 1 januari 2015 worden naar verwachting de gemeenten verantwoordelijk voor een aantal zaken uit de AWBZ ; individuele en collectieve begeleiding, persoonlijke verzorging, kortdurend verblijf. Dit gaat gepaard met een efficiencykorting. De inzet is om deze korting op te vangen door een verschuiving naar preventieve en collectieve aanbod en een betere samenwerking rond een huishouden. Daarnaast is het mogelijk structureel tekort gedaald naar € 900.000
--	----	----------	---	---

Risico's - exploitatie -/- = nadeel	Omvang risicofactor	Omvang risico in €	Programmabegroting 2014-2017	Jaarrekening 2013
KK = kleine kans (25%), MK = middelgrote kans (50%), GK = grote kans (75%)				

Algemene Dekkingsmiddelen, onvoorzien en bedrijfsvoering

Desintegratiekosten algemeen	KK	-75.000	Ten opzichte van de Kadernota 2014 zijn de achterblijvende overheadkosten van de OddV en de brandweer reëel teruggebracht. De resterende risico's in onze begroting zijn dan ook afgenomen. Met betrekking tot VGGM / de brandweer gaan we ervan uit dat vanaf 2016 wordt inverdiend door het nieuwe personeel- en materieelplan en/of doordat de financiering buiten de gemeenten om gaat lopen en we relatief minder gekort worden op de algemene uitkering.	Geen afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2014-2017.
Wachtgeldverplichting wethouders	GK	-100.000	In het kader van de verkiezingen in 2014 wordt er rekening gehouden met het mogelijk vertrek van een wethouder. Het risico op een wachtgeldverplichting wordt aangemerkt als middelgrote kans.	In verband met het formeren van een nieuwe college bestaat de mogelijkheid op aftreden van een of meerdere wethouders. De gemeente betaalt bij werkloosheid een uitkering op basis van de APPA voor een periode van 3 jaar en 2 maanden. Het risico is gewijzigd van middelgrote kans naar grote kans.
Renterisico	KK	-25.000	Het renteniveau ligt op een historisch laag punt. Voor de komende tijd ligt een rentestijging dan ook meer voor de hand dan een verdere daling. Een stijging van de rente heeft uiteraard ook effect op onze rentelast. Een stijging van 1,00% kost ons ± € 100.000.	Geen afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2014-2017.
Herijking Gemeentefonds	GK	-200.000		In 2015 wordt een nadeel verwacht van € 5 per inwoner, wat het effect na 2015 zal zijn is nog onbekend. Voor uitgebreide toelichting zie programma Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien.
Gemeentefonds; loon-/prijspeilontwikkelingen	MK	-250.000		In de omvang van het Gemeentefonds wordt er vanuit gegaan dat er vanaf 2015 jaarlijks ongeveer 0,9% van het accres benodigd is om loon- en prijspeilontwikkelingen in de gemeentelijke begroting te kunnen opvangen. Wat werkelijk nodig is, is uiteraard afhankelijk van de werkelijke loon- en prijspeilontwikkelingen. Op basis van de septembercirculaire is de omvang ingeschat op ± € 500.000. De kans dat dit risico zich voordoet, schatten wij op dit moment in op middelgrote kans.
Gemeentefonds; plafond BTW-compensatiefonds	KK	-75.000		De omvang van het plafond van het BTW-compensatiefonds (BCF) wordt gekoppeld aan de omvang van het Gemeentefonds. Zodra het plafond door gemeenten wordt overschre-

Risico's - exploitatie -/- = nadeel	Omvang risicofactor	Omvang risico in €	Programmabegroting 2014-2017	Jaarrekening 2013
KK = kleine kans (25%), MK = middelgrote kans (50%), GK = grote kans (75%)				
				den, wordt dit bedrag onttrokken uit het gemeentefonds. Dit betekent dus een korting op het Gemeentefonds. Deze wijziging gaat in met ingang van 2015. Op basis van de septembercirculaire is de omvang ingeschat op ± € 300.000. De kans dat dit risico zich voordoet, schatten wij op dit moment in op kleine kans.
Btw en vennootschapsbelasting	GK	p.m.		De gemeente Nijkerk is, net als alle andere gemeenten, in het kader van de Btw-heffing fiscaal ondernemer. Hierover zijn op Nijkerks niveau en met de Belastingdienst afspraken gemaakt en is gekomen tot horizontaal toezicht. Het kabinet heeft kenbaar gemaakt dat zij in 2014 wetgeving gaat vaststellen, die erop is gericht dat overheidsbedrijven, die economische activiteiten uitoefenen, op dezelfde wijze als private bedrijven aan vennootschapsbelasting zullen worden onderworpen. Het te ontwikkelen wetsvoorstel zal naar verwachting per 1 januari 2015 tot wet worden verheven en treedt een jaar later inwerking. Nog onduidelijk is wat dit voor de gemeenten (Nijkerk) betekent. Echter, het is waarschijnlijk dat dit ook gevolgen heeft. De ontwikkelingen op dit terrein zullen nauwlettend worden gevolgd.

2.5 Bepaling van schuldpasitie

In de nota "Houdbare overheidsfinanciën" heeft de VNG voor twee kengetallen voor de bepaling schuldpasitie normen beschreven. Het gaat hierbij om de schuldratio en de netto schuldpasitie.

Schuldratio

Bij de schuldratio gaat het om het percentage van het gemeentelijk bezit (vaste activa) dat is gefinancierd door kort en lang vreemd vermogen. Voor de gemeente Nijkerk was deze op:

31 december 2011	41,7%
31 december 2012	47,2%
31 december 2013	51,1%

Uit bovenstaande cijfers blijkt dat onze schuldratio de laatste jaren is verslechterd. De VNG heeft aangegeven dat uit literatuur blijkt dat indien de schuldratio tussen 70% en 80% code oranje geldt en indien de schuldratio groter dan 80% code rood geldt. Onze gemeente zit dus ruim onder de norm van een aanvaardbaar schuldratio.

Netto schuldpasitie

Een tweede kengetal is de netto schuldpasitie. Hierbij wordt de netto schuld van de gemeente vergeleken met de gemeentelijke inkomsten. De hoogte van de inkomsten bepaalt namelijk in belangrijke mate hoeveel

schulden een gemeente kan dragen. Hoe hoger het inkomen des te meer schuld een gemeente kan aangaan. Voor een gemeente geldt dat het licht op rood springt als de netto schuldquote boven de 130% uitkomt. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Omgerekend komt dit percentage ongeveer overeen met het Europese schuldplafond van 60% van het bruto binnenlands product zoals dat voor de lidstaten van de Europese Unie geldt. Al bij een netto schuldquote boven de 100% springt het licht voor een gemeente op oranje. Er blijft dan weinig leencapaciteit over om de gevolgen van financiële tegenvallers door bijvoorbeeld een economische recessie op te vangen.

De netto schuldquote heeft zich in Nijkerk de afgelopen jaren als volgt ontwikkeld:

31 december 2011	53,3%
31 december 2012	51,1%
31 december 2013	57,7%

Ook hiervoor geldt dat de gemeente Nijkerk op basis van de netto schuldquote een financieel gezonde gemeente is.

Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen

3.1 Wettelijk kader

In deze paragraaf moet voor de kapitaalgoederen wegen, riolering, water, groen en gebouwen worden aangegeven:

- het beleidskader;
- de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties;
- de financiële voortgang gedurende het boekjaar 2013.

Lasten van onderhoud kunnen op diverse programma's voorkomen. Met onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van de exploitatie gemoeid. Een helder en volledig overzicht is daarom van belang voor een goed inzicht in de financiële positie.

3.2 Beleidskader

Het onderhoud van bovengenoemde kapitaalgoederen gebeurt aan de hand van beheerplannen. De periode waarover in een beheerplan wordt uitgekeken is afhankelijk van de economische en/of technische levensduur van de betreffende kapitaalgoederen behorende bij het beheerplan. Tenminste elke vijf jaar wordt een beheerplan herzien.

Over het algemeen worden de jaarlijkse lasten behorende bij een beheerplan constant gehouden door gebruik te maken van een voorziening. Een voorziening kan conform geldende regelgeving nooit een negatief saldo hebben. Indien een negatief saldo dreigt te ontstaan dient een toevoeging te worden gedaan.

3.3 De beheerplannen per categorie

Per categorie kapitaalgoederen bestaan één of meer beheerplannen. Deze beschrijven de uitgangspunten voor het beheer en geven inzicht in de financiële gevolgen op korte en langere termijn.

3.3.1 Wegen

Beheerplan Wegen

De doelstelling van dit beheerplan is het in stand houden van de openbare wegen die in beheer zijn bij de gemeente. De wegbeheerder is verantwoordelijk voor een optimaal beheer en onderhoud van de verhardingen. Optimaal vraagt een afweging tussen de technische minimumeisen, de wensen van de burgers en het beschikbare budget.

De gemeente Nijkerk gebruikt voor het wegbeheer het programma VIAVIEW van NPC. Dit is een geautomatiseerd wegbeheersysteem, gebaseerd op de systematiek van het CROW, het nationaal kenniscentrum voor verkeer, vervoer en infrastructuur. Dit programma geeft inzicht in de relatie tussen het gewenste kwaliteitsniveau en de bijbehorende investeringen. In 2003 is in overleg met de raadscommissie gekozen voor het kwaliteitsniveau 'voldoende' met de daarbij behorende financiële gevolgen.

Voorziening beheerplan Wegen (F1a) ¹

In 2013 is € 3.258.000 aan de voorziening toegevoegd en is daaraan € 6.101.000 onttrokken. Voor de dekking van de verliesvoorziening zou € 2.100.000 vrijvallen in de voorziening wegen. Deze vrijval kon niet volledig in 2013 plaatsvinden. In 2013 is € 1.034.000 vrijgevallen. Het restant, ad € 1.046.000, zal vrijvallen in 2014 en 2015. De stand van de voorziening per 31/12/2013 is nihil.

De herinrichting van de openbare ruimte wordt waar mogelijk integraal uitgevoerd.

In 2013 is de herinrichting van de wijk Bruinsslot, waarbij de riolering ook volledig is vervangen afgerond.

¹ De nummers F1 e.d. verwijzen naar de lijst en het overzicht van reserves en voorzieningen zoals opgenomen in de Kadernota 2013. Deze lijst is, geactualiseerd, als bijlage 3 in deze programmarekening opgenomen.

Aan de Koninginneweg/Zuiderinslag en Westerdorpsstraat, de Hogebrinkerweg/Oosterinslag, Arkervaart West, Nieuwe Kerkstraat/Van Dijkhuizenstraat en Winkelcentrum Paasbos is in 2013 groot onderhoud uitgevoerd.

Voor een aantal projecten is de voorbereiding in 2013 opgestart en zal de uitvoering in 2014 gebeuren: Bijenvlucht, Amersfoortseweg en Arkervaart-Oost.

Beheerplan Infrastructurele Kunstwerken (bruggen, viaducten enz.)

In het beheerplan kunstwerken zijn de onderhoudskosten van bruggen, vlonders, viaducten, etc. -samengevat in het woord 'kunstwerken'- vastgelegd. De doelstelling van dit beheerplan is het in stand houden voor voornoemde voorzieningen, nauw verbonden met het optimaal beheer en onderhoud van verhardingen.

Voorziening beheerplan Kunstwerken (F1b)

In 2013 is € 219.000 aan de voorziening toegevoegd en is daarin € 81.000 onttrokken voor de werkzaamheden.

Vanuit de gehouden inspecties eind 2012 heeft er klein onderhoud plaatsgevonden aan het gehele bestand van kunstwerken. Groot onderhoud, zijnde vervanging en/of renovatie van kunstwerken, heeft in 2013 plaatsgevonden in Hoevelaken aan drie bruggen aan de Zuiderinslag.

Beheerplan Openbare Verlichting

Het beleids- en beheerplan openbare verlichting bevat de beleidsdoelstellingen die met openbare verlichting worden nagestreefd, zoals verkeersveiligheid en sociale veiligheid.

Het beheerplan beschrijft de technische en economische uitgangspunten die de gemeente hanteert bij het beheer van de openbare verlichting en de bijbehorende financiële consequenties.

Voorziening beheerplan Openbare Verlichting (F3)

In 2013 is € 216.000 gestort in en € 108.000 onttrokken aan de voorziening. Het groot onderhoud programma openbare verlichting is op basis van het Beheer Openbare Verlichting 2008 - 2012 in uitvoering. De volgende projecten zijn in 2013 opgestart en worden in 2014 afgerond:

- Vervangen van 50 armaturen en 25 masten
- Project Hoefslag/Callenbachstraat
- Project Oosterpoort.

Daarnaast is bij de groepsremplace overgegaan tot het vervangen van traditionele lampen in energiezuinige ledverlichting.

Beheerplan Straatmeubilair en verkeersvoorzieningen

Het beheerplan straatmeubilair en verkeersvoorzieningen schept een kader waarbinnen het in de openbare ruimte tot verantwoorde, eenduidige keuzen en inrichting van straatmeubilair en verkeersvoorzieningen komt. Door deze voorziening is het dagelijks en groot onderhoud gewaarborgd. Om de onderhoudskosten laag te houden wordt zoveel mogelijk standaardisatie toegepast.

Voorziening beheerplan straatmeubilair en verkeersvoorzieningen (F7)

In 2013 is € 252.000 aan de voorziening toegevoegd en € 154.000 onttrokken ten behoeve van dagelijks onderhoud en de noodzakelijke investeringen. De gemeente heeft circa 22.000 verkeersvoorzieningen en straatmeubilairobjecten, zoals de verkeersborden, verkeerslichten, bankjes, openbare afvalbakken, etc.

3.3.2 Water

Beheerplan Haven c.a.

Bij de vaststelling in 2007 van het Beleids- en Beheerplan Binnen- en Buitenhaven, Arkersluiscomplex en Arkervaart zijn beslissingen genomen over de instandhouding van een aantal infrastructurele voorzieningen ten behoeve van de beroepsvaart en de recreatie. Voor het in stand houden van deze voorzieningen zijn investeringen gepland waarvan de financiële gevolgen over een periode van 20 jaar in beeld zijn gebracht. Financiering verloopt via een voorziening.

Voorziening haven-, kade- en sluiswerken (F6)

In 2013 is € 194.000 toegevoegd aan en € 474.000 onttrokken aan de voorziening.

In 2013 zijn de damwanden bij van Rootselaar en de woonboten aan de Edisonstraat vervangen. Tevens is de hydrauliek van de sluisdeuren vervangen. Verder heeft er klein onderhoud aan het sluiscomplex en de Arkervaart plaatsgevonden. Het beheerplan voor de periode 2014-2018 is in voorbereiding.

Met het waterschap is overeenstemming bereikt over de bijdrage van het waterschap in de beheerkosten van de Arkervaart.

Beheerplan bermen, water en duikers

Bij de vaststelling van het beheerplan bermen, wateren en duikers in augustus 2011 zijn beslissingen genomen over het beheer en onderhoud van bermen wateren en duikers. Dit beheerplan geeft richtlijnen voor dit beheer en onderhoud ter vergroting van de functionaliteit, beleving en ecologische waarde. In dit beheerplan zijn tevens de financiële consequenties vastgelegd voor het dagelijks en groot onderhoud.

Voorziening beheerplan bermen, water en duikers (F11)

In 2013 is € 104.000 toegevoegd aan de voorziening. Er is € 56.000 onttrokken.

In samenwerking met het waterschap zijn in 2013 een 5 –tal gemeentelijke watergangen in het stedelijk gebied van de kern Nijkerk gebaggerd. Een aantal duikers in met name de wijk Strijland en aan de Slichterhorsterweg zijn vervangen. Beschoeiingen aan de Amersfoortseweg en de Frieswijkstraat zijn vervangen in het kader van groot onderhoud.

3.3.3 Groen

Beheerplan Groen

Het handboek groenbeleid bevat de beleidsinhoudelijke doelstellingen die met het openbaar groen worden nagestreefd, bijvoorbeeld het bijdragen aan een prettig woon- en leefklimaat. In het speelruimteplan als onderdeel van het handboek groenbeleid is vastgelegd welke speelplaatsen of toestellen zullen moeten worden vervangen, verwijderd en gerenoveerd. De hierbij behorende beheerplannen groen en speelvoorzieningen zijn in resp. 2012 en 2013 geactualiseerd.

Het beheerplan Groen is uitgesplitst in drie deelvoorzieningen, dit zijn: deelvoorziening plantsoenen (F5a), deelvoorziening speelruimteplan (F5b) en deelvoorziening begraafplaatsen (F5c). Alle drie de deelvoorzieningen maken onderdeel uit van het beheerplan Groen. Cumulatief dienen deze deelvoorzieningen een positief saldo te vertonen.

Deelvoorziening plantsoenen (F5a)

In 2013 is in totaal € 409.000 toegevoegd aan de deelvoorziening plantsoenen (F5a). Onttrokken is € 472.000.

Op basis van de technische IBOR kwaliteit en standaard vervanging van groen zijn er een paar grote, middelgrote en kleine groenrenovaties uitgevoerd. De grote en middelgrote renovaties die zijn uitgevoerd zijn: Wijk Bruins Slot, Koninginneweg en omgeving Van Goghlaan.

Intussen zijn de voorbereidingen getroffen voor o.a. de volgende projecten: Arkervaart-Oost, wijk Bijenvlucht, Amersfoortseweg en de wijk Nautena.

Deelvoorziening speelruimteplan (F5b)

Voor de instandhouding van de speelterreinen is een afzonderlijke deelvoorziening ingesteld (F5b). In 2013 heeft de toevoeging plaats gevonden overeenkomstig het beheerplan, te weten € 122.000.

In het beheerplan was geraamd om voor € 200.000 uit te voeren aan reguliere werkzaamheden, in werkelijkheid is er € 199.000 onttrokken. Op basis van de technische inspecties zijn diverse speeltoestellen vervangen in de wijken Bruins Slot, Centrum en Paasbos.

In combinatie met de ontwikkeling van de Hogenhof zijn de speelplaats en valondergronden geheel vernieuwd.

Ten behoeve van de optimalisatie in spreiding en kwaliteit van bestaande speelplaatsen is een nieuwe speelplaats aan de Bruins Slotlaan gerealiseerd.

Intussen zijn de voorbereidingen getroffen voor een kwaliteitsimpuls van de speelplaatsen in de wijk Bijenvlucht.

Deelvoorziening begraafplaatsen (F5c)

In 2013 heeft de toevoeging plaats gevonden overeenkomstig het beheerplan, te weten € 38.000. Er is een bedrag van € 33.000 onttrokken.

Op de begraafplaats in Hoevelaken zijn diverse banken vervangen door nieuwe metalen banken en er zijn een aantal kleine groenrenovaties uitgevoerd.

Verder is er een onderzoek uitgevoerd naar de effecten van het ruimen en schudden van graven op de begraafplaatsen. Dit heeft geresulteerd in een aantal beleidswijzigingen die ook van belang zijn voor actualisering van het beheerplan in 2014.

3.3.4 Riolering

Beheerplan Riolering

Het vaststellen van een gemeentelijk rioleringsplan (GRP) is een wettelijke taak ingevolge de Wet Milieubeheer. Een dergelijk plan beoogt ervoor te zorgen dat de verwijdering van afvalwater overal in de gemeente op milieutechnisch verantwoorde wijze plaatsvindt. In de gehele gemeente is riolering aangelegd. Daardoor ligt het accent in het GRP sterk op het beheer en de instandhouding van de voorzieningen, alsmede op uitbreiding vanwege de aanleg van nieuwbouwwijken en bedrijfsterreinen.

De financiering verloopt via een voorziening. In het eerste kwartaal 2012 is het verbreed gemeentelijk rioleringsplan (VGRP) vastgesteld, een actualisatie van het GRP 2005. Hierdoor mogen in het GRP maatregelen worden meegenomen die betrekking hebben op de grondwateroverlast en afkoppeling van hemelwater.

Deze maatregelen komen vanuit het waterplan. Dit is een plan met een totale strategische visie over 'hoe om te gaan met water' in stedelijk en buitengebied, nu en in de toekomst. Hierbij valt te denken van het terugdringen van grondwateroverlast, het verbeteren van waterkwaliteit en ecologie, het bevorderen van het gebruik en de beleving van water. Het gemeentelijk rioleringsplan kan gezien worden als een uitvoeringsplan van het waterplan vergelijkbaar met een baggerplan e.d. In 2006 is naast het gemeentelijk rioleringsplan ook het waterplan vastgesteld.

Voor de vervanging van rioleringen is het volgende systeem gehanteerd. De kosten van de vervangingsinvesteringen worden in het jaar opgenomen waarin de vervanging is gepland en wordt uitgevoerd. Op dat moment worden ook de kapitaallasten geraamd en vanaf dat jaar verwerkt in het rioolrecht.

Voorziening beheerplan riolering (F4)

De voorziening beheerplan riolering vormt één geheel met de egaliseriereserve rioolheffingen.

In 2013 is € 531.000 minder onttrokken dan geraamd in het VGRP.

Het afkoppelen van daken van overheidsgebouwen is in 2013 doorgegaan. Dit betroffen een aantal scholen en een sporthal. Hiermee wordt de druk op de riolering bij hevige regenval beperkt. Tevens is er werk verricht om de situatie bij bekende wateroverlastlocaties te verbeteren.

Groot onderhoud van riolering is afgerond in de wijk Bruins Slot.

Uitbreiding van het rioolstelsel heeft plaatsgevonden in het nieuwe bedrijvenpark Nijkerkerpoort en Arkerpoort. Tevens is gestart met de aanleg van een nieuwe persleiding o.a. ten behoeve van de bedrijvenparken aan de Flier en Arkerpoort. De aanpak van foutieve aansluitingen in het rioolstelsel zijn grotendeels afgerond. De besturing van de gemalen en bergbezinkbassins in de gemeente zijn geheel vervangen en voldoen daarmee aan de huidige stand van de techniek.

3.3.5 Gebouwen

Beheerplan Gemeentelijke Gebouwen

De doelstelling van het beheerplan is om de conditie van de gemeentelijke gebouwen te bewaken, achterstallig onderhoud te voorkomen en inzicht te hebben in de noodzakelijke instandhoudingskosten over een langere periode. De meerjaren onderhoudsbegroting die deel uitmaakt van het beheerplan strekt zich uit over een periode van 20 jaar. In deze periode worden nagenoeg alle onderhoudsactiviteiten minimaal één keer uitgevoerd.

Als onderhoudsniveau is in het beheerplan de kwaliteit 'voldoende tot goed' aangehouden om achterstallig onderhoud en verpaupering te voorkomen. De gebouwen die in het beheerplan zijn opgenomen of later aan

het beheerplan zijn toegevoegd betreffen alle gemeentelijke gebouwen met uitzondering van de scholen en de sportgebouwen.

Voorziening beheerplan gemeentelijke gebouwen (F2)

In 2013 is € 981.000 aan de voorziening toegevoegd. Er is een bedrag van € 2.417.000 onttrokken, voor € 1.417.000 besteed aan het (achterstallig) onderhoud van de (sport)gebouwen. Daarnaast is er een bedrag van € 1.000.000 gestort in de verliesvoorziening bouwgrondexploitatie. In 2013 is uitvoering gegeven aan de werkzaamheden zoals gepland in het meerjaren onderhoudsplan, zoals het monument (stadhuis). Daarnaast is voor een aantal gemeentelijke gebouwen het buitenschilderwerk uitgevoerd, naast alle lopende onderhoudscontracten voor de gemeentelijke gebouwen. Met betrekking tot de werkzaamheden aan het stadhuis zijn enkele werkzaamheden doorgeschoven naar 2014. Het totaal van deze werkzaamheden heeft tot een kleine onderschrijding gezorgd ten opzichte van de geplande onttrekking.

Beheerplan Onderwijsgebouwen

Voor het onderhoud van de schoolgebouwen van het primair en speciaal onderwijs is een meerjaren onderhoudsplan (MOP) opgesteld. In dit plan wordt het noodzakelijke 'buitenkantonderhoud' van de onderwijsgebouwen beschreven en berekend voor een periode van 20 jaar. Het gehanteerde kwaliteitsniveau is 'voldoende'. In 2012 is het nieuwe MOP opgesteld voor de periode 2013 – 2032.

De geplande investeringen voor uitbreidingen en (vervangende) nieuwbouw in de komende jaren zijn opgenomen in het Integraal Huisvestingsplan 2013 – 2030.

Voorziening IHP - beheerplan onderwijsgebouwen (F9)

Volgens het beheerplan Voorziening Integraal Huisvestingsplan voor de begroting 2013 was € 435.000 aan uitgaven geraamd en is € 290.000 daadwerkelijk uitgevoerd. In 2013 is bij diverse scholen het leidingwerk in de kruipruimten gecontroleerd en waar nodig vervangen. Het verschil tussen begrote uitgaven en werkelijke kosten heeft vooral te maken met aanbestedingsvoordelen. De toevoeging aan de voorziening was € 328.000 in 2013. Daarnaast is de hoogte van de voorziening IHP vergeleken met het beheerplan onderwijsgebouwen. Hieruit bleek de stand van de voorziening IHP € 648.000 te hoog. Dit had voornamelijk betrekking op de nieuwbouw van Het Bakken en de Maranathaschool. Dit bedrag valt vrij ten gunste van het resultaat.

Overzicht beheerplannen, planperiodes en financieringswijze

Categorie	beheerplan	planperiode	Jaar herziening	financiering
Wegen	Wegen	2012-2031	2016	via voorziening F1a
	Kunstwerken	2013-2051	2016	via voorziening F1b
	Openbare verlichting	2008-2041	2014	via voorziening F3
	Verkeersvoorzieningen en straatmeubilair	2008-2047	2014	via voorziening F7
Water	Havens	2007-2027	2014	via voorziening F6
	Bermen, water en duikers	2011-2032	2015	via voorziening F11
Groen	Groen	2003-2033	2014	via voorziening F5ac
	Speelvoorzieningen	2012-2032	2016	via voorziening F5b
	Begraafplaatsen	2003-2033	2014	Via voorziening F5c
Riolering	Riolering (GRP)	2012-2071	2017	via voorziening F4
Gebouwen	Openbare gebouwen	2008-2027	2014	via voorziening F2
	Sportmaterialen	2008-2027	2014	via voorziening F10
	Onderwijsgebouwen	2013-2032	2012	via voorziening F9

3.4 Financiële consequenties onderhoud kapitaalgoederen

In onderstaand overzicht staan de exploitatielasten van de diverse beheerplannen (is dotatie aan de voorziening) in 2013. In deze paragraaf is informatie te vinden over de uitvoering van het jaarplan 2013. Tevens vindt u in het overzicht de stand van de voorziening per 31 december 2012 en de stand per 31

december 2013. Jaarlijks wordt beoordeeld of de hoogte van de voorziening voldoende is om de verwachte kosten te kunnen dekken. Zo nodig vindt aanvulling plaats ten laste van de exploitatie.

Overzicht voorzieningen beheerplannen

bedragen x € 1.000	Storting	Onttrekking	Saldo	Stand	Stand
Beheerplan	2013	2013		31-12-2012	31-12-2013
Wegen (F1)	3.258	6.101	-2.843	2.843	0
Openbare gebouwen (F2)	981	2.417	-1.436	2.931	1.495
Openbare verlichting (F3)	216	108	108	524	632
Riolering (F4)	302	0	302	6.780	7.082
Groen (F5)	568	704	-136	779	644
Havens (F6)	194	474	-280	534	254
Straatmeubilair en verkeersvoorzieningen (F7)	252	154	98	229	327
Voorziening beheerplan roerende zaken stadhuis (F8)	16	21	-5	206	201
Voorziening IHP - beheerplan onderwijsgebouwen (F9)	328	938	-610	949	339
Voorziening sportmaterialen 3 sporthallen (F10)	23	0	23	182	205
Bermen, water en duikers (F11)	104	56	48	49	97

Paragraaf 4 Financiering

4.1 Wettelijk kader

Sinds de inwerkingtreding van de 'Wet financiering decentrale overheden' (Wet Fido), per 1 januari 2001, is het verplicht om in de begroting en rekening een financieringsparagraaf op te nemen. Dit sluit aan met de voorschriften als opgenomen in het 'Besluit begroting en verantwoording'. De Wet Fido is per 1 januari 2010 aangepast.

Artikel 17 van de Financiële beheersverordening van de gemeente Nijkerk bevat de uitgangspunten en richtlijnen waaraan het college zich dient te houden bij het aantrekken en uitzetten van geldmiddelen. Dit artikel is nader uitgewerkt in het Financieringsstatuut. In 2010 heeft het college van burgemeester en wethouders het geactualiseerde Financieringsstatuut vastgesteld, waarmee deze weer aansluit bij de gewijzigde landelijke regelgeving. In dit statuut zijn uitvoeringsregels, een interne verdeling en mandatering van taken en bevoegdheden, alsmede de bijbehorende informatievoorziening geregeld. De paragraaf Financiering van de programmabegroting en programmarekening gaan in op de (verwachte) financieringspositie van de gemeente en het bijbehorende risicoprofiel.

4.2 Financieringspositie

De financieringspositie per 31 december 2012 en 2013 is als volgt:

2012	een financieringstekort van	€ 8,9 miljoen
2013	een financieringstekort van	€ 1,6 miljoen

In 2013 is het financieringstekort teruggelopen tot € 1,6 miljoen. De mutatie in het boekjaar van ca. € 7,3 miljoen wordt per saldo veroorzaakt door:

Bedragen x € 1 miljoen	€
Effect op de financieringspositie van de investeringen in vaste activa	-6,5 miljoen
Effect op de financieringspositie van de afschrijvingen en desinvesteringen	5,1 miljoen
Effect op de financieringspositie van de afname van de financiële vaste activa	0,6 miljoen
Effect op financieringspositie van de toename van de boekwaarde van de bouwgronden	-0,0 miljoen
Effect op financieringspositie van de afname reserves en voorzieningen	-3,9 miljoen
Effect op de financieringspositie vanwege het aantrekken van drie leningen	15,0 miljoen
Effect op financieringspositie van de afname door aflossingen geldleningen	-3,0 miljoen
Per saldo een afname van	7,3 miljoen

Grote investeringen in 2013 zijn o.a. de investeringen in schoolgebouwen € 1,4 miljoen en in de riolering € 3,5 miljoen.

Het gewogen gemiddelde rentepercentage over de leningportefeuille bedraagt eind 2012 en 2013 respectievelijk 4,9% en 3,9%. De financieringspositie en de daarbij behorende financieringsbehoefte is dankzij de verbetering van een maandelijkse liquiditeitsprognose beter in te schatten.

4.3 Liquiditeitspositie

Door een goed beheer van de dagelijkse saldi streven we naar een optimaal rendement en wordt erop toegezien dat de liquiditeitspositie steeds voldoende is om te garanderen dat wij aan onze betalingsverplichtingen kunnen voldoen. Het betalingsverkeer verloopt daarbij voornamelijk via onze huisbankier, de BNG (Bank Nederlandse Gemeenten).

Bij het optimaliseren van het renteresultaat worden, voor het aantrekken of uitzetten van geld als gevolg van de liquiditeitspositie, meerdere marktpartijen benaderd voor offertes. Aan de hand van deze offertes wordt een keuze gemaakt. Ook wordt rekening gehouden met de kasgeldlimiet van € 7,5 miljoen. De kasgeldlimiet is in 2013 een aantal keren overschreden. De overschrijding van de kasgeldlimiet was dermate kort, dat dit niet

aan de provincie gemeld hoefde te worden. In 2013 zijn er drie langlopende geldleningen voor een totaal bedrag van € 15 miljoen.

In 2013 zijn er diverse kasgeldleningen afgesloten. Zoals verwacht is het saldo van de lopende rekening tegen het einde van het jaar sterk teruggelopen. Op 31 december staat er een kasgeldlening op de balans van € 7 miljoen.

In onderstaande tabel is voor 2013 per kwartaal de liquiditeitspositie opgenomen.

Bedrag x € 1.000	1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.	Jaartotaal
Beginsaldo	-9.793	-8.128	-2.995	-5.955	-9.793
Inkomsten	22.429	29.783	18.788	20.426	91.426
Uitgaven	-20.764	-24.650	-21.748	-20.085	-87.247
Eindsaldo	-8.128	-2.995	-5.955	-5.614	-5.614

Risicobeheer

De gemeente heeft in het kader van het risicobeheer in 2013 gehandeld conform de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de financiële beheersverordening. In 2013 zijn geen leningen verstrekt en geen garanties verleend voor de uitoefening van de publieke taak. Er zijn geen derivaten aangetrokken. Op dit moment zijn de risico's voor de gemeente door het gevoerde beleid minimaal.

In de Wet Fido zijn kaders opgenomen ter beperking van het renterisico op de netto vlottende schuld (kasgeldlimiet) en het renterisico op de vaste schuld (renterisiconorm). Hieraan moet de gemeente zich houden.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is 8,5 % van de lasten van de primaire begroting (exclusief BTW) en bedroeg voor onze gemeente in 2013 € 7,5 miljoen.

Renterisiconorm

Het renterisico op de vaste schuld vloeit voort uit de mate waarin het saldo van rentelasten en -baten gevoelig is voor wijzigingen in het rentepercentage op aangetrokken leningen en uitzettingen.

De renterisiconorm is in het leven geroepen om het renterisico vanwege herfinanciering en renteherziening van geldleningen te spreiden. De norm is vastgelegd op 20% van het begrotingstotaal.

Zoals uit volgende tabel blijkt zijn wij ook in 2013 onder deze norm gebleven.

Bedragen x € 1 miljoen	2012	2013	2014
	€	€	€
Renterisiconorm	15,9	17,7	16,2
Renteherziening op vaste schuld	0,0	0,0	0,0
Renterisico op vaste schuld	0,0	0,0	0,0
Ruimte (+) of overschrijding (-)	15,9	14,8	16,2

Schatkistbankieren

Sinds 1 januari 2014 moeten de gemeente verplicht schatkistbankieren. In het 4^e kwartaal van 2013 hebben de administratieve voorbereidingen hiervoor plaats gevonden. Tot begin maart 2014 hebben wij nog geen middelen hoeven af te storten.

Paragraaf 5 Bedrijfsvoering

5.1 Inleiding

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de ontwikkeling van de bedrijfsvoering. Bedrijfsvoering is van belang voor het verwezenlijken van de programma's en voor een rechtmatig, doelmatig en doeltreffend beheer en beleid.

5.2 Organisatie

Bedrijfsfilosofie

De organisatie is ingericht om een zo hoog mogelijk dienstverleningsniveau voor de burger te realiseren. Klantgerichtheid en samenwerken staan hierbij voor ons centraal.

Ook in 2013 stonden de uitgangspunten, zoals die in het verleden geformuleerd zijn, nog steeds overeind.

Nieuwe visie op de organisatie

Interne en externe ontwikkelingen vragen om heroriëntatie op het takenpakket van de organisatie en daarbij horende aanpassing van de bedrijfsvoering in de breedte. In het derde kwartaal van 2013 is gestart met het formuleren van een nieuwe visie in een gezamenlijk traject van college, ondernemingsraad, management en medewerkers.

Een drietal themagroepen heeft zich verdiept in de gevolgen van de veranderende positie van de lokale overheid in de samenleving en de te verwachten doorontwikkeling in de regionale samenwerking met andere (gemeentelijke) organisaties. Ook is nagedacht hoe "Het Nieuwe Werken" kan bijdragen aan een effectieve en aantrekkelijke organisatie.

De kern van de noodzakelijke ontwikkeling van de organisatie is te omschrijven als de ontwikkeling van burgerparticipatie naar overheidsparticipatie. Daarbij gaat het steeds meer om aansluiting op de eigen kracht van de maatschappij en het faciliteren van maatschappelijke initiatieven. Dit ligt in lijn met de onlangs vastgestelde Visie op de vernieuwing van het Sociaal Domein en sluit nauw aan op het Nieuw Nijkerks Evenwicht, het voorkeursscenario uit de Kadernota 2014.

Afhankelijk van de uiteindelijke visie zal in 2014 invulling gegeven worden aan een geïntegreerde aanpak van het (her)inrichten van een fysieke (huisvesting), mentale (bedrijfscultuur) en virtuele (ICT) omgeving.

Regionale samenwerkingsverbanden

Als organisatie zoeken we regionaal stevige allianties met buurgemeenten die vergelijkbare belangen kennen. Wij streven met hen naar meer taakverdeling. Welke alliantie de meeste kansen biedt, verschilt per taakveld. Qua regionale samenwerking is in 2013 vooral ingezet op samenwerking in zowel de FoodValley als Regio Amersfoort en bestaande regionale samenwerkingsverbanden bijvoorbeeld op de Noord Veluwe (t.a.v. toerisme, onderwijs, SW-bedrijf) en in de Veiligheidsregio. Beide regio's bieden kansen voor Nijkerk zowel op economisch als op sociaal gebied.

Decentralisatie van rijkstaken

In 2013 is hard gewerkt aan de voorbereidingen van de komende decentralisatie sociaal domein. Om inzichtelijk te krijgen wat er op de gemeente Nijkerk af komt en hoe de transities en transformatie vormgegeven moeten worden heeft het college op 28 mei 2013 de bestuursopdracht "Integrale aanpak veranderingen in het sociaal domein" vastgesteld.

Begin november is de visie vastgesteld door de Raad. Ook is in 2013 gestart met de Hoofddijnennota. Deze is op 30 januari 2014 vastgesteld in de Raad. De visie en hoofddijnennota is tot stand gekomen in samenwerking met externe partijen. Verder is veel tijd gestoken in de participatie bijeenkomsten.

Samenwerking op gebied van bedrijfsvoering

Naast de al bestaande samenwerking op de beleidsterreinen willen we de bedrijfsvoeringstaken (personeel- en salarisadministratie, financiële administratie en ICT) gezamenlijk met andere gemeenten oppakken. Hiertoe hebben in 2013 verkennende gesprekken plaatsgevonden met de gemeenten in de regio FoodValley, Amersfoort en met omliggende gemeenten. Voorlopig lijkt de voorkeur uit te gaan naar versterking door samenwerking met de kerngemeenten van gelijke omvang, namelijk: Leusden, Scherpenzeel, Woudenberg, Barneveld, Putten en Bunschoten. Als eerste thema wordt de samenwerking op het gebied van personeel- en salarisadministratie uitgewerkt in een business case.

GBLT

Met ingang van 1 januari 2013 voert het GBLT taken op het gebied van belastingen (de heffing en inning en WOZ) voor ons uit.

Regionale Omgevingsdienst De Vallei

Per 1 april 2013 voert de Regionale Omgevingsdienst De Vallei de Wabo en milieutaken voor ons uit.

Brandweer

In 2013 is de overgang per 1 januari 2014 van de gemeentelijke brandweer naar de Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden (VGGM) voorbereid.

5.3 Personeel en organisatie

Proefjaar resultaatgericht werken in de HR cyclus

In 2013 is (als onderdeel van de HR-cyclus) een eerste aanzet gemaakt met resultaatgericht werken: het onderling afspreken van de resultaten die gehaald moeten worden, het monitoren van deze afspraken en zo nodig bijsturen. Dit om meer focus en duidelijkheid te krijgen op de prioriteiten in het werk. Na het proefjaar wordt het resultaatgericht werken in de organisatie verder geoptimaliseerd.

Nijkerk 600 jaar

Op 27 maart 2013 was het 600 jaar geleden dat Nijkerk stadrechten kreeg. In 2013 is dat met burgers en medewerkers gevierd. De jaarlijkse personeelsavond heeft in het teken gestaan van Nijkerk 600. Daarnaast hebben medewerkers in Nijkerk 600 aanleiding gevonden om kennis te maken met de historie en het werken in Nijkerk. Medewerkers hebben gezamenlijk inzet gepleegd om er een groot feest voor de stad van te maken!

Verzuim

Het gemiddelde verzuimpercentage in 2013 is toegenomen. Van 3,9% in het begin van het jaar is het gestegen naar 5,4%. Dat is hoger dan het gemiddelde in onze gemeenteklasse, dat op 4,8% staat. De verzuimfrequentie is gelijk aan het gemiddelde in onze gemeenteklasse, te weten 1,4 keer.

Personeelsaantallen

Zijn er in het begin van 2013 nog 292 medewerkers in dienst van de gemeente Nijkerk; eind 2013 is dit aantal afgenomen naar 273 medewerkers. De formatieomvang is in 2013 teruggelopen van 271,9 fte naar 243,0 fte. De personeelsafname heeft te maken met de veiligheidstaken die overgegaan zijn naar de Omgevingsdienst de Gelderse Vallei.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Met ingang van de jaarstukken 2013 moeten wij voldoen aan de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector. Deze wet gaat over het transparant maken in welke mate er binnen een publieke of semipublieke organisatie boven de "Balkenende"-norm wordt verdiend. Daarnaast geldt voor de gemeente dat in ieder geval het inkomen van de raadsgriffier en de gemeentesecretaris in de jaarstukken moeten worden opgenomen (zie pagina 111). De genoemde inkomens hebben de norm in 2013 niet overschreden.

5.4 Huisvesting

Deels onafhankelijk van de nieuwe visie op de organisatie zijn we, op basis van de bij de begroting 2013 ingediende motie hieromtrent, bezig met het afstoten van de dependance. Om afstoting van de dependance te kunnen realiseren is begin 2013 een bezettingsgraadonderzoek uitgevoerd naar de haalbaarheid ervan. Daarnaast zijn de eerste stappen gezet om een betere werkplekbenutting mogelijk te maken. Momenteel werken wij volgens een traditioneel kantoorconcept, waar elke medewerker een eigen en vaste werkplek heeft. Uit het bezettingsgraad onderzoek komt naar voren dat er kwantitatief gezien mogelijkheden zijn om het aantal werkplekken terug te brengen door effectiever met de ruimte om te gaan en door werkplekken te gaan delen (desk-sharen).

Pilots werkplek delen

In het vierde kwartaal 2013 zijn een viertal pilots gestart om medewerkers ervaring op te laten doen met de praktijk van werkplek delen en enkele andere aspecten van Het Nieuwe werken (HNW). Dit binnen de bestaande ICT en facilitaire mogelijkheden. De pilots duren drie maanden en zal de gemeente input leveren die een gedegen invoering van Het Nieuwe Werken binnen de organisatie ten goede komt.

Verbouwing monument

Het monumentaal stadhuis is gerenoveerd. De klimaat installatie is vervangen en voldoet nu volledig aan de ARBO-regelgeving. De vocht en stank problemen zijn na jarenlange klachten verholpen. Tegelijk met de verbouwing is de representatieve functie van dit monumentale gebouw sterk verbeterd. De audio visuele voorzieningen zijn geavanceerd. Het originele meubilair van de Nijkerkse meubelmaker Tijsseling wordt in alle ruimten hergebruikt. Het monument straalt nu in haar representativiteit allure uit en wordt gebruikt voor trouwerijen, ontvangsten en vergaderingen.

5.5 Informatisering en automatisering

Digitaal werken

In 2013 heeft het Digitaal Werken een grote vlucht genomen; vanaf oktober 2013 kan de hele organisatie in principe digitaal werken en kunnen brieven en besluiten van een digitale handtekening voorzien worden. In 2014 en verder zullen de meer specifieke processen voor diverse afdelingen verder ingericht worden. Het digitale werken is zaakgericht, waardoor al vanaf de start van een 'zaak' het zaakdossier geopend wordt en werkenderwijs gevuld kan worden; zo kun je al vanaf de start je archivering compleet en op orde hebben. Het einddoel is dat behandelend medewerkers en management op elk moment de status kunnen inzien, maar ook medewerkers van het callcenter en uiteindelijk ook digitaal, 24x7 de belanghebbenden zelf. Transparante digitale dienstverlening. Naar verwachting kan dit in 2015 goeddeels gerealiseerd zijn.

Het Stelsel van Basisregistraties

Het Stelsel van Basisregistraties begint steeds meer vorm te krijgen. De gemeente is bronhouder voor de basisregistraties Personen, Adressen en Gebouwen, Wet Onroerende Zaken en deels voor de Basisregistratie Grootchalige Topografie. De eerste drie hebben we hier in gebruik, de vierde in voorbereiding. Andere basisregistraties in het stelsel hebben andere bronhouders. De kracht van het stelsel ligt in de combinatie van gegevens, en in éénmalige uitvraag en meervoudig gebruik. Geleidelijk beginnen we daarvan te oogsten. Veel aandacht zal nog gaan naar het verplicht gebruik –het uitbannen van de 'lijstjes'– en naar de verplichte terugmelding, om fouten uit het stelsel te halen.

Overige Informatiserings- en automatiseringsprojecten

In 2014 zal veel zorg gestoken worden in de uitbouw van de voorkant van de dienstverlening, het Klant Contact Centrum en in het sturen van de klantvragen via het juiste kanaal. Hierbij worden de digitale kanalen benadrukt. Zo kan de dienstverlening kwalitatief en voorwaardelijk beter worden, en op termijn relatief goedkoper.

Maar ook de drie decentralisaties in het Sociaal Domein vragen om inbreng op het gebied van informatisering, waarbij met name de samenwerking met andere gemeenten en het samenbrengen van informatie uit heel verschillende disciplines grote uitdagingen vormen. Vanwege de hoge mate van onzekerheid die hier nog op rust, moet het zo klein en 'lean' mogelijk opgezet worden, maar het moet per 1-1-2015 wel werken!

Intussen verbouwen we een groot deel van onze ICT-infrastructuur, maar tijdens die verbouwing moet op elk taakgebied de verkoop 'gewoon' door gaan. Eind 2015 hebben we een volledig nieuwe kantooromgeving en volledig vernieuwde databases, en als het goed is, zonder dat de klant er iets van heeft gemerkt.

5.6 Inkoop en aanbesteding

Inkoop algemeen

In april 2013 is de nieuwe nationale Aanbestedingswet in werking getreden.

Op basis van deze nieuwe wetgeving is in 2013 nieuw gemeentelijk inkoopbeleid opgesteld. Dit beleid is vastgelegd in de "Nota Aanbestedingsbeleid 2013-2017"

Deze Nota is in mei 2013 samen met de nieuwe "Algemene Inkoopvoorwaarden gemeente Nijkerk 2013" vastgesteld door het college.

Uitgevoerde aanbestedingen

In 2013 zijn meerdere aanbestedingen uitgevoerd, waarvan de volgende Europees:

- Maaien bermen en uitmaaïen watergangen 2013-2015;
- Onderhoud bomen 2013-2015;
- Schuldienstverlening gemeente Nijkerk 2014 ev.;
- Schoonmaak gemeentelijke gebouwen;
- Exploitatie Sporthal Corlaer

De gemeente heeft hierbij oog gehad voor de lokale economie, zonder dat dit tot enigerlei vorm van discriminatie van ondernemers leidt. Bij meervoudige onderhandse aanbestedingen is, conform het inkoopbeleid, bij de keuze van uit te nodigen leveranciers/dienstverleners en aannemers rekening gehouden met lokale/regionale partijen.

Duurzaam inkopen

Milieuaspecten

De gemeente heeft de ambitie uitgesproken om in 2015 100% duurzaam in te kopen. In 2013 zijn bij alle aanbestedingen duurzaamheidseisen² meegenomen in de beoordeling van de offertes. De gemeente is goed op weg om de doelstelling, 100% duurzaam inkopen in 2015, te halen.

Social return

Voor het contract "Schoonmaak gemeentelijke gebouwen" is een Europese aanbesteding gehouden welke exclusief was voorbehouden aan Sociale werkvoorzieningen (SW). De opdracht is geplaatst bij het in dit gebied werkende SW-bedrijf "Inclusief Gresbo".

Hiermee is dag schoonmaak ingevoerd, waarbij de kwaliteit en de beleving van schoonmaak een positieve impuls hebben gekregen. De uitvoering gebeurt door SW medewerkers, aangestuurd door een deskundige voorvrouw.

Hiermee vervult Nijkerk tevens een voorbeeldfunctie op het gebied van duurzame inzet van burgers met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Gemeentelijke inkoop samenwerking

De gemeente Nijkerk heeft op verschillende inkoopterreinen contacten met meerdere regionale samenwerkingsverbanden.

Binnen de regio FoodValley (FV) vindt regelmatig overleg plaats tussen de inkoopafdelingen van de deelnemende gemeenten. Hierbij vindt o.a. afstemming plaats m.b.t. de FV aanbestedingskalender met als doel te komen tot gezamenlijke aanbestedingen.

² AgentschapNL heeft voor een groot aantal productgroepen duurzaamheidseisen beschreven welke toegepast worden bij aanbestedingen.

5.7 Kaderstelling en control

In 2012 zijn in overleg met en afstemming tussen college en raad grondslagen besproken voor nieuwe gemeentebrede kaders voor het gemeentelijk risicomanagement en voor het grondbeleid en de grondexploitaties.

Via besluitvorming in de raad van 2 april 2013 is invulling gegeven aan aanbevelingen van de accountant en de rekenkamercommissie om de beheersing op deze twee onderwerpen te versterken.

In de managementletter wordt geconcludeerd dat er binnen de gemeente gericht wordt gewerkt aan de verdere ontwikkeling van het niveau van interne beheersing. Er staat onder andere dat met name op de onderdelen controleomgeving, risicomanagement en controleactiviteiten verbeteringen zijn doorgevoerd. Ook wordt opgemerkt dat verbeterpunten uit voorgaande jaren op een goede manier worden geïmplementeerd.

De interne toetsing van de getrouwheid van de informatieverstrekking en de rechtmatigheid van de beheershandelingen heeft plaatsgevonden aan de hand van het Interne Controle Plan 2013.

In 2013 is een grote hoeveelheid van regelingen en onderwerpen aan de toets onderworpen. Hierbij is niet alleen gekeken hoe de regelgeving voor wat betreft de criteria recht, hoogte en duur goed is toegepast, maar er is ook gekeken naar de werking van de processen (= werking van de systemen). De algemene conclusie is dat de regelgeving goed is toegepast en dat onze organisatie wat dit onderdeel betreft in control is. De bevindingen en aanbevelingen uit de rapportages zijn met de betrokken proceseigenaren besproken en ter beschikking gesteld aan de accountant.

Lean

Middels de lean methode verbeteren we onze processen om de doorlooptijden te verkorten en een nog betere dienstverlening te realiseren. Op basis van de uitkomsten van twee pilots zijn wij in 2013 doorgegaan met het volgens lean verbeteren van processen. De pilot 'leerlingenvervoer' had een positief resultaat. De doorlooptijd van een aanvraag tot aan de beschikking is bij de meeste aanvragen teruggebracht. Ook is het proces minder foutgevoelig geworden door het invoeren van standaarden. Ook de pilot van de begroting heeft waardevolle ideeën opgeleverd. Deze laatste ideeën zijn mede door de complexiteit van het begrotingsproces nog niet geïmplementeerd.

In 2013 zijn drie nieuwe leantrajecten uitgevoerd die met name gericht zijn op het verkorten van doorlooptijden en het toevoegen van waarde voor de vragen van de extern betrokkenen. Dit waren het aanvragen van principeverzoeken wijzigen bestemmingsplannen, het aanvragen van een Wet werk en bijstandsuitkering en het betalen van facturen (verdere organisatiebrede uitrol in 2014). De komende periode zullen de effecten zichtbaar worden.

Onderzoek besparingen Deloitte Consultants BV

Deloitte Consultants BV heeft naar aanleiding van de bij de Kadernota 2014 ingediende motie opdracht gekregen om onderzoek te verrichten naar onze bij de Kadernota 2014 gepresenteerde besparingsopties. Er is een second opinion gegeven op een selectie van 15 opties uit de Kadernota 2014. Aanvullend op de second opinion heeft Deloitte Consultants BV nog een aantal extra mogelijkheden aangedragen die ze nog aanvullend zien. Daarnaast wordt aandacht gegeven aan de onderwerpen slim bezuinigen, slim samenwerken, organisatie(ontwikkeling) en sport. Middels een enquête zijn ook nog creatieve besparingsideeën vanuit de samenleving opgehaald. Een vijftal van deze ideeën is nader onderzocht. Het rapport is opgeleverd in maart 2014. Het rapport zal naast de bij de Kadernota 2014 gepresenteerde besparingsopties gebruikt worden om de meerjarenbegroting in evenwicht te brengen.

Single Information Single Audit (SiSa)

In het kader van de SiSa-regelgeving wordt in de jaarrekening verslag gedaan over de specifieke uitkeringen. De uitvoering van de SiSa is ingebed in de organisatie en de verbijzonderde interne controle.

De volgende specifieke uitkeringen voor Nijkerk zijn in het kader van de SISA regelgeving als bijlage in jaarrekening opgenomen, waarbij de letters achter de betreffende regeling verwijzen naar de onderdelen in de bijlage SiSa die in deze jaarrekening is opgenomen.

- Investering stedelijke vernieuwing (ISV) Projectgemeenten SiSa tussen medeoverheden (C7C)

- Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014 (OAB) (D9)
- Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden (E27B)
- Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Gemeentedeel 2013 (G1C-1)
- Wet sociale werkvoorziening (Wsw) (Gemeenten (incl. WGR) Totaal 2012) (G1C-2)
- Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_deel openbaar lichaam (G2)
- Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (G3)
- Wet Participatiebudget (WPB) (G5)
- Brede doeluitkering Centra voor Jeugd en Gezin (BDU CJG) (H10)

Met het opnemen van deze bijlage bij de jaarrekening en het inzenden van de jaarrekening naar het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties hoeven voor deze specifieke uitkeringen geen aparte accountantsverklaring meer te worden opgesteld. De controle op de SiSa-regelingen leverde geen fouten of onzekerheden op.

Van verticaal toezicht naar horizontaal toezicht

Op 10 december 2013 heeft de gemeente samen met de Belastingdienst het convenant "Horizontaal Toezicht" afgesloten. Hierbij hebben zich beide partijen uitgesproken voor een manier van omgang welke gebaseerd is op openheid, transparantie, vertrouwen en integriteit. Het convenant heeft betrekking op de totale belastingrelatie tussen de gemeente en de belastingdienst. Het gaat hierbij om alle Rijksbelastingen van BTW tot loonheffingszaken.

Wij zijn blij met deze ontwikkeling welke we aanmerken als een waarborg/certificering voor kwaliteit van onze organisatie.

Paragraaf 6 Verbonden partijen

6.1 Wettelijk kader

Voorgeschieden is dat de paragraaf 'Verbonden partijen' tenminste ingaat op:

- de visie op verbonden in relatie tot de realisatie van de doelstellingen die zijn opgenomen in de begroting.
- de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen.

Een 'verbonden partij' is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en/of een financieel belang heeft.

Onder financieel belang wordt verstaan: een bedrag dat onze gemeente aan de verbonden partij ter beschikking heeft gesteld, dat wij niet kunnen verhalen wanneer de verbonden partij failliet gaat, dan wel het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: zeggenschap, hetzij vanuit van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij vanuit stemrecht.

Deze paragraaf geeft de visie op de verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen die zijn opgenomen in de begroting. Het aangaan van banden met (verbonden) derde partijen komt altijd voort uit het publieke belang. Verbindingen met zulke partijen zijn een manier om een bepaalde publieke taak uit te voeren. Er zijn veel verbonden partijen. Voor het inzicht van de raad is het van belang dat wij de relatie tussen verbonden partijen en het publieke belang -zoals geconcretiseerd in de programma's- in hoofdlijnen aangegeven. Daarbij staan we speciaal stil bij de voornemens met betrekking tot verbonden partijen.

6.2 Visie op verbonden partijen

De gemeente Nijkerk wil haar doelstellingen optimaal realiseren. In een groot aantal gevallen is dit op eigen gemeentelijke kracht mogelijk. Er zijn echter ook zaken waar het, uit praktisch en bestuurlijk oogpunt, beter is daarvoor met derden samen te werken. Dit kunnen andere overheden zijn (met name gemeenten en provincies), maar soms ook niet-overheden.

Om te beoordelen of aan 'verbonden partijen' wordt deelgenomen heeft het gemeentebestuur de volgende toetsingscriteria vastgesteld:

- de taak kan niet, of zeer moeilijk door de gemeente alleen worden uitgevoerd,
- gezamenlijke uitvoering van de taak levert voor de gemeente een concrete meerwaarde op,
- de voordelen van de samenwerking wegen op tegen de nadelen.

Het gemeentebestuur van Nijkerk is voorstander van samenwerking binnen publiekrechtelijke kaders. In sommige gevallen is het noodzakelijk om samenwerking op privaatrechtelijk terrein aan te gaan; door deelneming aan een stichting, vereniging of vennootschap. Bij deze vormen van samenwerking geldt als extra criterium dat samenwerking via publiekrechtelijke weg niet, of slechts zeer moeilijk, mogelijk is.

6.3 Dualisering wetgeving over verbonden partijen

Privaatrechtelijke samenwerking

Sinds 2002 is het in de Gemeentewet zo geregeld dat het college beslissingsbevoegd is tot het aangaan van privaatrechtelijke verplichtingen. Daaronder vallen ook de besluiten om als gemeente deel te nemen aan privaatrechtelijke 'verbonden partijen' zoals stichtingen, verenigingen, vennootschappen en dergelijke. Wel voorziet artikel 160 van de Gemeentewet in een verplichte toezending van het ontwerpbesluit aan de raad; tenslotte is goedkeuring nodig van Gedeputeerde Staten.

Publiekrechtelijke samenwerking

Het aangaan van samenwerkingsvormen in de publiekrechtelijke sfeer is geregeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Volgens de Wgr kunnen de raad, het college of de burgemeester 'afzonderlijk of tezamen ieder voor zover het de eigen bevoegdheden betreft' een gemeenschappelijke

regeling treffen om één of meer belangen van de gemeente te behartigen. Als het college of de burgemeester tot een gemeenschappelijke regeling wil besluiten is er vooraf toestemming nodig van de raad.

Sinds 8 maart 2006 geldt de wet dualisering gemeentelijke medebewindbevoegdheden. Daarmee is de vraag wie bevoegd is beslissingen te nemen ten aanzien van gemeenschappelijke regelingen van groter belang geworden. Het is niet langer mogelijk dat de raad besluit tot het aangaan van gemeenschappelijke regelingen waarin voornamelijk uitvoerende taken worden ondergebracht, zoals in het verleden wel gebeurde. Dit behoort nu tot de bevoegdheid van het college. Voor bestaande regelingen geldt dat het college bepaalt of deze worden voortgezet.

In de praktijk heeft bovengenoemde wetswijziging tot gevolg dat een aantal beslissingen, die volgens de tekst van bestaande gemeenschappelijke regelingen van de raad wordt verwacht, voortaan door het college wordt genomen. Voorbeelden daarvan zijn het benoemen van bestuursleden, het beoordelen van begroting en jaarrekening, etc.

Het overzicht in § 6.4 geeft per gemeenschappelijke regeling aan welk bestuursorgaan bevoegd is.

6.4 Overzicht van bestaande verbonden partijen per 31 december 2013

De gemeente c.q. de gemeentelijke bestuursorganen zijn deelnemer in de volgende verbonden partijen.

Type *	bbbo **	naam	gevestigd	Doeleinden voor Nijkerk
G.R.	C	Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden	Arnhem	Regionale brandweer, gezondheidszorg en hulpverlening bij rampen
G.R.	R/C/B	Regio De Vallei	Ede	Algemeen samenwerkingsverband
G.R.	R/C/B	Regio Food Valley	Ede	Algemeen samenwerkingsverband
G.R.	C	Natuur- en Recreatieschap Veluwerandmeren	Harderwijk	Belangen van recreatie en natuurbescherming Randmeren
G.R.	C	Regionale Vuilverwerking Ullerberg	Ermelo	Vuilverwerking
G.R.	C	Noord Veluwe	Harderwijk	Instandhouden bedrijf voor sociale werkvoorziening (Inclusief Groep B.V.)
G.R.	C	GBLT	Harderwijk	Samenwerking op het gebied van de WOZ en de lokale belastingen
G.R.	C	Omgevingsdienst De Vallei	Ede	Vergunningverlening, toezicht en handhaving in het kader van het omgevingsrecht
B.V.	C	RGV Holding BV	Arnhem	Bevorderen recreatie (aandeelhouder van de RGV Holding BV)
Stichting	C	Stichting Garantiefonds Bestuursacademie Oost Nederland	Assen	Garantstelling voor verzorgen onderwijs
Coöperatie	C	Coöperatie Parkeerservice U.A.	Amersfoort	Uitvoeren van taken op het gebied van Parkeermanagement
Coöperatie	C	Coöperatie Gastvrije Randmeren per 1 januari 2014 gestart	Harderwijk	Kwaliteit van het natuur- en recreatiegebied Randmeren te verhogen en de robuustheid van het gebied te versterken.

TYPE* : G.R. = gemeenschappelijke regeling

BBBO** : Beslissingsbevoegd bestuursorgaan = R(aad), C(ollege), B(urgemeester)

6.5 Beleidsvoornemens, stand van zaken

GBLT: Belastingssamenwerking

Sinds 1 januari 2013 neemt Nijkerk deel aan de Gemeenschappelijke regeling 'Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus-Tricijn'. Dit betekent dat vanaf die datum een groot aantal gemeentelijke belastingen door GBLT verzorgd zullen worden. De Dienstverleningsovereenkomst die hiervoor als uitvloeisel van de gemeenschappelijke regeling was afgesloten is aan de hand van de ervaringen uit het eerste half jaar aangepast en vernieuwd. Daarnaast was het nodig om de gemeenschappelijke regeling te wijzigen vanwege de toetreding per 1 januari 2014 van de gemeente Zwolle.

Bij de begroting voor 2014, waarin een meerjarenperspectief 2015-2017 is opgenomen, heeft GBLT plannen gepresenteerd om verder door te ontwikkelen. Enerzijds wordt hierbij gekeken naar aanpassingen in de interne organisatie, waardoor de dienstverlening verbeterd en de kosten verlaagd kunnen worden. Maar ook wordt actief gezocht naar mogelijkheden om met meer gemeenten samen te werken. Ook dit kan tot kostenverlagingen leiden. Het jaar 2014 zal gebruikt worden om de organisatie en de dienstverlening verder door te ontwikkelen om een nog hoger rendement te halen dan tot nu toe het geval was. De standplaats zal verschuiven van Harderwijk naar Zwolle.

Omgevingsdienst De Vallei: Samenwerking op het gebied van het omgevingsrecht

Op 30 oktober 2012 heeft het college besloten om met de colleges van gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Scherpenzeel en Wageningen en het college van gedeputeerde staten van Gelderland een Gemeenschappelijke Regeling aan te gaan voor de oprichting van de regionale Omgevingsdienst de Vallei (afgekort: de OddV). Vanaf 1 april 2013 worden de taken op het gebied van de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving in het kader van het omgevingsrecht binnen de gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Scherpenzeel en Wageningen door de Omgevingsdienst De Vallei uitgevoerd.

VGGM: Regionalisering van de brandweer

Door een wijziging in de Wet veiligheidsregio's mogen gemeenten vanaf 1 januari 2014 geen lokale brandweer meer hebben. Dit betekent dat alle brandweerdiensten vanaf die datum bij de veiligheidsregio (voor Nijkerk: Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden) ondergebracht zijn en dat ook de beroeps- en vrijwillige medewerkers over zijn gegaan naar de VGGM. Het jaar 2013 is gebruikt om de regionalisering die in september 2011 was gestart verder af te ronden en besluiten te nemen die nodig zijn om bevoegdheden over te dragen. Per 1 januari 2014 is de overgang van taken gerealiseerd.

Coöperatie Gastvrije Randmeren: omvorming en uitbreiding samenwerking waterrecreatie

Op 10 november 2011 is de Gemeenschappelijke Regeling Natuur- en Recreatieschap Veluwerandmeren ondertekend. Deze samenwerking tussen de gemeenten langs het noordelijk gedeelte van het Veluwemeer (naast Nijkerk zijn dit Dronten, Elburg, Harderwijk, Zeewolde, Ermelo, Nunspeet, Putten, Kampen, en Oldebroek) is tot stand gekomen om te waarborgen dat de maatregelen, die op basis van het Inrichtingsplan Veluwerandmeren nog uitgevoerd moesten worden ook daadwerkelijk uitgevoerd worden.

Al snel na de inwerkingtreding van de GR kwamen de deelnemende gemeenten tot de conclusie dat de GR, mede als gevolg van de financieel-economische crisis, in de huidige vorm niet in staat zou zijn om beheer en onderhoud op een goede manier te organiseren en te bekostigen. Daarnaast is er de noodzaak gebiedspromotie van de Randmeren, gezien vanuit het water, te verbeteren en de hoofdgebruikers, de watersportsector, meer bij de planvorming en de uitvoering te betrekken.

Besloten is daarom om een coöperatie op te richten, waarbij ook aan de gemeenten aan de oost- en westzijde van het gebied van de GR gevraagd wordt om toe te treden.

Op 21 november 2013 is de overeenkomst voor de oprichting van de Coöperatie Gastvrije Randmeren getekend. Volgens planning de coöperatie op 1 januari 2014 van start gegaan. Na de vorming van de nieuwe Coöperatie Randmeren zal de bestaande GR worden ontbonden.

De verbonden partijen waar Nijkerk aan deelneemt, voldoen aan de meeste criteria die onder 6.2 zijn genoemd. De beoordeling of Nijkerk blijft deelnemen aan welke vorm van samenwerking dan ook is een continu proces. Telkens wanneer de gelegenheid zich voordoet, wordt beoordeeld of de samenwerking nog voldoet aan de criteria, of dat de betreffende taken beter op een andere manier verwezenlijkt kunnen worden.

Paragraaf 7 Grondbeleid

7.1 Wettelijk kader

In de begroting worden in afzonderlijke paragrafen de beleidslijnen vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten. Deze verplichting volgt uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). In de begroting worden per onderdeel de beleidsdoelstellingen duidelijk gemaakt; in de jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over de realisatie hiervan.

In de (toelichting op) BBV worden de volgende onderdelen voor de paragraaf grondbeleid genoemd die tenminste benoemd moeten worden:

- visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting (zie § 7.2);
- een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert (zie § 7.2 en § 7.3);
- een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie (zie § 7.5);
- een onderbouwing van de geraamde winstneming (zie § 7.6);
- de beleidsuitgangspunten over de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van grondzaken (zie § 7.8).

Als aanvulling wordt ook ingegaan op:

- Economische crisis in relatie tot grondbeleid (zie § 7.3).
- Meerjaren Prognose Grondexploitatie (MPG) (zie § 7.4)
- Voorziening grondexploitatie en reserve bouwgrondexploitatie (zie § 7.7 en § 7.8).

Notitie grondexploitatie (bijgesteld)

In februari 2012 heeft de commissie BBV een nieuwe notitie grondexploitatie uitgebracht, waarmee de notitie uit 2008 vervalt. Sinds de jaarrekening 2012 is deze notitie van toepassing. Concreet betekent deze aangescherpte regelgeving voor de gemeente Nijkerk:

- Grondexploitaties worden geactiveerd op de balans.
- Het activeren van kosten bij niet in exploitatie genomen gronden mag alleen als er een reëel en stellig voornemen bestaat dat deze in de nabije toekomst bebouwd zal worden.
- Als de huidige waardering van de gronden de (toekomstige) marktwaarde heeft overschreden, dan wordt er een verliesvoorziening getroffen c.q. afgewaardeerd.
- Het treffen van een afwaardering of een verliesvoorziening gebeurt bij een geprognosticeerd verlies direct ter grootte van dit volledige verlies.

7.2 Visie en uitvoering van het grondbeleid

In maart 2013 is de nota grondbeleid 2013 vastgesteld. Hierin is de visie van het grondbeleid bijgesteld.

In de nota grondbeleid 2013 is de doelstelling als volgt omschreven:

Het beleid dat zich richt op een efficiënte en effectieve inzet van financiële, fiscale en juridische middelen op de grondmarkt, om direct en indirect bij te dragen aan het realiseren van de ruimtelijke en maatschappelijke ontwikkelingen, zoals opgenomen in de Structuurvisie Nijkerk/Hoevelaken 2030. Het grondbeleidsinstrumentarium wordt zo ingezet dat de ruimtelijke en maatschappelijke ontwikkelingen volgens planning kunnen worden gerealiseerd en financieel haalbaar zijn.

Het grondbeleid is niet langer gericht op een actief grondbeleid met als hoofddoel het verwerven van grond. Tot de invoering van de Wet ruimtelijke ordening (Wro) was grondbezit vaak een "must" om een behoorlijk kostenverhaal te kunnen realiseren. Op basis van de Wro kan kostenverhaal aan grondeigenaren opgelegd worden via een exploitatieplan. Om die reden kan nu veel vaker een actief/faciliterend grondbeleid of passief/faciliterend grondbeleid worden toegepast zonder grondaankopen.

Rekening houdend met bovenstaande uitgangspunten heeft de gemeente Nijkerk in de Nota Grondbeleid 2013 gekozen voor transparant en eenduidig grondbeleid dat strategisch en compact is. Hierin zijn ook de

aanbevelingen uit het onderzoeksrapport Grondbeleid van de Rekenkamer Commissie Vallei en Veluwerand opgenomen.

De gemeente Nijkerk kiest daarom voor een actief/ faciliterend grondbeleid:

- De gemeente voert een actief grondbeleid (niet gebaseerd op grondaankopen maar op al verworven grondpositie) met name op het gebied van het uitgeven van grond, om regie te nemen wanneer dat kan en/of nodig is.
- De gemeente voert een faciliterend grondbeleid wanneer initiatief van de markt komt en regie niet nodig is onder meer omdat de gemeente geen/een geringe grondpositie heeft.

Hierbij wordt het grondbeleid gericht op de volgende elementen in Nijkerk:

- Accent op risicobeheersing en risicomanagement
- Door middel van grondbeleid, het kostenverhaal en grondposities de voortgang bij stagnerende projecten positief beïnvloeden.
- Sturen op positieve cashflow.
- Een woningbehoefte die zich tot 2016 laat vertalen in de bouw van circa 100 woningen per jaar.
- Een behoefte aan nieuw bedrijfsterrein van circa 20-25 ha netto in de komende 15 jaar.

Als resultaat van het in het verleden gevoerde actieve grondbeleid beschikt Nijkerk over een voorraad bouwgrond die ruim voldoende is voor de realisatie van lopende en toekomstige grondexploitaties. Analyse van de huidige grondportefeuille leert dat nieuwe strategische aankopen op de korte- en middenlange termijn niet nodig zijn voor het realiseren van de toekomstige plannen. Verwervingen binnen (nog op te starten) complexen blijven uiteraard tot de mogelijkheden behoren vanuit een ruimtelijk ordeningsmotief of een programmatisch motief (bv. maatschappelijke voorzieningen). Aan de raad worden grondaankopen vanaf € 250.000 vooraf gemeld.

7.3 Economische crisis in relatie tot grondbeleid

Hoewel het duidelijk is dat de economische crisis ook het Nijkerkse grondbeleid treft, biedt het ook de nodige nieuwe kansen. Door de getroffen verliesvoorzieningen van de afgelopen jaren en de (nieuwe) beleidsdocumenten Nota grondbeleid 2013, Nota Risicomanagement 2013-2016 en de nota Bovenwijkse en Bovenplanse Voorzieningen staat er een stevige basis waarop verder gegaan kan worden. De ontwikkelingen worden sterk in de gaten gehouden en zo nodig wordt meteen bijgestuurd, omdat dit eerder dan een aantal jaren terug gelijk effect kan hebben op de resultaten van de grondexploitaties. Door de Meerjaren Prognose Grondexploitatie (of indien nodig tussentijds) wordt u als raad hiervan op de hoogte gehouden. Door zelf actief te zijn op de markt en goed met marktpartijen mee te denken blijkt verkopen van bedrijfskavels en woningbouw kavels ook nog steeds mogelijk, zonder direct kwaliteit in te leveren.

Afgelopen jaar zijn voorzichtig de eerste tekenen van herstel gehoord van de economie en de woningmarkt. De huizenprijzen daalden minder hard en de verkopen namen weer iets toe. Voor 2014 wordt een verdere stabilisatie verwacht. In Nijkerk zijn in 2013 ondanks de crisis diverse plannen doorgezet. Zo is project Sportweg gestart, is een groot gedeelte van het resterende deel van de Terrassen verkocht en zijn de eerste twee kavels in de Arkerpoort verkocht. Ook met het aantal gebouwde woningen heeft Nijkerk het in 2013 goed gedaan. Er zijn 120 woningen opgeleverd in 2013.

Ondanks dat de economisch crisis zorgt voor een extra inspanning om het grondbeleid vorm te geven kan er voorzichtig positief naar 2014 worden gekeken.

7.4 Meerjaren Prognose Grondexploitatie (MPG)

De Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) 2013 is de eerste die in Nijkerk in deze vorm is opgesteld. Met de MPG informeert het college de raad tweemaal per jaar over de financiële en inhoudelijke ontwikkelingen van de grondexploitaties in Nijkerk. De in de MPG bijeengebrachte informatie is enerzijds een uitvloeisel van keuzes die de raad in het verleden heeft gemaakt met betrekking tot inhoud, planning en kosten van grondexploitaties. Te denken valt hierbij aan de vastgestelde structuurvisie en vastgestelde

bestemmingsplannen. Anderzijds zijn in de MPG de kaders opgenomen, wordt een risicoanalyse uitgevoerd, worden mogelijke optimalisaties vermeld en is het totale programma weergegeven.

De kaderstelling en rapportage over grondexploitatieprojecten kan naast het MPG plaatsvinden in de kadernota, begroting, bestuursrapportages, jaarrekeningen en in afzonderlijke projectbesluiten.

De MPG 2013 is tegelijk met de kadernota 2014 vastgesteld. De MPG december 2013 is in januari 2014 naar uw raad ter informatie gestuurd.

In de Nota Grondbeleid 2013 is besloten dat minimaal eenmaal per jaar alle actieve en niet-actieve grondexploitaties worden geactualiseerd en dat de raad jaarlijks bij de Kadernota de Meerjaren prognose Grondexploitaties vaststelt.

In afwijking van de besluitvorming in de eerste MPG bij de kadernota 2014 wordt de MPG twee maal per jaar aan de raad ter vaststelling aangeboden.:

- Bij de jaarrekening – in het voorjaar – met uitgebreide risicoanalyse en berekening van de benodigde hoogte van de reserve bouwgrondexploitatie.
- Bij de begroting – in het najaar – als voortgangsrapportage van de projecten en tussentijdse financiële rapportage.

In 2013 is om uitvoering te geven aan een toezegging van ons college een extra MPG opgesteld. Deze is januari 2014 ter kennisneming aan de raad aangeboden.

Door het periodiek opstellen van het MPG vervalt de toelichting op de rekening in de productenrealisatie.

In de productenrealisatie zijn op de producten 830 (woningbouwkavels), 831 (bedrijfskavels) en 981 (mutatie reserve grondexploitatie) de grondexploitaties financieel verwerkt.

7.5 Prognose grondexploitatie

Onderstaand wordt een korte samenvatting van de stand van zaken van de grondexploitaties gegeven, gebaseerd op de meest actuele ramingen die bekend zijn.

Tabel 7.5.1 Overzicht van (actuele) grondexploitaties

Woningbouw (product 830)	Start	Verwacht einde looptijd	Vermoedelijk netto contant resultaat
Sportweg	2012	2016	€ 0
Weidelaan	2010	2015	€ 330.000
Groot Corlaer	1998	2014	€ 3.037.000
Nijkerkerveen de Bunt*	2011	2020	€ 0
Middelaar	2000	2014	€ 836.000
Bedrijfsterrein(product 831)	Start	Verwacht einde looptijd	Vermoedelijk netto contant resultaat
De Flier	2013	2040	€ 714.000
De Flier Milieustraat	2005	2014	€ 2.000
Arkerpoort	2011	2018	€ 470.000
De Oosterpoort	2011	2016	€ 19.000
Spoorkamp	2011	2024	€ 1.537.000

* in het MPG welke ook bij de jaarrekening 2013 wordt aangeboden wordt een voorstel gedaan om de grondexploitaties Nijkerkerveen te splitsen. In de verantwoording van de jaarrekening zelf wordt nog de oude indeling aangehouden.

Tabel 7.5.2 Overzicht boekwaarden van nog niet in exploitatie genomen complexen gronden

Complexen	Grondvoorraad per 31 december 2013	Boekwaarden per 31 december 2013	Start grondexploitatie
Nijkerkerveen deelplan 2*	± 11,0 ha ³	€ 2.439.000	2014
Nijkerkerveen deelplan 3	± 5,6 ha ³	€ 1.032.000	n.n.b.
Doornsteeg	± 34 ha	€ 5.901.000	2014-2015
Totaal	± 92,3 ha	€ 9.372.000	

* in het MPG welke ook bij de jaarrekening 2013 wordt aangeboden wordt een voorstel gedaan om de grondexploitaties Nijkerkerveen te splitsen. In de verantwoording van de jaarrekening zelf wordt nog de oude indeling aangehouden.

7.6 Afsluiten grondexploitaties en winst/verliesnemings

Winstnemings

De stelregel is dat winsten pas worden genomen bij het afsluiten van het betreffende complex en dat verliezen moeten worden genomen zodra deze bekend zijn. De Commissie BBV maakt het ook mogelijk om tussentijds winst te nemen, nadat de lokale afweging tussen het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel is gemaakt. Het voorzichtigheidsbeginsel leidt er toe dat realisatie van winst wordt uitgesteld tot daarover voldoende zekerheid bestaat. Dit betekent echter niet dat pas winst moet worden genomen bij het afsluiten van het grondexploitatiecomplex. Er zijn situaties denkbaar waarbij al eerder voldoende zekerheid is voor winst nemen. Volgens het realisatiebeginsel mag in die gevallen de winst dan ook worden genomen.

Resultaten uit grondexploitaties komen ten goede aan de Reserve Bouwgrondexploitatie. Toevoegingen komen voort uit positieve resultaten, regel hierbij is dat voordelen pas genomen worden op het moment dat zij daadwerkelijk gerealiseerd zijn.

In de jaarrekening 2013 komen geen gemeentelijke grondexploitaties in aanmerking voor (tussentijdse) winstnemings. Wel wordt er door het afsluiten van een aantal particuliere inbreidingslocaties (o.a. Hogenhof) een winst gerealiseerd van: € 213.000. Deze winst is voornamelijk ontstaan doordat de gemeente hier gronden verkocht heeft. De winst is toegevoegd aan de reserve bouwgrondexploitatie.

Verliesnemings

Verliezen worden genomen direct nadat deze geconstateerd worden. Dit gebeurt door een bijdrage uit de Reserve Bouwgrondexploitatie, waardoor het te verwachten eindresultaat op nihil eindigt. Indien deze Reserve niet toereikend is vindt onttrekking uit de Algemene Reserve plaats of uit een andere door de Raad aan te geven reserve.

In de jaarrekening 2013 wordt voorgesteld om voor de volgende grondexploitaties een (aanvullende) verliesvoorziening te treffen:

Sportweg: € 40.000

Het bouwrijp maken is duurder uitgevallen dan oorspronkelijk geraamd. Daarnaast kost de bewonersparticipatie voor de inrichting van het park meer uren dan geraamd. De planontwikkelkosten blijven ook oplopen door het zoeken naar een afnemer voor de zorgwoningen. Dit is nog niet rond, dus deze kosten lopen nog door. Door een grotere vrijval van het krediet voor de aanleg van de nieuwe Telstar velden is het verlies beperkt gebleven tot € 40.000. De afzet van de nulredenwoningen, de zorgwoningen en het ontvangen van de ISV subsidie vormen nog middelgrote risico's. Hier tegenover staat dat er mogelijk een opbrengsten optimalisatie gehaald kan worden bij een juiste afzet van de zorgwoningen.

³ Deze gronden zijn eigendom van de gemeente en een marktpartij, ieder voor de helft. In deze oppervlakte is alleen de gemeentelijke helft meegenomen.

Nijkerkerveen de Bunt: € 340.000

In deelplan 1b worden de laatste woningen afgezet tegen lagere grondprijzen, hierdoor is een verlies van € 64.000 ontstaan. Deelplan 1a vertraagt meer dan twee jaar, omdat het bestemmingsplan is vernietigd door de Raad van State en daarom aan deelplan 2 voorrang wordt gegeven. Hierdoor is een verlies van € 276.000 ontstaan. Afhankelijk van het opnieuw op te stellen stedenbouwkundige plan, de procedure van het nieuwe bestemmingsplan en de omvang van de vertraging kan dit verlies in de komende jaren verder oplopen.

Smidspol: € 35.000

De ontwikkeling van het bedrijventerrein Nijkerkerpoort (voorheen Smidspol) is een particulier initiatief. Als gemeente hebben we hierbij een voorwaardenstellende rol en begeleiden we de ontwikkeling vanuit planologisch en civieltechnisch opzicht. In 2013 is de benodigde bestemmingsplanherziening tot stand gekomen. Als gevolg van de economische situatie neemt de realisatie van Nijkerkerpoort meer tijd in beslag dan eerder gedacht. Dit heeft voornamelijk betrekking op de begeleiding van het bouw- woonrijpmaken. Hierdoor is er een nieuw verlies van € 35.000 ontstaan.

Al genomen verliesvoorzieningen in openstaande grondexploitaties zijn in de volgende tabel weergegeven. Indien het geprognosticeerde resultaat in de toekomst dusdanig positief wordt is het mogelijk om deze verliesvoorzieningen (deels) af te bouwen en komt dit geld in eerste instantie weer beschikbaar in de reserve bouwgrondexploitatie.

woningbouw	getroffen verliesvoorziening	
	Per 31-12-2012	Per 31-12-2013
Sportweg	€ 587.000	€ 627.000
Nijkerkerveen de Bunt	€ 0	€ 340.000
Nijkerkerveen deelplan 2 & 3	€ 2.038.000	€ 2.038.000
Doornsteeg	€ 5.327.000	€ 5.327.000
Diverse inbreidingslocaties	€ 25.000	€ 60.000
Totaal woningbouw	€ 7.977.000	€ 8.392.000
bedrijfsterrein		
De Flier Milieustraat	€ 96.000	€ 96.000
De Flier	€ 13.987.000	€ 13.987.000
De Oosterpoort	€ 1.841.000	€ 1.841.000
Totaal bedrijfsterrein	€ 15.924.000	€ 15.924.000
Totaal	€ 23.901.000	€ 24.316.000

7.7 Voorzieningen

Een voorziening wordt getroffen wanneer een grondexploitatie wordt afgesloten, maar er nog resterende werkzaamheden moeten worden verricht. Het geld wat daarvoor nodig is wordt in de voorziening bouwgrondexploitatie gestort, waar vervolgens de resterende kosten uit betaald worden.

Complexen	Beschikbaar per 31 december 2013
Watergoor	€ 260.000
Westkadijk 2015	€ 1.000.000
Totaal	€ 1.260.000

De voorziening is toereikend om de nog uit te voeren werkzaamheden van Watergoor te verrichten en om het verwachte verlies op het complex Westkadijk te kunnen opvangen. In de raad van januari 2014 is de raad geïnformeerd over het conform de overeenkomst terugkopen van grond aan de Westkadijk. In dit voorstel is ook aangegeven dat het in weer exploitatie nemen van Westkadijk waarschijnlijk een verlies zal opleveren van € 1 miljoen. Vanwege de boekhoudvoorschriften is dit bedrag gereserveerd in deze voorziening en (nog) niet via een verliesvoorziening.

Alle werkzaamheden voor de Holkerweg zijn afgerond. Het resterende bedrag van € 90.000 in de voorziening is daarmee vrijgevallen ten gunste van de reserve bouwgrondexploitatie.

7.8 Reserve en risico's bouwgrondexploitatie

De raad stelt jaarlijks de hoogte vast waar de Reserve Bouwgrondexploitatie minimaal aan moet voldoen. Deze reserve Bouwgrondexploitatie heeft een zogenaamde bufferfunctie. Dit betekent dat de reserve ter dekking van onvoorziene zaken en incidentele tegenvallers is. Risico's van grondexploitaties vinden daarmee primair hun weg naar de reserve bouwgrondexploitatie en komen niet direct ten laste van de algemene middelen. De Reserve Bouwgrondexploitatie wordt gevoed vanuit de positieve saldi van af te sluiten grondexploitaties. De nota grondbeleid geeft aan dat de omvang van de reserve is afgestemd op de hoogte van de risico's die de gemeente in totaal loopt binnen alle grondexploitaties.

In het MPG 2013 is de minimale hoogte van de reserve bouwgrondexploitatie vastgesteld op € 4.088.000. Deze benodigde omvang is berekend door uit te gaan van een dekking van 80% van de gewogen risico's van € 5.110.000. Dit komt overeen met de ratio voor het algemene weerstandsvermogen dat u in de nota risicomanagement hebt vastgelegd. Daarbij wordt gecorrigeerd op specifieke omstandigheden van exploitaties die leiden tot een aanpassing van de benodigde omvang van de reserve bouwgrondexploitatie. Indien het verwachte positieve resultaat van de grondexploitatie hoog genoeg is om de gewogen risico's op te vangen, hoeft hiervoor geen reservering in de reserve te worden opgenomen. Dit is in lijn met de aanbevelingen van de notitie grondexploitatie van de commissie BBV.

De ontwikkeling van de reserve bouwgrondexploitatie in 2013 is als volgt:

Reserve bouwgrondexploitatie	€
Stand per 1-1-2013	4.392.000
Toevoegingen:	
Vrijval voorziening Holkerweg	90.000
Winst diverse inbreidingslocaties (o.a. Hogenhof)	213.000
Totaal	303.000
Onttrekkingen	
Opstellen MPG	20.000
Juridische kosten Nijkerkerveen	9.000
Promotie Acquisitie	60.000
Verlies diverse inbreidingslocaties (o.a. Smidspol)	41.000
Verliesvoorziening Sportweg	40.000
Verliesvoorziening Nijkerkerveen de Bunt	340.000
Voorziening Westkadijk 2015	1.000.000
Totaal	1.510.000
Stand per 31-12-2013	€ 3.185.000

De omvang van de reserve op 31 december 2013 is lager dan de vereiste ondergrens van € 4.088.000 op basis van de gewogen risico's vanuit het MPG. Aanvulling tot de ondergrens vinden wij nu niet noodzakelijk, omdat naar verwachting in 2014 de afwikkeling van de complexen Groot Corlaer en Middelaar zal plaatsvinden. Hierdoor zal de omvang van de reserve met € 3,9 miljoen worden verhoogd.

7.9 Kostenverhaal

In de gemeente Nijkerk zijn er diverse inbreidingslocaties. Naast de grondexploitaties van de gemeente Nijkerk gaat dit om particuliere initiatieven. Indien de gemeente Nijkerk meewerkt, gebeurt dit doormiddel van een bestemmingsplanwijziging. De gemeentelijke kosten die hiervoor gemaakt worden, worden verhaald via een anterieure overeenkomst met de marktpartij. Daarnaast wordt er een bijdrage in rekening gebracht op basis van de Nota Bovenwijkse en Bovenplanse Voorzieningen.

De kosten en opbrengsten hiervan worden verantwoord binnen de grondexploitatie 'diverse inbreidingsplannen'. Indien de gemeentelijke kosten hoger uitvallen dan afgesproken in de anterieure overeenkomst met de marktpartij zal dit ten laste komen van de reserve grondexploitatie. Indien er een positief saldo overblijft, door bijvoorbeeld het verkopen van grond, zal dit worden gestort in de reserve bouwgrondexploitatie.

Deel B Jaarrekening

Algemeen

De (programma)rekening is net zoals de (programma)begroting onderverdeeld in twee delen. Bij de begroting zijn deze delen de beleidsbegroting en de financiële begroting en bij de programmarekening het jaarverslag en de jaarrekening.

Het jaarverslag, bestaande uit de programma's, de algemene dekkingsmiddelen en de paragrafen, is in het voorgaande aan de orde geweest. Nu is de jaarrekening aan de orde. Deze bestaat uit de onderdelen programmarekening met toelichting en balans met toelichting.

De programmarekening en toelichting

Algemeen

De programmarekening bevat de financiële verantwoording over de toegekende budgetten voor de programma's, de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien en de mutaties op de reserves. Om deze financiële verantwoording te kunnen afleggen is in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen dat in ieder geval de begrote bedragen voor en na wijziging en de gerealiseerde bedragen moeten worden opgenomen. Verder moeten de verschillen tussen begroting na wijziging en de realisatie worden toegelicht. Het gaat hierbij om de "waardoor"-vraag. Verder moet inzicht worden gegeven in de aanwending van het bedrag van onvoorzien en een overzicht van incidentele baten en lasten. Met dit laatste overzicht kan worden beoordeeld in welke mate het resultaat een structureel karakter heeft.

De balans en de toelichting

Via de balans komt de financiële positie van de gemeente in beeld. De balans en de toelichting op de balans zijn opgesteld overeenkomstig de in het BBV voorgeschreven verplichte rubrieken en vereisten.

In de toelichting op de balans vindt u ook de grondslagen van waardering van de activa en de passiva. Deze zijn overeenkomstig de financiële verordening.

Programmarekening en toelichting

Tabel 2.1 De programmarekening

Bedragen x € 1.000	Begroting 2013 voor wijz.			Begroting 2013 na wijz.			Rekening 2013		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
A. Programma's									
1. Inwoners en bestuur	5.232	662	4.570	5.709	633	5.077	5.555	908	4.647
2. Veiligheid	3.528	36	3.492	3.613	36	3.576	5.041	1.505	3.536
3. Wonen	26.378	22.843	3.535	28.062	22.384	5.678	15.353	7.327	8.026
- woningbouwkavels	11.709	15.207	-3.498	11.619	15.117	-3.498	184	-368	552
- overige activiteiten	14.669	7.636	7.032	16.443	7.267	9.176	15.169	7.695	7.475
4. Economie en milieu	19.192	15.356	3.836	18.355	15.511	2.844	20.946	17.615	3.331
- bedrijfskavels	7.234	8.077	-843	6.811	7.654	-843	9.441	9.386	55
- overige activiteiten	11.958	7.279	4.679	11.544	7.857	3.687	11.505	8.229	3.276
5. Bereikbaarheid	6.069	844	5.225	16.436	9.195	7.241	10.400	5.959	4.441
- investeringen maatsch. nut	1.390	0	1.390	7.053	2.511	4.543	1.955	491	1.463
- overige activiteiten	4.679	844	3.836	9.383	6.684	2.698	8.445	5.468	2.978
6. Onderwijs, sport, cultuur en welzijn	12.665	881	11.784	12.984	1.611	11.373	11.639	2.278	9.361
7. Gezondheid en maatsch. ondersteuning	8.964	1.536	7.428	8.820	1.613	7.207	8.365	1.603	6.762
Totaal A	82.028	42.158	39.870	93.979	50.983	42.996	77.299	37.195	40.104
B. Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien									
- Algemene dekkingsmiddelen	1.327	39.298	-37.971	1.672	39.041	-37.369	1.639	39.345	-37.705
- Onvoorzien	24	24	24	24	24	24	24	24	24
- Overige niet te verdelen baten en lasten	733	3.189	-2.480	1.366	3.922	-2.580	1.936	3.975	-2.064
Totaal B	2.084	42.511	-40.427	3.062	42.987	-39.925	3.599	43.344	-39.745
Resultaat voor bestemming (A+B)	84.112	84.669	-557	97.041	93.970	3.071	80.898	80.539	359
C. Mutaties reserves									
1. Inwoners en bestuur	65	238	-173	65	567	-502	65	384	-319
2. Veiligheid	0	0	0	0	130	-130	0	89	-89
3. Wonen	3.498	125	3.373	3.723	1.122	2.601	1.092	1.073	19
4. Economie en milieu	845	75	770	1.548	322	1.226	1.053	1.236	-183
5. Bereikbaarheid	115	221	-106	91	1.350	-1.259	597	1.160	-563
5. Investerings maatsch. nut	11	1.285	-1.274	0	4.979	-4.979	0	1.444	-1.444
6. Onderwijs, sport, cultuur en welzijn	0	1.018	-1.018	11	1.748	-1.737	530	1.414	-884
7. Gezondheid en maatsch. ondersteuning	0	867	-867	0	618	-618	0	403	-403
Algemeen	0	163	-163	17.634	14.580	3.054	17.171	14.354	2.817
Totaal C	4.534	3.992	542	23.072	25.416	-2.344	20.508	21.557	-1.049
Resultaat na bestemming (A+B+C)	88.646	88.661	-15	120.113	119.386	727	101.406	102.096	-690

1 bedragen met een minteken in de kolom saldo betekent een batig saldo

Toelichting op programmarekening

Algemeen

Opbouw tabel

Tabel 2.1 is ingericht overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De structuur van de tabel sluit aan bij die van de begroting. In de toelichting op de programmarekening worden de verschillen tussen de begroting na wijziging en rekening op programmaniveau toegelicht.

Bouwgrondexploitatie

In dit onderdeel wordt specifiek aandacht besteed aan het resultaat op de bouwgrondexploitatie. Dit resultaat is als volgt te benoemen:

- Afwikkeling voorzieningen complex Holkerweg ten gunste van de reserve bouwgrondexploitatie	€ 0,1 miljoen (V)
- Afwikkeling diverse inbreidingslocaties ten gunste van de reserve bouwgrondexploitatie	€ 0,2 miljoen (V)
Totaal winsten	€ 0,3 miljoen (V)
- Treffen voorziening vanwege verwacht resultaat Westkadijk ten laste van reserve bouwgrondexploitatie	€ 1,0 miljoen (N)
- Treffen verliesvoorziening diverse complexen ten laste van reserve bouwgrondexploitatie	€ 0,4 miljoen (N)
Totaal verliezen	€ 1,4 miljoen (N)
Netto resultaat	€ 1,1 miljoen (N)

Toelichting op hoofdlijnen op het verschil op het resultaat na bestemming

Volgens de 2^e bestuursrapportage werd voor 2013 een resultaat na bestemming verwacht van € 727.000 nadelig. Het rekeningresultaat na bestemming is € 690.000 voordelig. Dit is dus € 1.417.000 voordeliger dan geraamd

Het verschil op hoofdlijnen:

programma 1 Inwoners en Bestuur	€	429.000	V
programma 2 Veiligheid	€	40.000	V
programma 3 Wonen	€	-2.348.000	N
programma 4 Economie en Milieu	€	-487.000	N
programma 5 Bereikbaarheid	€	2.800.000	V
programma 6 Onderwijs, Sport, Cultuur en Welzijn	€	2.012.000	V
programma 7 Gezondheid & Maatschappelijke ondersteuning	€	445.000	V
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	€	-180.000	N
Resultaat voor bestemming	€	2.711.000	V
mutaties reserves	€	-1.294.000	N
Voordeliger resultaat na bestemming	€	1.417.000	V

In de hierop volgende onderdelen zullen de belangrijkste afwijkingen programmagewijs worden toegelicht.

Toelichting op de verschillen op de programma's

Algemene toelichting

Overeenkomstig het BBV zijn de saldi van de bedrijfsvoering verantwoord op het onderdeel overige niet te verdelen baten en lasten van het onderdeel Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Toelichting op de mutaties per programma

In onderstaande tabel zijn de belangrijkste verschillen met budgettaire consequenties opgenomen tussen begroting en rekening.

Tabel 2.2 overzicht budgettaire effecten

(bedrag met een minteken betekent een nadeel)

Progr.	Omschrijving	I/S	x € 1.000
1	Lagere uitgaven visie Havenkom en verplaatsing Arkervaart in verband met uitstel planontwikkeling (<i>voorstel bestemming rekeningresultaat € 50.000</i>).	I	99
2	Lagere kosten vanwege minder uitrukken van de brandweer.	I	69
2	Lagere uitgaven huisvesting brandweerkazerne vanwege lagere uitgaven onderhoud en nutsvoorzieningen.	I	79
3	Hogere opbrengst dwangsommen als gevolg van het handhavingsbeleid Helder en Strak.	I	93
3	Uitvoeringskosten woonservicezones lager uitgevallen in verband met doorlopende activiteiten in 2014 (<i>voorstel bestemming rekeningresultaat</i>).	I	40
4	Vanuit provincie Gelderland wordt via de regio FoodValley 50% van de gemaakte kosten voor de projecten Natuur en Landschap gesubsidieerd. In de loop van 2013 kwam over de omvang van de subsidie pas duidelijkheid.	I	162
4	Lagere uitgaven promoten activiteiten Havenkom. De nota recreatie en toerisme is niet vastgesteld, wel is er verder gegaan met het formeren van een platform nota recreatie en toerisme en diverse werkgroepen. Inmiddels is het platform zover dat in 2014 deze ideeën zullen worden uitgevoerd (<i>voorstel bestemming rekeningresultaat</i>).	I	57
6	Lagere kosten budget onderwijsachterstandenbestrijding, met ingang van 2014 is hiervoor structureel een bezuiniging opgenomen in de begroting.	I	58
6	Lagere kosten onderwijsgebruik voor sporthallen. Het structurele effect is reeds verwerkt in de begroting 2014-2017.	I	92
6	In 2013 is er een positief resultaat ontstaan op het budget van het CJG (voordeel € 73.000). De activiteiten van het CJG worden in 2014 in samenhang met de Jeugdnota opgepakt. Mochten de ontwikkelingen daartoe aanleiding geven, dan wordt dit tussentijds gemeld, zodat een integrale afweging kan worden gemaakt.	I	73
6	Voor het project "3 Decentralisaties (3D) in het sociale domein" zijn er activiteiten uit 2013 doorgeschoven naar 2014 (voordeel € 258.000). Een deel van dit voordeel loopt budgettair neutraal via de reserves (€ 148.000) (<i>voorstel bestemming rekeningresultaat</i>).	I	110
6	De hoogte van de voorziening IHP is vergeleken met het beheerplan onderwijsgebouwen. Hieruit bleek de stand van de voorziening IHP te hoog (voordeel € 648.000). Dit had voornamelijk betrekking op de nieuwbouw van Het Bakken en de Maranathaschool. Dit bedrag valt vrij ten gunste van het resultaat.	I	648
7	Minder uitgaven WMO hulpmiddelen, welke voornamelijk zijn ontstaan door lagere uitgaven voor dure woonvoorzieningen.	I	67
Alg.	De algemene uitkering valt € 320.000 hoger uit. Dit is het gevolg van de ontwikkeling van de maatstaven en de uitkeringsfactor zoals vermeld in de decembercirculaire.	I	320
Alg.	Lagere kosten personeelsbeheer, voornamelijk veroorzaakt door minder opleidingen, minder kosten loopbaanscan en -advisering en ARBO.	I	117
Alg.	In juni heeft de raad een besluit genomen ter dekking van de getroffen verliesvoorziening	I	-538

(bedrag met een minteken betekent een nadeel)

Progr.	Omschrijving	I/S	x € 1.000
	bouwgrondexploitatie voor € 17,4 miljoen, waarvan € 2,1 miljoen door vrijval van de voorziening wegen. Deze vrijval kan niet volledig in 2013 plaatsvinden. Dit wordt deels gecompenseerd doordat ook niet de volledige storting aan het eigen vermogen in 2013 plaats hoeft te vinden, deels beïnvloed dit het resultaat 2013. De geraamde resterende vrijval zal in 2014 en 2015 alsnog plaatsvinden.		
	Overige verschillen.	I	-129
Totaal			1.417

Eenmalige activiteiten en mutaties reserves

In de volgende tabel zijn de belangrijkste verschillen opgenomen van de uitvoering van de zogenaamde eenmalige activiteiten. Dekking vindt plaats via subsidies van derden en aanwending van reserves. In het algemeen vindt via vaststelling van deze jaarrekening een budgetschuif plaats van 2013 naar 2014. Zie ook bijlage 6. Het resultaat op bestemmingsreserves van € 1.294.000 nadelig heeft geen budgettair effect, omdat tegenover de per saldo lagere onttrekkingen ook lagere uitgaven staan in de exploitatie.

Tabel 2.3 overzicht eenmalige activiteiten en mutaties reserves.

(bedrag met een minteken betekent een nadeel)

Progr.	Omschrijving	x € 1.000
1	Lagere uitgaven uitvoeringsprojecten FoodValley. Vanuit dit budget worden diverse projecten uit de strategische agenda FoodValley gefinancierd. Deze agenda loopt van 2012 t/m 2015. In 2013 is besloten in een selectief aantal projecten te participeren (<i>algemene reserve</i>).	-213
2	Lagere uitgaven RI en E brandweer doordat niet noodzakelijke werkzaamheden zijn vervallen (<i>algemene reserve</i>).	-40
3	De omvorming groen (bezuinigingen 2013) is uitgevoerd, maar de afronding vindt plaats in 2014. Hierdoor ontstaat een voordeel in 2013 (<i>egalisereserve kredietcrisis</i>).	-98
3	Minder uitgaven persleiding De Flier, afronding vindt plaats in 2014 (<i>reserve bovenwijkse voorzieningen</i>).	-463
3	Voor de uitvoering van de Woonvisie moeten de daadwerkelijke investeringskosten nog gemaakt worden (<i>reserve Volkshuisvesting</i>).	-114
3	De opbrengst van de leges voor de omgevingsvergunning valt € 150.000 hoger uit. Hierdoor is ook de geraamde onttrekking van € 150.000 zoals is besloten bij de behandeling van de begroting 2013-2016 niet benodigd (<i>reserve kredietcrisis</i>).	-150
3	Binnen de complexen grondexploitatie, onderdeel woningbouwkwavels is per saldo een nadeel van € 4.049.000. Dit wordt met name veroorzaakt door de verschuiving van Spoorkamp naar programma 4 (nadeel € 1.275.000) en de beperkte verkopen binnen Nijkerkerveen (nadeel € 2.600.000). Daarnaast is de verliesvoorziening verhoogd van Sportweg en Nijkerkerveen (€ 380.000). Op de overige woningbouwcomplexen is er een voordeel € 206.000 (<i>met name reserve grondexploitatie en reserve bovenwijkse voorzieningen</i>).	4.049
3	Het resultaat op afval is € 195.000 voordelig. Dit heeft deels te maken met lagere inzamelingskosten en een hogere ontvangst van afvalstoffenheffing (<i>egalisereserve afvalstoffenheffing</i>).	-195
4	Binnen de complexen grondexploitatie, onderdeel bedrijfskwavels, is per saldo een nadeel van € 898.000. Dit wordt met name veroorzaakt door de verschuiving van Spoorkamp van programma 3 (voordeel € 1.275.000), vorming voorziening Westkadijk (nadeel € 1.000.000), geen verkopen De Flier (nadeel € 4.000.000), verkoopopbrengsten en lagere kosten op Oosterpoort en Arkerpoort (voordeel € 2.902.000). Op de overige woningbouwcomplexen is er een nadeel van € 75.000 (<i>met name reserve grondexploitatie en reserve bovenwijkse voorzieningen</i>).	898
5	Lagere uitgaven diverse investeringen maatschappelijk nut (voordeel € 3.080.000).	-3.080

(bedrag met een minteken betekent een nadeel)

Progr.	Omschrijving	x € 1.000
	Uitvoering zal verder in 2014 plaatsvinden. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om de revitalisering Arkervaart-Oost, financiële afwikkeling 2e aansluiting A28 en tunnel Amersfoortseweg (<i>met name reserve bovenwijkse voorzieningen en RINS</i>)	
5	Lagere uitgaven station Hoevelaken als gevolg van afwikkeling in 2014 (<i>reserve bovenwijkse voorzieningen</i>).	-616
6	Het bouwrijp maken van de nieuwbouw van de Beatrixschool wordt afgerond in 2014 (<i>reserve RINS</i>).	-96
6	De afwikkeling van diverse aanvragen voor monumentensubsidies vindt plaats in 2014 (<i>reserve stadsherstel</i>).	-77
6	Lagere investeringsbijdragen aan sportverenigingen vanuit "knoelpunten buitensport 1 ^e en 2 ^e fase", waaronder 2e kunstgrasveld HCN en kleedkamers SC Hoevelaken. Daarnaast minder uitgaven voor de Sportnota. De uitgaven vinden plaats in 2014 (<i>reserve economisch nut</i>).	-473
6	Lagere uitgaven voor de Sportnota, doorloop 2014 (<i>reserve economisch nut</i>).	-47
6	Minder uitgaven project "3 Decentralisaties (3D) in het sociale domein" (<i>reserve kredietcrisis</i>).	-148
7	Het voordeel op de WMO wordt grotendeels veroorzaakt door de lagere kosten van huishoudelijke hulp in natura en een hogere opbrengst van de eigen bijdrage voor huishoudelijke hulp. Bij de 2 ^e bestuursrapportage was hier al rekening mee gehouden, echter de ontwikkeling was uiteindelijk groter dan verwacht (<i>reserve kredietcrisis, reserve WMO</i>).	-192
Alg.	Afwikkeling van de projectkosten om te komen tot het GBLT heeft plaatsgevonden (<i>algemene reserve</i>).	-180
Alg.	In verband met temporisering binnen automatisering, met name project digitalisering, is er een lagere onttrekking dan geraamd (<i>reserve automatisering</i>).	-64
Alg.	De vrijval van de stelpost stadhuis valt vrij ten gunste van de reserve stadhuis.	-285
	Overige budgettaire neutrale mutaties	290
Totaal		-1.294

Overzicht eenmalige baten en lasten

In de toelichting bij artikel 19 van het BBV wordt bij incidentele (= eenmalige) het volgende begrippenkader gegeven: Voor een nadere invulling van het begrip incidenteel (lees eenmalig) kan worden gedacht aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaren voordoen.

Tabel 2.4 Overzicht incidentele baten en lasten 2013

Bedragen € 1.000; +=last; -=baat	Begroot na wijz.	Werkelijk	Vershil
1. Inwoners en Bestuur	783	392	391
2. Veiligheid	0	0	0
3. Wonen	1.426	721	705
4. Economie en Milieu	276	227	49
5. Bereikbaarheid	388	295	93
6. Onderwijs, Sport, Cultuur en Welzijn	1.590	718	872
7. Gezondheid en Maatschappelijke ondersteuning	161	106	55
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	0	0	0
Subtotaal	4.624	2.459	2.165
Bouwgrond	-4.337	684	-5.021
Maatschappelijk nut	5.160	1.465	3.695
Subtotaal	5.447	4.608	839
Reserves	-4.904	-4.370	-534
Totaal	543	238	305

bedragen met een minteken in de kolom 'Vershil' betekent voordeel ten opzichte van de begroting

Toelichting op overzicht incidentele baten en lasten

Het merendeel van de activiteiten zijn onderdeel van 'Investerings maatschappelijk nut en eenmalige projecten te dekken uit reserves' (zie bijlage 6). In onderstaande opsomming wordt hiernaar verwezen als totaal bedrag per programma met de omschrijving 'Eenmalige investeringen'.

Het voordelige verschil van € 305.000 (per saldo lagere lasten) wordt in hoofdlijnen veroorzaakt door:

Programma 1 Inwoners en Bestuur

- Visie Havenkom / verplaatsing Arkervaat, voordeel € 99.000
- Overige verschillen, voordeel € 20.000

Programma 2 Veiligheid

- Niet van toepassing

Programma 3 Wonen

- Diverse, voordeel € 30.000

Programma 4 Economie en Milieu

- Niet van toepassing

Programma 5 Bereikbaarheid

- Diverse, voordeel € 29.000

Programma 6 Onderwijs, Sport, Cultuur en Welzijn

- Project "3 Decentralisaties", voordeel € 110.000
- Overige verschillen, voordeel € 19.000

Programma 7 Gezondheid en Maatschappelijke ondersteuning

- Diverse, nadeel € 2.000

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

- Niet van toepassing

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet; voor zover niet anders vermeld geschiedt waardering tegen nominale waarde.

Stelselwijziging

Dit jaar zijn er geen stelselwijzigingen geweest.

Vaste activa

In artikel 13 van de financiële verordening is vastgelegd via welke methodiek investeringen worden afgeschreven en gewaardeerd. Kort samengevat betekent dat alle nieuwe investeringen vanaf 1 januari 2004 lineair afgeschreven worden en dat investeringen die op 31 december 2003 al via een andere methodiek werden afgeschreven, afgeschreven blijven worden via deze methodiek. Concreet betekent dit dat wij lineair en annuïtair afschrijven. Vanaf 2008 wordt er pas afgeschreven na het moment van ingebruikname van het activum.

Op investeringen met een maatschappelijk nut wordt volgens hetzelfde artikel uit de financiële verordening niet afgeschreven, maar rechtstreeks onder aftrek van bijdragen door derden en onttrekking uit reserves ten laste van de exploitatie gebracht. Hiervan kan bij raadsbesluit worden afgeweken. In dat geval moet in het raadsbesluit de afschrijvingstermijn worden aangegeven. In 2013 zijn wij hier in overeenstemming met de raadsbesluiten mee omgegaan.

Vlottende activa

Voorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde, overeenkomstig de gestelde eisen zoals genoemd in de in 2012 bijgestelde notitie grondexploitatie. Op de boekwaarde van deze voorraden wordt rente bijgeschreven conform het gestelde in de voornoemde notitie grondexploitatie.

In die gevallen dat de boekwaarde de huidige marktwaarde overschreed is er een verliesvoorziening getroffen ter hoogte van het bedrag dat de overschrijding opheft. Dit laatste geldt zowel voor niet in exploitatie genomen gronden als wel in exploitatie genomen gronden.

De onderhanden werken (waaronder de bouwgrond in exploitatie) zijn opgenomen tegen de vervaardigingskosten.

De overige voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn verantwoord tegen de nominale waarde.

Overige vlottende activa

De overige vlottende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Er is een voorziening voor dubieuze debiteuren vanwege de uitvoering Wet Werk en Bijstand getroffen.

Vaste passiva*Reserves en voorzieningen*

De reserves en voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. De onderhoudsvoorzieningen zijn gebaseerd op beheerplannen.

Vaste schulden

De opgenomen leningen zijn gewaardeerd tegen het restant leningsbedrag (nominale waarde verminderd met gedane aflossingen).

Vlottende passiva*Netto vlottende schulden*

Het kortlopende vreemde vermogen is opgenomen tegen de nominale waarde.

WNT (Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke/semipublieke sector)

Publicatieverplichting beloning regulier

De wijze van verantwoording van de WNT in de jaarrekening is vergelijkbaar met de Wopt. Een belangrijk verschil is wel dat uit hoofde van de WNT de bezoldiging van alle topfunctionarissen (volgens de wet: gemeentesecretaris en griffier) ook moet worden verantwoord als de norm niet is overschreden. Van overige medewerkers moet alleen een vermelding plaatsvinden bij overschrijding van de norm.

Van elke topfunctionaris en van elke andere functionaris, die in het betreffende jaar een totale bezoldiging heeft ontvangen hoger dan de maximale bezoldigingsnorm, moet de gemeente op grond van de WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV in de toelichting op de programmarekening het volgende opnemen:

- de beloning;
- de belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding;
- de voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn;
- de functie of functies;
- de duur en omvang van het dienstverband in het verslagjaar;
- de beloning in het voorgaande jaar; en
- een motivering voor de overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm.

Van topfunctionarissen moet bovendien ook de naam openbaar worden gemaakt. Bij de niet-topfunctionarissen is dit niet verplicht en kan worden volstaan met het noemen van de functie(s).

Beloningen regulier

Functie	Griffier (O. van Kolck)	Gemeentesecretaris (M.D. Haalstra)
Beloning	€ 77.134	€ 93.059
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	€ 57	€ 349
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.037	€ 16.183
Duur en omvang van het dienstverband in het verslagjaar	Van 01-12-2010 tot heden, 36 uur per week	Van 01-01-2008 tot heden, 36 uur per week
Beloning in het voorgaande jaar	€ 77.385	€ 93.007
Motivering voor de overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm.	n.v.t.	n.v.t.

Balans en toelichting

Tabel 2.5 De balans

Activa

<i>Bedragen x € 1.000</i>	31 december 2013		31 december 2012	
Vaste activa				
<i>Immaterieel</i>		0		0
- kosten sluiten geldleningen/het saldo van agio en disagio				
- kosten van onderzoek en ontwikkeling	0		0	
<i>Materieel</i>		64.657		63.313
- investeringen met economisch nut	64.293		62.947	
- investeringen met maatschappelijk nut	364		366	
- in erfpacht				
<i>Financieel</i>		14.686		15.281
- kapitaalverstrekkingen:				
a. aan deelnemingen	128		128	
b. aan gemeenschappelijke regelingen				
c. aan overige verbonden partijen				
- leningen aan:				
a. woningbouwcorporaties				
b. deelnemingen				
c. overige verbonden partijen				
- overige langlopende geldleningen	7.112		7.707	
- overige uitzettingen met rentetypische looptijd van één jaar of langer	7.446		7.446	
- bijdrage aan activa in eigendom derden				
Totaal vaste activa		79.343		78.594
Viottende activa				
<i>Vorraden</i>		26.264		26.240
- grond- en hulpstoffen niet in exploitatie genomen bouwgronden	9.372		17.897	
- grond- en hulpstoffen overige				
- onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	16.856		8.305	
- gereed product en handelsgoederen	36		38	
- vooruitbetalingen				
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		9.204		8.577
- vorderingen op openbare lichamen	6.949		5.956	
- verstrekte kasgeldleningen				
- rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen				
- overige vorderingen	2.255		2.621	
- overige uitzettingen				
<i>Liquide middelen</i>		1.390		3.206
- kas-, bank- en giroaldi	1.390		3.206	
<i>Overlopende activa</i>		4.322		2.367
Totaal viottende activa		41.180		40.390
Totaal Generaal		120.523		118.984

Tabel 2.5 De balans (vervolg)**Passiva**

<i>Bedragen x € 1.000</i>	31 december 2013		31 december 2012	
Vaste passiva				
<i>Eigen vermogen</i>		43.979		44.338
- algemene reserve	7.302		9.525	
- herwaarderingsreserves				
- egaliseringsreserves	292		449	
- bestemmingsreserves	35.695		51.243	
- nog te bestemmen resultaat	690		-16.879	
<i>Voorzieningen</i>		14.934		18.451
- voorzieningen o.b.v. verplichtingen	3.660		2.583	
- voorzieningen o.b.v. risico's	0		0	
- voorzieningen o.b.v. onderhoud/beheerplannen	11.274		15.868	
- voorzieningen o.b.v. bijdragen van derden	0		0	
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		45.116		33.130
- obligatieleningen				
- onderhandse leningen van :				
a. binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen				
b. binnenlandse banken en overige financiële instellingen	40.101		27.613	
c. binnenlandse bedrijven				
d. overige binnenlandse sectoren				
e. buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	5.000		5.500	
- waarborgsommen	15		17	
Totaal vaste passiva		104.029		95.919
Vlottende passiva				
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		12.298		17.219
- kasgeldleningen	7.000		13.000	
- bank- en giroaldi	0		0	
- overige schulden	5.298		4.219	
<i>Overlopende passiva</i>		4.196		5.846
Totaal vlottende passiva		16.494		23.065
Totaal Generaal		120.523		118.984
Totaal verleende garantie- en borgstellingen		7.346		8.928

Toelichting op de balans

Cijfermatige toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De samenstelling van deze post is:	31-12-2013	31-12-2012
Gronden en terreinen	6.210.000	5.958.000
Woonruimten	0	0
Bedrijfsgebouwen	34.770.000	34.024.000
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	14.957.000	12.285.000
Vervoersmiddelen	994.000	2.085.000
Machines, apparaten en installaties	3.587.000	4.178.000
Overige materiële vaste activa	3.758.000	4.186.000
Onderhanden werk	381.000	597.000
Totaal	64.657.000	63.313.000

Deze post is verder onder te verdelen in:

Investerings met een economisch nut	64.293.000
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	364.000
Totaal	64.657.000

Boekwaarde per 31 december 2012	63.313.000
bij: investeringen	6.490.000
	69.803.000
af: desinvesteringen	1.465.000
afschrijvingen	3.681.000
bijdrage van derden	00
	5.146.000
Boekwaarde per 31 december 2013	64.657.000

In 2013 heeft eenmalig een desinvestering plaatsgevonden vanwege de overdracht/verkoop van het materiaal en materieel brandweer aan de VGGM voor € 1.465.000. De huisvesting van de brandweer is eigendom van de gemeente gebleven.

In bijlage 1 is een specificatie opgenomen van het verloop van de materiële vaste activa.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Kapitaalverstrekingen vanwege deelnemingen:

Boekwaarde per 31 december 2012 128.000

af: herwaardering aandelen 0

verkoop aandelen 0

0

Boekwaarde per 31 december 2013

128.000

Overige langlopende geldleningen

Boekwaarde per 31 december 2012 7.707.000

Bij: verstrekkingen 1.000

7.708.000

af: aflossingen 596.000

Boekwaarde per 31 december 2013 7.112.000

Overige uitzettingen met rentetypische looptijd van één jaar of langer

Langlopende vordering Vattenfall i.v.m. verkoop aandelen

NUON Energy per 31 december 2013 7.446.000

In 2015 wordt de laatste tranche door Vattenfall groot € 7,4 miljoen uitbetaald.

VLOTTENDE ACTIVA

VOORRADEN

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Bouwgronden niet in exploitatie genomen	16.737.000	39.249.000
Voorziening verlies gronden Nijkerkerveen deelpan 2 en 3	-2.038.000	-2.038.000
Voorziening verlies gronden de Flier (2013 bedrijfskavels)	-	-13.987.000
Voorziening verlies gronden Doornsteeg	-5.327.000	-5.327.000
	<u>9.372.000</u>	<u>17.897.000</u>

In 2010 en 2012 is voor de gronden van de complexen Nijkerkerveen en Doornsteeg ten laste van de reserve grondexploitatie een voorziening gecreëerd.

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Bouwgronden in exploitatie		
Woningbouwkavels	8.790.000	4.350.000
Voorziening verliezen bouwgronden in exploitatie	-1.027.000	-612.000
Totaal woningbouwkavels	<u>7.763.000</u>	<u>3.738.000</u>
Bedrijfskavels	25.017.000	6.504.000
Voorziening verlies gronden de Flier	-13.987.000	-
Voorziening verliezen bouwgronden in exploitatie	- 1.937.000	- 1.937.000
Totaal bedrijfskavels	<u>9.093.000</u>	<u>4.567.000</u>
Totaal bouwgronden in exploitatie	<u>16.856.000</u>	<u>8.305.000</u>

In de boekwaarde is meegenomen het project Oosterpoort.

Voor de Sportweg is de verliesvoorziening in 2013 opgehoogd met € 40.000 tot € 627.000.

Verder is de verliesvoorziening voor Smidspol in 2013 opgehoogd met € 35.000 tot € 60.000. Voor Nijkerkerveen deelplan 1 is in 2013 een verliesvoorziening van € 340.000 gevormd.

Bouwgronden in exploitatie	
Boekwaarde per 1 januari 2013	8.305.000
Bij: vermeerderingen	4.874.000
nieuwe gronden in exploitatie genomen in 2013	9.051.000
	<u>22.230.000</u>
af: verminderingen	5.374.000
Boekwaarde per 31 december 2013	<u>16.856.000</u>

Voor de verdere toelichting op de bouwgrondexploitatie wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

Kasgeldleningen

Overige vorderingen

In het saldo van de overige vorderingen is per 31 december 2013 de voorziening debiteuren WWB van € 1.006.000 verwerkt. Deze was per 31 december 2012 € 948.000.

Daarnaast is er onder deze vorderingen een voorziening dubieuze debiteuren belastingen opgenomen. Deze bedraagt per 31 december 2013 € 50.000 (2012 € 32.000).

LIQUIDE MIDDELEN

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	31-12-2013	31-12-2012
Kassaldi	4.000	3.000
Bank- en giroaldi	1.386.000	3.203.000
Totaal	1.390.000	3.206.000

OVERLOPENDE ACTIVA

De specificatie van de post overlopende activa is als volgt:

	31-12-2013	31-12-2012
Vooruitbetaalde bedragen	276.000	299.000
Nog te ontvangen bedragen	4.046.000	2.068.000
Totaal	4.322.000	2.367.000

Onder nog te ontvangen bedragen is voor de vordering op de belastingdienst betreffende BTW VO-school een bedrag van € 1,2 miljoen opgenomen. De vordering was per 1 januari 2008 € 2,3 miljoen. Er is in 2008 ten laste van de grondexploitatie een voorziening voor oninbaarheid gevormd van € 1,1 miljoen. Dit bedrag is in mindering gebracht op deze post.

Deze vordering is door de fiscus niet geaccepteerd.

De belastingdienst heeft onze bezwaren afgewezen. Hiertegen is beroep aangetekend bij de Rechtbank te Arnhem. De meervoudige kamer van de rechtbank heeft in november 2009 uitspraak gedaan. De rechtbank heeft het beroep van de gemeente gegrond verklaard voor wat betreft de opgelegde boetes en ongegrond verklaard voor wat betreft de teruggaaf van de BTW.

Tegen deze uitspraak is hoger beroep aangetekend bij het Gerechtshof in Arnhem. Het hof heeft op 8 juni 2010 uitspraak gedaan en heeft de uitspraak van de rechtbank bevestigd.

Op 30 augustus 2010 is beroep in cassatie ingesteld bij de Hoge Raad tegen de uitspraak van het Gerechtshof Arnhem. Deze zaak is door de Hoge Raad verwezen naar Gerechtshof 's-Hertogenbosch. Het gerechtshof heeft geoordeeld dat er sprake was van misbruik van recht omdat uit de gedingstukken duidelijk blijkt dat het doel van de constructie was om een belastingvoordeel te behalen. Verder zegt het hof dat de aan de gemeente ter zake van de bouw van de school in rekening gebrachte btw in strijd komt met het neutraliteitsbeginsel en het doel van de Zesde btw-richtlijn. Hiertegen zijn wij in cassatie gegaan.

Mocht de uitspraak voor de gemeente uiteindelijk negatief uitvallen, dan wordt het bedrag van € 1,2 miljoen volledig gedekt uit de in het verleden aan de belastingdienst afgedragen overdrachtsbelasting en omzetbelasting betreffende de school. Deze bedragen kunnen bij de belastingdienst worden teruggevraagd indien de vordering op de belastingdienst ten langen leste niet te realiseren blijkt.

VASTE PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Bij de vaststelling van de kadernota heeft de raad de beleidskaders voor reserves en voorzieningen vastgesteld.

	31-12-2013	31-12-2012
Algemene reserves	7.302.000	9.525.000
Nog te bestemmen resultaat huidig dienstjaar	690.000	-16.879.000
Egalisatiereserves	292.000	449.000
Bestemmingsreserves	32.510.000	46.851.000
Bestemmingsreserve: reserve grondexploitatie	3.185.000	4.392.000
	<u>43.979.000</u>	<u>44.338.000</u>

Het verloop van de algemene reserves over 2013 is als volgt:

Algemene reserves

Saldo per 31 december 2012		9.525.000
Bij: Diverse Stortingen ter dekking resultaat 2012	16.341.000	
Vrijval vanuit de egalisatiereserve afvalstoffenheffing	527.000	
Overige mutaties	191.000	
	<u></u>	17.059.000
		<u>26.584.000</u>
Af: resultaat 2013	16.879.000	
Onttrekking Nijkerk 600	200.000	
Onttrekking invoeringskosten OddV	194.000	
Dekking verliesvoorziening grondexploitatie	2.000.000	
Overige onttrekkingen	9.000	
	<u></u>	19.282.000
Saldo per 31 december 2013		<u>7.302.000</u>

Egalisatiereserves

Saldo per 31 december 2012		449.000
Bij: toevoegingen uit resultaatbestemming 2013	405.000	
Exploitatieresultaat REVU	0	
	<u></u>	405.000
		<u>854.000</u>
Af: onttrekkingen uit resultaatbestemming 2013	35.000	
Afroming ten gunste van de algemene reserves	527.000	
	<u></u>	562.000
Saldo per 31 december 2013		<u>292.000</u>

Bestemmingsreserves (incl. grondexploitatie)

Saldo per 31 december 2012		51.243.000
Bij: toevoegingen uit resultaatbestemming 2013	3.176.000	
	<u></u>	3.176.000
		<u>54.419.000</u>
Af: onttrekkingen uit resultaatbestemming 2013	18.724.000	
	<u></u>	18.724.000
Saldo per 31 december 2013		<u>35.695.000</u>

De belangrijkste onttrekkingen betreffen:

- bijdrage afschrijvingen knelpunten buitensport 2 ^e fase vanuit reserve economisch nut	€ 469.000
- bijdrage aan verliesvoorziening grondexploitatie (Westkadijk)	€ 1.000.000
- bijdrage AR dekking verliesvoorziening grondexploitatie uit reserve bovenwijks	€ 1.500.000
- bijdrage AR dekking verliesvoorziening grondexploitatie uit reserve nieuwbouw stadhuis	€ 900.000
- bijdrage AR dekking verliesvoorziening grondexploitatie uit reserve egalisering kredietcrisis	€ 2.300.000
- bijdrage AR dekking verliesvoorziening grondexploitatie uit reserve vanuit RINS	€ 6.699.000
- bijdrage AR dekking verliesvoorziening grondexploitatie uit reserve volkshuisvesting	€ 600.000
- bijdrage startersleningen uit reserve volkshuisvesting	€ 300.000
- bijdrage aan reserve economisch nut t.b.v. knelpunten sport 2 ^e fase (vanuit RINS)	€ 520.000
- bijdrage aan reserve stadsherstel t.l.v. reserve stadsvernieuwingsactiviteiten	€ 652.000

De belangrijkste toevoegingen betroffen:

- toevoeging overschot rijksbudget aan reserve BUIG	€ 675.000
- toevoeging aan reserve economisch nut t.b.v. knelpunten buitensport 2 ^e fase vanuit RINS	€ 520.000
- toevoeging aan reserve nieuwbouw stadhuis	€ 447.000
- toevoeging reserve stadsherstel t.l.v. reserve stadsvernieuwingsactiviteiten	€ 652.000

VOORZIENINGEN

Bij de vaststelling van de kadernota heeft de raad de beleidskaders voor reserves en voorzieningen vastgesteld.

	31-12-2013	31-12-2012
Voorzieningen o.b.v. verplichtingen	3.660.000	2.583.000
Voorzieningen o.b.v. risico's	0	0
Voorzieningen o.b.v. onderhoud/beheerplannen	11.274.000	15.868.000
Voorzieningen o.b.v. bijdragen derden	0	0
	<u>14.934.000</u>	<u>18.451.000</u>

Het verloop over 2013 is als volgt:

Saldo per 31-12-2012 18.451.000

Toevoeging voorziening grondexploitatie	1.000.000	
Overige vermeerderingen	6.881.000	
	<u>7.881.000</u>	
		<u>26.332.000</u>

af: Vrijval ten gunste van de exploitatie vanwege verliesvoorziening bouwgrondexploitatie	2.294.000	
Overige verminderingen	9.104.000	
	<u>11.398.000</u>	
Saldo per 31-12-2013		<u>14.934.000</u>

Voor een verdere specificatie van de voorzieningen wordt verwezen naar bijlage 3.

In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen hebben wij u geïnformeerd over het verloop van de diverse voorzieningen op het beheer van de kapitaalgoederen.

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD VAN EEN JAAR OF LANGER

In 2013 was de rentelast voor de langlopende geldleningen € 1.774.000.

VLOTTENDE PASSIVA

OVERLOPENDE PASSIVA

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:	31-12-2013	31-12-2012
Vooruit ontvangen bedragen	259.000	870.000
Nog te betalen bedragen	2.518.000	3.806.000
Diversen	1.419.000	1.170.000
Totaal	4.196.000	5.846.000

In de overlopende passiva zijn in de jaarrekening 2013 de van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel opgenomen.

Het verloop van deze middelen over 2013 is als volgt:

Educatie, saldo per 31 december 2012		0
Ontvangen van het rijk in 2013	91.000	
		91.000
Uitgegeven in 2013		45.000
Saldo per 31 december 2013		46.000
Re-integratie, saldo per 31 december 2012		0
Ontvangen van het rijk in 2013	324.000	
		324.000
Uitgegeven in 2013		324.000
Saldo per 31 december 2013		0
Inburgering, saldo per 31 december 2012		437.000
Ontvangen van het rijk in 2013	46.000	
		483.000
Uitgegeven in 2013		483.000
Saldo per 31 december 2013		0
OAB, saldo per 31 december 2012		0
Ontvangen van het rijk in 2013	423.000	
		423.000
Uitgegeven in 2013		388.000
Saldo per 31 december 2013		35.000

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Borg- en garantiestellingen

In bijlage 4 vindt u een overzicht van het verloop van 2013 van de diverse borg- en garantiestellingen. In 2013 hebben wij geen betaling gedaan vanwege een borg- of garantieverklaring.

Gewaarborgde geldleningen woningcorporaties

In 2011 is een generieke achtervangovereenkomst aangegaan met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). De borgingsstructuur in deze achtervangovereenkomst ziet er als volgt uit: Als eerste zekerheid dient het vermogen van de corporatie zelf. Wanneer de corporatie haar verplichtingen niet na kan komen wordt het vermogen van de WSW aangesproken. Wanneer het eigen vermogen van het WSW onder een bepaald garantieniveau komt dan kan het fonds bij alle betrokken corporaties obligo's ophalen. Wanneer het WSW vervolgens nog niet aan haar verplichtingen kan voldoen hebben het Rijk en de gemeenten voor elk 50% een tertiaire achtervangpositie. De 50% die voor rekening komt van de gemeenten is weer opgedeeld in 25% voor de schadegemeenten en 25% voor alle gemeenten.

In 2013 is de waarde op de balans van de verleende garantie -en borgstellingen gedaald van € 9 miljoen naar € 7,3 miljoen.

In de paragraaf Weerstandsvermogen hebben wij u geïnformeerd over de risico's van de borg- en garantiestellingen.

Escrows verkoop aandelen Nuon Energy

Per 1 juli 2009 zijn de overeenkomsten tussen Vattenfall en de Gemeente Nijkerk, betreffende de splitsing van N.V. Nuon in N.V. Nuon Energy en N.V. Alliander evenals de verkoop van de aandelen Nuon Energy aan Vattenfall, ondertekend. Door ondertekening wordt Nuon Energy vanaf 1 januari 2009 voor rekening en risico van Vattenfall gedreven.

Dit houdt in dat de volledige transactie in 2009 is gerealiseerd en in de cijfers is verwerkt. Er is overeengekomen dat de levering plaats vindt in 4 tranches, 2009 (49%), 2011 (15%), 2013 (15%) en 2015 (21%). Een deel van de opbrengst is conform de aanwijzing van de minister van Economische Zaken (voor Nijkerk een bedrag van € 1,4 miljoen) toegevoegd aan het vermogen van de N.V. Alliander. De tranche over 2013 is reeds in 2012 ontvangen.

Er zijn door de oud-aandeelhouders garanties afgegeven aan Vattenfall voor € 400 miljoen. Het geld (voor Nijkerk € 1,4 miljoen) is op een escrow-rekening bij de BNG gestort. Dit geld is al in 2012 aan ons teruggestort.

De gemeente loopt voor belastingclaims en algemene claims een risico tot het bedrag van de escrow. De aansprakelijkheid voor de belastingclaims eindigt na 5 jaar en 3 maanden. Vanwege de langere looptijd van deze claims kunnen de belastingclaims zo nodig met de resterende termijnen van de koopsom worden verrekend. Dit tot het maximum van de escrow. Dit escrow-bedrag valt, als er geen gebruik van wordt gemaakt door Vattenfall, in de jaren 2010 tot en met 2012 vrij. Als Vattenfall niet aan zijn betalingsverplichtingen kan voldoen krijgt de gemeente de mogelijkheid om de al geleverde aandelen tegen de nominale waarde (€ 5 per aandeel) terug te kopen. De verkrijgingsprijs van de aandelen N.V. Alliander worden gesteld op de boekwaarde van de aandelen N.V. Nuon. jaar eerder te ontvangen.

Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de gemeenteraad van de gemeente Nijkerk te Nijkerk

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in de jaarstukken in onderdeel B opgenomen jaarrekening 2013 van de gemeente Nijkerk gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013, de programmarekening over 2013 met de toelichtingen, waarin opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede bijlagen 1 tot en met 6, waaronder de SiSa-bijlage.

Verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Nijkerk is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen en het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.

Het college van burgemeester en wethouders is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol voor de accountantscontrole jaarrekeningen 2010-2013 van de gemeente Nijkerk en de Beleidsregels toepassing WNT, inclusief het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het college van burgemeester en wethouders van de gemeente gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De financiële rechtmatigheidscriteria zijn met het normenkader ter kennisgeving aangeboden aan de gemeenteraad en geoperationaliseerd in de beheersorganisatie van de gemeente.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door de gemeenteraad bij raadsbesluit van 17 februari 2011 vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeente Nijkerk een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2013 als van de activa en passiva per 31 december 2013 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing WNT.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2013 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen en het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 213, lid 3 onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Arnhem, 5 juni 2014

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: M.C.J.M. Bekker RA

Ondertekening

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad van de gemeente Nijkerk
d.d. 19 juni 2014,
de griffier, de voorzitter,

de heer O. VAN KOLCK de heer mr. drs. G.D. RENKEMA

Bijlagen

1. Overzicht materiële vaste activa
2. Overzicht reserves
3. Overzicht voorzieningen
4. Overzicht borg- en garantiestellingen
5. SiSa 2013 verantwoordingsinformatie
6. Overzicht investeringen maatschappelijk nut en eenmalige projecten te dekken uit reserves

Overzicht materiële vaste activa
Bijlage 1

	boekwaarde 1 januari 2013	Correctie soort activa per 1 januari 2013	investeringen	desinvesteringen	afschrijving	Extra afschrijving	bijdrage van derden	afwaardering duurzame waarde- vermindering	afwaardering door aanwending reserves	boekwaarde 31 december 2013
	€		€	€	€		€	€	€	€
<i>Met economisch nut</i>										
a. gronden en terreinen	5.958	-1.558	252	0	0					4.652
b. woonruimten	0	0								0
c. bedrijfsgebouwen	34.024	0	2.068	0	1.322		0		0	34.770
d. grond-, weg en water- bouwkundige werken	11.919	1.558	3.514	0	841		0		0	16.150
e. vervoermiddelen	2.085	0	399	1.428	62		0			994
f. machines, apparaten en installaties	4.178	0	216	37	770		0			3.587
g. overige materiële vaste activa	4.186	0	257	0	684					3.759
h. onderhanden werk	597	0	0	0	0	216				381
<i>Met maatschappelijk nut</i>										
a. gronden en terreinen	0	0								0
b. woonruimten	0	0								0
c. bedrijfsgebouwen	0	0								0
d. grond-, weg en water- bouwkundige werken	366	0	0	0	2	0	0		0	364
e. vervoermiddelen	0	0								0
f. machines, apparaten en installaties	0	0	0		0					0
g. overige materiële vaste activa	0	0			0					0
h. onderhanden werk	0	0	0	0	0					0
Totaal	63.313	0	6.706	1.465	3.681	0	0	0	0	64.657

Overzicht staat van reserves

Bijlage 2

Nr.	Omschrijving	Saldo	Resultaatbestemming 2013		Saldo
		1-1-2013	Toevoeging	Onttrekking	1-1-2014
	ALGEMENE RESERVES	€	€	€	€
A1	Algemene reserve*	9.525.274	17.058.891	19.281.860	7.302.248
	Subtotaal A	9.525.274	17.058.891	19.281.860	7.302.248
	EGALISATIERESERVES				
B1	Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	369.000	369.934	526.934	212.000
B2	Egalisatiereserve parkeren binnenstad	79.837	35.496	35.675	79.658
	Subtotaal B	448.837	405.430	562.609	291.658
	BESTEMMINGSRESERVES				
C1	Afkoopsom altijddurend onderhoud van graven	688.509	0	22.950	665.559
C2	Algemeen onderhoud algemene begraafplaatsen	145.107	0	4.837	140.270
C4	Reserve bovenwijkse voorzieningen	5.546.529	434.251	2.539.102	3.441.678
C5	Reserve bereikbaarheid binnenstad	181.927	34.692	96.079	120.540
C6	Reserve stadsvernieuwingsactiviteiten	652.368	0	652.368	0
C9	Reserve vervanging kunstgrasveld hockey	114.080	10.865	0	124.945
C10	Reserve volkshuisvesting	1.521.764	0	938.000	583.764
C11	Reserve bouwgrondexploitatie	4.391.586	366.239	1.572.953	3.184.873
C12	Reserve kunst in openbare ruimte	32.015	5.000	22.000	15.015
C16	Reserve automatisering	310.475	43.980	180.146	174.309
C18	Reserve BUIG	903.842	675.326	100.616	1.478.552
C19	Reserve investeringen economisch nut	6.894.980	527.885	656.531	6.766.334
C20	Reserve Vitens	718.500	0	75.000	643.500
C22	Reserve WMO	202.172	0	202.172	0
C23	Reserve nieuwbouw stadhuis	1.344.979	285.300	900.000	730.279
C24	Reserve AED	34.807	0	33.789	1.018
C25	Reserve uitbreiding Veensche Boys	100.000	0	100.000	0
C26	Reserve egalisering kredietcrisis	5.000.000	122.000	2.424.830	2.697.170
C27	Reserve investeringen in Nijkerkse samenleving	20.680.129	17.400	7.837.315	12.860.214
C28	Reserve knelpunten buitensportaccommodaties	1.094.604	0	106.712	987.892
C29	Reserve maatschappelijke voorzieningen N'veen	55.760	1.160	0	56.920
C30	Reserve revitalisering bedrijventerreinen	629.154	0	184.560	444.594
C31	Reserve mobiliteitsfonds	0	0	0	0
C32	Reserve landschapsfonds	0	0	0	0
C33	Reserve bedrijfsverplaatsing	0	0	0	0
C34	Reserve groen	0	0	0	0
C35	Reserve herstructurering bedrijventerreinen	0	0	0	0
C36	Reserve stadsherstel	0	652.368	74.520	577.848
	Subtotaal C	51.243.288	3.176.466	18.724.480	35.695.274
	Totaal reserves (A+B+C)	61.217.400	20.640.787	38.569.050	43.289.180

* Saldo Algemene reserve per 1-1-2014 is exclusief rekeningresultaat 2013.

Overzicht voorzieningen					Bijlage 3
Nr.	Omschrijving	Saldo 1-1-2013	Vermeerdering 2013	Vermindering 2013	Saldo 1-1-2014
		€	€	€	€
	VOORZIENINGEN O.B.V. VERPLICHTINGEN				
D2	Voorziening uitkeringen en wachtgeld personeel	180.031	0	88.998	91.034
D3	Voorziening flexibel belonen	10.697	12.931	11.739	11.889
D4	Voorziening spaarvariant personeel	87.095	0	0	87.095
D5	Voorziening decentrale arbeidsvoorwaarden	31.675	0	13.422	18.253
D6	Voorziening grondexploitatie	360.204	1.000.000	93.192	1.267.011
D7	Voorziening sanering gasfabriek	118.940	0	118.940	0
D8	Voorziening FLO brandweer	40.126	0	0	40.126
D9	Voorziening pensioenen wethouders	1.753.934	394.000	15.510	2.132.423
D10	Voorziening individueel loopbaanbudget	0	12.500	0	12.500
	Subtotaal D	2.582.701	1.419.431	341.801	3.660.331
	VOORZIENINGEN O.B.V. ONDERHOUD/BEHEERPLANNEN				
F1a	Voorziening beheerplan wegen	2.842.531	3.258.192	6.100.723	0
F1b	Voorziening beheerplan kunstwerken	-137.516	218.902	81.386	-0
F2	Voorziening beheerplan gebouwen	2.930.528	981.155	2.417.203	1.494.480
F3	Voorziening beheerplan openbare verlichting	524.399	215.850	108.229	632.020
F4	Voorziening beheerplan riolering	6.780.087	301.696	0	7.081.784
F5a	Voorziening beheerplan Groen: plantsoenen	697.494	408.661	471.517	634.637
F5b	Voorziening beheerplan Groen: speelterreinen	37.571	121.800	198.953	-39.582
F5c	Voorziening beheerplan Groen: begraafplaatsen	44.086	38.085	33.236	48.935
F6	Voorziening haven-, kade- en sluiswerken	533.947	193.840	474.156	253.632
F7	Voorziening beheerplan straatmeubilair en verkeersvoorzieningen	229.094	251.882	154.253	326.723
F8	Voorziening beheerplan roerende zaken stadhuis	206.343	16.046	21.088	201.301
F9	Voorziening Integraal Huisvestingsplan (IHP)	949.416	328.250	938.400	339.267
F10	Voorziening Sportmaterialen 3 sporthallen	181.889	22.908	0	204.797
F11	Voorziening beheerplan bermen, water en duikers	48.855	104.186	56.255	96.786
	Subtotaal F	15.868.726	6.461.453	11.055.401	11.274.779
	VOORZIENINGEN O.B.V. BIJDRAGEN VAN DERDEN				
G5	Voorziening materiële en pers. voorz. openbaar ow	0	0	0	0
	Subtotaal G	0	0	0	0
	Totaal VOORZIENINGEN (D+E+F+G)	18.451.428	7.880.884	11.397.201	14.935.110

Overzicht borg- en garantstellingen 2013

Bijlage 4

Nummer	Oorspronkelijk bedrag v.d. geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Raadsbesluit	Percentage borgstelling	Rente-percentage	Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar		in het dienstjaar te waarborg./ gewaarborgde geldleningen	Gewone en buitengewone aflossing	Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar		Toelichting
							Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd			Totaal (10+12-13)	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	
1	2	3	4	7	9b	9	10	11	12	13	14	15	16
	€						€	€	€	€	€	€	
WAARBORGEN													
1 - H	454	Krediet rekening-courant	Hoewelakens Schaakgenootschap	24-08-72	100%		454	454			454	454	
GARANTIES													
6 - N	2.969.719	Bej. centrum	Best. St. Prot. Chr. Bej. centrum Nijkerk	18-08-73	100%	6,00	2.058.836	2.058.836		1.083.831	975.004	975.004	Per 3/1/2000 (25-jarige ann)
9	189.200.000	Drinkwatervoorziening	Vitens	-	3%		14.598.110	374.775		1.896.801	12.701.309	374.775	Opgave Waterbedrijf
3 - H	100.798	Bouw Dorpshuis	Ver. tot instandhouding van verenigingsgebouwen Hoevelaken	29-06-78	100%	7,88	38.701	38.701		5.292	33.409	33.409	Annuïteit
37 - N	43.269.146	Afvalverbranding	ARN B.V.	24-09-92 bw28-09-04	1,91%		13.105.663	1.617.789		1.468.093	11.637.570	221.983	Herfinanciering in 2003 € 35.101.102 naar rato inwoners. Herfinanciering 2004 € 21.781.450 in vorige jaren niet vermeld. Aandeel Valleigemeenten hierin € 3.025.201. Verdeling naar rato inwoners
38 - N	26.822	Accomm. NSFC/REGA/SPN	Samenspel b.v fanfare NSFC	01-07-93	100%	6,53	19.605	19.605		1.162	18.443	18.443	30-jarige annuïteit
39 - N	45.378	Pand Kloosterstr. 3 "Het Anker"	St. de Kloosterpoort	27-05-93	0%	7,5	3.179			2.271	909		Rente 5 jaar vast/lineair aflossing € 189,23 p/m
41 - N	1.247.896	Vervroegde aflossing bestaande geldlening	St. Zwembad Nijkerk	28-05-98	0%	5,14	(197.411)				(197.411)		30-jarige annuïteit
43 - N	272.268	Bouw nieuw clubhuis	Tennisvereniging Sparta	24-06-99	100%	5,10	125.242	125.242		10.891	114.351	114.351	Aflossing € 907,56 p/m
44 - N	136.134	Bouw clubhuis	Hoop op Geluk	29-04-99	100%	n.n.b.	5.445	5.445		5.445	0	0	Aflossing € 907,56 p/m
45	1.179.829	Bouw kinderdagverblijf	Stg. Kinderopvang Nijkerk	30-11-00	100%	5,35	855.376	855.376		29.496	825.880	825.880	Stortingsdatum 14/3/01 / 40 jr vast bedr
46	158.823	Renovatie ontmoetingscentrum	De Stuw	29-11-01	100%	5,70	127.617	127.617		3.896	123.721	123.721	30-jarige annuïteit
49	1.526.467	Volkshuisvesting	St. "De Goede Woning"	-	0%	5,41	1.167.707				1.167.707		Herfinanciering rijksleningen

Overzicht borg- en garantstellingen 2013

Bijlage 4

Nummer	Oorspronkelijk bedrag v.d. geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Raadsbesluit	Percentage borgstelling	Rente-percentage	Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar		in het dienstjaar te waarborg./ gewaarborgde geldleningen	Gewone en buitengewone aflossing	Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar		Toelichting
							Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd			Totaal (10+12-13)	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	
1	2	3	4	7	9b	9	10	11	12	13	14	15	16
50	€ 1.218.027	Bejaardenzorg	Portaal	14-04-99	100%	4,52	€ 114.143	€ 114.143	€	€ 114.143	€ 0	€ 0	Herfinanciering
51	120.000	Bouw clubgebouw	Korfbalvereniging Sparta	bw 03-06-03	100%	5,47	101.278	101.278		2.689	98.589	98.589	30-jarige annuïteit
52	2.300.000	Investering in sportaccomodaties	SRO	bw 27-05-03	100%	4,85	1.573.932	1.573.932		111.658	1.462.273	1.462.273	14-jarige annuïteit (eerste aflossing 02/01/2005)
53	57.750	Warmtekrachtinstallatie zwemb. N.	Zwembad Nijkerk	bw 23-03-04	100%	6,05	7.416	7.416		7.416	0	0	10-jarige annuïteit (120 termijnen)
54	942.817	Pand Frieswijkstraat	Bibliotheek Nijkerk	bw 30-03-04	100%	onb	814.878	814.878		20.133	794.745	794.745	30-jarige annuïteit
55	240.444	Lening bibliotheek Hoevelaken (omzetting 5-H)	Bibliotheek Hoevelaken	bw 02-05-05	100%		146.806	146.806		15.769	131.037	131.037	15-jarige annuïteit
56	37.500	Vier kleedlokalen VV Sparta	Voetbalvereniging Sparta	bw 12-07-05	100%		27.945	27.945		1.260	26.685	26.685	Aflossing € 105 p/m
57	50.000	Boulodrome met 12 binnenbanen	Jeu de Boulesvereniging "De Nije Boulers"	bw 15-11-05	100%		37.475	37.475		2.004	35.471	35.471	Aflossing € 167 p/m
58	60.000	Wederopbouw clubgebouw	Scoutingver. "Killiaen van Renselaar II"	bw 14-02-06	100%		45.337	45.337		2.543	42.793	42.793	20-jarige annuïteit
59	500.000	Aankoop "Huize Bethaniën"	Prot. Chr. Stg. Voor Ouderenhuisv.	bw 23-05-06	100%		500.000	500.000		0	500.000	500.000	Aflossing ineens na 15 jaar
60	2.500.000	Nieuw bedrijfsgebouw	Inclusief Groep NV	bw 16-11-10	14%	4,73	2.416.667	345.342		83.333	2.333.333	333.433	15-jarige annuïteit (30 termijnen)
61	55.000	Uitbreiding gebruikersruimten	Voetbalvereniging Sparta	bw 20-12-11	100%		52.250	52.250		2.750	49.500	49.500	
62	1.145.576	Overgenomen vanuit 2008	Inclusief Groep NV	2008	14%	5,02	327.307	46.758		81.827	245.481	35.069	Overgenomen vanuit 2008 (overgang DSW naar Inclusief Groep NV)
65	1.200.689	Volkshuisvesting	Stichting De Goede Woning		100%		1.039.144	1.039.144		45.188	993.956	993.956	
ACHTERVANG													
63	8.383.000	Volkshuisvesting	Stichting De Goede Woning		0,15%		6.644.000	9.973	1.500.000	919.000	7.225.000	10.845	
	109.724.000	Volkshuisvesting	Woningstichting		0,15%		100.547.000	150.921	8.000.000	12.461.000	96.086.000	144.225	

Overzicht borg- en garantstellingen 2013

Bijlage 4

Nummer	Oorspronkelijk bedrag v.d. geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Raadsbesluit	Percentage borgstelling	Rente-percentage	Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar		in het dienstjaar te waarborg./ gewaarborgde geldleningen	Gewone en buiten-gewone aflossing	Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar		Toelichting
							Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd			Totaal (10+12-13)	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	
1	2	3	4	7	9b	9	10	11	12	13	14	15	16
64	€	Volkshuisvesting	Nijkerk Waarborgfonds Eigen Woning		vaste formule		€	€	€	€	€	€	
	154.007.010						278.000.000	1.579		19.000.000	259.000.000	322	
	522.675.547						424.304.102	10.239.016	9.500.000	37.377.893	396.426.208	7.346.964	

Toelichting op de achtervang van de geldleningen. In 2011 is een generieke achtervangsovereenkomst aangegaan met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). De borgingsstructuur in deze achtervangsovereenkomst ziet er als volgt uit: Als eerste zekerheid dient het vermogen van de corporatie zelf. Wanneer de corporatie haar verplichtingen niet na kan komen wordt het vermogen van de WSW aangesproken. Wanneer het eigen vermogen van het WSW onder een bepaald garantieniveau komt dan kan het fonds bij alle betrokken corporaties obligo's ophalen. Wanneer het WSW vervolgens nog niet aan haar verplichtingen kan voldoen hebben het Rijk en de gemeenten voor elk 50% een tertiaire achtervangspositie. De 50% die voor rekening komt van de gemeenten is weer opgedeeld in 25% voor de schadegemeenten en 25% voor alle gemeenten.

Bijlage 5 SiSa bijlage

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa						
I N D I C A T O R E N									
BZK	C7C	Investering stedelijke vernieuwing (ISV) II Provinciale beschikking en/of verordening Project-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Cumulatieve bestedingen ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting afwijking	
						Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 01	Aard controle R Indicatornummer: C7C / 02	Aard controle R Indicatornummer: C7C / 03	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 04	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 05	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 06	
			1 2010-016849	€ 0	€ 282.943	€ 134.500	€ 448.931		
			2 2007-004539	€ 0	€ 239.489	€ 580.000	€ 735.103		
			3						
			4						
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording Ja/Nee	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)		
					Afspraak	Realisatie	Toelichting afwijking		
					Alleen in te vullen na afloop project	Alleen in te vullen na afloop project	Alleen in te vullen na afloop project		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 08	Aard controle D1 Indicatornummer: C7C / 09	Aard controle D1 Indicatornummer: C7C / 10	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 11		
			1 2010-016849	Nee					
			2 2007-004539	Nee					
			3						
4									
OCW	D9	Onderwijsachterstandenb eleid 2011-2014 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)			
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04			
			€ 457.245	€ 3.327	€ 3.300	€ 0			

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa						
			I N D I C A T O R E N						
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer 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	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05</i>		
			1 2012-009237	€ 400.977	€ 610.326				
			2 2013-001123	€ 465.073	€ 514.028				
			3 2013-001124	€ 147.844	€ 33.116				
			4 2011-012691	€ 0	€ 60.971				
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 10</i>		
			1 2012-009237	€ 418.000	€ 630.740		Ja		
			2 2013-001123	€ 1.290.591	€ 1.426.442		Nee		
			3 2013-001124	€ 410.272	€ 91.897		Nee		
			4 2011-012691	€ 307.500	€ 495.765		Ja		
SZW	G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2013 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar lichaam o.g.v. de Wgr.	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T)	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T), uitgedrukt in arbeidsjaren	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze				
			<i>Aard controle R Indicatornummer: G1 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G1 / 02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1 / 03</i>				
			1,00	0,00	Nee				

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa					
			I N D I C A T O R E N					
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2012 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1) na controle door de gemeente.	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (T-1); inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G1A / 01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G1A / 02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G1A / 03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G1A / 04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G1A / 05</i>	
			1 0267 (Nijkerk)	134,25	5,76	105,31	9,19	
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2013 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.1 Wet werk en bijstand (WWB)	I.1 Wet werk en bijstand (WWB)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 06</i>
			€ 3.482.274	€ 138.163	€ 177.324	€ 69	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze.		
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)			
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G2 / 10</i>		
			€ 16.936	€ 5.629	€ 0	Ja		

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa						
I N D I C A T O R E N									
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2013 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob	
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06	
			€ 63.938	€ 29.200	€ 21.039	€ 69.293	€ 27.059	€ 0	
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze.				
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09				
			€ 0	€ 0	Ja				
SZW	G5	Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2013 Wet participatiebudget (WPB) Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen						
			Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering						
			Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/02						
			Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 01						
			579						
			Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	Besteding (jaar T) participatiebudget	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's	Besteding (jaar T) Regelluw	
			De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/03 tot en met G5/07					Dit onderdeel is uitsluitend van toepassing op gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk	
			Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze						
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G5 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 06	Aard controle R Indicatornummer: G5 / 07	
			Ja	€ 896.109	€ 90.745	€ 47.184	€ 45.941	€ 0	

Investerings met maatschappelijk nut
Overzicht restantbudgetten van eenmalige activiteiten (gedekt door reserves) per 31 december 2013

Bijlage 6

LASTEN

Produktnr.	Omschrijving	Begr. wijz.	Geraamde lasten	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2012	Te besteden per 31-12-12	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2013	Te besteden per 01-01-14	Kredietafwikkeling		Nog te verwachten lasten
										Afrekenen	Overboeken 2014	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
007	AUTOMATISERING		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Digitalisering	2013-07	310.000	0	0	310.000	0	180.146	129.854		129.854	
008	FINANCIELE DIENSTEN											
	Belastingsamenwerking Tricijn	2011-12	30.000	4.641	192.913	180.446	197.554	0	180.446	180.446		
		2011-12	30.000									
		2011-12	100.000									
		2012-12	218.000									
016	HUISVESTING WIJKBEHEER											
	Opbrengst verkoop bestaande locaties	2009-2	2.934.000	750.505	0	207.495	750.505	0	207.495		207.495	
		2012-603	207.000									
		2013-7	-2.183.000									
041	BESTUURSINSTRUMENTEN											
	2e fase onderzoek bezuinigingsmogelijkheden	2013-11	60.000	0	0	60.000	0	33.863	26.137		26.137	
033	REPRESENTATIE											
	Vorbereiding 600 jr stad Nijkerk in 2013	begr 2009	60.000	83.764	212.133	200.000	295.897	201.000	-1.000	-1.000		
		2011-0	45.000									
		2012-609	200.000									
		rek-2012	-9.103									
		begr. 2013	200.000									
034	REGIONALE SAMENWERKING											
	Uitvoeringsprojecten Regio FoodValley	2012-12	250.000	0	21.560	228.440	21.560	15.348	213.092		213.092	
121	PREPARATIE											
	R. I. en E. brandweer	2011-1	145.000	0	0	95.000	0	54.617	40.383	40.383		
		2012-12	-90.000									
		2013-1	40.000									
123	REGIONALE BRANDWEER											
	Extra ondersteuning beleid brandweer	2013-1	35.000	0	0	35.000	0	35.000	0	0		

Investerings met maatschappelijk nut
Overzicht restantbudgetten van eenmalige activiteiten (gedekt door reserves) per 31 december 2013

Bijlage 6

LASTEN

Produktnr.	Omschrijving	Begr. wijz.	Geraamde lasten	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2012	Te besteden per 31-12-12	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2013	Te besteden per 01-01-14	Kredietafwikkeling		Nog te verwachten lasten
										Afrekenen	Overboeken 2014	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
210	WEGEN		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	Vorbereiding 2e aansluiting op de A28	2006-2 2002-19/ 2003-607 begr 2007 begr 2008 2010-50 2012-603	2.200.000 21.456 4.550.000 1.750.000 -3.350.000 -331.141	4.440.315	0	400.000	4.440.315	12.899	387.101		387.101	
	Tunnel Amersfoortseweg	2010-20 2013-10	150.000 697.000	31.223	81.024	734.754	112.247	148.647	586.107		586.107	
	Herinr A'foortseweg/verpl komgrens N'veen	2012-604 2013-11	300.000 300.000		15.298	584.702	15.298	67.562	517.140		517.140	
	BGT 2012-2014	2012-5 begr 2013	105.000 105.000		29.791	180.209	29.791	18.866	161.343		161.343	
	Aanleg carpoolplaats 2012-2013	2012-5 begr 2013	20.000 230.000		1.500	248.500	1.500	9.656	238.844		238.844	
	Optimaliseren inr 30 en 60km zones klachtenafh (GVVP)	2012-604 rek-2012 2013-606	15.000 1.459 15.000		16.459	15.000	16.459	2.861	12.138		12.138	
	Kosten verkeersmodel 2012-2014 (uit GVVP)	2012-604	15.000 15.000		0	30.000	0	12.000	18.000		18.000	
	Uitvoering verkeersonderzoek 2012-2014 GVVP	2012-604 begr 2013	10.000 10.000		0	20.000	0	0	20.000		20.000	
	Herinr Nwe Kerkstraat en V Dijkhuizenstraat	2012-12	684.000		37.437	646.563	37.437	675.137	-28.574	-28.574		
	Verkenn fietsvoorz Nwe Voorthuizerweg (GVVP)	2012-604	20.000		1.849	18.151	1.849	616	17.535		17.535	
	Realiseren fietsstroken Hogebrinkerweg (GVVP)	2012-604	100.000		0	100.000	0	100.000	0	0		
	4 oplaadpunten elektrische auto's (GVVP)	2012-604	5.000		420	4.580	420	0	4.580		4.580	
	Ontwikkeling bedrijventerrein Arkerpoort	2012-11	730.000		93.512	636.488	93.512	237.412	399.076		399.076	
	Herinrichting Buntwal	2012-18	127.000		12.972	114.028	12.972	134.205	-20.177	-20.177		
	Herinrichting Bunschoterweg (GVVP)	begr 2013	200.000			200.000		200.000	0	0		
	Doorstroming Ambachtstraat (GVVP)	begr 2013	50.000			50.000		0	50.000		50.000	
	Kruisp. Nijverheidsstr en Watergoorweg GVVP	begr 2013	250.000			250.000		0	250.000		250.000	
	Verbreden fietspaden Corlaer (GVVP)	begr 2013	250.000			250.000		308	249.692		249.692	
	Fietspad Westerdorpsstraat Nijkerkerstr (GVVP)	begr 2013	250.000			250.000		149.561	100.439		100.439	

Bijlage 6

Produktnr.	Omschrijving	Begr. wijz.	Geraamde lasten	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2012	Te besteden per 31-12-12	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2013	Te besteden per 01-01-14	Kredietafwikkeling		Nog te verwachten lasten
										Afrekenen	Overboeken	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Fietspad Hoevelakense bos Van Tuijltunnel (GVVP)	begr 2013	€ 15.000	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Revitalisering Arkervaart Oost (subsidiabel)	2012-12	2.147.000		0	2.147.000	0	45.069	2.101.931		2.101.931	
	Revitalisering Arkervaart Oost (niet-subsidiabel)	2012-12	185.000		26.846	158.154	26.846	139.491	18.663		18.663	
211	OPENBARE VERLICHTING											
	Invoering LED-verlichting	2012-2	25.000		0	50.000	0	50.000	0	0		
		begr 2013	25.000									
212	VERKEER EN VERVOER											
	Pakketstudie de Driehoek project Verder	begr 2010	38.500	0	0	154.000	0	110.893	43.107		43.107	
		begr 2011	38.500									
		begr 2012	38.500									
		begr 2013	38.500									
	Onderzoek carpoolplaats	begr 2012	12.000	0	0	12.000	0	0	12.000		12.000	
	Voorbereidingskrediet station Hoevelaken	2007-7	350.000	2.243.738	3.877.515	4.169.747	6.121.253	3.471.893	697.854		697.854	
		begr 2008	300.000									
		begr 2009	200.000									
		begr 2010	0									
		begr 2011	8.600.000									
		2013-621	841.000									
213	PARKEREN											
	Opstellen beheerplan parkeren en uitvoeren	begr 2012	37.202	0	0	37.202	0	38.672	-1.470		-1.470	15.000
	Opstellen nota parkeerfonds	begr 2009	15.000	10.125	0	4.875	10.125	0	4.875		4.875	
	Uitbreiding parkeerplaats station Nijkerk	2012-5	642.300		349.326	292.974	349.326	221.101	71.873		71.873	
	Vervanging parkeerapparatuur	begr 2012	23.251		0	23.251	0	0	23.251		23.251	
	Aanschaf mobiele handhavingsapparatuur TOR's	2012-5	25.000		16.335	15.665	16.335	16.030	-365	-365		
		2013-7	7.000									
	Uitvoeren beleidswijzigingen 2013	begr 2013	17.700			17.700	0	17.700	0	0		
	Bijdrage aan ProRail voor uitbreiding rijwielstalling station Nijkerk	2013-11	24.000			24.000	0	23.677	323	323		

Investerings met maatschappelijk nut
Overzicht restantbudgetten van eenmalige activiteiten (gedekt door reserves) per 31 december 2013

Bijlage 6

LASTEN

Produktnr.	Omschrijving	Begr. wijz.	Geraamde lasten	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2012	Te besteden per 31-12-12	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2013	Te besteden per 01-01-14	Kredietafwikkeling		Nog te verwachten lasten
										Afrekenen	Overboeken 2014	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
421	SCHOLEN BIJZONDER BASISONDERWIJS											
	Bouwrijp maken Beatrixschool	2013-11	96.000			96.000		0	96.000		96.000	
530	SPORT											
	Exploitatielasten Sportnota	2013-13	64.500			64.500		17.400	47.100		47.100	
	Uitbreiding kleedkamers SC Hoevelaken	2013-11	165.000			165.000		164.649	352		352	
	Uitbreiding 2e kunstgrasveld HCN	2013-11	420.000			420.000		7.533	412.467		412.467	
540	KUNSTBEVORDERING											
	Aankoop beelden	2013-7	15.000			15.000	0	0	15.000		15.000	
542	MONUMENTEN											
	NH-kerk Hoevelaken	2012-5	16.000		0	16.000	0	16.000	0	0		
	Instandhouding monumenten (2012)	begr 2012	45.378		3.452	41.926	3.452	6.292	35.634		37.499	
	Instandhouding monumenten (2013)	begr 2013	45.378			45.378		14.948	30.430		32.295	
	Stoomgemaal, Appelse molen 2010/2011	2010/2011	25.000		19.870	5.130	19.870	0	5.130		5.130	
	Kadernota 2012: website, ANWB-borden, monumentenarchief	begr 2012	25.000		0	25.000	0	25.000	0	0		
	Stoomgemaal, Appelse molen 2012	begr 2012	7.500		2.500	5.000	2.500	5.000	0	0		
	Stoomgemaal, Appelse molen 2013	begr 2013	7.500		0	7.500	0	5.000	2.500		2.500	
550	NATUUR EN LANDSCHAP											
	LOP Cultuurhistorische elementen	begr 2012	15.000	0	0	15.000	0	12.000	3.000	3.000		
	Groene buffer	2013-01	9.602	0	0	9.602	0	0	9.602	9.602		
	project LOP (Poelenplan/landgoed de Appel)	2013-01	15.000	0	0	15.000	0	15.000	0	0		
	LOP/Gup	begr 2013	15.000	0	0	15.000	0		15.000		15.000	
560	GROEN											
	Omvorming groen (bezuinigingen 2013)	begr 2013	100.000	0	0	100.000	0	1.830	98.170		98.170	
621	JEUGD EN JONGERENWERK											
	Jongerenonderzoek (onderdeel WMO-beleidsplan)	2013-11	34.000	0	0	34.000	0	1.000	33.000		33.000	

Investerings met maatschappelijk nut
Overzicht restantbudgetten van eenmalige activiteiten (gedekt door reserves) per 31 december 2013

Bijlage 6

LASTEN

Produktnr.	Omschrijving	Begr. wijz.	Geraamde lasten	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2012	Te besteden per 31-12-12	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2013	Te besteden per 01-01-14	Kredietafwikkeling		Nog te verwachten lasten
										Afrekenen	Overboeken 2014	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
623	MAATSCHAPPELIJKE ONTWIKKELING											
	Maatschappelijk vastgoedbeleid	2011-16	135.000	25.000	69.000	41.000	94.000	41.000	0	0		
	Haalbaarheidsonderzoek voorzieningen N'veen	2012-10	36.000	0	13.000	23.000	13.000	0	23.000		23.000	
	Maatschappelijk vastgoed	2013-09	50.000			50.000		17.086	32.914		32.914	
div	PROJECT 3D Sociaal Domein											
	PROJECT 3D Sociaal Domein	2013-11	148.000	0	0	148.000	0	0	148.000		148.000	
710	VOLKSGEZONDHEID											
	Aanschaf AED	2013-11	9.000	0	0	9.000	0	8.789	211	211		
720	AFVAL											
	Eindafrekening REVU	begr 2011	48.800	0	0	48.800	0	0	48.800		48.800	
721	RIOLERING											
	Persleiding De Flier	2012-12 2013-01	35.000 765.000		15.092	784.908	15.092	322.012	462.896		462.896	
723	MILIEUBEHEER											
	Projectkosten /aanloopkosten RUD	2012-17	226.017		15.431	210.586	15.431	194.064	16.522	16.522		
	Ambtelijke uren t.b.v. totstandkoming RUD	2012-17	80.000		59.872	20.128	59.872	5.573	14.555	14.555		
	Communicatie klimaat- en energieprojecten	2010-600	20.000	5.121	10.435	4.444	15.556	4.966	-522	-522		
	Duurzaamheid en energie	2012-603	10.000		466	9.534	466	6.422	3.112	3.112		
810	BOVENGEMEENTELIJKE EN STRUCTUURPLANNEN											
	Risico-management (o.a. Woonvisie)	2012-20 2013-7	48.000 30.000	0	17.000	61.000	17.000	27.000	34.000	19.000	15.000	
	Opstellen MPG	2013-7	20.000			20.000		20.000	0	0		

Investerings met maatschappelijk nut
Overzicht restantbudgetten van eenmalige activiteiten (gedekt door reserves) per 31 december 2013

Bijlage 6

LASTEN

Produktnr.	Omschrijving	Begr. wijz.	Geraamde lasten	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2012	Te besteden per 31-12-12	Besteed in vorige dienstjaren	Besteed in 2013	Te besteden per 01-01-14	Kredietafwikkeling		Nog te verwachten lasten
										Afrekenen	Overboeken 2014	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
811	BESTEMMINGSPLANNEN		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Bestemmingsplan Buitengebied	2012-004	125.000		94.400	60.600	94.400	60.600	0	0		
		2013-7	30.000									
	Bestemmingsplan Binnenstad	2013-7/11	45.000			45.000		45.000	0	0		
	Kinderboerderij	2013-01	15.000			15.000		0	15.000	15.000		
	Juridische kosten bestemmingsplannen	2013-7	9.000			9.000		9.000	0	0		
820	VOLKSHUIVESTING											
	Uitvoering Woonvisie 2011+	begr 2013	125.000			125.000	0	11.000	114.000		114.000	
	Startersleningen	2013-8	300.000			300.000	0	300.000	0	0		
822	BOUWZAKEN											
	Welstandsnota	2012-5	35.000		22.521	12.479	22.521	6.606	5.873		5.873	
	TOTAAL GENERAAL		29.187.799	7.594.432	5.329.929	16.263.438	12.924.361	7.795.267	8.468.171	251.516	8.220.389	15.000

Investerings met maatschappelijk nut
Overzicht restantbudgetten van eenmalige activiteiten (gedekt door reserves) per 31 december 2013

Bijlage 6 (vervolg)

BATEN

Produktnr.	Omschrijving	Begr. wijz.	Geraamde baten	Ontvangen in vorige dienstjaren	Ontvangen in 2012	Te ontvangen per 31-12-12	Ontvangen in vorige dienstjaren	Ontvangen in 2013	Te ontvangen per 01-01-14	Kredietafwikkeling		Nog te verwachten baten
										Afrekenen	Overboeken 2014	
										10	11	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
007	Automatisering											
	Digitalisering	2013-07	310.000	0	0	310.000	0	180.146	129.854		129.854	
008	Financiële diensten											
	Belastingsamenwerking Tricijn	2011-12	30.000	4.641	192.913	180.446	197.554	0	180.446	180.446		
		2011-12	30.000									
		2011-12	100.000									
		2012-12	218.000									
016	HUISVESTING WIJKBEHEER											
	Opbrengst verkoop bestaande locaties	2009-2	2.934.000	750.505	0	207.495	750.505	0	207.495		207.495	
		2012-603	207.000									
		2013-7	-2.183.000									
041	BESTUURSINSTRUMENTEN											
	2e fase onderzoek bezuinigingsmogelijkheden	2013-11	60.000	0	0	60.000	0	33.863	26.137		26.137	
033	REPRESENTATIE											
	Voorbereiding 600 jr stad Nijkerk in 2013	begr 2009	60.000	83.764	212.133	200.000	295.897	201.000	-1.000	-1.000		
		2011-0	45.000									
		2012-609	200.000									
		rek-2012	-9.103									
		begr. 2013	200.000									
034	REGIONALE SAMENWERKING											
	Uitvoeringsprojecten Regio FoodValley	2012-12	250.000	0	21.560	228.440	21.560	15.348	213.092		213.092	
121	PREPARATIE											
	R. I. en E. brandweer	2011-1	145.000	0	0	95.000	0	54.617	40.383	40.383		
		2012-12	-90.000									
		2013-1	40.000									
123	REGIONALE BRANDWEER											
	Extra ondersteuning beleid brandweer	2013-1	35.000	0	0	35.000	0	35.000	0	0		

Investerings met maatschappelijk nut
Overzicht restantbudgetten van eenmalige activiteiten (gedekt door reserves) per 31 december 2013

Bijlage 6 (vervolg)

BATEN

Produktnr.	Omschrijving	Begr. wijz.	Geraamde baten	Ontvangen in vorige dienstjaren	Ontvangen in 2012	Te ontvangen per 31-12-12	Ontvangen in vorige dienstjaren	Ontvangen in 2013	Te ontvangen per 01-01-14	Kredietafwikkeling		Nog te verwachten baten	
										Afrekenen	Overboeken 2014		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
210	WEGEN	Vorbereiding 2e aansluiting op de A28	2006-2 2010-14 2002-19/2003-607 begr 2007 begr 2008 begr 2008 2010-11 2010-14 2012-603 2010-20 2013-10	2.200.000 -1.344.000 21.456 4.550.000 600.000 -157.000 1.150.000 0 -1.849.000 221.568 150.000 697.000	4.993.024	0	400.000	4.993.024	12.899	387.102		387.102	
		Tunnel Amersfoortseweg	2012-604 2013-11	300.000 300.000		15.298	584.702	15.298	67.562	517.140		517.140	
		Herinr A'foortseweg/verpl komgrens Nijkerkerveen	2012-604 2013-11	300.000 300.000		15.298	584.702	15.298	67.562	517.140		517.140	
		BGT (Basisreg Grootchalige Topografie)2012-2014	2012-5 begr 2013	105.000 105.000		29.791	180.209	29.791	18.866	161.343		161.343	
		Aanleg carpoolplaats 2012-2013	2012-5 begr 2013	20.000 230.000		1.500	248.500	1.500	9.656	238.844		238.844	
		Optimaliseren inr 30 en 60km zones klachtenafh (GVVP)	2012-604 rek-2012 2013-606 2012-604	15.000 1.459 15.000 15.000		16.459	15.000	16.459	2.861	12.138		12.138	
		Kosten verkeersmodel 2012-2014 (uit GVVP)	2012-604	15.000 15.000		0	30.000	0	12.000	18.000		18.000	
		Uitvoering verkeersonderzoek 2012-2014 uit GVVP	2012-604 begr 2013	10.000 10.000		0	20.000	0	0	20.000		20.000	
		Herinr Nwe Kerkstraat en V Dijkhuizenstraat Verkenn fietsvoorz Nwe Voorthuizerweg (uit GVVP)	2012-12 2012-604	684.000 20.000		37.437 1.849	646.563 18.151	37.437 1.849	675.137 616	-28.574 17.535	-28.574	17.535	

Bijlage 6 (vervolg)

[illegible]

Investerings met maatschappelijk nut
Overzicht restantbudgetten van eenmalige activiteiten (gedekt door reserves) per 31 december 2013

Bijlage 6 (vervolg)

BATEN

Produktnr.	Omschrijving	Begr. wijz.	Geraamde baten	Ontvangen in vorige dienstjaren	Ontvangen in 2012	Te ontvangen per 31-12-12	Ontvangen in vorige dienstjaren	Ontvangen in 2013	Te ontvangen per 01-01-14	Kredietafwikkeling		Nog te verwachten baten
										Afrekenen	Overboeken 2014	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
213	PARKEREN	begr 2011	€ 5.900.000	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		begr 2011	690.000									
		2013-621	841.000									
	Opstellen beheerplan parkeren en uitvoeren	begr 2012	37.202	0	0	37.202	0	38.672	-1.470		-1.470	15.000
	Opstellen nota parkeerfonds	begr 2009	15.000	10.125	0	4.875	10.125	0	4.875		4.875	
	Uitbreiding parkeerplaats station Nijkerk	2012-5	642.300		349.326	292.974	349.326	221.101	71.873		71.873	
	Vervanging parkeerapparatuur	begr 2012	23.251		0	23.251	0	0	23.251		23.251	
	Aanschaf mobiele handhavingsapparatuur TOR's	2012-5	25.000		16.335	15.665	16.335	16.030	-365	-365		
2013-7		7.000										
Uitvoeren beleidswijzigingen 20123	begr 2013	17.700		0	17.700	0	17.700	0	0	0		
Bijdrage aan ProRail voor uitbreiding rijwielstalling station Nijkerk	2013-11	24.000			24.000	0	23.677	323	323	323		
421	SCHOLEN BIJZONDER BASISONDERWIJS											
	Bouwrijp maken Beatrixschool	2013-11	96.000			96.000		0	96.000		96.000	
530	SPORT											
	Exploitatielasten Sportnota	2013-13	64.500			64.500		17.400	47.100		47.100	
	Uitbreiding kleedkamers SC Hoevelaken	2013-11	165.000			165.000		164.649	352		352	
	Uitbreiding 2e kunstgrasveld HCN	2013-11	420.000			420.000		7.533	412.467		412.467	
540	KUNSTBEVORDERING											
	Aankoop beelden	2013-7	15.000			15.000	0	0	15.000		15.000	
542	MONUMENTEN											
	NH-kerk Hoevelaken	2012-5	16.000		0	16.000	0	16.000	0	0		
	Instandhouding monumenten (2012)	begr 2012	47.243		3.452	43.791	3.452	6.292	37.499		37.499	
	Instandhouding monumenten (2013)	begr 2013	45.378		0	45.378	0	14.948	30.430		30.430	
		begr										
	Stoomgemaal, Appelse molen 2010/2011	2010/2011	25.000		19.870	5.130	19.870	0	5.130		5.130	
	Kadernota 2012: website, ANWB-borden, monumentenarchief	begr 2012	25.000		0	25.000	0	25.000	0	0		
	Stoomgemaal, Appelse molen 2012	begr 2012	7.500		2.500	5.000	2.500	5.000	0	0		
	Stoomgemaal, Appelse molen 2013	begr 2013	7.500		0	7.500	0	5.000	2.500		2.500	

Investerings met maatschappelijk nut
Overzicht restantbudgetten van eenmalige activiteiten (gedekt door reserves) per 31 december 2013

Bijlage 6 (vervolg)

BATEN

Produktnr.	Omschrijving	Begr. wijz.	Geraamde baten	Ontvangen in vorige dienstjaren	Ontvangen in 2012	Te ontvangen per 31-12-12	Ontvangen in vorige dienstjaren	Ontvangen in 2013	Te ontvangen per 01-01-14	Kredietafwikkeling		Nog te verwachten baten
										Afrekenen	Overboeken 2014	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
550	NATUUR EN LANDSCHAP											
	LOP Cultuurhistorische elementen	begr 2012	15.000	0	0	15.000	0	12.000	3.000	3.000		
	Groene buffer	2013-01	9.602	0	0	9.602	0	0	9.602	9.602		
	project LOP (Poelenplan/landgoed de Appel)	2013-01	15.000	0	0	15.000	0	15.000	0	0		
	LOP/Gup	begr 2013	15.000	0	0	15.000	0		15.000		15.000	
560	GROEN											
	Omvorming groen (bezuinigingen 2013)	begr 2013	100.000	0	0	100.000	0	1.830	98.170		98.170	
621	JEUGD EN JONGERENWERK											
	Jongerenonderzoek (onderdeel WMO-beleidsplan)	2013-11	34.000	0	0	34.000	0	1.000	33.000		33.000	
623	MAATSCHAPPELIJKE ONTWIKKELING											
	Maatschappelijk vastgoedbeleid	2011-16	135.000	25.000	69.000	41.000	94.000	41.000	0	0		
	Haalbaarheidsonderzoek voorzieningen N'veen	2012-10	36.000	0	13.000	23.000	13.000	0	23.000		23.000	
	Maatschappelijk vastgoed	2013-09	50.000	0	0	50.000	0	17.086	32.914		32.914	
div	PROJECT 3D Sociaal Domein											
	PROJECT 3D Sociaal Domein	2013-11	148.000	0	0	148.000	0	0	148.000		148.000	
710	VOLKSGEZONDHEID											
	Aanschaf AED	2013-11	9.000	0	0	9.000	0	8.789	211	211		
720	AFVAL											
	Eindafrekening REVU	begr 2011	48.800	0	0	48.800	0	0	48.800		48.800	
721	RIOLERING											
	Persleiding De Flier	2012-12	35.000		15.092	784.908	15.092	322.012	462.896		462.896	
		2013-01	765.000									
723	MILIEUBEHEER											
	Projectkosten /aanloopkosten RUD	2012-17	226.017		15.498	210.519	15.498	194.064	16.455	16.455		

Investerings met maatschappelijk nut
Overzicht restantbudgetten van eenmalige activiteiten (gedekt door reserves) per 31 december 2013

Bijlage 6 (vervolg)

BATEN

Produktnr.	Omschrijving	Begr. wijz.	Geraamde baten	Ontvangen in vorige dienstjaren	Ontvangen in 2012	Te ontvangen per 31-12-12	Ontvangen in vorige dienstjaren	Ontvangen in 2013	Te ontvangen per 01-01-14	Kredietafwikkeling		Nog te verwachten baten
										Afrekenen	Overboeken 2014	
										10	11	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
810	Ambtelijke uren t.b.v. totstandkoming RUD	2012-17	€ 80.000	€	€ 59.872	€ 20.128	€ 59.872	€ 5.573	€ 14.555	€ 14.555	€	€
	Communicatie klimaat- en energieprojecten	2010-600	20.000	5.121	10.435	4.444	15.556	4.966	-522	-522		
	Duurzaamheid en energie, gebruik duurzame materialen	2012-603	10.000		466	9.534	466	6.422	3.112	3.112		
	BOVENGEMEENTELIJKE EN STRUCTUURPLANNEN											
	Risico-management (o.a. Woonvisie)	2012-20	48.000	0	17.000	61.000	17.000	27.000	34.000	19.000	15.000	
811	Opstellen MPG	2013-7	30.000									
		2013-7	20.000	0	0	20.000	0	20.000	0	0		
	BESTEMMINGSPLANNEN											
	Bestemmingsplan Buitengebied	2012-004	125.000	0	94.400	60.600	94.400	60.600	0	0		
		2013-7	30.000									
820	Bestemmingsplan Binnenstad	2013-7/11	45.000	0	0	45.000	0	45.000	0	0		
	Kinderboerderij	2013-01	15.000	0	0	15.000	0	0	15.000	15.000		
	Juridische kosten bestemmingsplannen	2013-7/11	9.000			9.000	0	9.000	0	0		
	VOLKSHUISVESTING											
	Uitvoering Woonvisie 2011+	begr 2013	125.000	0	0	125.000	0	11.000	114.000		114.000	
822	Startersleningen	2013-8	300.000	0	0	300.000	0	300.000	0	0		
	BOUWZAKEN											
	Welstandsnota	2012-5	35.000	0	22.521	12.479	22.521	6.606	5.873		5.873	
	TOTAAL GENERAAL											
			29.742.373	8.147.140	5.329.996	16.265.237	13.477.136	7.795.267	8.469.969	251.449	8.218.525	15.000