

Jaarstukken 2014

Zoetermeer, 21 april 2015



Feiten en cijfers

	Per 01-01-2015	Per 01-01-2014
Inwoners		
Aantal inwoners	124.064	123.589
Aantal woningen	55.033	54.789
Gemiddeld aantal personen per woning	2,25	2,26
Oppervlakte gemeente (in ha)	3.705	3.705
	Per 01-01-2014	Per 01-01-2013
Bedrijven		
Aantal bedrijven ¹	6.383	6.203
Werkgelegenheid		
Aantal arbeidsplaatsen	48.224	47.895
Waarvan aantal banen ICT-sector ²	3.287	3.573
	Per 01-01-2015	Per 01-01-2014
Beroepsbevolking (aantal personen) ³	62.500	62.000
Aantal geregistreerde werkzoekenden ⁴	6.268	6.178
Werkloosheidspercentage	10,0%	10,0%

¹ Bron: Werkgelegenheidsregister Haaglanden

² Gewijzigde ICT-definitie, conform branchevereniging van ICT-bedrijven

³ Nieuwe definitie, voorlopig cijfer

⁴ Bron: UWV, nieuwe definitie

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de jaarstukken over 2014 aan. Het college van burgemeester en wethouders legt hiermee verantwoording af over het gevoerde beleid in 2014. Het zijn de eerste jaarstukken in de nieuwe college periode 2014-2018.

De programmaverantwoording gaat in op de belangrijkste gemeentelijke prestaties. De doelstellingen van waaruit is gewerkt en de bereikte maatschappelijke effecten over 2014 zijn per programma weergegeven. De financiële vertaling hiervan staat in de jaarrekening.

Het collegeprogramma 2010-2014 '**Samen werken aan een toekomstgericht Zoetermeer**' betekende een grote uitdaging. Werken aan de ontwikkeling van de stad met de opgave fors te bezuinigen. In 2014 is te zien dat deze dubbele opgave er toe geleid heeft dat verder kan worden gebouwd op een gezonde financiële basis en dat voor de ontwikkeling van de stad een aantal belangrijke resultaten zijn geboekt.

Het nieuw aangetreden college geeft aan in de komende vier jaar Zoetermeer te willen ontwikkelen tot een vitale en toekomstbestendige stad en daarbij maximaal gebruik te maken van de motor van de samenleving. In het collegeprogramma '**Spraakmakend op weg**' is aangegeven dat het college op een innovatieve wijze en in nauwe samenspraak met burgers, bedrijven en instellingen wil werken aan een leefbare, veilige stad. Een stad waar inwoners de mogelijkheden hebben om het beste uit zich zelf te halen.

De bewustwording dat de rol van de overheid verandert- een meer initiërende en regisserende overheid- heeft in 2014 op een aantal terreinen tot een fors aantal stappen vooruit geleid.

In de eerste plaats voor de gemeentelijke organisatie zelf. Het continu verbeteren, samenspraak, het omgevingsbewust werken, zaakgericht werken, het nieuwe werken en arbeidsmobiliteit zijn trajecten waar in 2014 volop aan is gewerkt.

De steeds groter wordende verbondenheid van steden en regio's met elkaar -vorming van de metropoolregio Rotterdam Den Haag- en de decentralisaties binnen het Sociaal domein deden in 2014 een appel op die nieuwe rol van de overheid.

In 2014 heeft het nieuwe college het essay '**Zoetermeer stad van pioniers en vernieuwers**' opgesteld om samen met inwoners, ondernemers, maatschappelijke instellingen en regionale partners meer zicht te krijgen op de positionering en profilering van de stad. Het zal in 2015 een inspirerend perspectief opleveren voor de toekomstige ontwikkeling van de stad.

Centraal in dit perspectief staan economische vernieuwing, sociale en stedelijke vernieuwing en vernieuwing op het gebied van sport en leisure.

De economische vernieuwing sluit aan bij de ICT sector die in Zoetermeer sterk is vertegenwoordigd. De ICT ondernemers in Zoetermeer zijn succesvol omdat ze innovaties praktisch weten toe te passen. De centrale ligging van Zoetermeer biedt bovendien een uitstekende basis voor de ontwikkeling van een ICT sector die de gehele regio kan bedienen. Kansrijke clusters zijn onder andere security, life sciences en health.

Concreet is in 2014 gestart met de vorming van de campus Zoetermeer (Dutch Innovation Park) met als katalysator Dutch Innovation Factory, waar onderwijs, kenniscentra en bedrijfsleven samenwerken. De innovatieve motor achter de campusontwikkeling is het in 2014 opgestelde programma 'Zoetermeer maakt het '.

Het besluit dat met de voorbereiding van het station Bleizo kan worden begonnen is een belangrijke impuls voor de bereikbaarheid van de stad en voor de ontwikkeling van de campus.

Om extra inzet op de verbetering van het vestigingsklimaat te bewerkstelligen is in 2014 het actieplan Economie opgesteld.

De sociale en stedelijke vernieuwing sluit aan bij wat Zoetermeer bij uitstek is, een aantrekkelijke woonstad met alle voorzieningen die daar bij horen. Met inbreng van vele partners heeft besluitvorming plaatsgevonden met betrekking tot de gemeentelijke verantwoordelijkheid en het te voeren beleid op het gebied van ondersteuning en zorg in het kader van de WMO, Jeugdhulp en Participatiewet. Met ingang van 2015 zullen veel inwoners de veranderingen merken. Centraal daarin staat 'één huishouden, één plan'.

In 2014 is een vernieuwende agenda opgesteld met veel aandacht voor de woonwensen van bewoners, de betaalbaarheid van woningen, zelfbeheer en duurzaam bouwen. Veel aandacht is er voor de verduurzaming van de woningvoorraad als 'financiële motor' voor de renovatie van verouderde wijken.

Bijzondere aandacht was er in 2014 voor ontwikkeling van de binnenstad in relatie tot de veranderingen in de retail en detailhandel. Externe partijen zijn een onderzoek gestart naar de vestiging van een Factory Outlet in relatie met de binnenstad.

De veiligheid en leefbaarheid van de wijken hebben onverminderd aandacht gekregen. Gerichte aanpak van politie en de inzet van andere ketenpartners en vrijwilligers hebben er voor gezorgd dat in 2014 de overlast, het geweld en criminaliteit is afgenomen en de waardering voor de politie is toegenomen.

Vernieuwing op het gebied van sport en recreatie sluit aan bij het feit dat de stad al jaren een belangrijke bijdrage levert aan de op consumenten gerichte vrijetijdseconomie, zowel voor de stad als de regio. Deelnemen aan vrijetijdsactiviteiten maakt een steeds belangrijker onderdeel uit van het leven en wonen in de stad. Het geeft bovendien bruis en maakt de stad levendig en aantrekkelijk voor huidige en toekomstige inwoners.

In 2014 is de nota Vrije tijd opgesteld, waarbij uitgegaan wordt van alle vrijetijdsbestedingen (CPB) met uitzondering van maatschappelijke ondersteuning en zorg.

Een belangrijke impuls voor de natuureducatie en recreatie was de opening van de Speelboerderij, waarbij drie functies zijn samengebracht, wijk tuin, vrijetijdscentrum en kinderboerderij Buitenbeest.

Inhoudsopgave

Feiten en cijfers	2
Voorwoord.....	3
Samenvattend resultaat	7
1.1 Inleiding	7
1.2 Leeswijzer.....	7
1.3 Exploitatieresultaat	7
1.4 Samenstelling gemeenteraad en college	10
Programmaverantwoording.....	11
2.1 Programma 1 Sociale voorzieningen	12
2.2 Programma 2 Welzijn en zorg	19
2.3 Programma 3 Duurzaam en groen	24
2.4 Programma 4 Jeugd en onderwijs.....	29
2.5 Programma 5 Kunst, cultuur en bibliotheek.....	34
2.6 Programma 6 Sport en bewegen.....	39
2.7 Programma 7 Veiligheid.....	42
2.8 Programma 8 Dienstverlening en bestuur	48
2.9 Programma 9 Inrichting van de stad	53
2.10 Programma 10 Economie	58
2.11 Programma 11 Wonen, bouwen en omgevingsrecht.....	63
2.12 Programma 12 Openbaar gebied	68
2.13 Overzicht algemene dekkingsmiddelen (OAD).....	72
3.1 Paragraaf Lokale heffingen	74
3.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	77
3.3 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	82
3.4 Paragraaf Financiering.....	85
3.5 Paragraaf Bedrijfsvoering.....	88
3.6 Paragraaf Verbonden Partijen	95
3.7 Paragraaf Grondbeleid.....	100

4	Jaarrekening.....	103
4.1	Het overzicht van baten en lasten.....	103
4.2	Toelichting op het overzicht van baten en lasten	105
4.3	Balans	134
4.4	Toelichting op de balans	136
4.5	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	159
4.6	Bijzondere gebeurtenissen na balansdatum	163
4.7	SiSa Bijlage 1 (Single information Single audit)	164
	Bijlage 2 Afkortingen en begrippen	165
	Bijlage 3 Staat van de gemeente	172
	Bijlage 4 Verbonden partijen	173

Samenvattend resultaat

1.1 Inleiding

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. Met deze jaarstukken legt het college verantwoording af over het in 2014 gevoerde bestuur.

1.2 Leeswijzer

De jaarstukken bestaan uit de programmaverantwoording, de paragrafen, en de jaarrekening. Voor de programmaverantwoording dient het bij de begroting vastgestelde beleid als uitgangspunt. Per programma wordt ingegaan op de drie 'w-vragen':

- Wat hebben we bereikt?
- Wat hebben we gedaan?
- Wat heeft het gekost en opgebracht?

In de programmaverantwoording zijn indicatoren opgenomen om de uitvoering van het beleid te meten. In de toelichtingen van de programma's staat of de doelstellingen gehaald zijn. De verbeterslag met de indicatoren is in de Programmabegroting 2015 gemaakt en zal in de jaarrekening 2015 zichtbaar worden.

In de tekst worden veel afkortingen gebruikt. In bijlage 2 is een lijst met afkortingen en begrippen opgenomen.

1.3 Exploitatieresultaat

Bedragen x € 1.000

Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Vershil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	307.576	313.511	315.936	2.425 V	430 V
Lasten	304.245	317.844	312.969	4.875 V	9.281 V
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	3.331	-4.333	2.967	7.300 V	9.711 V
Onttrekkingen aan reserves	20.045	25.393	30.366	4.973 V	3.025 V
Toevoegingen aan reserves	23.322	27.709	27.081	628 V	1.290 N
Saldo mutaties reserves	-3.277	-2.316	3.285	5.601 V	1.735 V
Gerealiseerde resultaat	54	-6.649	6.252	12.901 V	11.446 V

Het rekeningsresultaat bedraagt € 6,252 mln. positief. Ten opzichte van de bijgestelde begroting van € 6,649 mln. nadelig is er een voordeel ontstaan van € 12,901 mln. In de loop van het jaar is de raad door middel van de Tussenberichten geïnformeerd over de verwachting ten aanzien van het financiële rekeningresultaat. De afwijkingen die in de Tussenberichten onder de aandacht zijn gebracht zijn niet concreet verwerkt in de begroting zelf maar hadden het karakter van 'meldingen'. In het Tweede Tussenbericht was sprake van een verwacht rekeningresultaat van € 11,4 mln. positief. De raad heeft bij het Tweede Tussenbericht besloten om € 3 mln. te reserveren voor de uitwerking van het beleidsakkoord en € 3,9 mln. voor risico's sociaal domein. Eind februari is de raad met een memo geïnformeerd dat het resultaat hoger zou uitkomen dan in oktober 2014 werd verwacht (Financiële afwijkingen 2014 en doorwerking 2015, weekberichten 25 februari 2015). Op 14 april 2015 is de definitieve uitspraak geweest over een geschil met het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid over het Participatiebudget 2009, waardoor het resultaat lager is geworden dan dat in februari 2015 werd verwacht.

Resultaat in perspectief

Een aantal ontwikkelingen heeft zich doorgezet vanuit het Tweede Tussenbericht. Onderstaand een korte samenvatting van de grote verschillen (> € 1 mln.) ten opzichte van de Programmabegroting 2014-2017.

Programma 1 Sociale voorzieningen

Door uitspraak van de Centrale Raad van Beroep over het Participatiebudget 2009 is er een nadeel van € 1,8 mln. in programma 1. Door meer dan verwacht opgelegde vorderingen op uitkeringen, fraudevorderingen en opgelegde boetes is een voordeel ontstaan van € 1,2 mln.

Programma 2 Welzijn en zorg

De voordelen op huishoudelijke hulp, PGB, hulpmiddelen, regiotaxi en wmo-voorzieningen tellen op tot een voordeel in programma 2 van ruim € 5 mln. Bij de Tussenberichten is totaal € 4 mln. gemeld.

Programma 6 Sport en bewegen

De verkoop van Aquapark geeft een voordeel van € 1,2 mln. Dit is gemeld in het Eerste Tussenbericht.

Programma 7 Veiligheid

De deelname van de gemeente Zoetermeer aan de Veiligheidsregio Haaglanden kost ruim € 0,9 mln. minder dan begroot. In de Tussenberichten is € 0,7 mln. gemeld. Er zijn diverse oorzaken, waaronder minder gebruik van functioneel leeftijdsontslag, vacaturestop en uitgestelde investeringen.

Programma 8 Dienstverlening en bestuur

In programma 8 is € 1,5 mln. voordeel ontstaan op personeelsgerelateerde kosten en flankerend beleid. Bij het Tweede Tussenbericht is € 0,7 mln. gemeld. In de programma's 9 en 12 staan nadelen op personeelsgerelateerde kosten (opgeteld € 1 mln.).

Programma 9 Inrichting van de stad

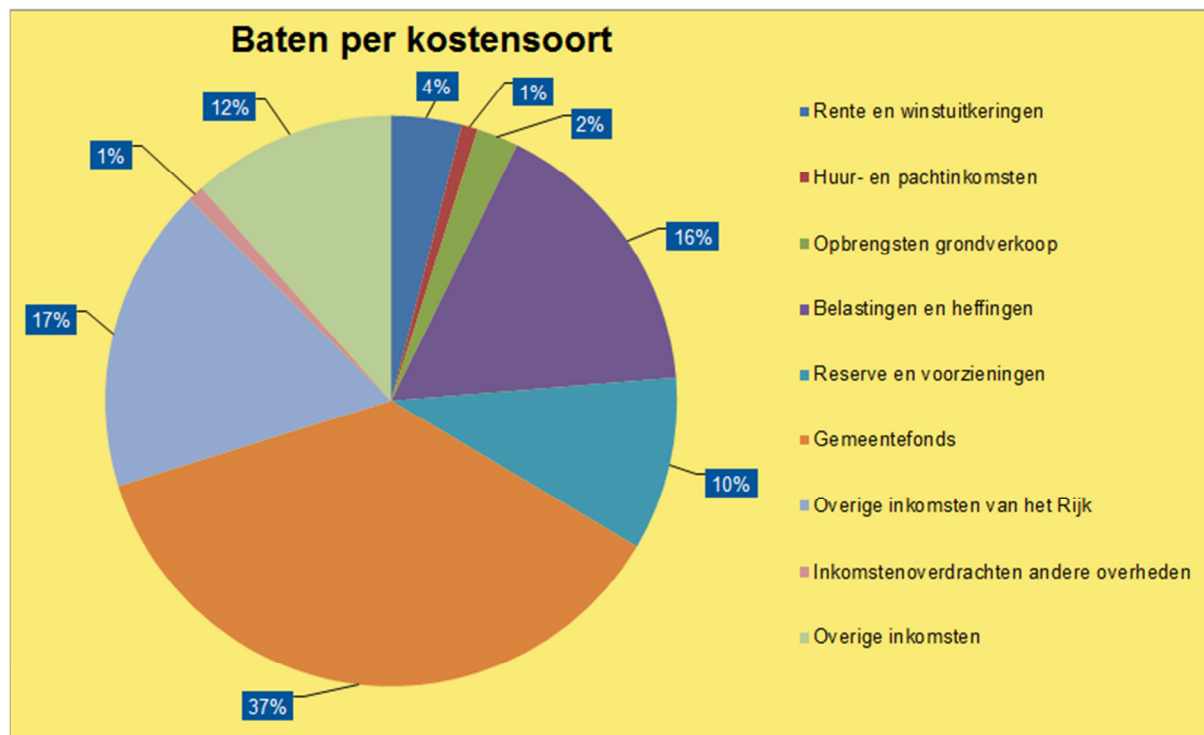
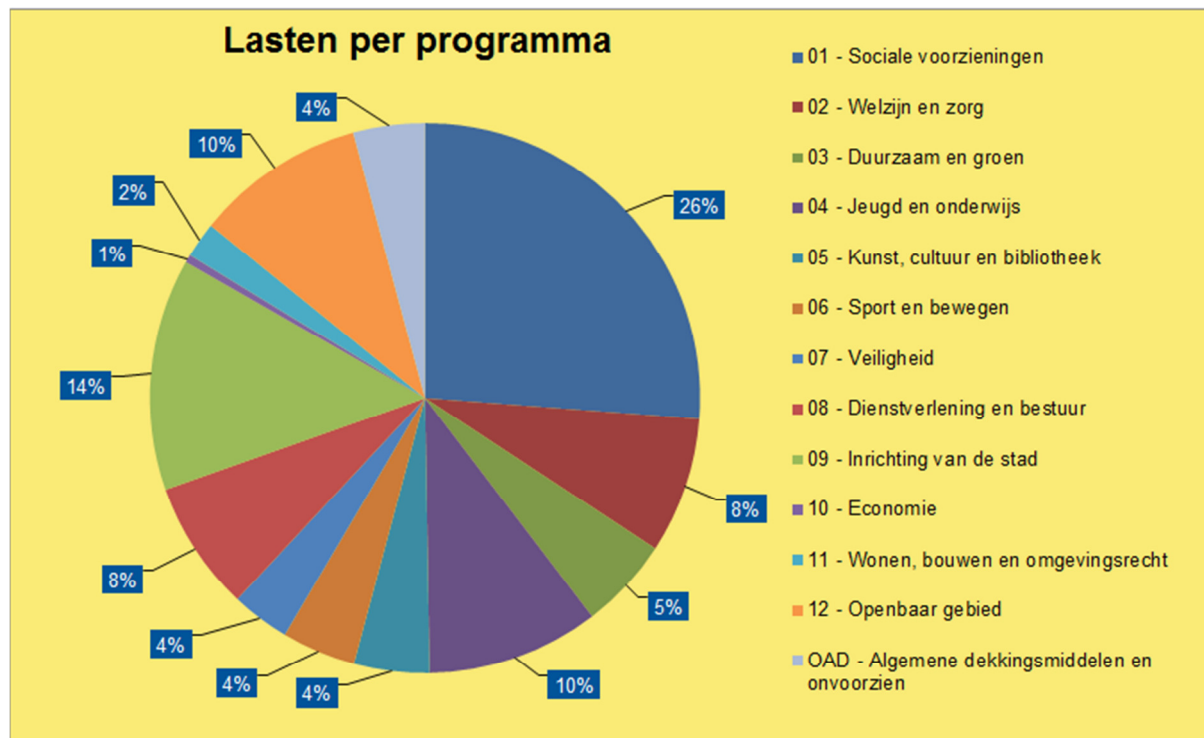
Het resultaat van het vastgoedbedrijf is € 1 mln. nadelig. Bij de Tussenberichten is € 0,4 mln. gemeld.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen (OAD)

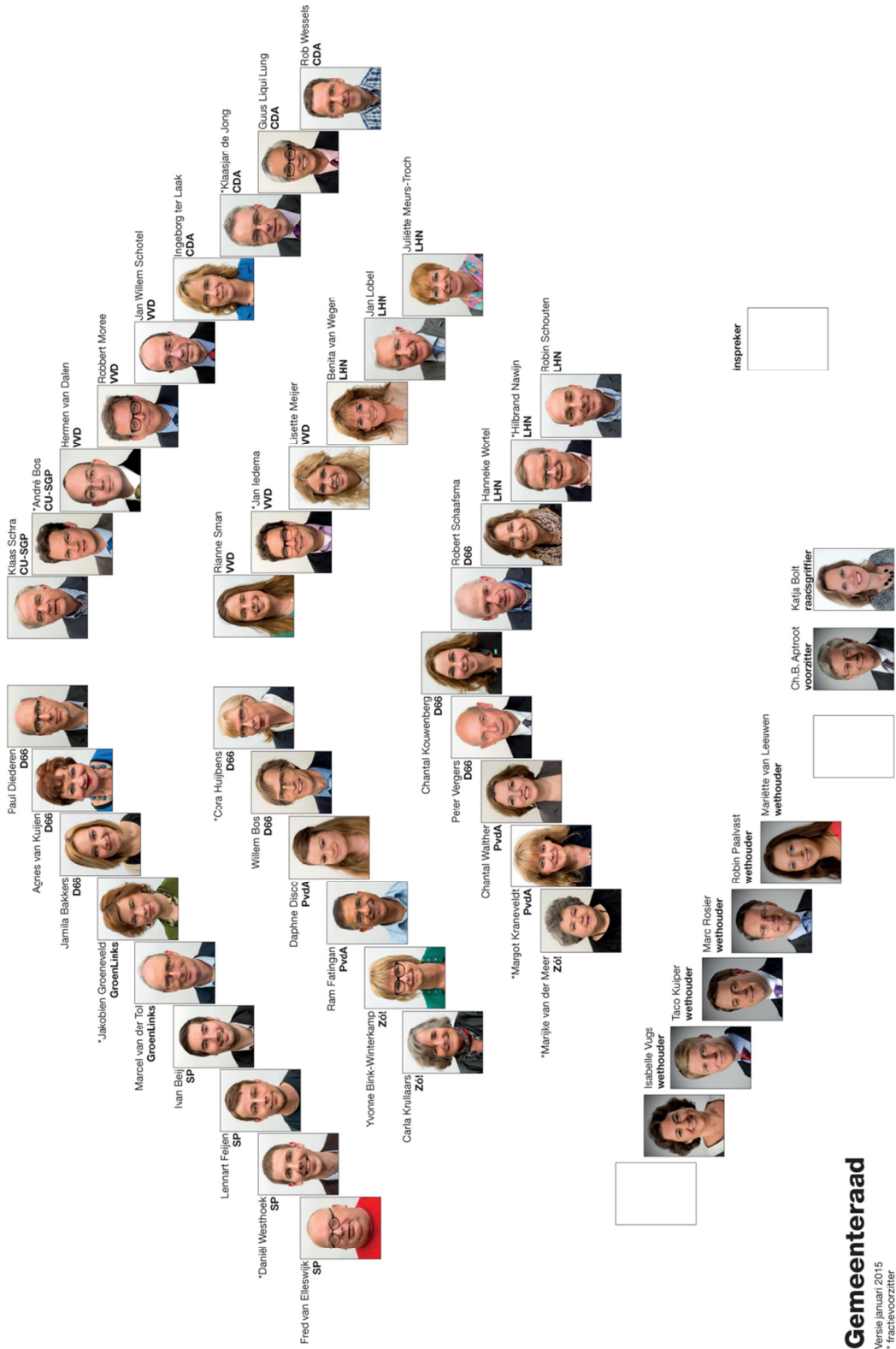
Er zijn € 3,2 mln. hogere baten vanuit de algemene uitkering, bij het Tweede Tussenbericht is 2,5 mln. gemeld. Daarnaast is € 1,7 mln. vanuit de rente-egaliseringsreserve ten gunste van de exploitatie verantwoord. Dit is in het Eerste Tussenbericht gemeld.

Het bestemmen van het resultaat vindt plaats in de Perspectiefnota. Daardoor kan de raad een integrale afweging maken over de verschillende beleidsvoornemens. De structurele leereffecten vanuit de jaarrekening worden ook opgenomen in de Perspectiefnota.

De totale lasten in de jaarstukken bestaan uit de lasten en de toevoegingen aan de reserves (€ 313 mln. en € 27 mln., in totaal € 340 mln., zie tabel blz. 104)



1.4 Samenstelling gemeenteraad en college



Programmaverantwoording

2.1 Programma 1 Sociale voorzieningen

2.1.1 Algemene doelstelling

Zoetermeer streeft naar een toekomstgerichte stad waar alle burgers in de samenleving participeren.

De missie van het college voor de jaren 2010-2014 is: 'samen werken aan een toekomstgericht Zoetermeer'. Deze missie werd in 2014 vertaald naar de doelstelling: iedereen werkt en doet mee naar vermogen.

2.1.2 Wat hebben we bereikt

Mensen aan het werk helpen

2014 heeft in het teken gestaan van de voorbereiding van de Participatiewet. Er zijn beleidsnota's en verordeningen opgesteld en de besluitvorming is voorbereid. Daardoor is uitvoering van de Participatiewet per 1 januari 2015 mogelijk geworden.

Ondanks de aanhoudende economische crisis met banenkrimp, de nog steeds hoge werkloosheid en het bijbehorende hoge aantal uitkeringsaanvragen is de gemeente - dankzij onder andere de 'werkgeversbenadering', de Sociaal Economische Agenda en een toereikend participatiebudget - er in geslaagd meer mensen naar werk uit te laten stromen dan in 2013. In 2014 zijn 609 mensen uitgestroomd naar werk. Het aantal uitstromers is nog nooit zo groot geweest en verduurzaamd gelet op het gedaalde percentage mensen dat binnen een jaar weer instroomt in de uitkering. Daarmee verwachten wij landelijk een van de gemeenten met de hoogste uitstroom te zijn.

Het percentage mensen dat met ondersteuning van de gemeente uitstroomt is gestegen. Deze stijging is het gevolg van het eerder begeleiden van hen die instromen.

Door de combinatie van streng aan de poort toezien op het recht op instroom, hoogwaardig en intensief handhaven en een succesvol re-integratiebeleid zijn we binnen de door het rijk beschikbaar gestelde middelen gebleven.

In de aanpak van jeugdwerkloosheid zijn door de gemeente goede resultaten behaald. Het bestand aan Wet werk en bijstand (WWB) jeugdigen is in 2014 verder gedaald.

Heel 2014 zijn de activiteiten in het kader van decentralisatie-uitkering aanpak Jeugdwerkloosheid uitgevoerd. Met name de Leerwerkcheque heeft voor 30 recent afgestudeerden zonder werkervaring een eerste opstap naar werk betekend.

Op basis van het herstructureringsplan voor de Dienst Sociale Werkvoorziening (DSW) heeft de beweging "van binnen naar buiten" waarbij meer buiten de deur bij bedrijven wordt gewerkt, geresulteerd in acht leerwerkbedrijven waar voor ruim 100 kandidaten groepsdetacheringen plaatsvinden.

Samen met de andere Zuid Holland Centraal (ZHC) gemeenten heeft Zoetermeer in 2014 een vernieuwd actieplan opgesteld. Hierin staan centraal de uniforme werkgeversbenadering, het verbinden van economie, arbeidsmarkt en onderwijs, het versterken van de samenwerking tussen gemeenten en het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV) en het nog beter ontsluiten van de arbeidsmarktinformatie.

In juli 2014 is convenant Sociaal Economische Agenda (SEA) 2014-2018 getekend. De eerste resultaten van de ingezette projecten zijn al bereikt. Zo hebben vijf jongeren in het kader van het project 'Zoetermeer maakt het' bij een ICT bedrijf een werkervaringsplek gekregen en twee daarvan een vaste baan.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Participatiegraad	73%	71%	75%	+4%	V
Bijstandsvolume < 65 jaar als % van beroepsbevolking	4,5%	4,8%	4,5%	-0,3%	V
Vergroten uitstroom naar regulier werk *)	13%	16%	16%	0%	V
Vergroten uitstroom naar regulier werk - na traject	95%	80%	98%	+18%	V
Vergroten uitstroom naar regulier werk - zonder traject	5%	20%	2%	-18%	X

*) Meer dan gepland heeft de gemeente voor bijna iedereen die is uitgestroomd naar werk een traject ingezet (98%). Dat kan het inzetten van een loonkostensubsidie of werkervaringsplaats zijn, maar ook het deelnemen aan de Werkacademie of het voeren van een voortgangsgesprek met de klantmanager.

Streng en rechtvaardig uitkeringen verstrekken

We vinden dat iedereen toegang moet hebben tot de bijstand waar hij/zij recht op heeft. We informeren mensen actief over de mogelijkheden en *verplichtingen* en bieden zoveel mogelijk maatwerkondersteuning. Door goede dienstverlening en eenduidige communicatie bevorderen we het naleven van regels. Om het maatschappelijk draagvlak voor deze toegang tot en ondersteuning in de bijstand in stand te houden, moeten we streng optreden tegen hen die zich niet aan de regels willen houden en misbruik van sociale voorzieningen maken. Door hoogwaardig handhaven met een risico gestuurde aanpak controleren en sanctioneren we regelovertreding. Het aantal door Controle & Opsporing opgepakte zaken en beëindigde uitkeringen is ten opzichte van 2013 verdubbeld.

Op 24 november 2014 heeft de Centrale Raad van Beroep uitspraak gedaan over de Fraudewet. Deze uitspraak leidde tot onmiddellijke aanpassing van de uitvoering van de Fraudewet door rekening te houden met de mate van verwijtbaarheid. Deze uitspraak en een onderzoek van de Nationale Ombudsman zijn aanleiding voor de wetgever om het zeer strenge beleid te gaan verzachten.

Het percentage betalingen op openstaande op geboekte vorderingen is gestegen van 16% vorig jaar naar 18% in 2014. In totaal werd € 1,8 mln. afgelost op openstaande vorderingen.

Effectindicator *)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
% Klanten dat fraudeert lager t.o.v. gemiddelde van vergelijkbare gemeentes		10%	geen cijfers		

*) De effectindicator '% Klanten dat fraudeert lager t.o.v. gemiddelde van vergelijkbare gemeentes' kan niet bepaald worden door het wegvallen van een landelijk overzicht van vergelijkbare gemeentes uit de landelijke benchmark. In de Programmabegroting van 2015 is deze indicator daarom ook niet meer opgenomen.

Beschikbare armoede voorzieningen komen terecht bij hen die het nodig hebben

De start van Stichting urgente noden Zoetermeer (SunZ) per september 2014 is een waardevolle aanvulling op de gemeentelijke voorzieningen. De stichting biedt financiële hulp aan Zoetermeeders die in een urgente financiële noodsituatie verkeren en niet (meer) in aanmerking komen voor voorzieningen vanuit de overheid. De stichting is opgericht naar aanleiding van een motie (1307-67A) en ontvangt subsidie van de gemeente. Dit noodfonds is een vangnet voor situaties die de gemeente of andere armoedepartners niet kunnen afdekken.

Daarnaast zien we in Zoetermeer een grote en groeiende inzet van armoedepartners. De gemeente onderhoudt nauw contact met de armoedepartners en ondersteunt initiatieven waar dat nodig is en die passen binnen het armoedebeleid.

In december van afgelopen jaar is de nieuwe kadernota armoedebeleid 'Passend en met Perspectief' en daarmee de koers voor de volgende jaren door de raad vastgesteld.

Een koers met veel ambitie, gericht op inkomensondersteunende voorzieningen die op peil moeten blijven, het vergroten van het bereik van de voorzieningen en op het bieden van perspectief door scholing en werk.

Effectindicator *)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Percentage minimahuishoudens	10,5%	9,1%	12,8%	+3,7%	X
Bereik minimaregelingen als percentage van de minimahuishoudens **)	62%	65%	63%	-2%	X

*) De effectindicatoren worden gemeten in de tweejaarlijkse armoedemonitor die gebruik maakt van de cijfers uit een voorgaande jaar om zodoende cijfers van een volledig jaar te kunnen analyseren. Begin 2014 is de meest recente Armoedemonitor opgesteld, de realisatiecijfers in 2014 zijn derhalve gebaseerd op het (volledig) jaar 2013.

**) Deze indicator is de som van het bereik van de categoriale verstrekkingen zoals gemeten over 2013.

Per 1-1-2015 komen een aantal categoriale voorzieningen te vervallen als gevolg van de Participatiewet.

Wat hebben we gedaan

Doel	1.1 Mensen aan het werk helpen
Wat hebben we gedaan	<p>Vanuit het beleidskader van de 'De eerste afslag naar werk' zijn gericht re-integratie-instrumenten ingezet al naar gelang de afstand tot de arbeidsmarkt. Toeleidingstrajecten met training en daarna uitplaatsing naar regulier werk door opdrachtnemers hebben extra aandacht gekregen. Dankzij de extra gemeentelijke middelen en een effectieve inzet van het re-integratiebudget zijn in 2014 609 mensen uitgestroomd naar werk.</p> <p>In de voorbereiding van de Participatiewet per 1-1-2015 zijn een groot aantal beleidsnota's, verordeningen en beleidsregels opgesteld.</p> <p>Het percentage aanvragen dat niet leidt tot een toekenning (de preventiequote) is aanzienlijk gestegen. Het percentage mensen dat vanuit de bijstand is gaan werken en binnen 1 jaar terugvalt in de bijstand (het terugvalpercentage) is sterk gedaald. Dit geeft aan dat we steeds succesvoller worden in het meer voorkomen van uitkeringsafhankelijkheid door directe bemiddeling aan de kop van het aanvraagproces en het duurzamer plaatsen op de arbeidsmarkt. In het actieplan 'De eerste afslag naar werk' is – mede door de afnemende re-integratiemiddelen - ingezet op meer re-integratie in eigen beheer. In 2014 zijn er meer mensen in de bijstand met in eigen beheer opgezette trajecten (Centurion e.d.) succesvol geactiveerd en aan een baan geholpen.</p> <p>2014 is het laatste jaar van instroom in de Wet sociale werkvoorziening (WSW). Er zijn ruim 40 personen van de WSW wachtlijst ingestroomd in een DSW dienstverband. De resterende personen op de wachtlijst zijn gescreend en voor deze mensen zijn of worden voorzieningen van de Participatiewet ingezet. In 2014 is een taaksplitsing tussen DSW en gemeente doorgevoerd.</p> <p>DSW zorgt voor de fysieke werkplekken binnen de DSW of bij werkgevers en de werkbegeleiding. De gemeente zorgt voor de arbeidsontwikkeling en jobcoaching en de individuele uitplaatsing van alle doelgroepen. Daarmee wordt invulling gegeven aan het uitgangspunt 'van binnen naar buiten' zoals vastgelegd in het bestuursbesluit van 18 december 2013.</p> <p>De SROI (Social Return on Investment) mogelijkheden zijn veelvuldig benut. In 2014 zijn 68 WWB'ers, 3 WW'ers, 10 WSW'ers en 4 deelnemers aan een beroepsbegeleidende leerweg (BBL) dankzij SROI geplaatst.</p> <p>In de arbeidsmarktregio Zuid Holland Centraal is verder gewerkt aan een uniforme werkgeversbenadering. In dit kader zijn uniforme instrumenten voor werkgevers ontwikkeld.</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Beweging participatieladder *)		+10%	-1%	-11%	X
Beperken instroom (preventiequote**)	36%	35%	46%	+11%	V
% Van de uitstroom dat binnen 1 jaar weer instroomt (terugvalpercentage)	31%	15%	21%	+6%	V
Uitstroom: Het aantal klanten dat volledig uitstroomt	526	510	609	99	V

*) Deze vanaf 2014 nieuwe indicator is een saldo van stijging en daling, Er is veel ingezet op uitstroom (hoogste trede) en relatief minder dan gepland op beweging vanuit lagere treden.

***) Het percentage aanvragen dat niet leidt tot een toekenning.

Doel	1.2 Streng en rechtvaardig uitkeringen verstrekken
Wat hebben we gedaan	<p>Door hoogwaardig handhaven zijn we misbruik en onrechtmatig gebruik van uitkering tegengegaan.</p> <p>Het aantal door Controle & Opsporing opgepakte zaken en beëindigde uitkeringen is ten opzichte van 2013 verdubbeld.</p> <p>De pilot wijkgerichte handhaving in Meerzicht is succesvol afgerond. Naast kwantitatieve resultaten is vooral de samenwerking door de ketenpartners en betrokken derden sterk verbeterd.</p> <p>Binnenkort start een tweede pilot wijkgerichte handhaving in Oosterheem.</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal opgelegde boeten *)		600	156	-444	X
Aantal opgespoorde fraudezaken (witte fraude en overig **)	246	150	179	+29	V
Aantal opgelegde maatregelen	448	350	297	-53	X

*) Bij de eerste keer schenden van de inlichtingenplicht worden waarschuwingen gegeven en daarna pas boeten opgelegd. 2014 is het tweede volledige jaar waarin de Fraudewet met boeteplicht geldt en daarin zijn 261 waarschuwingen opgelegd.

***) In de realisatie 2013 staan het aantal afgehandelde zaken Voor 2014 zijn het doel en de realisatie gedefinieerd als afgehandelde zaken die daadwerkelijk tot een wijziging of beëindiging van de uitkering hebben geleid. Ter vergelijking in 2014 zijn 519 zaken afgehandeld.

Doel	1.3 Beschikbare armoede voorzieningen komen terecht bij hen die het nodig hebben
Wat hebben we gedaan	<p>In 2014 hebben we voor de laatste keer de categoriale voorzieningen langdurigheidstoeslag en categoriale bijzondere bijstand verstrekt. Vanaf 2015 komen deze voorzieningen als gevolg van de Participatiewet te vervallen of worden geïndividualiseerd.</p> <p>Het bereik van de ZoetermeerPas is vergroot. Tevens is het werkproces efficiënter ingericht.</p> <p>Bij schuldhulpverlening is het dienstverleningsproces aangepast waardoor ondanks een stijging van het aantal aanvragen met 18% de uitval door eigen toedoen en het aantal recidivisten zijn afgenomen.</p> <p>In december 2014 is de nieuwe kadernota Armoedebeleid "Passend en met Perspectief" door de raad vastgesteld.</p> <p>In het najaar is de van rijkswege beschikbaar gestelde eenmalige uitkering voor tegemoetkoming minimahuishoudens verstrekt.</p>

De effect- en prestatie indicatoren binnen dit programma moeten in onderling verband worden beoordeeld op hun betekenis voor de drie hoofdoelen: bevorderen van economische zelfstandigheid, handhaving en armoedebestrijding. De realisatiecijfers kunnen groter of kleiner zijn dan de prognose (doel), waarbij de afwijking afhankelijk van de invalshoek positief of negatief is.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Jaarlijkse vermindering uitval door eigen toedoen klanten	83	-10%	-20%		V
Jaarlijkse afname crisissituaties	237	-5%	0%		X
Jaarlijkse daling aantal recidivisten	18	-10%	-10%		V
Aantal personen langdurigheidstoeslag	1.197	1.250	1372	122	V
Aantal personen collectieve ziektekostenverzekering	3.992	4.000	4060	60	V
Aantal personen ZoetermeerPas *)	10.063	7.000	12357		V
Klanten die categoriale bijzondere bijstand ontvangen		2.760	2.755	-5	X
Klanten die individuele bijzondere bijstand ontvangen	3.766	4.000	4.218	+218	V

*) Het aantal verstrekte ZoetermeerPassen is sterk gestegen ten opzichte van de planning. Oorzaken zijn de verhoging van de inkomensnorm in december 2013 naar 120%, de stijging van de omvang van de doelgroep, betere communicatie en de koppeling van sportcheque en schoolkostentoeslag aan de pas.

2.1.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

Bedragen x € 1.000

Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Vershil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	54.762	62.958	61.809	1.149 N	842 N
Lasten	81.394	90.370	89.120	1.250 V	2.268 V
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-26.632	-27.412	-27.311	101 V	1.426 V

Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	0
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	0	0	0	0	0

Gerealiseerde resultaat	-26.632	-27.412	-27.311	101 V	1.426 V
--------------------------------	----------------	----------------	----------------	--------------	----------------

In 2014 zijn de uitkeringslasten voor de Wet werk en bijstand (WWB), de Wetten inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) en gewezen zelfstandigen (IOAZ) zoals verstrekt in de Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (BUIG) circa € 0,5 mln. lager dan de rijksvergoeding. De exploitatieresultaten van DSW over 2014 vallen binnen de opgestelde begroting.

Het verschil tussen de begroting 2014 na wijzigingen en de rekening 2014 is € 101.000 voordelig. Zie voor nadere toelichting de jaarrekening vanaf bladzijde 103.

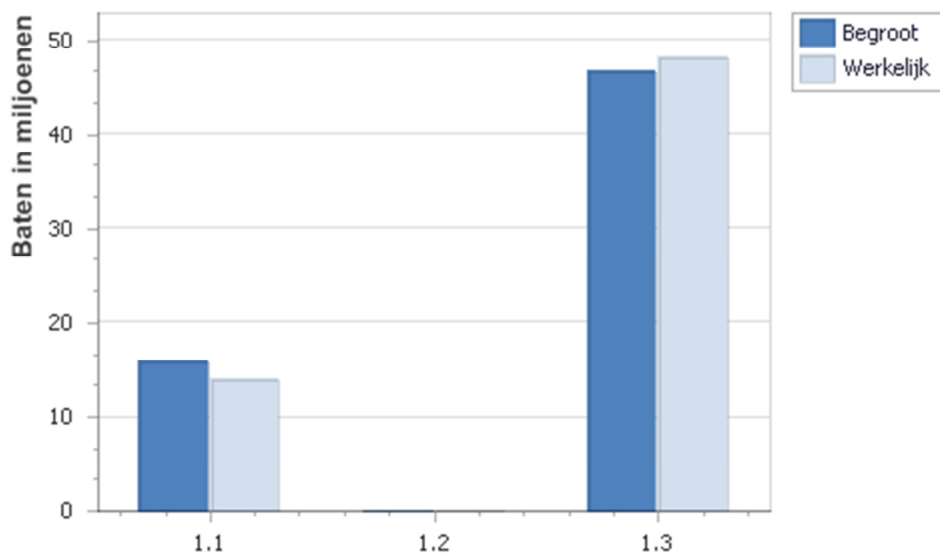
De belangrijkste voordelen hebben betrekking op:

1. Vrijval balanspost oude trajecten inburgering, € 401.000;
2. Opgelegde vorderingen, daadwerkelijke ontvangsten en toevoeging voorziening dubieuze bijstandsdebiteuren € 1.355.000;
3. Hogere rijksbijdragen voor de WSW en een positief exploitatieresultaat van de DSW, € 943.000;
4. Minder kwijtschelding door toepassing van de strengere wettelijke norm, € 193.000.

De belangrijkste nadelen hebben betrekking op:

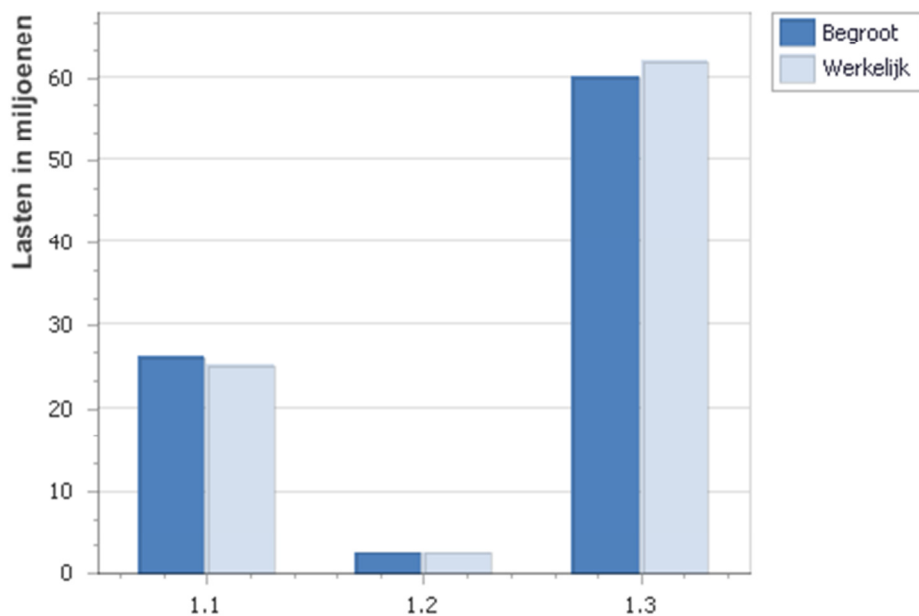
1. Eenmalige uitkering lagere inkomensgroepen en minder deelnemers collectieve ziektekosten, € 294.000;
2. Lagere rijksvergoeding Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) over 2013 en minder deelnemers (Bbz), € 101.000;
3. Lagere rijksvergoeding Participatie en latere uitbetaling prestatieafspraken woningcorporaties, € 271.000;
4. Extra inzet personeel op re-integratie, € 302.000.
5. De gemeente heeft de beroepszaak inzake het participatiebudget 2009 bij de Centrale Raad van Beroep verloren, € 1.776.000

Verschil tussen begrote en gerealiseerde baten per doelstelling



- Nr Doelstelling
- 1.1 Mensen aan het werk helpen
 - 1.2 Streng en rechtvaardig uitkeringen verstrekken
 - 1.3 Beschikbare armoede voorzieningen komen terecht bij hen die het nodig hebben

Verschil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



- Nr Doelstelling
- 1.1 Mensen aan het werk helpen
 - 1.2 Streng en rechtvaardig uitkeringen verstrekken
 - 1.3 Beschikbare armoede voorzieningen komen terecht bij hen die het nodig hebben

2.2 Programma 2 Welzijn en zorg

2.2.1 Algemene doelstelling

De algemene doelstelling van dit programma is dat Zoetermeer een sterke, sociale en gezonde stad is. Zoetermeeders gaan uit van hun eigen kracht en zorgen voor elkaar. Iedereen krijgt gelijke kansen om mee te doen. Inwoners zijn in staat om hun verantwoordelijkheid te nemen, vooral in hun eigen leef- en woonomgeving. Vandaar dat steeds meer aandacht uitgaat naar de mogelijkheden en voorzieningen voor de inwoners op buurt- en wijkniveau.

2014 heeft in het teken gestaan van de voorbereiding van de decentralisatie van de AWBZ-taken naar de gemeente. Onder meer door het uitbrengen van het beleidsplan 'Zorg in Zoetermeer voor elkaar'.

2.2.2 Wat hebben we bereikt

Er is een gekanteld zorg- en welzijnsbeleid om daarmee een houdbare en betaalbare maatschappelijke ondersteuning te leveren

Er is een begin gemaakt met, waar mogelijk, de omslag van de inzet van zwaardere naar lichtere vormen van ondersteuning. Maatschappelijke organisaties zoals Piezo, Palet Welzijn, MOOI en ook vrijwilligersorganisaties zijn bezig met het aanpassen van het welzijnsaanbod. We zien vernieuwing bij de aanpak van eenzaamheid, bij het ontlasten van mantelzorgers, de ondersteuning bij financiële problematiek, de opzet van dagbesteding, de aansluiting van welzijnsorganisaties en zorgorganisaties op elkaars werkzaamheden. Centraal staat daarbij dat steeds meer vrijwilligers hierbij helpen. Op wijkniveau is een begin gemaakt om de samenwerking tussen verschillende professionals (zorg en welzijn) te verbeteren via het opzetten van netwerken.

Mensen met een beperking hebben kunnen meedoen aan een pilot met een vernieuwend en gevarieerd aanbod voor dagbesteding. Op de activiteitencentra in de wijken werken in toenemende mate vrijwilligers met een verschillende achtergrond: re-integratie kandidaten, mensen met een taalachterstand, mensen met afstand tot de arbeidsmarkt.

Inwoners vinden veel minder dan geraamd dat de door hen ontvangen vrijwillige hulp bijdraagt aan het zelfstandig kunnen blijven wonen en/of het meedoen aan de maatschappij. De reden daarvoor kan zijn dat de informele zorg vaak niet de doorslag geeft, maar de formele zorg.

Wmo-cliënten zijn minder dan beoogd tevreden over de voorgestelde oplossingen in het vraagverhelderingsgesprek. Bij de kanteling wordt in het vraagverhelderingsgesprek meer dan voorheen een beroep gedaan op de eigen kracht van inwoners; er wordt gekeken naar wat mensen nog zelf

kunnen doen of zelf kunnen organiseren. Inwoners zijn hier (nog) niet aan gewend en ervaren daardoor mogelijk de voorgestelde oplossingen als 'minder' dan voorheen.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
% Inwoners dat aangeeft dat de ontvangen hulp voldoende is	79%	85% - 87%	86,1%	-	V
% Inwoners dat vindt dat de door hen ontvangen vrijwillige hulp (zeer) veel eraan bijdraagt dat zij zelfstandig kunnen blijven wonen en/of meedoen aan de maatschappij	37%	> 50%	33%	> 17%	X
% Wmo-cliënten dat (zeer) tevreden is met de voorgestelde oplossingen in het gesprek	n.v.t.	91%	75%	16%	X

Er is noodzakelijke zorg en/of ondersteuning geleverd aan mensen met een functiebeperking

Kwetsbare ouderen, chronisch zieken en mensen met functiebeperkingen hebben ondersteuning gekregen van professionele organisaties.

Meer Wmo-cliënten dan beoogd vinden dat het geheel aan ondersteuning hen voldoende helpt bij zelfstandig wonen. Het percentage Wmo-cliënten dat vindt dat het geheel aan ondersteuning hen voldoende helpt is iets lager dan verwacht. De tevredenheid over de huishoudelijke hulp is met een rapportcijfer van 7,7 een stuk hoger dan beoogd. Dat kan te maken hebben met het feit dat in 2014 geen beleidsmatige wijzigingen zijn doorgevoerd op de hulp bij het huishouden.

Per 1 januari 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor een aantal nieuwe taken. Het gaat om de wettelijke taken individuele begeleiding, groepsbegeleiding, (inclusief vervoer), kortdurend verblijf en beschermd wonen.

Zoetermeer heeft er voor gekozen om binnen deze nieuwe taken een aantal voorzieningen vrij toegankelijk te maken. Het gaat om recreatieve dagbesteding, kortdurende vrij inzetbare begeleiding, zorgcoördinatie en waakvlamcontacten. Voor deze voorzieningen is geen verleningsbesluit van de gemeente nodig.

Voor de nieuwe taken zijn een nieuwe verordening en beleidsregels vastgesteld. De nieuwe taken zijn ingekocht via een bestuurlijke aanbesteding. Alle zorgaanbieders kunnen diensten leveren als ze voldoen aan de kwaliteitseisen en akkoord gaan met het vastgestelde tarief. De klanten hebben keuzevrijheid uit alle gecontracteerde zorgaanbieders.

Beschermd wonen is regionaal ingekocht door centrumgemeente Den Haag.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
% Wmo-cliënten dat vindt dat het geheel aan ondersteuning hen voldoende helpt bij zelfstandig wonen	n.v.t.	80%	84%	4%	V
% Wmo-cliënten dat vindt dat het geheel aan ondersteuning hen voldoende helpt bij meedoen aan de maatschappij	n.v.t.	75%	74%	-1%	X
Tevredenheid huishoudelijke hulp (rapportcijfer)	n.v.t.	7	7,7	0,7	V

Er worden gebiedsgerichte Wmo-basisvoorzieningen geboden

Via gebiedsgerichte Wmo-basisvoorzieningen is gewerkt aan het versterken van de sociale cohesie in een wijk en het bestrijden van eenzaamheid.

Zoetermeer is één van de twintig koplopersplaatsen in Nederland binnen het landelijke Actieplan Eenzaamheid. Zoetermeer is ook koplopergemeente homo-emancipatiebeleid. De gemeente is opgenomen in de Roze Gemeentegids.

Het percentage mantelzorgers dat zich voldoende ondersteund voelt, is iets lager dan gepland. De gemeente is slechts één partij die zorgt voor (professionele) ondersteuning van mantelzorgers.

Mantelzorgers worden ook ondersteund door familie, vrienden, huisarts, verpleegkundigen, zorginstellingen, werkgevers. In combinatie met de veranderingen die plaatsvinden in de zorg en ondersteuning heeft dit invloed op de mate waarin mantelzorgers zich ondersteund voelen.

Door de organisaties die mantelzorgers en vrijwilligers ondersteunen is gewerkt aan het verhogen van het aantal vrijwilligers, het verhogen van hun deskundigheid, het versterken van de samenwerking tussen organisaties, gebiedsgerichte mantelzorgondersteuning en aandacht voor verschillende groepen mantelzorgers, zoals de campagne voor jonge mantelzorgers.

Er is een Preventie- en Handhavingplan Alcohol opgesteld met daarin beleid gericht op de preventie van alcoholgebruik onder jongeren alsmede de handhaving van de vernieuwde Drank- en Horecawet. De gemeente heeft meegewerkt aan de opzet van een Veilig Thuis organisatie (de nieuwe naam voor het AMHK Advies en Meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling) in de regio Haaglanden.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Kengetal sociale kwaliteit	5,7	6	5,7	-0,3	X
% Mantelzorgers dat zich voldoende ondersteund voelt	69,9 %	70%	67,2%	-2,8	X
% Volwassen inwoners (19 jaar en ouder) dat zich gezond voelt	n.v.t	76%	76 %	0	V

Wat hebben we gedaan

Doel	2.1 Er is een gekanteld zorg- en welzijnsbeleid om daarmee een houdbare en betaalbare maatschappelijke ondersteuning te leveren
Wat hebben we gedaan	<p>In het brede vraagverhelderingsgesprek is op sommige leefgebieden (zoals begeleiding, dagbesteding) zo nodig al wat dieper ingegaan, omdat de gemeente vanaf 2015 ook verantwoordelijk is voor de ondersteuning op die gebieden. Er is een nieuwe Wmo-verordening vastgesteld op basis van de nieuwe wet per 1 januari 2015.</p> <p>De Zoetermeerwijzer is ingericht voor het gehele sociale domein. Er is actief ingezet op netwerkcoaching door zowel professionals als vrijwilligers. Palet Welzijn heeft de seniorencontactbank opgericht.</p> <p>In de wijken Meerzicht en Oosterheem zijn als pilot de eerste wijkzorgnetwerken en sociale wijkteams gestart. Er zijn drie proeftuinen dagbesteding (service en diensten, eten en drinken, ontmoeten en inloopcentra) uitgevoerd.</p> <p>De Wmo-raad heeft geadviseerd over de beleidskeuzes en de verordeningen over de Wmo en de jeugdzorg. De Wmo-raad heeft met medewerking van wetenschap en mantelzorgers een druk bezochte themabijeenkomst over mantelzorg gehouden.</p>

Doel	2.2 Er is noodzakelijke zorg en/of ondersteuning geleverd aan mensen met een functiebeperking
Wat hebben we gedaan	<p>De gemeente heeft woonvoorzieningen, huishoudelijke hulp, vervoersvoorzieningen en rolstoelen verstrekt.</p> <p>In 2014 zijn minder dure woonvoorzieningen verstrekt. De aanvragen voor woonvoorzieningen en de kosten per aanvraag fluctueren jaarlijks. Door meer uit te gaan van wat mensen zelf kunnen regelen worden minder uren hulp bij het huishouden geïndiceerd. De hulpmiddelen zijn goedkoper geworden als gevolg van de aanbesteding. Er zijn minder zones gereden met de regiotaxi, mogelijk als gevolg van het invoeren van een eigen bijdrage per zone.</p> <p>Palet Welzijn heeft kwetsbare ouderen ondersteund door het organiseren van ontmoetingen en activiteiten in de wijk, ouderenadviseurs, maaltijdservice en open tafel, telefooncirkel, administratieve ondersteuning, ouderenbus en wijkrestaurants. De pilot Dagbesteding Nieuwe Stijl is gecontinueerd.</p>

Doel	2.3 Er worden gebiedsgerichte Wmo-basisvoorzieningen geboden
Wat hebben we gedaan	<p>In de wijken zijn allerlei activiteiten opgezet zoals wijkrestaurants, ontmoetingsactiviteiten, boodschappenservice, bezoekvrouwen en –mannen, wijkgerichte mantelzorg- en cliëntondersteuning, buurtfora, buurttafels en de projecten Buurt Bestuurt en 'Buurtboom wortels in de buurt'. Er heeft 170 keer buurtbemiddeling plaats gevonden.</p> <p>Diverse maatschappelijke organisaties hebben in de Week tegen Eenzaamheid</p>

	<p>en daarbuiten activiteiten voor inwoners georganiseerd tegen eenzaamheid. Stichting Vluchtelingenwerk heeft 113 (nieuwe) vluchtelingen begeleid bij hun vestiging en integratie in Zoetermeer.</p> <p>Piëzo heeft activiteiten georganiseerd voor de participatie, integratie en/of emancipatie van inwoners die niet volledig aan de samenleving (kunnen) deelnemen. Ruim 3000 inwoners hebben met hulp van ruim 500 vrijwilligers via de PiëzoMethodiek gewerkt aan hun persoonlijke ontwikkeling.</p> <p>Zes basisscholen werken inmiddels volgens de Gezonde School-aanpak. ZoSamen heeft trainingen en intervisie verzorgd voor vrijwilligers en mantelzorgers. De Klussenbank 'Jong Vrijwillig' is opgericht.</p> <p>Het regionaal Steunpunt Huiselijk Geweld heeft 517 meldingen uit Zoetermeer gekregen. Er zijn 39 huisverboden ingesteld.</p> <p>Er is 229 keer een melding gedaan uit Zoetermeer bij het Meldpunt bezorgd.</p>
--	--

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
% Inwoners dat als vrijwilliger actief is		20%	26,7%	6,7%	V
% Inwoners dat afgelopen jaar actief is geweest om de buurt te verbeteren	19%	23%	21,7	1,3	X

2.2.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

Bedragen x € 1.000

Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Vershil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	2.681	2.731	2.495	236 N	603 N
Lasten	28.862	28.989	23.319	5.670 V	4.622 V
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-26.181	-26.258	-20.824	5.434 V	4.019 V
Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0 V	0 N
Toevoegingen aan reserves	0	3.900	3.900	0 N	0 N
Saldo mutaties reserves	0	-3.900	-3.900	0 N	0 N
Gerealiseerde resultaat	-26.181	-30.158	-24.724	5.434 V	4.019 V

Het verschil tussen de begroting 2014 na wijzigingen en de rekening 2014 is, rekening houdend met de mutaties in de reserves, € 5.434.000 voordelig. De verschillen worden nader toegelicht in de jaarrekening vanaf bladzijde 103.

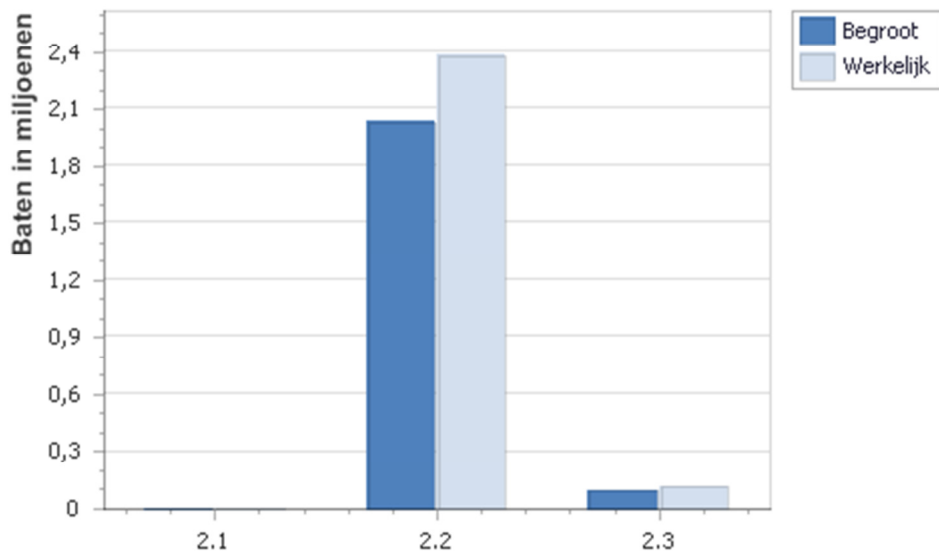
De voordelen hebben in hoofdzaak betrekking op:

1. de huishoudelijke hulp en het Persoonsgebonden budget (PGB) als gevolg van een verder teruglopend aantal uren en een verschuiving van duurdere naar goedkopere aanbieders, € 2.409.000;
2. de hulpmiddelen door lagere prijzen als gevolg van de aanbesteding, € 1.584.000;
3. de regiotaxi door een geringer aantal gereden zones, een lagere prijs per zone en herverdeeffect Brede Doeluitkering, € 808.000;
4. een lager aantal woonvoorzieningen, € 669.000;

De belangrijkste nadelen hebben betrekking op:

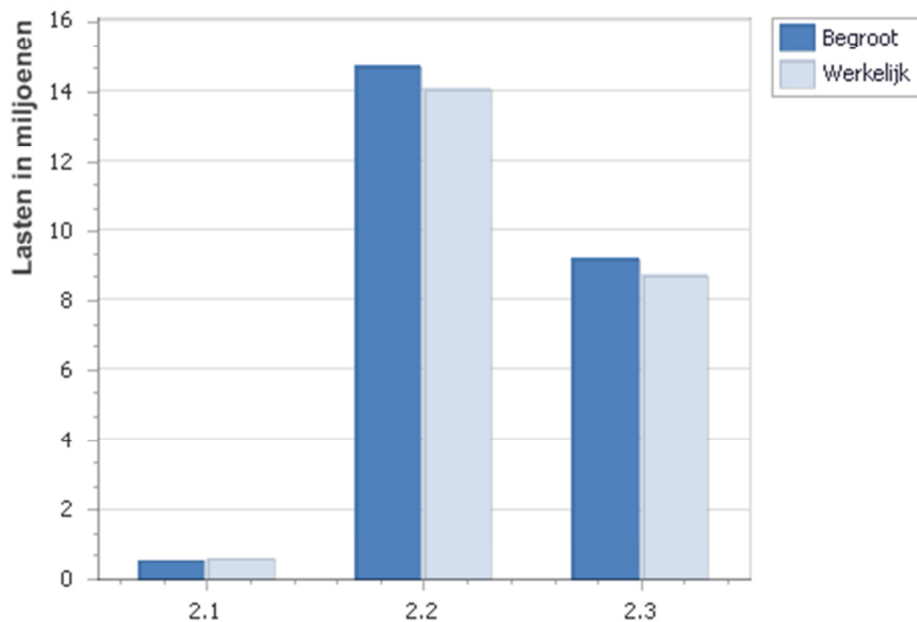
5. de lagere eigen bijdragen Wmo-voorzieningen, € 326.000;
6. stelposten Wmo-voorzieningen, € 304.000.

Vershil tussen begrote en gerealiseerde baten per doelstelling



- Nr Doelstelling
- 2.1 Het leveren van een houdbare en betaalbare maatschappelijke ondersteuning door middel van een gekanteld zorg- en welzijnsbeleid
- 2.2 Er is noodzakelijke zorg en/of ondersteuning geleverd aan mensen met een functiebeperking
- 2.3 Er worden gebiedsgerichte Wmo-basisvoorzieningen geboden

Vershil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



- Nr Doelstelling
- 2.1 Het leveren van een houdbare en betaalbare maatschappelijke ondersteuning door middel van een gekanteld zorg- en welzijnsbeleid
- 2.2 Er is noodzakelijke zorg en/of ondersteuning geleverd aan mensen met een functiebeperking
- 2.3 Er worden gebiedsgerichte Wmo-basisvoorzieningen geboden

2.3 Programma 3 Duurzaam en groen

2.3.1 Algemene doelstelling

Een toekomstgericht Zoetermeer is duurzaam en groen. Afgelopen jaar is gewerkt aan verdergaande energiebesparing en energieneutrale nieuwbouw en renovatie. Verder is er gewerkt aan een gezond leefmilieu (geluid- en luchtkwaliteit), verbetering van de biodiversiteit (flora en fauna) en een verantwoorde inzameling en verwerking van het afval(water).

2.3.2 Wat hebben we bereikt

De biodiversiteit wordt behouden en zo mogelijk verbeterd

De biodiversiteit is in Zoetermeer hoog en nog steeds groeiende. Dit komt vooral doordat de natuur in de vijf natuurkerngebieden zich steeds verder ontwikkelt. Het afgelopen jaar zijn nieuwe bijzondere soorten ontdekt zoals de uiterst zeldzame woudaap (een vogelsoort), de boomvalk, de slechtvalk (op de stadhuistoren) en zeldzame paddenstoelen. Het percentage inwoners dat natuur ervaart wordt in Zoetermeer om de twee tot vier jaar gemeten. Het percentage is de afgelopen jaren steeds verder toegenomen en blijft (hoewel één procentje lager dan verwacht) nu ongewijzigd hoog.

Effectindicator	Realisatie 2010	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
% Van de inwoners dat natuur ervaart	76%	85%	84%	-1%	X

Energietransitie oftewel afbouw gebruik fossiele energie door vergaande energiebesparing en opwekking van duurzame energie

De gemeente is zeer voortvarend aan de slag gegaan om de eerste energieneutrale (zgn. nul-op-de-meter) renovatie bij een particuliere woning te kunnen laten plaatsvinden. Zoetermeer is momenteel landelijk koploper in het stimuleren en faciliteren hiervan. De raad heeft [motie 1406-33](#) aangenomen om deze ontwikkeling te ondersteunen.

Om ook direct vanuit de samenleving de transitie naar duurzame energie te bevorderen is in Zoetermeer de eerste lokale energiecoöperatie (Dezo) van en voor Zoetermeesters opgericht. De gemeente ondersteunt dit initiatief.

Voor 2014 was het CO₂ reductiepercentage voorzichtig geraamd op 10% van de 100% die in 2030 moet zijn behaald. In de loop van 2014 bleek echter dat in 2013 al 11% was behaald. Door de verwijdering van de windturbine op het Siemsterrein is de reductie in 2014 teruggevallen op 10%. De raad heeft [motie 1411-02A](#) aangenomen om de verwijderde turbine te compenseren.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
% CO ₂ -reductie	11%	10%	10%	-	V

Verlagen aantal ernstig geluidgehinderde woningen. Europese norm voor luchtkwaliteit is gehaald.

Het leefmilieu werd gezonder. Uit het landelijke monitoringsprogramma blijkt dat de gemiddelde concentraties fijnstof en stikstofdioxide waaraan de inwoners worden blootgesteld de afgelopen jaren zijn gedaald. Het faciliteren van elektrisch rijden is een belangrijk speerpunt voor de verdere verbetering van de luchtkwaliteit. Het aantal laadpalen in Zoetermeer groeit gestaag. Met de komst van tien nieuwe laadpalen eind 2014, beschikt de stad inmiddels over ongeveer vijftig laadpalen in de openbare ruimte. Ook is Zoetermeer sinds november een snellaadstation rijker aan de A12.

N.a.v. de eerste analyse was er een lijst met 110 woningen met mogelijke ernstige geluidshinder. Als doel voor 2014 was opgenomen dat er hiervan nog maar 20 woningen zouden overblijven. Dit betrof het verwachte aantal huiseigenaren die geen interesse in maatregelen zouden hebben. Bij de uitgevoerde nadere analyse bleken 58 van de 110 woningen daadwerkelijk aan de criteria m.b.t. ernstige geluidshinder te voldoen. Drie eigenaren hebben nu al aangegeven geen interesse voor maatregelen te hebben. Bij een deel van de woningen worden de maatregelen door het Rijk betaald. Door vertraging in de procedures bij de rijksoverheid kon de gevelsanering van deze woningen in

2014 nog niet plaatsvinden. Daardoor is de uiteindelijke daling van het aantal ernstig geluidgehinderde woningen lager dan verwacht. Er zijn nu dus nog 55 woningen met ernstige geluidhinder in plaats van de nog verwachte 20.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal ernstig geluidgehinderde woningen	nvt	20	55	-35	X

Bevorderen hergebruik afval

Het streven is een zo hoog mogelijk scheidingspercentage van het afval zodat er zo min mogelijk restafval hoeft te worden ingezameld. De hoeveelheid restafval (kg/inw) is in 2014 gedaald en het doel voor 2014 is gehaald. Deze daling zorgt voor lagere verwerkingskosten van het afval en is ook goed voor het milieu! De doelstelling voor het scheidingspercentage (kg/inw ingezameld recyclebaar afval ten opzichte van kg/inw ingezameld restafval) is net niet gehaald. Dit komt doordat de hoeveelheid (kg/inw) recyclebaar afval voor een belangrijk deel afhankelijk is van ontwikkelingen in de economie. Zo wordt er nog maar weinig witgoed aangeboden doordat het oude apparaat wordt meegenomen bij levering van een nieuw apparaat. De raad heeft [motie 1411-22](#) aangenomen waarin wordt gevraagd voorstellen te ontwikkelen om het afvalscheidingspercentage significant te verhogen.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Scheidingspercentage huishoudelijk afval	37,8%	39%	38,3%	-0,7%	X
Rest	236	<249	234	15	V
GFT	51	60	54	-6	X
Glas	19	23	18	-5	X
Papier	47	58	46	-12	X
Textiel	4,0	4,5	4	-0,5	X
Plastic	3,0	6,0	4	-2	X
Wit- en bruingoed	5,0	7,0	3	-4	X

Duurzaam verwerken van het ingezamelde afval

Door verbranding van het restafval uit Zoetermeer is 23,8 GWh elektriciteit opgewekt.

Het inzamelen en verwerken van hemel-, afvalwater en het nemen van grondwater maatregelen

Door het gescheiden rioolstelsel kan Zoetermeer al vele jaren veel efficiënter en effectiever afvalwater en hemelwater inzamelen dan de meeste andere steden. Daarnaast is er sinds 2012 ook nog een daling in de inzameling van afvalwater met ca. een miljoen m³ per jaar. Oorzaken kunnen zijn de verdere uitbreiding van het gescheiden rioolstelsel, waterbesparing in huishoudens (zuinige wasmachines en douchekoppen) en verbetering van de doelmatigheid van de afvalwaterriolering (inspecties en herstelwerk). Leegstand op bedrijventerreinen en de afname van bouwactiviteiten zorgen ook voor minder lozingen op het afvalwaterriool.

Zoetermeer hoort ook bij de gemeenten met het minst aantal storingen in de riolering. Afgelopen jaar is het aantal seconden storing die per huisaansluiting plaats heeft gevonden onder de indicator gebleven.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Uitvalsduur in seconden per aansluiting per jaar	9	9	8	-1	V

Wat hebben we gedaan

Doel	3.1 De biodiversiteit wordt behouden en zo mogelijk verbeterd
Wat hebben we gedaan	De gemeente heeft deelgenomen aan diverse programma's zoals 'Groen doet goed' (3200 deelnemers) en 'Mijn groen, ons groen' om zowel biodiversiteit te behouden als te ervaren. In het kunnen ervaren van biodiversiteit spelen natuur-educatieve en recreatieve programma's, stadsboerderijen en wijktuinen een belangrijke rol. Veel scholen maken gebruik van meerdere NME-programma's. Het aantal scholen is intussen echter afgenomen door samenvoeging van scholen en locaties waardoor de eerder beoogde prestaties niet meer kunnen worden gerealiseerd. Het bezoekersaantal op de stadsboerderijen is fors toegenomen door de opening van de Speelboerderij die nu drie functies heeft (wijktuin, vrijetijdscentrum en Buitenbeest) en meer bezoekers trekt dan de drie afzonderlijke voorzieningen voorheen.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal scholen dat gebruik maakt van NME (scholen)	55	55	47	-8	X
Aantal scholen dat gebruik maakt van NME (locaties)	80	80	55	-25	X
Aantal bezoekers stadsboerderijen	250.000	250.000	310.000	60.000	V
Aantal geadopteerde plekken	473	400	491	91	V

Doel	3.2 Energietransitie oftewel afbouw gebruik fossiele energie door vergaande energiebesparing en opwekking van duurzame energie
Wat hebben we gedaan	Voor de bewustwording van energielekken in de eigen woning zijn tien energiesafari's georganiseerd. De safari's hebben diverse huiseigenaren opgeleverd die nu serieus in nul-op-de-meterrenovaties geïnteresseerd zijn. De gemeente neemt actief deel aan de landelijke 'stroomversnellingsdeal' voor nul-op-de-meterrenovaties bij koopwoningen. De gemeente heeft corporatie De Goede Woning begeleid en gefaciliteerd in haar onderzoek om 120 woningen naar nul-op-de-meter te renoveren. Ook hebben er verkenningen plaatsgevonden naar de realisatie van zonne-energiecentrales. De hoeveelheid opgewekte duurzame energie is helaas netto afgenomen door de verwijdering van de windturbine op het Siemens terrein.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Totaal aantal MW vermogen wind energie	11	11	9	-2	X

Doel	3.3 Verlagen aantal ernstig geluidgehinderde woningen. Europese norm voor luchtkwaliteit is gehaald.
Wat hebben we gedaan	110 woningen met mogelijke ernstige geluidhinder zijn nader onderzocht. Voor 16 woningen betaalt het rijk de kosten en voor de overige woningen heeft de gemeente conform het actieplan geluid- en luchtkwaliteit zelf een subsidieregeling opgesteld. Uitvoering van de geluidsaneringmaatregelen heeft in 2014 nog niet kunnen plaatsvinden.

Doel	3.4 Bevorderen hergebruik afval
Wat hebben we gedaan	De communicatiecampagne 'glas in 't bakkie' is gevoerd. Bewoners hebben praktische tips gekregen om glas zo eenvoudig mogelijk gescheiden in te zamelen. Deze campagne is betaald door het verpakkend bedrijfsleven via

	'Nedvang'. De gemeente heeft ook deelgenomen aan de landelijke campagnes 'Wecycle' en 'Plastic Heroes'. Op basisscholen heeft voorlichting plaatsgevonden over afvalscheiding en zwerfvuil.
--	--

Doel	3.5 Duurzaam verwerken van het ingezamelde afval
Wat hebben we gedaan	De verwerking van het afval is verlopen conform de planning.

Doel	3.6 Het inzamelen en verwerken van hemel-, afvalwater en het nemen van grondwater maatregelen
Wat hebben we gedaan	Door de inzet van innovatieve maatregelen (zoals bacteriën) en voorlichting over de gevolgen van het lozen van vet is gewerkt aan het weer zo beperkt mogelijk houden van het aantal storingen. Inspecties, reinigingen, 'relining' (levensduurverlenging) en vervanging van de riolering is conform planning uitgevoerd.

2.3.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

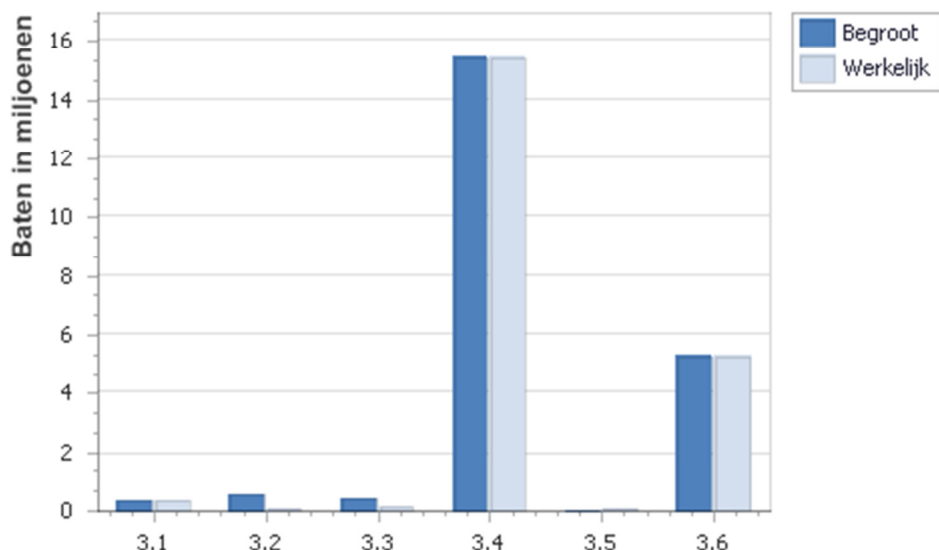
Bedragen x € 1.000

Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Verschil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	21.096	21.014	20.904	110 N	140 N
Lasten	19.461	19.665	17.954	1.711 V	399 V
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	1.635	1.349	2.950	1.601 V	259 V
Onttrekkingen aan reserves	706	1.139	430	709 N	0 N
Toevoegingen aan reserves	370	370	370	0 N	0 N
Saldo mutaties reserves	336	769	60	709 N	0 N
Gerealiseerde resultaat	1.971	2.118	3.010	892 V	259 V

Het verschil tussen de begroting na wijzigingen 2014 en de rekening 2014 is € 892.000 voordelig. De belangrijkste verschillen worden hier genoemd. Een meer gedetailleerde toelichting is opgenomen in de jaarrekening vanaf bladzijde 103.

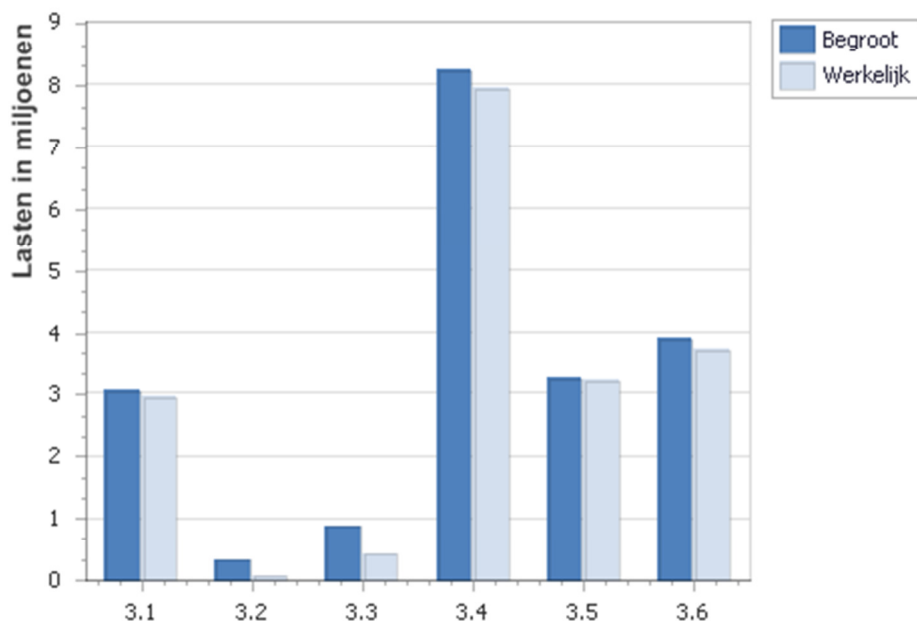
1. Door voordelen op verwerkingskosten, personeelskosten en overige bedrijfskosten voor afvalinzameling ontstaat een voordeel van € 700.000.
2. Lagere lasten voor milieubeleid en lagere lasten voor het reinigen en inspecteren van het rioolstelsel tellen op tot een bedrag van € 320.000 voordeel.

Verschil tussen begrote en gerealiseerde baten per doelstelling



- Nr Doelstelling
- 3.1 Biodiversiteit wordt behouden en zo mogelijk verbeterd
- 3.2 Energietransitie, afbouw gebruik fossiele energie door vergaande energiebesparing en opwekking van duurzame energie
- 3.3 Verlagen aantal ernstig geluidgehinderde woningen. Europese norm voor luchtkwaliteit is gehaald.
- 3.4 Bevorderen hergebruik afval
- 3.5 Duurzaam verwerken van het ingezamelde afval
- 3.6 Het inzamelen en verwerken van hemel-, afvalwater en het nemen van grondwater maatregelen

Verschil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



- Nr Doelstelling
- 3.1 Biodiversiteit wordt behouden en zo mogelijk verbeterd
- 3.2 Energietransitie, afbouw gebruik fossiele energie door vergaande energiebesparing en opwekking van duurzame energie
- 3.3 Verlagen aantal ernstig geluidgehinderde woningen. Europese norm voor luchtkwaliteit is gehaald.
- 3.4 Bevorderen hergebruik afval
- 3.5 Duurzaam verwerken van het ingezamelde afval
- 3.6 Het inzamelen en verwerken van hemel-, afvalwater en het nemen van grondwater maatregelen

2.4 Programma 4 Jeugd en onderwijs

2.4.1 Algemene doelstelling

Zoetermeer streeft er naar een stad te zijn waar het goed opvoeden en opgroeien is. Ingezet is op drie domeinen: thuis (bijvoorbeeld Meerpunt voor informatie over opvoeden), school en werk (steeds passender onderwijs) en vrije tijd (ontwikkeling van talenten). Hiermee ondersteunen we kinderen en ouders zodat ieder de regie kan nemen op het eigen leven.

2.4.2 Wat hebben we bereikt

Kinderen zijn opgegroeid onder begeleiding van "allemaal" opvoeders: preventief jeugdbeleid

Meerdere organisaties hebben ouders geholpen bij de opvoeding. Doorlopende projecten waren onder andere Opvoeden Samen Aanpakken, Homestart en Doorstart en de Voorleesexpress. Door de diversiteit van de aangeleverde rapportages is het niet mogelijk om dit samen te voegen tot één rapportcijfer. Wel blijkt dat de betrokken ouders ruim tot zeer tevreden zijn over hun traject. De tevredenheidsmeting over 2015 zal op eenduidiger wijze plaatsvinden waardoor de onderstaande tabel ingevuld kan worden.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Tevredenheid van jeugd en ouders over de opvoedondersteunende trajecten	n.v.t.	n.v.t.	Totaal cijfer onbekend	n.v.t.	n.v.t.

Jongeren hebben een baan met behulp van een eigen leerweg

De gemeente heeft Op Overeenstemming Gericht Overleg met de samenwerkingsverbanden van het onderwijs gevoerd met als doel om de jeugdhulp met het passend onderwijs te verbinden. Er zijn initiatieven ontplooid om de zorg dichterbij en in de scholen te brengen, zoals de medewerkers Jeugd- en Gezinshulp die op de scholen aan de slag gaan.

Door een succesvolle aanpak is de daling van het voortijdig schoolverlaten ook in het schooljaar 2013-2014 gecontinueerd. De kracht zit met name in de preventie en de ondersteuning aan de leerlingen in het onderwijs. Met 2,7% uitval is de doelstelling voor 2014 ruimschoots gehaald.

Een mijlpaal is gehaald. Het eerste Zoetermeerse integraal kindcentrum De Piramide is geopend. Hierin wordt intensief samengewerkt door onderwijs en kinderopvang om te zorgen voor een ononderbroken ontwikkelingslijn voor kinderen tot 12 jaar. Aan de voorbereidingen voor de integrale kindcentra aan de Nesciohove, de Toverberg en het Willem-Alexanderplantsoen is hard gewerkt. Door vertragingen in de planvoorbereiding en tegenvallende aanbestedingsresultaten, waardoor het aanbestedingsproces moest worden herhaald, kan pas later worden gestart met de bouw.

Ook de huisvestingsuitgaven voor één school voor speciaal onderwijs komen later doordat de opstelling van de onderwijsvisie door het schoolbestuur langer duurde dan voorzien. Die visie vormt de basis van het bouwplan. Dit project is doorgeschoven naar 2015.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Vermindering aantal nieuwe voortijdig schoolverlaters (t.o.v. totaal aantal leerlingen)	3,0%	3,2%	2,7%	-0,5%	V

Jongeren zijn gezond, zelfredzaam, actief en maatschappijbewust en kunnen zelfstandig wonen, leven en met plezier vrije tijd besteden; positief jeugdbeleid

De verzorgingsstaat kantelt naar participatiesamenleving. Bij de introductie van de drie decentralisaties en ook bij de invoering van passend onderwijs is gekeken wie welke ondersteuning nodig heeft, wat zelf gedaan of georganiseerd kan worden. Als ondersteuning nodig is dan zo vroeg en dichtbij mogelijk en gericht op het hele gezin.

De opzet Brede school nieuwe stijl is in samenwerking met onderwijsbesturen uitgewerkt op de scholen die middelen krijgen om onderwijsachterstanden te voorkomen en te beperken. De verdere uitwerking van het beleid combinatiefuncties is verplaatst naar 2015 om recht te doen aan de samenspraak over diverse sportstimuleringsmogelijkheden.

De jeugd en hun ouders hebben (bij problemen) zorg op maat ontvangen in en/of buiten het gezin, op school en op weg naar werk

Door de raakvlakken in de nieuwe Jeugdwet en de Wmo is met de uitvoerende instellingen gewerkt aan het integrale belang om over leefdomeinen (thuis, school of werk en vrije tijd) heen en los van doelgroepen, te werken.

Met de Stichting Jeugdgezondheidszorg zijn pilots voorbereid voor een nieuwe werkwijze waarbij risico gestuurd gewerkt wordt op de scholen en/of kinderopvanglocaties.

In de regionale innovatieagenda zijn afspraken gemaakt met de jeugdzorgaanbieders over de verschuiving van zwaardere zorg naar lichtere zorg, wat een belangrijk speerpunt is van de decentralisatie van de jeugdzorg.

Huisartsen vormen een belangrijke pijler bij de toegang tot de jeugdzorg. Bijzonder is dat Zoetermeer ver is met de voorbereiding van formele samenwerkingsafspraken tussen de huisartsen en de gemeente.

In 2014 heeft de gemeente Zoetermeer preventief 600 huisbezoeken laten uitvoeren bij beginnend verzuim zodat jongeren in het mbo en hun ouders vroegtijdig bereikt worden.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Tevredenheid van jongeren over een op maat aanpak onderwijs en werk	n.v.t. tweejaarlijkse meting	7,5	7,5	-	V

Wat hebben we gedaan

Doel	4.1 Kinderen zijn opgegroeid onder begeleiding van “allemaal” opvoeders: preventief jeugdbeleid
Wat hebben we gedaan	De Meerpuntaanpak in de vorm van één huishouden, één plan, wordt steeds vaker voor zowel jongeren als volwassenen in praktijk gebracht. Bijzonder was de uitbreiding van de voorschoolse educatie in de kinderopvang bij een derde kinderopvangorganisatie. Na een pilot in 2013 zijn 22 gastouders opgeleid in de methode Piramide. In Zoetermeer wordt door onderwijs, kinderopvang, speeltaalhuizen en gastouders met deze methode gewerkt om op dezelfde manier onderwijsachterstanden te voorkomen en beperken.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal voorleesgezinnen in de Voorleesexpress	30	30	35	+5	V
Aantal groepen met extra taaleducatie (VVE) in speeltaalhuizen en kinderdagverblijven	33	35	38	+3	V

Doel	4.2 Jongeren hebben een baan met behulp van een eigen leerweg
Wat hebben we gedaan	Maatwerkondersteuning binnen de opleiding voorkomt vrijstelling voor vervangende leerwerktrajecten buiten het onderwijs. Er is o.a. ingezet op Pluscoaching, stage-coach voor kwetsbare jongeren en begeleidingstrajecten om uitvallers mbo-niveau 3/4 een startkwalificatie op niveau 2 te laten behalen. Voortijdig uitval is verminderd, maar er wordt nog in gelijke mate beroep op tijdelijke vrijstelling gedaan (vaak in afwachting tot start vervolgopleiding of omdat einde leerplicht (18 jaar) in zicht is.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Vermindering van aantal leerlingen met een vrijstelling van leerplicht	61	50	60	+10	X

Doel	4.3 Jongeren zijn gezond, zelfredzaam, actief en maatschappijbewust en kunnen zelfstandig wonen, leven en met plezier vrije tijd besteden; positief jeugdbeleid
Wat hebben we gedaan	<p>Er is een subsidietender gestart voor het jeugd- en jongerenwerk en een aanbestedingstraject voor de jongerenparticipatie met vernieuwende accenten als de stimulering van samenspraak en de toeleiding naar werk, onderwijs of vrije tijdsbesteding. In 2015 gaan de uitgekozen ondernemers aan de slag.</p> <p>Door de inzet van combinatiefunctionarissen zijn meer kinderen dan in 2013 in aanraking gekomen met sport en cultuur ondanks de lagere uitgaven. Het aanbod is uitgebreid naar hele jonge kinderen tot 4 jaar aanvullend op het aanbod voor basisonderwijsleerlingen, oudere jeugd en ouderen.</p> <p>Met de sport- en cultuurcheque zijn in ieder geval 782 kinderen bereikt.</p> <p>Voor maatschappelijke stages ontvangt de gemeente na 2014 geen rijksbijdrage meer en de verplichting om maatschappelijke stages te organiseren is per 1 augustus gestopt. Voor een soepele overgang heeft in de tweede helft van 2014 een zorgvuldige overdracht plaatsgevonden van de opgebouwde infrastructuur en kennis van de begeleidende organisatie (o.a. stichting Mooi!) naar het onderwijs.</p> <p>Voor de decentralisatie van de rijkstaken in het sociale domein per 1-1-2015 zijn essentiële voorbereidende werkzaamheden verricht zoals het regelen van de inkoop, de inrichting van de toegang en de communicatie met aanbieders en cliënten. Een aantal werkzaamheden was nog niet mogelijk (bijvoorbeeld de overdracht van de cliëntendossiers) en zijn doorgeschoven naar 2015.</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal jongeren dat betrokken is bij het mentorenproject en jongerenambassadeurs	43	30	49	+19	V
Aantal kinderen dat deelneemt aan sport- en cultuurcheque	>784	700	>782	+82	V

Doel	4.4 De jeugd en hun ouders hebben (bij problemen) zorg op maat ontvangen in en/of buiten het gezin, op school en op weg naar werk
Wat hebben we gedaan	<p>Binnen het Meerpunt inlooppunt is er voor ouders een bredere invulling gegeven aan de themagerichte inloopsprekuren. Verder wordt de ambulante begeleiding die thuis plaatsvindt steeds meer in of in overeenstemming met de school vormgegeven. De openingstijden van het jongereninformatiepunt zijn uitgebreid naar woensdagmiddag en vrijdagavond. Daarnaast is er voor het eerst gewerkt met een Whatsapp-functie, waar veel gebruik van gemaakt wordt.</p> <p>Vanuit preventief jeugdbeleid en de aanpak voortijdig schoolverlaten wordt samen met de wooncorporaties, onderwijs en zorgpartners ondersteuning geboden voor kwetsbare jongeren binnen het project Begeleid Wonen voor Jongeren. 28 jongeren zijn succesvol uitgestroomd naar zelfstandig wonen, 5 keer is het begeleidingstraject beëindigd, doordat er door de jongere niet meegewerkt werd. Daarnaast zijn er nog 44 jongeren in begeleiding. Door de combinatie met reguliere zorgtrajecten zijn meer begeleide woontrajecten gerealiseerd.</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal begeleide woonplekken BWJ	65	45	77	+32	V
Succesvolle plaatsing maatwerktraject	70%	75%	77,5%	+2,5%	V

2.4.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

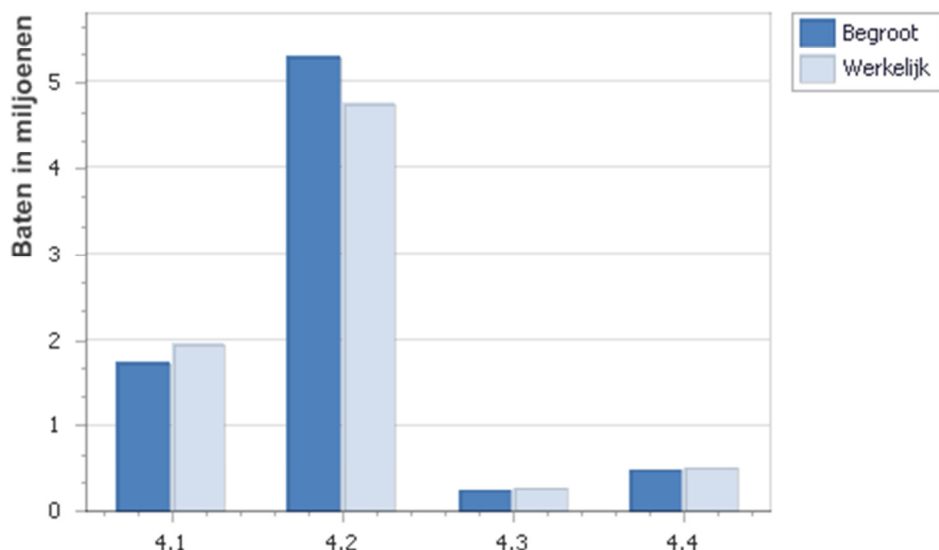
Bedragen x € 1.000

Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Vershil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	4.173	4.173	4.329	156 V	0 V
Lasten	33.347	33.370	32.529	841 V	58 V
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-29.174	-29.197	-28.200	997 V	58 V
Onttrekkingen aan reserves	3.533	3.533	3.105	428 N	0 N
Toevoegingen aan reserves	1.942	1.942	1.942	0 N	0 N
Saldo mutaties reserves	1.591	1.591	1.162	428 N	0 N
Gerealiseerde resultaat	-27.583	-27.606	-27.038	569 V	58 V

Het verschil tussen de begroting na wijzigingen 2014 en de rekening 2014 is, rekening houdend met de mutaties in de reserves, € 569.000 voordelig. De belangrijkste verschillen worden hier genoemd, een gedetailleerde toelichting is opgenomen in de jaarrekening vanaf bladzijde 103.

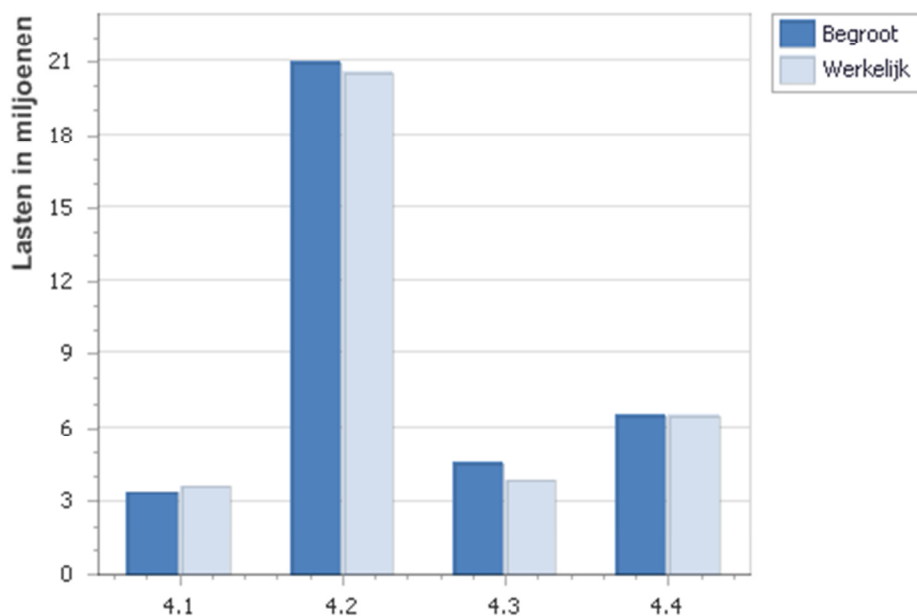
1. Omdat o.a. de individuele cliëntgegevens van de zorg in natura van de jeugd later beschikbaar zijn gesteld, zijn een aantal geplande werkzaamheden voor de invoering van het Sociaal Domein nog niet uitgevoerd. Hierdoor is een voordeel van € 158.000 ten opzichte van de begroting ontstaan;
2. De werkelijke kosten voor het aanleggen van het terrein bij de vrije school aan het Schansbos zijn lager dan ingeschat. Hierdoor is een voordeel van € 108.000 ten opzichte van de begroting ontstaan;
3. Het resterend verschil wordt veroorzaakt door diverse posten van geringe omvang.

Verskil tussen begrote en gerealiseerde baten per doelstelling



- | | |
|-----|---|
| Nr | Doelstelling |
| 4.1 | Kinderen zijn opgegroeid onder begeleiding van “allemaal” opvoeders: preventief jeugdbeleid |
| 4.2 | Jongeren hebben een baan met behulp van een eigen leerweg |
| 4.3 | Jongeren zijn gezond, zelfredzaam, actief en maatschappijbewust en kunnen zelfstandig wonen, leven en met plezier vrije tijd besteden; positief jeugdbeleid |
| 4.4 | De jeugd en hun ouders hebben (bij problemen) zorg op maat ontvangen in en/of buiten het gezin, op school en op weg naar werk |

Verskil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



- | | |
|-----|---|
| Nr | Doelstelling |
| 4.1 | Kinderen zijn opgegroeid onder begeleiding van “allemaal” opvoeders: preventief jeugdbeleid |
| 4.2 | Jongeren hebben een baan met behulp van een eigen leerweg |
| 4.3 | Jongeren zijn gezond, zelfredzaam, actief en maatschappijbewust en kunnen zelfstandig wonen, leven en met plezier vrije tijd besteden; positief jeugdbeleid |
| 4.4 | De jeugd en hun ouders hebben (bij problemen) zorg op maat ontvangen in en/of buiten het gezin, op school en op weg naar werk |

2.5 Programma 5 Kunst, cultuur en bibliotheek

2.5.1 Algemene doelstelling

Kunst en cultuur zijn onmisbaar voor een leefbare samenleving waarin inwoners zichzelf kunnen ontplooiën. Kunst en cultuur leiden tot ontmoeting. Zij versterken de sociale cohesie en geven levendigheid en bruis in de binnenstad. Daardoor neemt de aantrekkelijkheid van de stad toe voor huidige en potentiële inwoners en bedrijven. Kunst en cultuur zijn goed voor de economie.

De kunst en cultuur in Zoetermeer worden goed gewaardeerd door onze inwoners. Het gemiddelde rapportcijfer dat de inwoners aan de Zoetermeerse culturele voorzieningen geven bedroeg in 2014 een 7,8. In 2010 bedroeg die nog een 7,6.

We willen de kwaliteit van de culturele voorzieningen op peil houden en op punten verbeteren. In 2014 zijn ontwikkeltrajecten gestart of vervolgd voor de vrije tijdsnota, de cultuurnota, de toekomstvisie Stadsmuseum en het amateurtheater. Dit met het doel om de besluiten in het eerste kwartaal van 2015 aan de raad voor te leggen.

De bibliotheek en het CKC hebben van hun olopende taakstelling in 2014 het beoogde deel ingelost.

2.5.2 Wat hebben we bereikt

Actieve cultuurdeelname door zelf doen, talentontwikkeling

Het CKC heeft de eerste fase van het nieuwe concept CKC en partners gerealiseerd. Bijna 50 partners voerden hun programma uit in het CKC-gebouw en verzorgden daar lessen, bijvoorbeeld op het gebied van amateurtheater, amateurorkesten, beeldende kunst, fotografie en film. Lesaanbieders en amateurgezelschappen zien de voordelen van de bundeling van programma's in het CKC gebouw.

Versterking van culturele klimaat in Zoetermeer: culturele instellingen en evenementen

De culturele organisaties in Zoetermeer hebben ieder hun bijdrage geleverd aan een goed cultureel klimaat in Zoetermeer. De Boerderij, het Stadstheater, het Stadsmuseum, het Filmtheater en Terra programmeerden in 2014 een divers aanbod aan culturele programma's dat aansloot bij diverse smaken van het Zoetermeerse publiek. Daarbij hoorden ook de evenementen en de beeldende kunst in de openbare ruimte.

Merkbaar is dat het effect van de economisch crisis is afgevlakt. De bezoekersaantallen van de culturele organisaties in Zoetermeer zijn gestabiliseerd ten opzichte van het jaar daarvoor, en bij het Stadsmuseum zelfs gestegen.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Gemiddelde waardering Culturele Voorzieningen	7,7	7,7	7,8	+0,1	V

Kennis en informatie voor iedereen door een laagdrempelige bibliotheek en mediabeleid.

De Bibliotheek levert een belangrijke bijdrage aan de ontwikkeling van Zoetermeer en haar inwoners door het stimuleren van leesplezier en het nieuwsgierig maken naar informatie. De behoefte van de inwoners verandert. Daarom heeft de bibliotheek het afgelopen jaar plannen ontwikkeld voor het centrum voor Lezen Leren Informeren Beleven, een nieuw concept dat zijn plaats moet krijgen in het gerenoveerde stadhuiscomplex.

De lokale omroep ZFM heeft de inwoners van Zoetermeer een breed aanbod aan programma's geboden, met actuele nieuwsvoorziening over Zoetermeer.

Behoud cultuurhistorische waarde van de stad

Zoetermeer is een New Town, maar heeft vele historische elementen in de stad. De gemeente en Het Historisch Genootschap Zoetermeer (HGOS) hebben in 2014 tal van activiteiten georganiseerd om deze historie voor de inwoners levend te houden en dichtbij te brengen. Zo organiseerde het HGOS bijvoorbeeld diverse lezingen, een filmavond en rondleidingen rondom de Dorpsstraat.

Wat hebben we gedaan

Doel	5.1 Actieve cultuurdeelname door zelf doen, talentontwikkeling
Wat hebben we gedaan	<p>In 2013 heeft het college het CKC verzocht de organisatie van het Kunstmenu over te nemen van de gemeente. Het CKC heeft deze activiteit met ingang van 2014 structureel opgepakt. Het CKC heeft in 2014 ook combinatiefunctionarissen ingezet om de samenwerking tussen de scholen en de culturele instellingen te versterken. Het CKC voert de rijksregeling Versterking Cultuureducatie in het Primair Onderwijs uit, in samenwerking met de Bibliotheek en het Stadsmuseum. Diverse scholen in het primair onderwijs nemen deel.</p> <p>Het Zoetermeerse amateurkunstveld presenteerde zich in 2014 actief, de organisaties brachten hun jaarlijkse uitvoeringen voor het voetlicht. Gezamenlijke deelname aan het festival Cultuur Lokaal zorgde voor een bereik van circa 5.000 inwoners die presentaties bezochten op diverse podia in en om het Stadshart.</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal amateurvoorstellingen	65	65	65	0	V
CKC bereik scholen VO	3	3	?	?	?
CKC bereik scholen PO	45	45	?	?	?
CKC leerling contacturen	150.000	150.000	?	?	?

Het CKC heeft aangegeven deze gegevens over 2014 nog niet te kunnen leveren.

Doel	5.2 Versterking van culturele klimaat in Zoetermeer: culturele instellingen en evenementen
Wat hebben we gedaan	<p>Bij het Stadstheater is de dalende lijn in bezoekersaantallen gestopt, het bezoekersaantal is gestabiliseerd. Het jaar wordt financieel met een licht positief resultaat afgesloten. Sinds zomer 2014 wordt de directievoering gedeeld met die van het theater in Alphen aan de Rijn.</p> <p>Het Stadsmuseum liet een groei in het bezoekersaantal zien ten opzichte van het jaar ervoor. In het najaarsdebat was de toekomst van het Stadsmuseum onderwerp van discussie. Het college heeft toegezegd in het voorjaar van 2015 een toekomstvisie voor het Stadsmuseum aan de raad voor te leggen.</p> <p>De Boerderij, het Filmhuis en Terra hebben conform verwachting gepresteerd. Ook de Zoetermeerse evenementen verliepen volgens plan.</p> <p>In de openbare ruimte werden zes kunstwerken opgeleverd. Daarnaast werd gewerkt aan 10 kunsttoepassingen die in 2015 zullen worden opgeleverd.</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal gerealiseerde kunstopdrachten		5	6	+1	V
Aantal evenementen		51	51	0	V
Aantal bezoekers Filmtheater		3.000	3.700	+700	V
Aantal bezoekers Stadsmuseum		7.500	12.000	+4.500	V
Aantal bezoekers Stadstheater		125.000	110.000	15.000	X
Aantal bezoekers Boerderij		43.000	43.000	0	V

Doel	5.3 Kennis en informatie voor iedereen door een laagdrempelige bibliotheek en mediabeleid.
Wat hebben we gedaan	In 2014 heeft planvorming plaatsgevonden voor de omvorming van De Bibliotheek tot het centrum voor Lezen, Leren, Informeren, Beleven (centrum LIB). Het aantal uitleningen bij de bibliotheek loopt terug. Dit is te verklaren door de ontwikkeling van digitalisering en mediatisering bij de inwoners, een daling was door de bibliotheek geprognosticeerd. De bibliotheek speelt hierop in door vernieuwing van de dienstverlening en de ontwikkeling van het hierboven genoemde centrum LIB. Het nieuwe concept maakt ook de invulling van de taakstelling die op de bibliotheek rust, haalbaar.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Uitvoering programmeringsplan ZFM	100	100	100	0	V
Aantal uitleningen Bibliotheek	850.000	900.000	810.000	90.000	X
Aantal bezoeken Bibliotheek	750.000	750.000	750.000	0	V

Doel	5.4 Behoud cultuurhistorische waarde van de stad
Wat hebben we gedaan	Op zaterdag 21 juni 2014 is de Dag van de Architectuur georganiseerd met als thema 'Mensen maken de stad'. Tien gebouwen waren voor een bezoek opengesteld waarbij rondleidingen, tentoonstellingen en presentaties zijn verzorgd. Tijdens de Dag van de Architectuur is de tweejaarlijkse Gemma Smid Architectuurprijs uitgereikt. Winnaar was de Jan Waaijbrug. Er is een publicatie uitgebracht over Oosterheem: Voorgeschiedenis en Bouw. De Open Monumentendag wordt om het jaar georganiseerd. In 2014 is deze niet georganiseerd, in 2015 zal hij weer plaatsvinden. Het Historisch Genootschap telt een kleine 1300 leden. Daarmee spreekt een grote groep Zoetermeerders zich uit over de waarde van het historisch erfgoed binnen onze gemeente. De monumenten, stadsgezichten, historische linten, foto's, films, kaarten en documenten zijn het waard om behouden. Het HGOS organiseerde daarvoor in 2014 tal van activiteiten, zoals diverse rondleidingen rondom de Dorpsstraat in samenwerking met 't Gilde, een boottocht voor Zoetermeerders vanuit 't Geertje, het Historisch Festival, etcetera.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Organiseren monumentendag	1	0	0	0	V

De monumentendag wordt eens in de twee jaar georganiseerd: in 2014 niet, in 2015 wel.

2.5.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

Bedragen x € 1.000

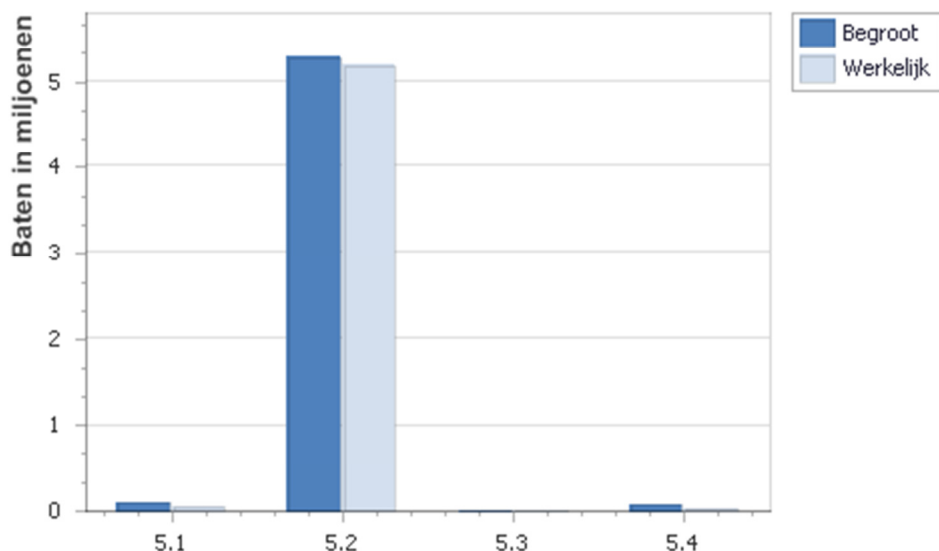
Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Verskil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	3.819	4.045	4.620	575 V	536 V
Lasten	14.664	14.639	14.479	160 V	290 N
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-10.845	-10.594	-9.859	735 V	246 V
Onttrekkingen aan reserves	854	854	651	203 N	0 N
Toevoegingen aan reserves	276	585	585	0 N	0 N
Saldo mutaties reserves	577	269	66	203 N	0 N
Gerealiseerde resultaat	-10.268	-10.326	-9.793	532 V	246 V

Het verschil tussen de begroting 2014 na wijzigingen en de rekening 2014 is, rekening houdend met de mutaties in de reserves, € 532.000 voordelig. De verschillen worden nader toegelicht in de jaarrekening vanaf bladzijde 103.

De belangrijkste verschillen hebben betrekking op:

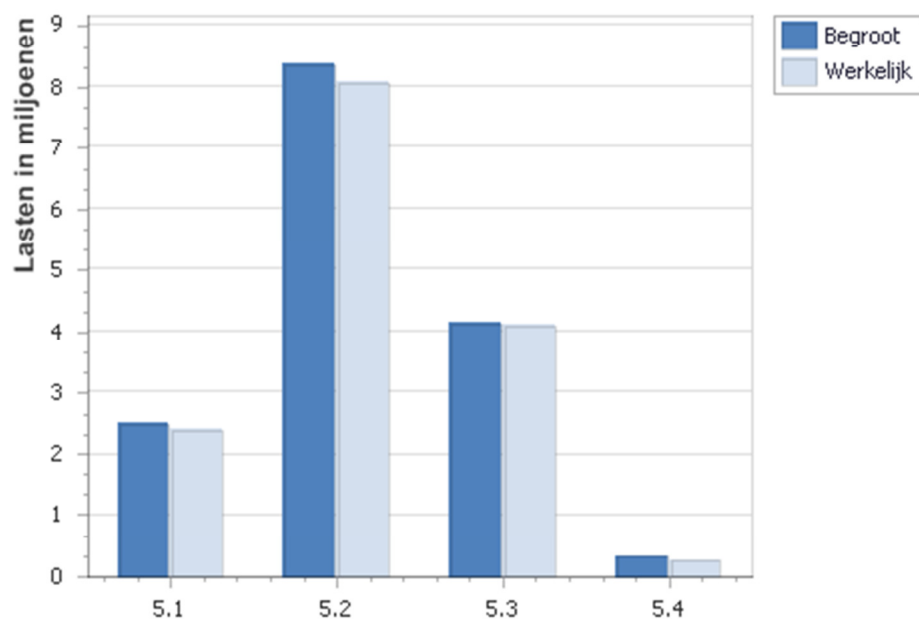
1. de vertraging in de verbouwing van het CKC en de aanleg van parkeerplaatsen nabij het CKC / ten behoeve van het (mogelijke) nieuwe Amateurtheater, € 150.000;
2. het grotendeels vrijvallen van het voorbereidingsbudget Stadsforum in verband met het niet realiseren van het Stadsforum, € 165.000;
3. de crisisgelden cultuur waarop in 2014 geen beroep is gedaan, € 270.000;
4. een incidentele subsidie voor het exploitatietekort 2013 van het CKC, € 129.000;
5. de lagere kosten onderhoud sociaal-culturele accommodaties, € 157.000;
6. de verkoop van Meeuwenveld 3 (wijkvestiging bibliotheek), per saldo € 218.000 nadelig.

Verskil tussen begrote en gerealiseerde baten per doelstelling



- | | |
|-----|--|
| Nr | Doelstelling |
| 5.1 | Actieve cultuurdeelname door zelf doen, talentontwikkeling |
| 5.2 | Versterking van culturele klimaat in Zoetermeer: culturele instellingen en evenementen |
| 5.3 | Kennis en informatie voor iedereen door een laagdrempelige bibliotheek en mediabeleid. |
| 5.4 | Behoud cultuurhistorische waarde van de stad |

Verskil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



Nr	Doelstelling
5.1	Actieve cultuurdeelname door zelf doen, talentontwikkeling
5.2	Versterking van culturele klimaat in Zoetermeer: culturele instellingen en evenementen
5.3	Kennis en informatie voor iedereen door een laagdrempelige bibliotheek en mediabeleid.
5.4	Behoud cultuurhistorische waarde van de stad

2.6 Programma 6 Sport en bewegen

2.6.1 Algemene doelstelling

Zoetermeer kiest voor welzijn en een gezonde samenleving

Niet alleen sport als doel, maar ook sport als middel om maatschappelijke doelen te realiseren, speelt in het sportbeleid een belangrijke rol. Sport en bewegen zijn goed voor de gezondheid, voor participatie van de inwoners in het kader van sociale cohesie en voor promotie van de stad. Buurt-, onderwijs- en sportorganisaties worden gestimuleerd om gezamenlijk sportactiviteiten aan te bieden. De activiteiten vergroten de leefbaarheid in de buurt en zorgen voor verbinding tussen mensen. Alle inwoners voelen zich op de een of andere wijze verbonden met sport, door actieve sportbeoefening of door het kijken, het meeleven of actief begeleiden van sportactiviteiten en sportevenementen. Deelname aan sport moet mogelijk zijn ongeacht leeftijd, beperking of financiële positie. Het streven van Zoetermeer is dat iedereen, actief of passief, sport beleeft. De Olympische gedachte staat centraal: sport is er voor jong en oud en zorgt voor verbodering.

2.6.2 Wat hebben we bereikt

Een blijvend hoge deelname aan sport- en beweegactiviteiten ter bevordering van het welzijn van alle inwoners en de Zoetermeerse samenleving

Door het beschikbaar stellen van een goed ingerichte sportinfrastructuur hebben inwoners het gehele jaar gezond en sportief kunnen bewegen. Het aantal inwoners dat sport is gedaald. Ingeschat wordt dat de economische recessie de sportdeelname negatief beïnvloedt.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
% Sportdeelname van jongeren (< 30 jaar)	82%	89%	84%	-5%	X
% Deelname van bevolking aan sport	75%	80%	72%	-8%	X
% Sportdeelname van ouderen (> 65 jaar)	62%	74%	61%	-13%	X

Wat hebben we gedaan

Doel	6.1 Een blijvend hoge deelname aan sport- en beweegactiviteiten ter bevordering van het welzijn van alle inwoners en de Zoetermeerse samenleving
Wat hebben we gedaan	Hoewel de gegevens uit de omnibusenquête aantonen dat het aantal inwoners dat sport afneemt, is het deelnamecijfer van de sport- en spelactiviteiten die de gemeente organiseert met name voor de jeugd in 2014 toegenomen. Het ingezette beleid om sport en bewegen te stimuleren, waarbij gebruik wordt gemaakt van combinatiefunctionarissen en hun netwerk in de wijken levert steeds meer rendement op. De sportclinics op de scholen van primair onderwijs en voortgezet onderwijs zijn een groot succes. Het aantal wijk sportverenigingen is uitgebreid naar zeven. Het aantal deelnemers aan de wijk sportverenigingen is met 38% gestegen t.o.v. 2013. Onder begeleiding van de combinatiefunctionaris ouderen, hebben zeven verenigingen zich verenigd in het platform 'Senior Plus'. Zij zijn gestart met aangepast sportaanbod voor senioren. Na de verkoop van Aquapark het Keerpunt is een volledig zwemprogramma aangeboden. Ook is er zwemwater verhuurd aan de zwemscholen en zwemverenigingen ten behoeve van het verenigingsgebruik. Bij zwembad De Veur zijn in het kader van het Greenov Project diverse werkzaamheden uitgevoerd met als doel De Veur te verduurzamen. Tijdens deze werkzaamheden is ook onderhoud uitgevoerd aan de beweegbare bodem en het dak. Ook bij

diverse binnensportlocaties zijn aanpassingen gedaan in het kader van onderhoud en verdere verduurzaming. In 2014 is gestart met de bouw van de nieuwe sportzaal aan de Clauslaan en het daaraan gekoppeld nieuwe onderkomen voor tafeltennisvereniging Taverzo.

Zeven verenigingen hebben een beroep gedaan op de investeringsimpuls. De drie grootste aanvragen, MHCZ (hockey) voor een nieuwe accommodatie, Tuinvereniging Seghwaert (verplaatsing clubaccommodatie) en Stichting exploitatie NoordWesterhal (verbouwing sporthal) zijn nog niet definitief afgerond en vastgesteld.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Bezetting buitensportaccommodaties	100%	100%	100%	-	V
Bezetting sporthal (excl bew onderwijs)	1.527	1.450	1.535	+85	V
Bezetting sportzaal (excl bew onderwijs)	1.972	1.650	1.908	+258	V
Bezetting gymnastieklokaal (excl bew onderwijs)	1.116	1.050	1.247	+197	V
Aantal bezoeken aan wijkgerichte activiteiten door kinderen	102.989	73.000	134.912	+61.912	V
Animocijfer zwembaden*	2,79	2,2	2,1	-0,10	X

* Het animocijfer bestaat uit het aantal zwembadbezoekers gedeeld door het inwoneraantal per 1 januari 2014.

2.6.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

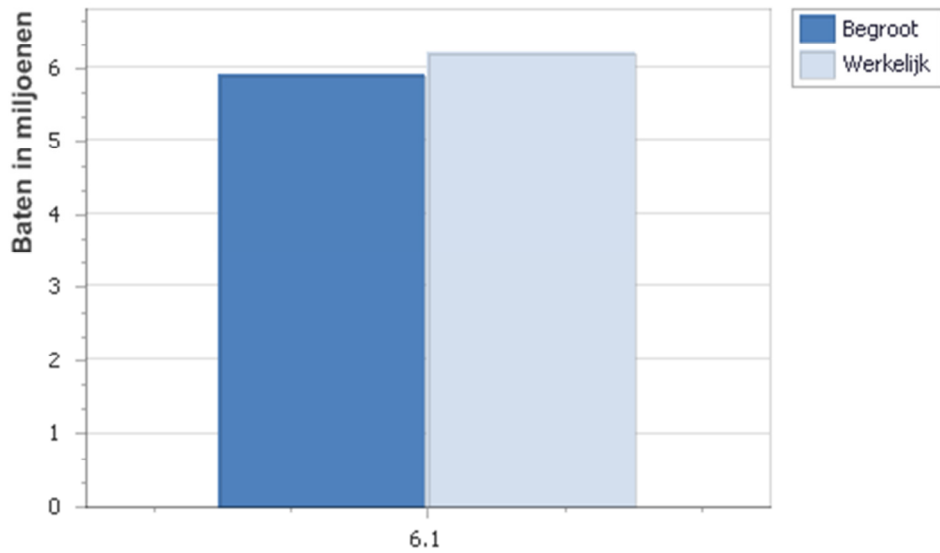
Bedragen x € 1.000

Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Verschil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	3.264	3.208	4.737	1.529 V	1.110 V
Lasten	12.240	11.258	12.887	1.629 N	490 N
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-8.976	-8.050	-8.150	100 N	620 V
Onttrekkingen aan reserves	1.526	1.526	2.226	700 V	60 N
Toevoegingen aan reserves	1.034	1.862	1.878	16 N	0 N
Saldo mutaties reserves	492	-336	348	684 V	60 N
Gerealiseerde resultaat	-8.484	-8.386	-7.802	584 V	680 V

Het verschil tussen de begroting na wijzigingen 2014 en de rekening 2014 is, rekening houdend met de mutaties in de reserves, € 584.000 voordelig. De belangrijkste verschillen worden hier genoemd. Een meer gedetailleerde toelichting is opgenomen in de jaarrekening vanaf bladzijde 103.

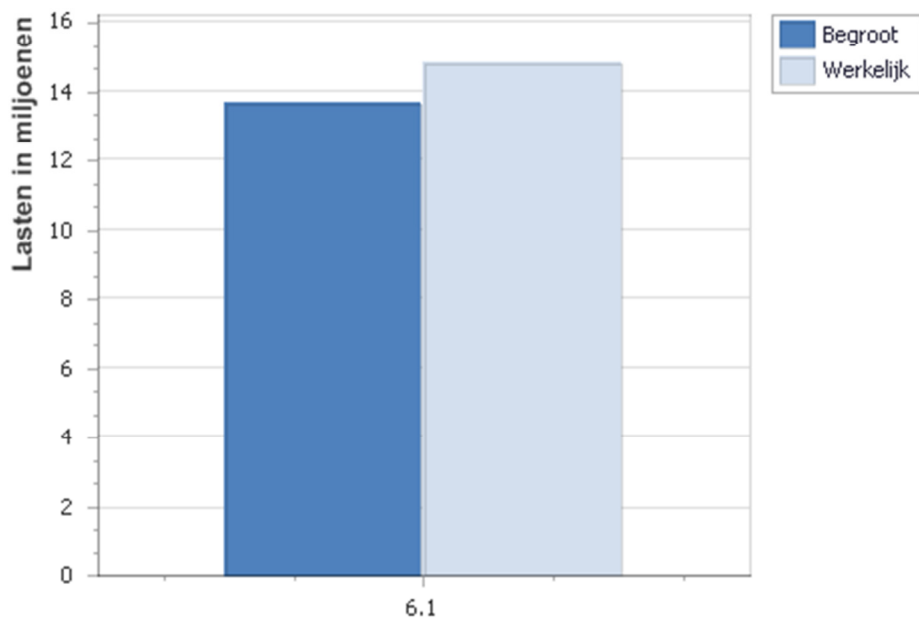
1. De verkoop van het recreatiegedeelte Aquapark leidt tot een voordeel aan de batenkant van € 1.275.000. Hiertegenover staat het afboeken van de boekwaarde met € 308.000 als nadeel aan de lastenkant.
2. De atletiekbaan is voor € 650.000 gerenoveerd.
3. Voor binnensport zijn meer baten van € 190.000 door detachering van personeel.

Vershil tussen begrote en gerealiseerde baten per doelstelling



Nr Doelstelling
6.1 Een blijvend hoge deelname aan sport- en beweegactiviteiten ter bevordering van het welzijn van alle inwoners en de Zoetermeerse samenleving

Vershil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



Nr Doelstelling
6.1 Een blijvend hoge deelname aan sport- en beweegactiviteiten ter bevordering van het welzijn van alle inwoners en de Zoetermeerse samenleving

2.7 Programma 7 Veiligheid

2.7.1 Algemene doelstelling

Veiligheid is een speerpunt van beleid. De basis voor het veiligheidsbeleid van het afgelopen jaar vormde de kadernota Integraal Veiligheidsbeleid Zoetermeer, waarin de vijf prioriteiten genoemd zijn: inwoners van Zoetermeer leven in leefbare en veilige wijken, het voorkomen en verminderen van criminaliteit, bestrijden overlast door jongeren, terugdringen huiselijk geweld en bevorderen veilig uitgaan.

2.7.2 Wat hebben we bereikt

Bewoners en ondernemers leveren actief een bijdrage aan de veiligheid in hun buurt

Zorgen voor veiligheid is niet alleen een taak van de gemeente. Inwoners, ondernemers en bezoekers hebben hierin ook een eigen verantwoordelijkheid. Door middel van voorlichting wordt bewustwording gecreëerd onder ondernemers en inwoners om actief een bijdrage te leveren aan veiligheid in hun buurt. Door te investeren in burgerparticipatieprojecten en daarbij niet alleen te informeren maar ook te activeren, is een flinke stijging gerealiseerd van het aantal inwoners dat aangeeft iets gedaan te hebben om de veiligheid in de buurt te verbeteren.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
% Inwoners dat aangeeft iets gedaan te hebben om veiligheid in hun buurt te verbeteren	33%	34%	43%	9%	V
% Inwoners dat zich persoonlijk verantwoordelijk voelt voor veiligheid in de buurt/wijk	65%	72%	67%	-5%	X

Voorkomen en verminderen van overlast, geweld en criminaliteit

Samen met politie, het Openbaar Ministerie en zorgpartners zet de gemeente zich in om de veiligheidssituatie in Zoetermeer continue te verbeteren. Gerichte aanpak van politie maar ook de inzet van andere ketenpartners en vrijwilligers hebben ervoor gezorgd dat dit jaar gemiddeld het aantal gevallen van geweld per 1000 inwoners is afgenomen en waardering voor politie is toegenomen ten opzichte van vorig jaar. Team Handhaving is gestart met wijkgericht werken. Op dit moment kan Team Handhaving met de huidige capaciteit alle meldingen afhandelen, maar is er geen capaciteit beschikbaar om problemen structureel aan te pakken.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Gemiddelde waardering voor veiligheid binnen Zoetermeer	6,8	7,0	7,2	0,2	V
Aantal gevallen van geweld per 1000 inwoners	7,1	<2013	6,1	1	V
Het aantal incidenten huiselijk geweld	360	<2013	268	92	V
% Inwoners dat zich zelden of nooit onveilig voelt in Zoetermeer	56%	>2013	55%	-1%	X
% Inwoners dat zich zelden of nooit onveilig voelt in de eigen buurt	69%	>2013	68%	-1%	X
Rapportcijfer waardering inzet van de politie in Zoetermeer	6,5	6,6	6,7	0,1	V
Rapportcijfer waardering inzet van de politie in de eigen buurt	6,3	6,4	6,5	0,1	V
Rapportcijfer waardering inzet van het team Toezicht & Handhaving in Zoetermeer	6,0	6,1	6,0	-0,1	X
Rapportcijfer waardering inzet van het team Toezicht & Handhaving in de eigen buurt	5,6	6	5,6	-0,4	X

Directe en indirecte gevolgen van een ramp voorzien en beheersen

De gemeente is in staat om inwoners te informeren over de risico's binnen het verzorgingsgebied en bij een ramp te helpen en te evacueren.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Het % inwoners met rookmelders	75%	>2013	79%	4%	V
Het % huishoudens met een noodpakket	19%	>2013	16%	-4%	X
% Uitrijdingen binnen 8 minuten ter plaatse bij spoedeisende calamiteiten	94%	80%	90%	10%	V

Het verstevigen van de gemeentelijke regierol ten aanzien van veiligheidsbeleid

De gemeente bevordert dat partners integraal samenwerken om de veiligheidssituatie in de stad te verbeteren. Zo is er een breed scala aan structuren en overleggen ingericht waarbij zowel lokale als landelijke partners uit verschillende disciplines uit de domeinen Zorg en Veiligheid succesvol samenwerken.

Wat hebben we gedaan

Doel	7.1 Bewoners en ondernemers leveren actief een bijdrage aan de veiligheid in hun buurt
Wat hebben we gedaan	De mate van bewonersparticipatie is van grote invloed op de veiligheid en veiligheidsbeleving. Door de inwoners van Zoetermeer te informeren over bijvoorbeeld inbraakpreventie en hen te enthousiasmeren hier actief mee aan de slag te gaan geven wij de inwoners van Zoetermeer handvatten om de veiligheid te verbeteren. Om deze participatie te realiseren zijn binnen het project Aanpak woninginbraken diverse voorlichtingsbijeenkomsten georganiseerd en is het burgerinitiatief '1 Dag Niet' ondersteund. Bestaande vrijwilligersprojecten zijn verder uitgebreid. Zo is het project Waaks! verder uitgerold en is het deelnemersaantal gestegen naar 274 deelnemers. In Buytenwegh is verder vorm gegeven het project Buurt Bestuurt, is het project Buurtvaders opgericht.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal aangepakte stille en enge plekken	8	>5	17	12	V
Uitvoeren van voorlichtings-, subsidie- en / of handhavingsacties ter voorkoming en vermindering van criminaliteit	3	3	5	2	V

Doel	7.2 Voorkomen en verminderen van overlast, geweld en criminaliteit
Wat hebben we gedaan	Binnen de wijkaanpak is er flink geïnvesteerd in Buytenwegh. In samenwerking met de corporaties, zorg- en welzijnspartners politie en gemeente is onder andere een aanpak van woonoverlast als proef ontwikkeld. Daarnaast zijn er zeven tijdelijke camera's geplaatst ter handhaving van de openbare orde en veiligheid. Het overige cameratoezicht in Zoetermeer (Mandelabrug en Stadhuisplein) is geëvalueerd en gecontinueerd. Het Team Handhaving is gestart met wijkgericht werken. Iedere wijk kent voortaan een handhaver die als aanspreekpunt fungeert voor handhavingsvraagstukken op het gebied van leefbaarheid. De bestaande aanpak criminele jeugdgroepen is geïntensiveerd en een nieuwe structuur is opgezet waarbij preventie en repressieve partijen nauw samenwerken.

	<p>Ook zijn alle individuen uit de criminele dan wel overlastgevende jeugdgroepen in beeld gebracht. De kopstukken van de criminele jeugdgroep zitten in detentie en de rest van deze groep wordt begeleid om deel te nemen aan het maatschappelijke leven.</p> <p>Om de problematiek rondom radicalisering aan te pakken, zijn er netwerkregisseurs gestart die als aanspreekpunt in de stad fungeren voor radicalisering en preventie van radicalisering. Regionale afstemming vindt plaats in het Veiligheidshuis.</p> <p>Alle acties om woninginbraken tegen te gaan zijn vormgegeven in het Plan van Aanpak Woninginbraken. Binnen dit Plan van Aanpak zijn gemeente, politie en woningbouwcorporaties in het najaar tot een convenant gekomen waarbij afgesproken is meer geld/mankracht vrij te maken ter bestrijding van woninginbraken thuis.</p> <p>Met het inwerking treden van de horecasanctiestrategie kan toegezien worden op het nemen van maatregelen tegen horecaondernemingen die verantwoordelijk zijn voor incidenten die de overlast en/of verstoring van de openbare orde tot gevolg hebben. In het kader hiervan zijn 139 controles uitgevoerd en hebben drie horecazaken een waarschuwing ontvangen waarbij uiteindelijk twee zaken op last van de burgemeester tijdelijk zijn gesloten en één zaak een bestuurlijke boete heeft ontvangen.</p> <p>Met behulp van een integrale aanpak jaarwisseling is de jaarwisseling 2014/2015 goed verlopen. Het schadebedrag aan gemeentelijke eigendommen bedroeg ruim € 62.000. Een daling van 37%. Naast diverse preventiemiddelen en aanpassingen in de openbare ruimte, heeft de gemeente Zoetermeer een feest georganiseerd voor de jeugd. Ongeveer 750 jongeren zijn hierop afgekomen.</p> <p>In het kader van de Overlastwet hebben 22 personen een waarschuwingsbrief gekregen en 2 personen hebben een gebiedsverbod opgelegd gekregen. In totaal zijn 39 huisverboden opgelegd door de burgemeester. Het aantal hennepkwekerijen wat in Zoetermeer dit jaar is opgerold bedroeg 29 stuks.</p>
--	---

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Het houden van een voorlichtingscampagne huiselijk geweld	1	>1	1	0	X
Aantal integrale handhavingsacties gericht op veilig uitgaan	10	10	10	0	V
Aantal fte politie bij bureau Zoetermeer	211 fte	211 fte	211 fte	0	V
Aantal handhavingsacties openbaar vervoer & stations	4	4	4	0	V
Aantal toezichthouders	14 fte	17,5 fte	17	-0,5	X

Doel	7.3 Directe en indirecte gevolgen van een ramp voorzien en beheersen
Wat hebben we gedaan	<p>Er een start gemaakt met de doorontwikkeling van de gemeentelijke crisisorganisatie, door werving van functionarissen voor de regionale pool (Veiligheidsregio Haaglanden) informatiemanagement en crisiscommunicatie.</p> <p>In 2014 is de VRH gestart met risicosturing en risicogericht werken. De productieafspraken met betrekking tot brandveiligheidscontroles die hierbij met de gemeente zijn gemaakt zijn naar schatting voor 84% behaald en betreffen</p>

	ongeveer 950 controles op 316 bouwwerken. Daling van het aantal controles heeft onder meer te maken met vermindering van het aantal bouwaanvragen en het risico gestuurd werken.
--	--

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Controles conform controleplan preventie brandveiligheid	1.285	1.415	950	-465	X
Deelname gemeente Zoetermeer aan multidisciplinaire, regionale oefening	1	1	1	0	V

Doel	7.4 Het verstevigen van de gemeentelijke regierol ten aanzien van veiligheidsbeleid
Wat hebben we gedaan	<p>Het project Wijkgericht Handhaven Meerzicht is succesvol afgerond. Binnen dit project werkte gemeente met een groot aantal partners samen om overlast en fraude aan te pakken en hulp te bieden aan mensen die dit nodig hadden.</p> <p>In 2014 zijn binnen het uitkeringsbestand van de gemeente Zoetermeer vijf jongeren met een uitkering geschikt bevonden om wijksteward te worden. Zij zijn allen aangesteld en opgeleid om de veiligheid in de buurt te verbeteren.</p> <p>De gemeente Zoetermeer is aangesloten bij het Veiligheidshuis Den Haag. Naast het deelnemen aan de regionale bijeenkomsten organiseert de gemeente ook iedere maand een casuïstiekbijeenkomst van de lokale veiligheidskamer. Naast het Veiligheidshuis werkt de gemeente ook samen in RIEC-verband. De gemeente is partner in het Bovenregionaal RIEC overleg en heeft daarbij haar bijdrage geleverd in het aanpakken van diverse casussen. In lokale casuoverleg werken gemeente, politie, RIEC en de Belastingdienst integraal samen om georganiseerde criminaliteit in Zoetermeer aan te pakken.</p> <p>In het kader van de versterking van de regionale samenwerking neemt Zoetermeer deel aan de Regionale Samenwerking Integrale Veiligheid (het RSIV). Het doel van het RSIV is het opstellen van documenten met tips en praktische handvatten die alle gemeenten bij het uitvoeren van hun veiligheidsbeleid kunnen gebruiken.</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal ingezette Zoetermeerbanen voor de verbetering van de veiligheid in de buurt	9	≥ 9	5	-4	X

2.7.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

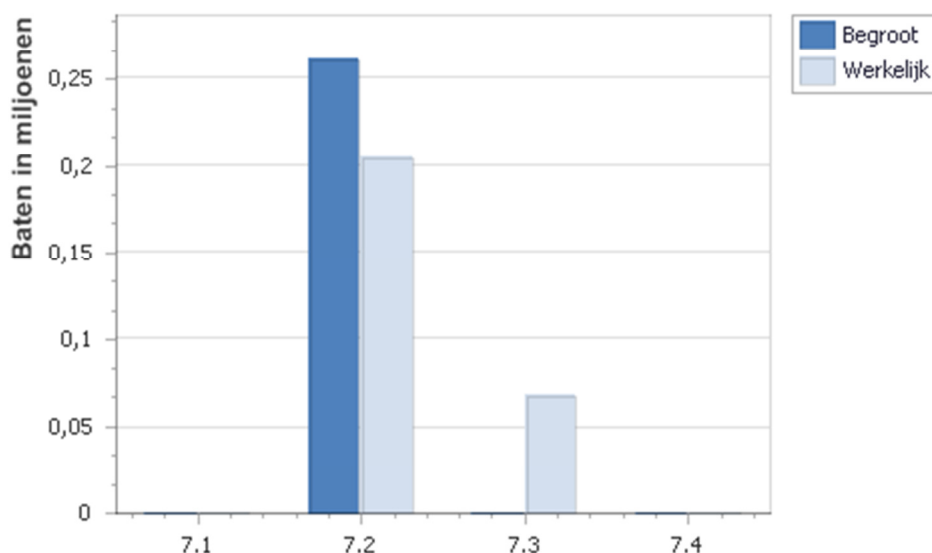
Bedragen x € 1.000

Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Verskil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	131	131	141	10 V	0 V
Lasten	12.590	12.682	11.698	984 V	690 V
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-12.459	-12.551	-11.557	994 V	690 V
Onttrekkingen aan reserves	130	130	130	0 V	0 N
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0 N	0 N
Saldo mutaties reserves	130	130	130	0 N	0 N
Gerealiseerde resultaat	-12.329	-12.421	-11.427	994 V	690 V

Het verschil tussen de begroting na wijziging 2014 en de rekening 2014 is, rekening houdend met de mutaties in de reserves, € 994.000 voordelig. De belangrijkste verschillen worden hier genoemd. Een meer gedetailleerde toelichting is opgenomen in de jaarrekening vanaf bladzijde 103.

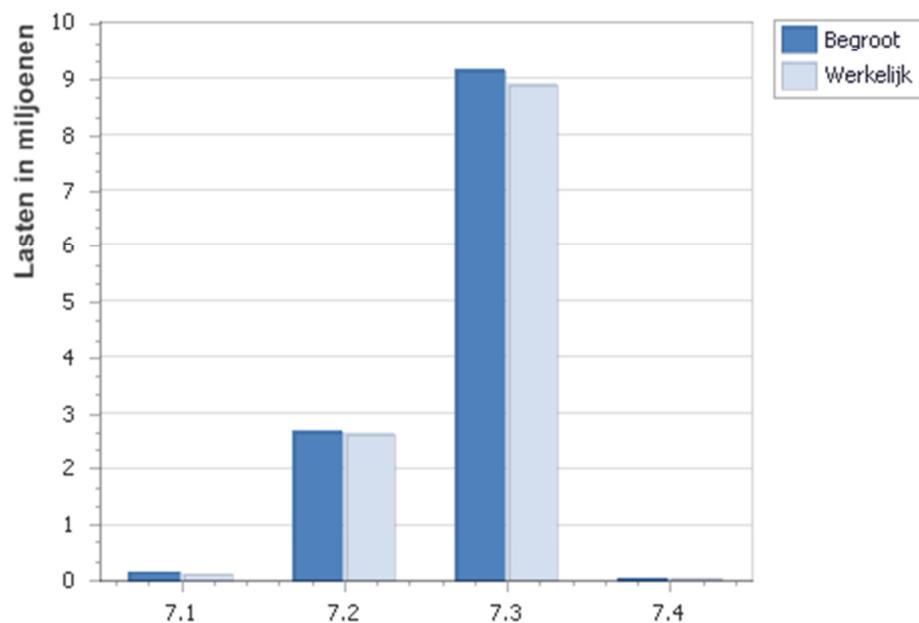
- Veiligheidsregio Haaglanden (VRH) heeft over 2013 een resultaat behaald van ruim € 4,8 mln. Het aandeel van Zoetermeer hierin bedraagt € 532.000. Het resultaat is ontstaan door de effecten van het flankerend beleid, de vacaturestop, de uitgestelde investeringen, de effecten van het materiële en personele spreidingsplan en de algemene terughoudendheid. De specifieke bezuinigingsdoelstelling van 10% ten opzichte van 2010, is tot en met 2013 voor ruim 8% structureel gerealiseerd.
- Een lager gebruik in 2014 van het functioneel leeftijdsontslag (FLO) levert een voordeel op.
- De bijdrage aan de VRH over 2014 laat ten opzichte van de begroting een verwacht voordeel zien.

Verskil tussen begrote en gerealiseerde baten per doelstelling



Nr	Doelstelling
7.1	Bewoners en ondernemers leveren actief een bijdrage aan de veiligheid in hun buurt
7.2	Voorkomen en verminderen van overlast, geweld en criminaliteit
7.3	Directe en indirecte gevolgen van een ramp voorzien en beheersen
7.4	Het verstevigen van de gemeentelijke regierol ten aanzien van veiligheidsbeleid

Verskil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



Nr	Doelstelling
7.1	Bewoners en ondernemers leveren actief een bijdrage aan de veiligheid in hun buurt
7.2	Voorkomen en verminderen van overlast, geweld en criminaliteit
7.3	Directe en indirecte gevolgen van een ramp voorzien en beheersen
7.4	Het verstevigen van de gemeentelijke regierol ten aanzien van veiligheidsbeleid

2.8 Programma 8 Dienstverlening en bestuur

2.8.1 Algemene doelstelling

De dienstbare gemeente betekent dat de gemeente de inwoner centraal stelt, goede dienstverlening biedt en inwoners, ondernemers en instellingen actief betreft bij beleid en projecten. De gemeente Zoetermeer wil door de manier van besturen en het betrekken van inwoners, bedrijven en (maatschappelijke) organisaties de betrokkenheid van de Zoetermeesters bij de stad vergroten en hiermee tevens het vertrouwen van inwoners vergroten.

2.8.2 Wat hebben we bereikt

Behoud klanttevredenheid

De meeste indicatoren laten een stijging zien in de klanttevredenheid. Met name de waardering voor het gemeentelijk contactcenter (GCC) springt in het oog. De waardering voor de website voor de aanvraag van digitale producten, die overigens nog de 'oude' website betreft, is een klein beetje toegenomen. De tevredenheid over de gehele dienstverlening van de gemeente is nog onder de begrotingsdoelstelling gebleven. Uit de voorlopige analyse van de omnibusenquête dienstverlening komen twee thema's naar voren die mogelijk het cijfer beïnvloeden. Enerzijds het maken van een afspraak (in plaats van vrije inloop) wordt als een drempel ervaren en anderzijds het niet reageren op emails en meldingen.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Rapportcijfer tevredenheid gehele dienstverlening	7,1	7,5	7,2	-0,3	X
Waardering van bezoekers voor de baliedienstverlening	8,0	7,9	8,0	+0,1	V
Waardering van bellers voor het GCC	7,5	7,5	8,5	+1,0	V
Waardering van bezoekers voor de website voor aanvraag digitale producten		7,4	7,5	+0,1	V

Transparant beleid en regelgeving

Met het bestuursakkoord 'Sprakmakend op weg' is nog eens benadrukt dat het beleid samen met inwoners, bedrijven en (maatschappelijke) organisaties vorm wordt gegeven.

Door het ontbreken van een meting naar een rapportcijfer over de duidelijkheid van beleid/regels voor burgers en ondernemers in de peiling van KING (burger- en ondernemerspeiling) kan niet specifiek worden aangegeven in hoeverre de feitelijke en gevoerde regeldruk is verminderd. Er is echter wel een nulmeting over samenspraak gedaan. Hieruit zijn aanknopingspunten naar voren gekomen waarmee aan de slag kan worden gegaan.

Het aantal klachten en het aantal gegronde klachten is toegenomen. De klachten zijn divers. Een duidelijke oorzaak van de toename is niet te verklaren mede omdat de waardering voor de dienstverlening vrijwel constant is gebleven of zelfs is toegenomen.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Rapportcijfer duidelijkheid beleid en regelgeving bedrijven		PM	-	-	X
Rapportcijfer duidelijkheid regels burgers		PM	-	-	X
5% daling gegronde klachten t.o.v. vorig jaar	18,4%	17,5%	22,8%	+5,3%	X

Binnen wijknetwerken maatschappelijke problemen en oplossingen matchen

Inwoners, ondernemers, (maatschappelijke) organisaties en wijkpartners zoals corporaties, het wijkzorgnetwerk en de politie werken samen om de stad, schoon, heel, veilig en leefbaar te maken en te houden.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Rapportcijfer tevredenheid resultaat laatste contact (met medewerkers wijkposten)		6,5	6,7	+0,2	V

Efficiënte bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering is er op gericht om de organisatie te ondersteunen bij het bereiken van de in de programmabegroting afgesproken doelen en activiteiten. De gehele bedrijfsvoering valt onder dit programma.

Wat hebben we gedaan

Doel	8.1 Behoud klanttevredenheid
Wat hebben we gedaan	<p>De focus is verlegd van het ontwikkelen van nieuwe producten naar het verbeteren/standaardiseren van bestaande digitale producten en het verstevigen van de technische basis hiervoor (nieuwe formulierengenerator, technische basis zaakgericht werken gereed). Een nieuw digitaal product is de app MijnGemeente voor het doen van een melding Openbare ruimte. Verder is het mogelijk per 1-1-2015 digitaal een parkeervergunning aan te vragen.</p> <p>Eind 2014 is de website vernieuwd en gewijzigd in een vraaggerichte (toptaken) website waarop de (digitale) producten beter vindbaar zijn. Op de website is meer aandacht voor (digitale) dienstverlening aan ondernemers en voor vrije tijd. De aanvraag van digitale producten was ingeschat inclusief het maken van digitale afspraken. Op enig moment is vastgelegd deze afspraken niet meer mee te tellen als een digitaal product (digitale producten 2013: 32.491 en 2014:39.068).</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
% Antwoorden dat gemeentelijk callcenter in 1 keer afhandelt	52%	70%	77%	+7%	V
% Telefonische bereikbaarheid Gemeentelijk Callcenter	84%	90%	96%	+6%	V
% Dubbele gegevensuitvraag	8,9%	6%	4%	+2%	V
Gebruik digitale producten	100%	34.115	39.068	+4.953	V

Doel	8.2 Transparant beleid en regelgeving
Wat hebben we gedaan	<p>Sedert begin 2014 worden gemeentelijke regelgeving op grond van de wettelijke vereisten digitaal bekend gemaakt via www.overheid.nl.</p> <p>In het kader van de doorontwikkeling van samenspraak heeft een nulmeting naar de kwaliteit van de samenspraak plaatsgevonden en er is een Samenspraakgroep (bestaande uit diverse Zoetermeerse inwoners) tot stand gebracht. Aan raadsvoorstellen wordt standaard door het college een paragraaf samenspraakcommunicatie toegevoegd en in dat kader is ook aandacht voor de inzet van social media. Medewerkers en leidinggevenden zijn getraind in de methodiek van omgevingsbewust werken en inmiddels zijn meer dan 50 projecten via deze aanpak uitgevoerd en dat aantal groeit nog steeds.</p>

Doel	8.3 Binnen wijknetwerken maatschappelijke problemen en oplossingen matchen
Wat hebben we gedaan	<p>Het stimuleren van de actieve betrokkenheid van wijkbewoners heeft in 2014 onder meer vorm gekregen door het opzetten van Buurt Bestuurt in Oosterheem, het faciliteren van het beheer door wijkbewoners van een perenboomgaard in Seghwaert, de inbreng en inzet van wijkbewoners bij de wijktuinen en veel middels wijk aan zet gefinancierde activiteiten voor en door wijkbewoners (burendag en landelijke opschoondag). Tijdens de burendag waren er bijvoorbeeld 13 bewonersfora die activiteiten organiseerden voor hun buurt. Tevens zijn er 64 locaties bij gekomen waar bewoners adoptiegroen onderhouden, hebben bewoners (jong en oud) actief geparticipeerd bij de plaatsing van een jongerenontmoetingsplek in Oosterheem en zijn er veel wijkbewoners actief binnen verkeerswerkgroepen (in Rokkeveen en Seghwaert), Wijk en Agent Samen en de deelname aan mozaïekprojecten.</p> <p>Met de app MijnGemeente is het voor inwoners met een smartphone nog makkelijker en laagdrempeliger om een melding Openbare Ruimte te doen. Daarnaast blijft het doen van een melding mogelijk via de website, bij de wijkpost of via 14079.</p> <p>Het wijkontwikkelingsplan voor de Leyens is afgerond en is voor vaststelling aangeboden aan het college van burgemeester en wethouders. Op de wijk Noordhove na hebben alle wijken een wijkontwikkelingsplan (WOP).</p> <p>In maart 2014 is het project Meldingen Openbare Ruimte gestart, waarbij het contact met de melder centraal staat. In het project worden stappen gezet om de applicatie te verbeteren en het proces rondom de klantcontacten te verbeteren. In 2015 wordt hiervoor een continu verbeter traject gestart. Een goed voorbeeld van verbetering is dat communicatie met de melder sinds januari van dit jaar plaatsvindt vanuit de applicatie (en niet meer vanuit het persoonlijke e-mailaccount), zodat klantcontacten volgbaar zijn.</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Bij meldingen het aantal terugmeldingen op verzoek van de burger		80%	-	-	X
Totaal aantal abonnees van alle wijknieuwsbrieven	7.856	7.750	7.807	+57	V

Doel	8.4 Efficiënte bedrijfsvoering
Wat hebben we gedaan	<p>Bedrijfsvoering is er op gericht om de organisatie te ondersteunen bij het bereiken van de in de programmabegroting afgesproken doelen en activiteiten. De financiën van de gehele bedrijfsvoering vallen onder dit programma. Voor de toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. Daar wordt verder ingegaan op de verzakelijking van de interne dienstverlening en het streven naar minder kosten en hogere kwaliteit door concentratie en standaardisatie van processen.</p>

2.8.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

Bedragen x € 1.000

Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Vershil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	2.303	2.303	2.575	272 V	149 N
Lasten	29.374	28.067	25.956	2.111 V	1.185 V
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-27.070	-25.764	-23.381	2.383 V	1.036 V

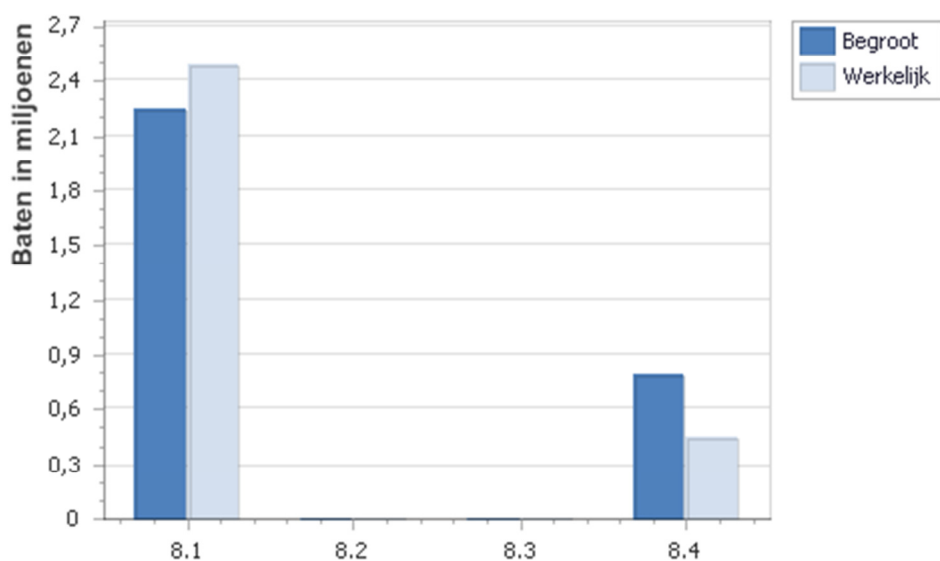
Onttrekkingen aan reserves	786	1.111	351	760 N	250 N
Toevoegingen aan reserves	94	94	69	25 V	0 N
Saldo mutaties reserves	692	1.017	282	735 N	250 N

Gerealiseerde resultaat	-26.378	-24.747	-23.099	1.648 V	786 V
--------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	--------------

Het verschil tussen de begroting na wijzigingen 2014 en de rekening 2014 is, rekening houdend met de mutaties in de reserves, € 1.648.000 voordelig. De belangrijkste verschillen worden hier genoemd. Een meer gedetailleerde toelichting is opgenomen in de programmarekening vanaf bladzijde 103.

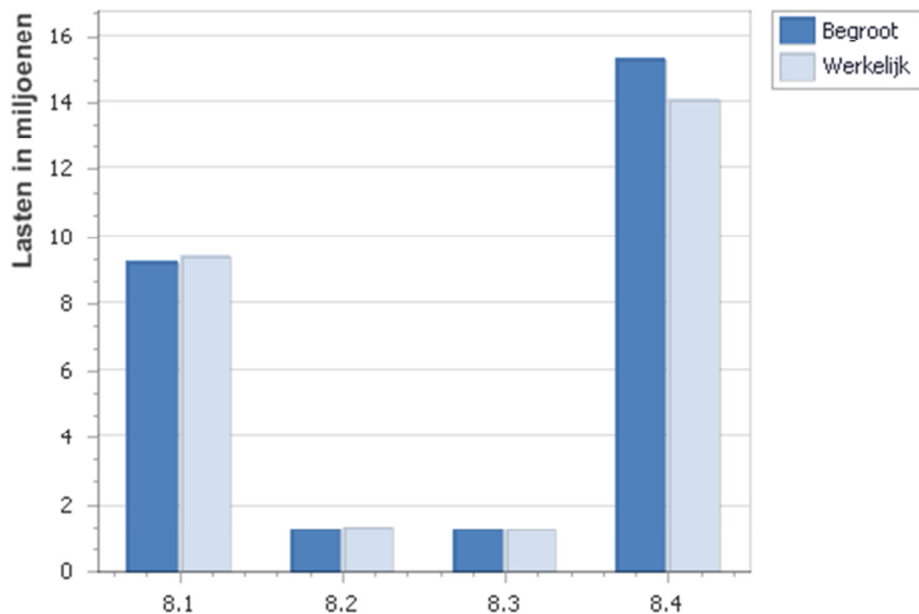
1. Flankerend beleid: er was sprake van onderuitputting van € 841.000 doordat frictiekosten veelal zijn verantwoord binnen de betreffende programma's.
2. Overige personeel gerelateerde kosten: er is een onderbesteding van € 627.000 op diverse personeelskostenbudgetten zoals een gunstige aanbesteding bedrijfskundige zorg, actualisatie vergoeding woon-werkverkeer, het stoppen van trainee-beleid, etc. Verder is het 4-jaarlijks personeelsfeest niet in 2014 gehouden, maar verschoven naar 2015.

Vershil tussen begrote en gerealiseerde baten per doelstelling



Nr	Doelstelling
8.1	Behoud klanttevredenheid
8.2	Transparant beleid en regelgeving
8.3	Binnen wijknetwerken maatschappelijke problemen en oplossingen matchen
8.4	Efficiënte bedrijfsvoering

Verskil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



- | | |
|-----|--|
| Nr | Doelstelling |
| 8.1 | Behoud klanttevredenheid |
| 8.2 | Transparant beleid en regelgeving |
| 8.3 | Binnen wijknetwerken maatschappelijke problemen en oplossingen matchen |
| 8.4 | Efficiënte bedrijfsvoering |

2.9 Programma 9 Inrichting van de stad

2.9.1 Algemene doelstelling

Zoetermeer streeft ernaar een vitale en bereikbare stad te zijn met leefbare, veilige en duurzame wijken, omgeven door een robuuste groenstructuur

Een toekomstgericht Zoetermeer is een vitale stad met leefbare en veilige wijken waarin de bewoners centraal staan. Het programma draagt bij aan het optimaal benutten van de ruimte op een zodanige wijze dat kwalitatief hoogwaardige functies kunnen worden gerealiseerd en zichtbare vernieuwingen worden gerealiseerd in de fysieke leefomgeving, zodat de kwaliteit van de openbare ruimte, de bereikbaarheid en het groen in en om de stad op peil blijft.

2.9.2 Wat hebben we bereikt

Richting geven aan de ontwikkeling van de ruimtelijke structuur van de stad

Belangrijke voortgang is geboekt in het ontwikkelen van een landschapsplan voor het noordelijk plasseengebied en een start is gemaakt met het opstellen van een visie voor de oude linten. Uit de betrokkenheid van bewoners bij deze onderwerpen blijkt een positieve waardering voor de groene en cultuurhistorisch waardevolle elementen van Zoetermeer. Uit de omnibusenquête blijkt een stijgende lijn in de waardering door inwoners (2012 waardering 76%), in de wijken Palenstein en Oosterheem Zuidwest is deze het meest zichtbaar. Het bestemmingsplan voor de Nieuwe Driemanspolder is onherroepelijk geworden. Voor Meerpolder en Stadscentrum-oost (Cadenza) zijn ontwerpen ter visie gelegd. De vaststelling van bestemmingsplan Meerpolder heeft vertraging opgelopen wegens de inhoudelijke zienswijzen, waardoor het percentage grondgebied met een actueel planologisch kader minder is gestegen dan beoogd.

Effectindicator	Realisatie 2012	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Waardering bewoners ruimtelijke kwaliteit	75,9 %	*	79%	78,3%	-0,7	X
Positieve waardering bewoners groene kwaliteit	76,2 %	*	79%	79,4%	+0,4%	V
Actueel planologisch kader (% van het grondgebied)	**	83,3%	90%	88,4%	-1,6%	X

* wordt 1x in de twee jaar gemeten

** werd t/m 2012 gemeten in aantallen vastgestelde bestemmingsplannen

Een goede bereikbare en verkeersveilige stad

In 2014 is overeenstemming bereikt over de bouw van station Bleizo en is een bedieningsovereenkomst met NS gesloten, zodat in 2018 het station geopend kan worden. In 2014 is de doorstroming op de Amerikaweg verbeterd door capaciteitsuitbreiding op de aansluiting met de Vorstiusrode. Het actieplan Fiets is vastgesteld. Uitvoering van de Nota Mobiliteit leidt tot investeringen in verkeersveiligheid, doorstroming en fietsinfrastructuur. Het lijnennet en de dienstregeling van het openbaar vervoer is op peil gebleven.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Waardering autobereikbaarheid	77,3	*			nvt
Waardering fietsbereikbaarheid	*	7,8	8,1	+0,3	V
Waardering openbaar vervoer		7,4	7,6	+ 0,2	V
Waardering verkeersveiligheid	*	6,9	6,9	0,0	V

* wordt 1x in de twee jaar gemeten

Ruimte voor functies als wonen, werken, voorzieningen, recreatie en groen in de stad

Ondanks de minder goede economische omstandigheden, wordt er nog steeds gebouwd in Zoetermeer, de interesse voor woningen in Oosterheem is in 2014 aangetrokken, de tweede fase van de nieuwbouw Schoutenhoek is gestart. Op bedrijventerrein Oosterhage is Dräger gestart met nieuwbouw van een bedrijfspand. Aan de Zoetermeerse Plas wordt nieuwe horeca gerealiseerd. De planontwikkeling voor Centrum-Oost (Cadenza) is afgerond, voor de Katwijkerlaan en Voorweg-Noord is de planontwikkeling opgestart. Woningcorporatie Vidomes heeft een sloopbesluit genomen voor de Florens van Brederodeflat. In totaal is de woningvoorraad toegenomen met 244 woningen, waarvan 235 door nieuwbouw. Er zijn 3 woningen gesloopt.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Totale woningvoorraad	54.158	54.156	55.033	+877	*
Totale voorraad m ² BVO kantoren	651.710	651.710	651.710	-	
Oplevering m ² bedrijventerrein	0	14.340	14.340**	-	
Oplevering m ² BVO voorzieningen	730	10.718	10.291**	-427	X

* = doel 2014 was op basis van database ruimte, realisatie is op basis van Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG). Vanaf heden zal dit uitgangspunt voor rapportages zijn, omdat dit het bronbestand is waarvoor de gemeente verantwoordelijk is.

** = op basis van voorlopige cijfers 24 feb. 2015

De vastgoedportefeuille voldoet in kwaliteit, omvang en ligging aan de beleidsmatige vastgestelde huivestingsvraag van de gemeente

Er zijn grote stappen gezet in de besluitvorming rond de vernieuwing van de ambtelijke huisvesting (renovatie Stadhuis). Er is ervaring opgedaan met duurzaam bouwen en energiebesparing bij het groot onderhoud van De Veur. Het huurderstevredenheidsonderzoek is niet verricht.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Waardering huurders					Geen gegevens

Wat hebben we gedaan

Doel	9.1 Richting geven aan de ontwikkeling van de ruimtelijke structuur van de stad
Wat hebben we gedaan	Ter uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van ruimtelijke ordening zijn bestemmingsplannen in procedure gebracht conform de afspraken die zijn vastgelegd in de bestuursovereenkomst met de provincie. Bestemmingsplannen Meerpolder en Voorweg-Noord zijn nog niet vastgesteld. Bij Voorweg-Noord leidden inspraakreacties tot uitstel en een andere werkwijze. Bij Meerpolder is besloten om in overleg met de indieners van zienswijzen meer ruimte in de bestemmingen te creëren. Onze inbreng in de besluitvorming van de Visie Ruimte en Mobiliteit van de provincie heeft geleid tot het in stand houden van de ontwikkelmogelijkheden van BleiZo. De bestemmingsplannen Snowworld en Centrum-Oost faciliteren ontwikkelingen in de stad op leisure- en woongebied. Er zijn stappen gezet om samen met belanghebbenden te komen tot kwaliteitsverbeteringen in de recreatiegebieden (compensatieplan Buytenpark, landschapsplan Noordelijk plassengebied). We zijn één van de pilotgemeenten in het kader van de nieuwe Omgevingswet om te komen tot een omgevingsvisie, waardoor we toegang hebben tot nieuwe en actuele kennis op het gebied van planvorming.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Vaststelling bestemmingsplannen	18	3	1	-2	X

Doel	9.2 Een goede bereikbare en verkeersveilige stad
Wat hebben we gedaan	<p>Langdurig en intensief onderhandelen op verschillende niveaus heeft geresulteerd in een definitief besluit over de aansluiting van de Oosterheemlijn op het NS-net. Station Bleizo zal vanaf 2018 opgenomen worden in de dienstregeling.</p> <p>Diverse projecten uit het Uitvoeringsprogramma Nota Mobiliteit zijn voorbereid en uitgevoerd, zoals de 1^e fase verwijderen of aanpassen obstakels in fietspaden en diverse aanpassingen van verkeerssituaties om de verkeersveiligheid te vergroten. In het kader van Beter Benutten 2.0 is de reconstructie van de aansluiting Amerikaweg/Vorstiusrode en Vorstiusrode/Muzieklaan uitgevoerd.</p> <p>Andere projecten waren de aanleg laadvoorzieningen voor elektrisch oplaadbare auto's en de voorbereiding van de uitvoering Nachtnet Fiets. De uitbreiding en kwaliteitsslag voor de fietsenstallingen bij station Zoetermeer, halte Willem Dreeslaan en halte Voorweg zijn voorbereid. Er is zorggedragen voor de opname van een grote inpandige fietsstalling in het bouwplan Cadenza. Veel aandacht en tijd gaat naar overleg op regionaal niveau (Stadsgewest Haaglanden en provincie) in verband met het openbaar vervoer. Het betreft hier zowel het op peil houden van de bediening op de randstadraillijnen als het voorbereiden van de aansluiting van Zoetermeer op het R-net (hoogwaardige busverbindingen in de Randstad). De verbinding Zoetermeer-Leiden is inmiddels vormgegeven als R-net-verbinding. Er is geïnvesteerd in de positionering van Zoetermeer in de Metropoolregio (Vervoersautoriteit) Rotterdam Den Haag met als resultaat een goede vertegenwoordiging in diverse adviserende commissies.</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Uitvoering projecten Nota Mobiliteit	90%	95%	95%	0	V

Doel	9.3 Ruimte voor functies als wonen, werken, voorzieningen, recreatie en groen in de stad
Wat hebben we gedaan	De voortgang en de stand van zaken van de verschillende projecten is opgenomen in de Voortgangsrapportage projecten, waarover de raad heeft besloten op 16 februari 2015, besluitvorming voortgangsrapportage .

Doel	9.4 De vastgoedportefeuille voldoet in kwaliteit, omvang en ligging aan de beleidsmatige vastgestelde huisvestingsvraag van de gemeente
Wat hebben we gedaan	Afgestoten door middel van verkoop zijn: Meeuwenveld bibliotheek, Dorpsstraat 36 (kunstuitleen) en Aquapark Keerpunt. Besluitvorming voor renovatie en inkrimping ambtelijke huisvesting is voorbereid. Het onderhoud is conform planning uitgevoerd. Locatie De Veur is gerenoveerd, waarbij belangrijke energiebesparende maatregelen zijn doorgevoerd waarbij gebruik is gemaakt van een Europese subsidieregeling.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Verkooptransacties commercieel en ambtelijk		2	3	+1	
Omvang ambtelijke huisvesting (m ²)	25.500 m ²	25.500 m ²	25.500 m ²		

2.9.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

Bedragen x € 1.000

Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Vershil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	36.760	33.884	31.095	2.789 N	1.084 N
Lasten	33.337	35.768	43.709	7.941 N	1.360 V
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	3.423	-1.884	-12.614	10.730 N	276 V
Onttrekkingen aan reserves	5.296	6.378	11.324	4.946 V	215 N
Toevoegingen aan reserves	10.160	6.434	2.626	3.808 V	1.400 N
Saldo mutaties reserves	-4.864	-56	8.698	8.754 V	1.185 N
Gerealiseerde resultaat	-1.441	-1.940	-3.916	1.976 N	909 N

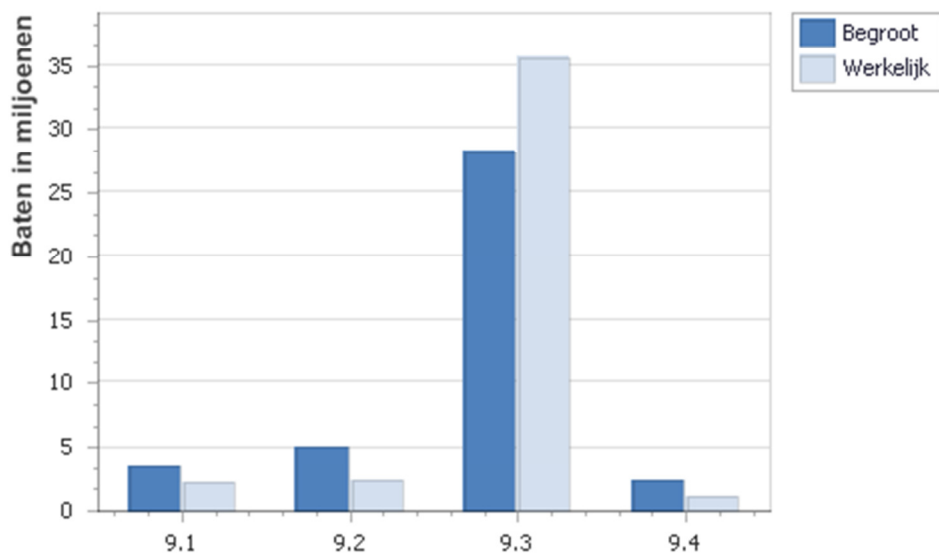
Het verschil tussen de begroting na wijzigingen 2014 en de rekening 2014 is, rekening houdend met de mutaties in de reserves, € 1.976.000 nadelig.

Het nadelige resultaat wordt voor € 1,1 mln. veroorzaakt door activiteiten van het Vastgoedbedrijf.

Als gevolg van frictie in het kader van de reorganisatie is er sprake van hogere personeelslasten ad € 0,5 mln. Aan niet geraamde verplichtingen vanuit het Groenfonds Haaglanden en planschade vergoedingen is tezamen € 0,2 mln meer uitgegeven. Voor de renovatie van het stadhuis zijn voorbereidingskosten van 0,2 mln. gemaakt.

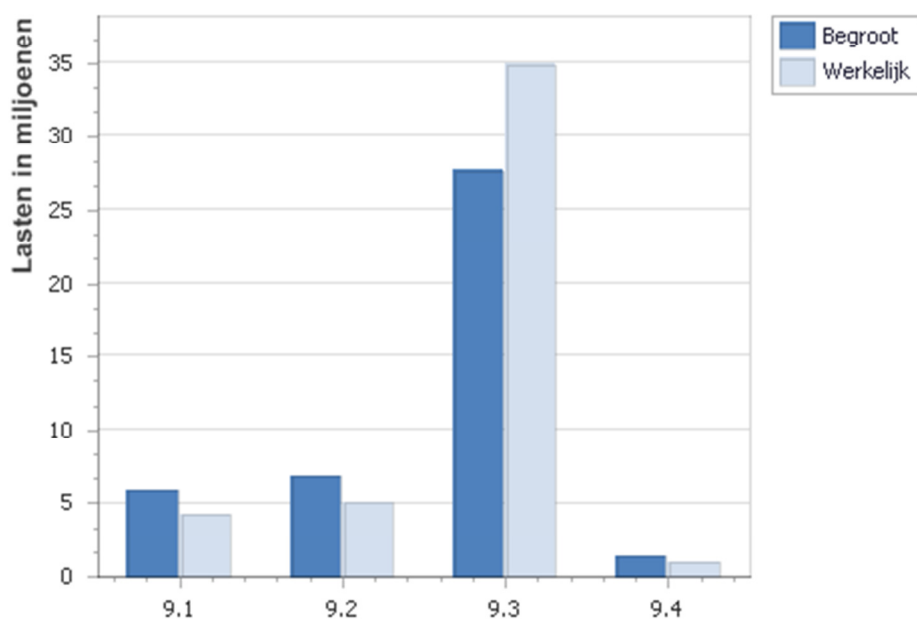
In dit programma worden de baten en de lasten van ruimtelijk fysieke projecten /grondexploitaties verantwoord. Deze werken worden gefinancierd uit reservemiddelen dan wel subsidiebatens. Faseringsverschillen in de bestedingen hebben hierdoor per saldo geen effect op het gerealiseerde resultaat van dit programma. De belangrijkste faseringsverschillen zijn ontstaan bij projecten als de Verlengde Oosterheemlijn, de Randstadrail, Bleizo, het uitvoeringsprogramma Mobiliteit en grondexploitaties. Het grootste verschil bij de lasten en de reservemutaties betreft de garantievoorziening Vervoersknoop Bleizo ad € 9,5 mln. Deze is gevormd ten laste van de reserve Investeringsfonds 2030 en de reserve Financiële positie Grondbedrijf.

Verschil tussen begrote en gerealiseerde baten per doelstelling



- | | |
|-----|--|
| Nr | Doelstelling |
| 9.1 | Het ontwikkelen van een goede ruimtelijke structuur van de stad |
| 9.2 | Een goede bereikbare en verkeersveilige stad |
| 9.3 | Ruimte voor functies als wonen, werken, voorzieningen, recreatie en groen in de stad |
| 9.4 | De vastgoedportefeuille voldoet in kwaliteit, omvang en ligging aan de beleidsmatige vastgestelde huivestingsvraag van de gemeente |

Verschil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



- | | |
|-----|--|
| Nr | Doelstelling |
| 9.1 | Het ontwikkelen van een goede ruimtelijke structuur van de stad |
| 9.2 | Een goede bereikbare en verkeersveilige stad |
| 9.3 | Ruimte voor functies als wonen, werken, voorzieningen, recreatie en groen in de stad |
| 9.4 | De vastgoedportefeuille voldoet in kwaliteit, omvang en ligging aan de beleidsmatige vastgestelde huivestingsvraag van de gemeente |

2.10 Programma 10 Economie

2.10.1 Algemene doelstelling

De Zoetermeerse economie blijft voor grote uitdagingen staan. Bedrijven hebben het nog steeds zwaar en de werkgelegenheid staat onder druk. De dalende trend qua werkgelegenheid van de afgelopen jaren is echter een halt toegeroepen. Zoetermeer is tegelijk een efficiënt bereikbare, ondernemende stad met een goed opgeleide beroepsbevolking en een sterk voorzieningenniveau gebleven. De basis is dus nog steeds in orde en dat komt ook tot uiting in het cijfer van het bedrijfsleven over het Zoetermeerse ondernemersklimaat. Om vanuit die basis verder te groeien heeft het college in het hoofdlijnenakkoord 2014 - 2018 extra ingezet op verbetering van het Zoetermeerse ondernemers- en vestigingsklimaat. De raad is eind oktober geïnformeerd over de verbetermogelijkheden die ter stimulering van de economie kunnen worden uitgevoerd. Deze zijn opgenomen in de 'Toolbox Actieplan Economie' en worden begin 2015 aan ondernemers voorgelegd in een Roadshow.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Mening bedrijfsleven over het Zoetermeerse ondernemersklimaat	*	6,9	6,9	-	V

*) Eind 2014 is de nieuwe Ondernemerspeiling voor het eerst uitgevoerd.

2.10.2 Wat hebben we bereikt

Vestiging v. nieuwe bedrijvigheid, behoud bestaande bedrijven en groei van werkgelegenheid om het aanbod van werkgelegenheid in Zoetermeer te vergroten

In 2014 is er sprake van een stijging van de totale werkgelegenheid (circa 1.000 arbeidsplaatsen). Enkele successen die vermeldenswaardig zijn betreffen de openingen van Ipse de Bruggen, de NBD, Dunea en Game Basics. Ook is gestart met nieuwbouw voor Draeger in Oosterheem. Enkele nieuwe vestigers betreffen het GroentenFruit Huis (organisatie voor groente- en fruitsector met bijna 50 arbeidsplaatsen per 2015) en het business concept Regus, gericht op het verhuren van kantoorruimte en vergaderruimte aan ondernemers die behoefte hebben aan een tijdelijke of vaste werkplek.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Totale werkgelegenheid	47.280	52.000	48.224	-3.776	X

* Bij bespreking van de jaarrekening 2013 in de raad is geconstateerd dat het doel voor 2014 onrealistisch hoog was. De begroting voor 2014 was toen al vastgesteld. In de begroting voor 2015 is deze aanpassing meegenomen.

Betere aansluiting van vraag en aanbod op de arbeidsmarkt

Vanuit de Sociaal Economische Agenda (SEA) en de Dutch Innovation Factory (DIF) is blijvend gewerkt aan versterking relatie onderwijs arbeidsmarkt om zo de vraag en het aanbod beter op elkaar te laten aansluiten. De officiële opening door minister Kamp van de DIF en de ondertekening van een nieuw convenant SEA voor 2014 - 2018 waren op dit vlak belangrijke mijlpalen in 2014.

Een aantrekkelijk en gevarieerd vestigingsmilieu voor bedrijven om de gewenste toename van bedrijven en werkgelegenheid te kunnen realiseren

Alhoewel de leegstand in de kantorenvorraad is teruggelopen van 19% naar 16% blijft die onverminderd hoog. In 2014 is o.a. door sloop en verruiming van bestemmingen de leegstand op plekken in de stad verminderd. Ook is door transformatie een nieuwe invulling gegeven aan enkele kantoorpanden (verandering kantoor Vidomes naar horeca bijvoorbeeld). Tenslotte heeft de raad akkoord gegeven voor de plannen tot transformatie van kantoorpanden aan de Engelandlaan en Italielaan naar jongerenwoningen.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Opname (bestaand + nieuw) kantoorruimte (m ² bvo)	19.950	20.000	15.500	- 4.500	X
Opname bedrijfsruimte (m ² bvo)	56.000	40.000	54.000	14.000	V
Leegstand kantoren	19%	16%	17,4%	-1,4%	X

Gericht ondersteunen van startende bedrijven en innovatieve en/of creatieve projecten vanuit de Zoetermeerse kenniseconomische structuur met zijn vier kansrijke sectoren

Startend ondernemerschap voorziet de economie van nieuwe impulsen en innovaties. Vanuit Ter Zake Het Ondernemershuis (TZHO) is deze groep (potentiële) ondernemers gefaciliteerd met op maat gesneden advies en begeleiding.

Zorgdragen voor een kwalitatief goede en op de toekomst gerichte voorzieningestructuur

Zowel Zoetermeesters als bezoekers profiteren van uitbreiding van het aanbod horecagelegenheden en versterking van de detailhandelsstructuur. De ontwikkelingen op en rondom het Stadhuisplein, zoals nieuwe terrassen en opening Clooney, hebben bijgedragen aan de kwaliteitsverbetering van de Binnenstad.

Wat hebben we gedaan

Doel	10.1 Vestiging v. nieuwe bedrijvigheid, behoud bestaande bedrijven en groei van werkgelegenheid om het aanbod van werkgelegenheid in Zoetermeer te vergroten
Wat hebben we gedaan	Mede door actieve begeleiding en bemiddeling besloten nieuwe vestigers zich in Zoetermeer te vestigen en is voor bestaande bedrijvigheid met verhuisbehoefte gepaste nieuwe huisvesting gevonden. Door actieve bemiddeling zijn verschillende bedrijven behouden gebleven. Zo heeft Draeger besloten haar vestigingen in Zoetermeer te bundelen op een nieuw te bouwen locatie in Oosterheem.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal nieuwe / bestaande bedrijven in begeleiding genomen	100	220	250	30	V
Aantal geslaagde bemiddelingen / acquisities, waarvan internationale bedrijven	7	8	5	-3	X
Aantal geslaagde bemiddelingen / acquisities (banen)		1000	1000	-	V
Aantal bedrijfsbezoeken	110	125	125	-	V
Aantal geslaagde bemiddelingen / acquisities	25	100	50	-50*	X

* Ondanks voorzichtig economisch herstel leiden inspanningen rondom acquisitie niet altijd tot succes.

Doel	10.2 Betere aansluiting van vraag en aanbod op de arbeidsmarkt
Wat hebben we gedaan	Binnen de DIF is een leerwerk omgeving gecreëerd waar ondernemerschap en HBO-onderwijs elkaar ontmoeten en aanvullen. Ook voor MBO-onderwijs is binnen deze omgeving vanuit het project "Zoetermeer maakt het" (SEA) ruimte gecreëerd. Zo hebben vijf MBO jongeren in het kader van Zoetermeer maakt het bij een ICT-bedrijf een werkervaringsplek gekregen en daarvan twee een vaste baan.

Doel	10.3 Een aantrekkelijk en gevarieerd vestigingsmilieu voor bedrijven om de gewenste toename van bedrijven en werkgelegenheid te kunnen realiseren
------	---

Wat hebben we gedaan	Er zijn inspanningen verricht, in afstemming met de makelaardij, om bedrijven naar bestaand vastgoed te begeleiden. Hierdoor hebben bijvoorbeeld Zetacom en Trescal nieuwe huisvesting binnen Zoetermeer gevonden. Door middel van Ter Zake het Ondernemershuis en de website www.biszoetermeer.nl wordt huisvesting in Zoetermeer onder de aandacht van ondernemers gebracht.
----------------------	---

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Transformatie kantoren (m ² bvo)	5.500	15.000	17.000	2.000	V
Bijeenkomst kantoren	0	1	0*	-1	X

* Er vindt regulier bestuurlijk en ambtelijk overleg met marktpartijen in de kantorenwereld plaats.

Doel	10.4 Gericht ondersteunen van startende bedrijven en innovatieve en/of creatieve projecten vanuit de Zoetermeerse kenniseconomische structuur met zijn vier kansrijke sectoren
Wat hebben we gedaan	De trajecten in het kader van de KvK-Coachpool en het startersoriëntatietraject zijn (mede door de veranderde rol van de KvK) in het eerste kwartaal van 2014 beëindigd. De functie van starterscoördinator is door de gemeente ingevuld en in 2014 zijn 64 maatwerkgesprekken met nazorg geregistreerd. Als voorlopig alternatief voor het wegvallen van de KvK-Coachpool zijn de ondernemersspreekuren in Ter Zake Het Ondernemershuis ingezet en aan de doelgroep aangeboden. Het aantal geregistreerde klantcontacten bedraagt: 422.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Bedrijven KvK Coachpool	16	30	*	*	X
Bedrijven in starterstraject	42	70	*	*	X
Startende bedrijven in voorlichtingstraject	175	150	64*	*	X

* In de begroting is gemeld dat realisatie van deze prestatie afhankelijk zou zijn van wijze van voortzetting van het startersbeleid.

Doel	10.5 Zorgdragen voor een kwalitatief goede en op de toekomst gerichte voorzieningenstructuur
Wat hebben we gedaan	Er is gewerkt aan planvorming vanuit het project Upgrade Stadshart, het Regieplan Dorpsstraat en rondom de vestiging van een FOC in de Binnenstad.

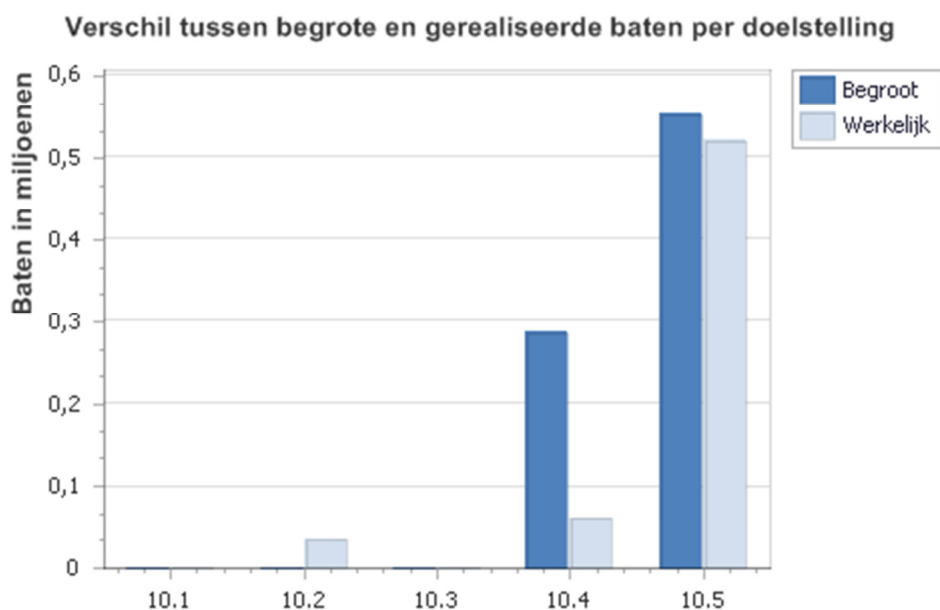
Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Nieuwe horeca initiatieven	18	5	5	-	V
Nieuwe Leisure initiatieven	2	2	1	-1	X
Realisering reclamemasten	0	1	0	-1	X

2.10.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

Bedragen x € 1.000

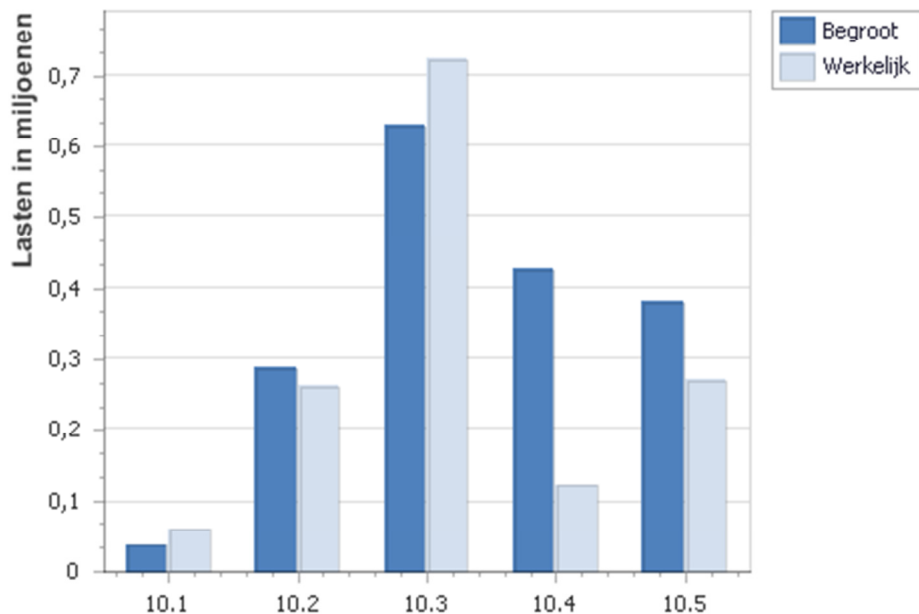
Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Verskil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	606	606	593	13 N	53 N
Lasten	1.703	1.753	1.598	155 V	0 N
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-1.097	-1.147	-1.005	142 V	53 N
Onttrekkingen aan reserves	286	286	61	225 N	0 N
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0 N	0 N
Saldo mutaties reserves	286	286	61	225 N	0 N
Gerealiseerde resultaat	-811	-861	-944	83 N	53 N

Een gedetailleerde toelichting is opgenomen in de jaarrekening vanaf bladzijde 103.



Nr	Doelstelling
10.1	Vestiging van nieuwe bedrijvigheid, behoud bestaande bedrijven en groei van werkgelegenheid om het aanbod van werkgelegenheid in Zoetermeer te vergroten
10.2	Betere aansluiting van vraag en aanbod op de arbeidsmarkt
10.3	Een aantrekkelijk en gevarieerd vestigingsmilieu voor bedrijven om de gewenste toename van bedrijven en werkgelegenheid te kunnen realiseren
10.4	Gericht ondersteunen van startende bedrijven en innovatieve en/of creatieve projecten vanuit de Zoetermeerse kenniseconomische structuur met zijn vier kansrijke sectoren
10.5	Zorgdragen voor een kwalitatief goede en op de toekomst gerichte voorzieningenstructuur

Verskil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



Nr	Doelstelling
10.1	Vestiging van nieuwe bedrijvigheid, behoud bestaande bedrijven en groei van werkgelegenheid om het aanbod van werkgelegenheid in Zoetermeer te vergroten
10.2	Betere aansluiting van vraag en aanbod op de arbeidsmarkt
10.3	Een aantrekkelijk en gevarieerd vestigingsmilieu voor bedrijven om de gewenste toename van bedrijven en werkgelegenheid te kunnen realiseren
10.4	Gericht ondersteunen van startende bedrijven en innovatieve en/of creatieve projecten vanuit de Zoetermeerse kenniseconomische structuur met zijn vier kansrijke sectoren
10.5	Zorgdragen voor een kwalitatief goede en op de toekomst gerichte voorzieningenstructuur

2.11 Programma 11 Wonen, bouwen en omgevingsrecht

2.11.1 Algemene doelstelling

Zoetermeer wil een prettige woonstad in de Randstad en regio blijven. Dit betekent een woonstad waarbij het koesteren en toevoegen van woonkwaliteit altijd voorop staat en de balans tussen bebouwing, groen en recreatie gezond blijft.

Op de Zoetermeerse woningmarkt was in 2014 sinds jaren voor het eerst een herstel waarneembaar. Zo zijn er in de eerste drie kwartalen van 2014 in totaal meer woningen verkocht (869 woningen) dan in heel 2013 (809 woningen). De verkoop nam dus toe en ook de prijzen stabiliseerden zich voor het eerst in jaren tot gemiddeld een verkoopprijs van ruim € 232.000. Tevens zijn er in 2014 een behoorlijk aantal nieuwe woningen opgeleverd: in totaal ruim 200 woningen.

Met de installatie van een nieuw college is medio 2014 ook een start gemaakt met het opstellen van een nieuwe woonvisie. Samen met bij het wonen betrokken lokale partijen is nagedacht over de kaders om Zoetermeer een prettige woonstad in de Randstad en regio te laten zijn en blijven.

Ten einde de doelstellingen naderbij te brengen hanteert de gemeente diverse instrumenten. Voorbeelden daarvan zijn het grondprijsbeleid, het ondersteunen van initiatieven uit de markt, het maken van prestatieafspraken met de corporaties, het verlenen van startersleningen en het garant staan dan wel fungeren als achtervang voor geldleningen van corporaties binnen de daartoe gestelde kaders.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Totale woningvoorraad (in absolute zin per 1 januari)	54.158	54.156	55.033	+877*	V

* Zie ook programma 9 voor meer informatie over bronbestand waaruit gegevens zijn gehaald.

2.11.2 Wat hebben we bereikt

Een woningbestand dat kwalitatief en kwantitatief aansluit bij de behoefte van de samenleving

Een belangrijke opgave is en blijft het aanbieden van meer woonruimte aan jongeren. In 2014 zijn op dit vlak belangrijke stappen gezet. Zo zijn twee transformatieprojecten – die voorzien in het ombouwen van twee leegstaande kantoorpanden in het centrum naar circa 120 jongerenwoningen – door de gemeenteraad goedgekeurd. Tevens is het besluit genomen om binnen het te realiseren project Centrum Oost zo'n 60 jongerenwoningen te realiseren. Van deze projecten start in 2015 de uitvoering. Daarnaast is voor ouderen (eveneens een belangrijke doelgroep) de realisatie van 25 levensloopbestendige woningen (De Chrysant) in Seghwaert gestart en heeft de start van de bouw van het project Schoutenhoek Fase 2 plaatsgevonden (64 appartementen voor ouderen). Op het gebied van duurzaam bouwen is in 2014 het project Futura – het meest duurzame woongebouw van Nederland – aan de Van Leeuwenhoeklaan opgeleverd.

Een doelmatige benutting van het goedkope woningbestand en een rechtvaardige verdeling van de sociale woningvoorraad

De sociale huurwoningenvoorraad stond ook in 2014 nog steeds onder druk. Vestia moest en moet nog steeds een groot deel van haar sociale huurwoningen verkopen om uit de financiële problemen te komen. Daarnaast staan alle corporaties onder druk door de invoering door het Rijk van de verhuurdersheffing. Corporaties worden hierdoor gedwongen meer woningen te verkopen en de huren te verhogen. Hierdoor komt de betaalbaarheid van de sociale huurwoningen in het geding. Het percentage sociale woningen dat in 2014 aan de doelgroep (eenpersoonshuishoudens met een bruto jaarinkomen van maximaal €21.600 en meerpersoonshuishoudens met een bruto jaarinkomen van €29.325 (prijspeil 2014)) is toegewezen is niettemin hoger dan de 70% zoals afgesproken met de woningcorporaties en het doel is hiermee ruimschoots gehaald. Tevens is van de nieuwbouw in 2014

bijna de helft (zo'n 100 woningen) in het sociale segment gerealiseerd. Gelet op de onder druk staande sociale sector is dit een goed resultaat dat samen met de corporaties is behaald.

Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Waardering woningen door bewoners (gemiddeld over alle wijken)	8	7,7	8,2	+0,5	V

Een omgeving die op het gebied van bouwen en milieu voldoet aan de eisen van de Wet algemene bepalingen Omgevingsrecht (Wabo) en de onderliggende wetten en regels.

Toetsing en toezicht (op naleving) van vergunningvoorschriften en wettelijke bepalingen en de daarop volgende handhaving is van groot belang. Binnen het kader van de Wabo neemt de toezichtlast steeds meer toe. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er steeds meer mogelijkheden zijn om vergunningsvrij te bouwen. De regels omtrent vergunningsvrij bouwen zijn per 1 november 2014 wederom verruimd. Hierdoor wordt het toezicht op de bestaande woningvoorraad steeds belangrijker. Ook wordt er meer binnenstedelijk gebouwd. Dit leidt tot meer en nieuwe uitdagingen zoals toetsen op geluid bij hei-werkzaamheden en het keuren van bouwveiligheidsplannen voor bijzonder en gewoon verkeer.

De milieutaken worden sinds 1 april 2013 door de Omgevingsdienst Haaglanden (ODH) uitgevoerd. In het jaarplan van de ODH benoemt de gemeente werkzaamheden in het kader van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Onderdeel van dit jaarplan was de realisering van de in 2011 gestarte inhaalslag milieu. Deze is in 2014 conform planning afgerond.

Wat hebben we gedaan

Doel	11.1 Een woningbestand dat kwalitatief en kwantitatief aansluit bij de behoefte van de samenleving
Wat hebben we gedaan	<p>Start bouw van 25 levensloopbestendige woningen in Seghwaert en 64 appartementen voor ouderen (Schoutenhoek Fase 2).</p> <p>De raad heeft besluiten genomen voor transformatieprojecten voor de realisatie van 55 jongerenwoningen aan de Engelandlaan en 67 jongerenwoningen aan de Italielaan.</p> <p>Het wijkontwikkelingsplan voor De Leyens is opgesteld en voor Noordhove in ontwikkeling.</p> <p>Door een financiële bijdrage van de gemeente is het mogelijk gemaakt om in Oosterheem/ Waterzicht zeer energiezuinige woningen zonder gasaansluiting te realiseren. Voorts is aan de Van Leeuwenhoeklaan het project Futura (het meest duurzame woongebouw van Nederland) opgeleverd met ruim 60 (middel)dure huurappartementen met grote buitenruimten en een laag energieverbruik).</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Toegekende/ verleende startersleningen	84	75	70	-5*	X

* Het doel is niet gehaald omdat er minder aanvragen voor een starterslening zijn ingediend. In de eerste maanden van 2015 is wel weer een toename zichtbaar.

Doel	11.2 Een doelmatige benutting van het goedkope woningbestand en een rechtvaardige verdeling van de sociale woningvoorraad
Wat hebben we gedaan	Het secretariaat van de Coördinatiecommissie Bijzondere Aandachtsgroepen heeft in 2014 167 aanvragen van urgent woningzoekenden ontvangen; 120 hiervan zijn toegewezen waaronder 5 verlengingen van eerder afgegeven

	<p>urgentieverklaringen, en 30 afgewezen; 8 aanvragen zijn uiteindelijk ingetrokken; 7 aanvragen zijn retour gegaan naar de corporatie voor nadere info; 2 aanvragen zijn nog in behandeling.</p> <p>In 2014 zijn 6 geldleningen van corporaties, waarvoor de gemeente rechtstreeks of indirect garant staat, geherfinancierd. Door de corporaties zijn in 2014 5 woningbouwleningen volledig afgelost, waarvoor ook geen herfinanciering is aangevraagd; daardoor is het risico voor de gemeente in 2014 met € 27,3 mln. afgenomen. In 2014 is verder gewerkt aan het aanscherpen van het toetsingskader voor garantstellingen en herfinancieringen.</p> <p>In 2014 is gewerkt aan het herzien van de Regionale Prestatieafspraken tussen de corporaties en de gemeenten in het stadsgewest Haaglanden. In het voorjaar van 2015 moet dit leiden tot nieuwe regionale afspraken.</p>
--	---

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Percentage sociale woningvoorraad dat aan de doelgroep* wordt toegewezen (bereikbare nieuwbouw woningen)	94%	> 90%	100%	10%	V
Percentage sociale woningvoorraad dat aan de doelgroep* wordt toegewezen (bestaande woningen)	79%	> 70%	83%	13%	V

* Eenpersoonshuishoudens met een bruto jaarinkomen van maximaal €21.600 en meerpersoonshuishoudens met een bruto jaarinkomen van €29.325 (prijspeil 2014).

Doel	11.3 Een omgeving die op gebied bouwen en milieu voldoet aan diverse eisen cf Wet alg. bepaling Omgevingsrecht (Wabo) en onderligg. wetten en regels
Wat hebben we gedaan	<p>De vergunningverlening is conform de geldende regelgeving en met aanhoudende aandacht voor de klantvriendelijkheid van onze dienstverlening uitgevoerd. Op een totaal van 710 aanvragen om omgevingsvergunning zijn 42 aanvragen met formeel Vooroverleg afgehandeld. In 99% van alle gevallen worden de wettelijke termijnen gehaald. Er zijn dit jaar 2 vergunningen van rechtswege verleend.</p> <p>Het toezicht is conform de opgestelde handavingsuitvoeringsprogramma's (HUP's) Bouwen, Milieu, Openbare ruimte/APV en administratief toezicht op de Drank- en Horecawet uitgevoerd.</p> <p>Het handhaven van geconstateerde overtredingen voor Bouwen, Milieu, Openbare Ruimte/APV en Drank- en Horeca heeft plaatsgevonden op basis van de in het handavingsbeleid 2011-2014 vastgestelde wijze.</p>

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
De doelstellingen uit de HUP's, incl. milieudeel bij ODH, worden gehaald	85%	80% - 90%	100%	10%	V
Meldingen Meldesk afgehandeld conform de concernbrede afspraken		95%	93,3%	- 1,7%	X
Bezwaarschriften binnen de wettelijke termijn afgehandeld	100%	100%	100%	-	V
Bezwaarschriften omgevingsvergunning die ongegrond zijn	95%	95%	96,8%	1,8%	V
Kwaliteitsaudit voor verlening van omgevingsvergunning		voldoende	voldoende	-*	V
Vergunningen die tijdig verleend zijn	100%	99%	99%	-	V

* Kwaliteitsaudit toetst elk jaar een ander onderwerp. Voldoende is gelijk aan het gemiddelde van de benchmark.

2.11.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

Bedragen x € 1.000

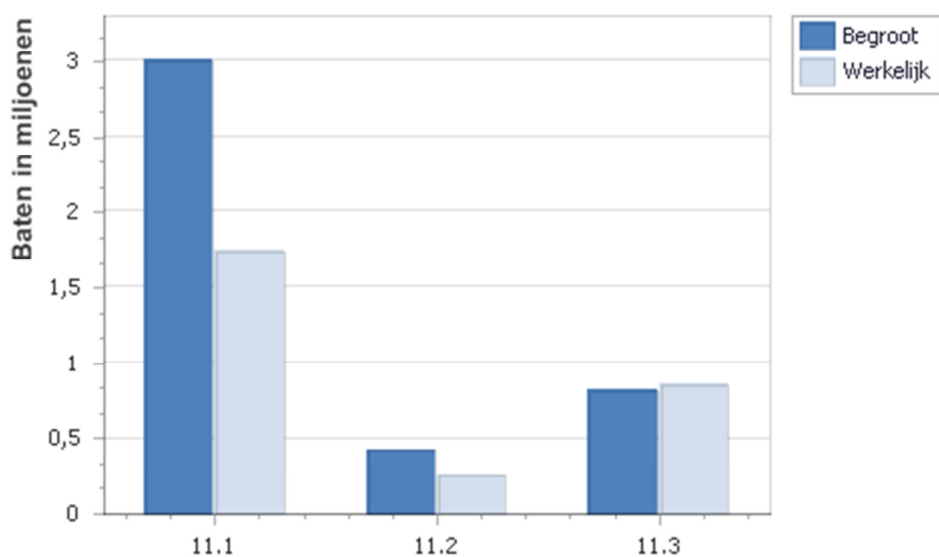
Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Vershil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	985	986	1.239	253 V	300 V
Lasten	6.171	7.736	6.423	1.313 V	170 N
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-5.186	-6.750	-5.184	1.566 V	130 V

Onttrekkingen aan reserves	1.373	2.965	1.603	1.362 N	0 N
Toevoegingen aan reserves	722	722	722	0 N	0 N
Saldo mutaties reserves	651	2.243	881	1.362 N	0 N

Gerealiseerde resultaat	-4.535	-4.507	-4.303	204V	130 V
--------------------------------	---------------	---------------	---------------	-------------	--------------

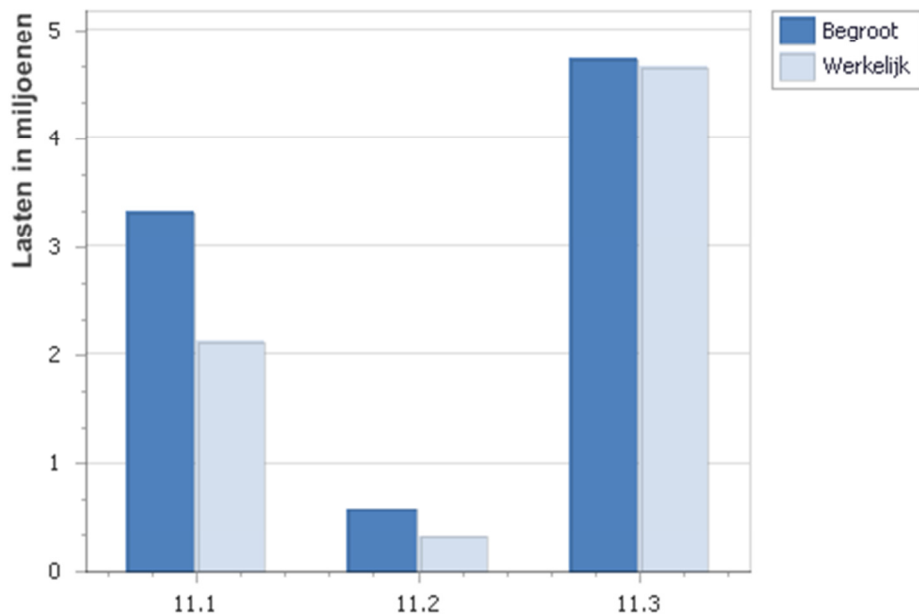
Het verschil tussen begroting na wijziging en rekening is € 204.000 voordelig. Dit verschil is te verklaren doordat de verwachtingen die in de Tussenberichten omtrent bouwleges (c.q. minder legesopbrengsten) zijn gedaan, niet zijn uitgekomen. Dit voordeel wordt gedeeltelijk teniet gedaan door minder renteopbrengsten uit de startersleningen en hogere eigen personele kosten door noodzakelijke extra werkzaamheden op het gebied van vergunningen.

Vershil tussen begrote en gerealiseerde baten per doelstelling



Nr	Doelstelling
11.1	Een woningbestand dat kwalitatief en kwantitatief aansluit bij de behoefte van de samenleving
11.2	Een doelmatige benutting van het goedkope woningbestand en een rechtvaardige verdeling van de sociale woningvoorraad
11.3	Een omgeving die op gebied bouwen en milieu voldoet aan diverse eisen cf Wet alg. bepaling Omgevingsrecht (Wabo) en onderligg. wetten en regels

Verschil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



Nr	Doelstelling
11.1	Een woningbestand dat kwalitatief en kwantitatief aansluit bij de behoefte van de samenleving
11.2	Een doelmatige benutting van het goedkope woningbestand en een rechtvaardige verdeling van de sociale woningvoorraad
11.3	Een omgeving die op gebied bouwen en milieu voldoet aan diverse eisen cf Wet alg. bepaling Omgevingsrecht (Wabo) en onderligg. wetten en regels

2.12 Programma 12 Openbaar gebied

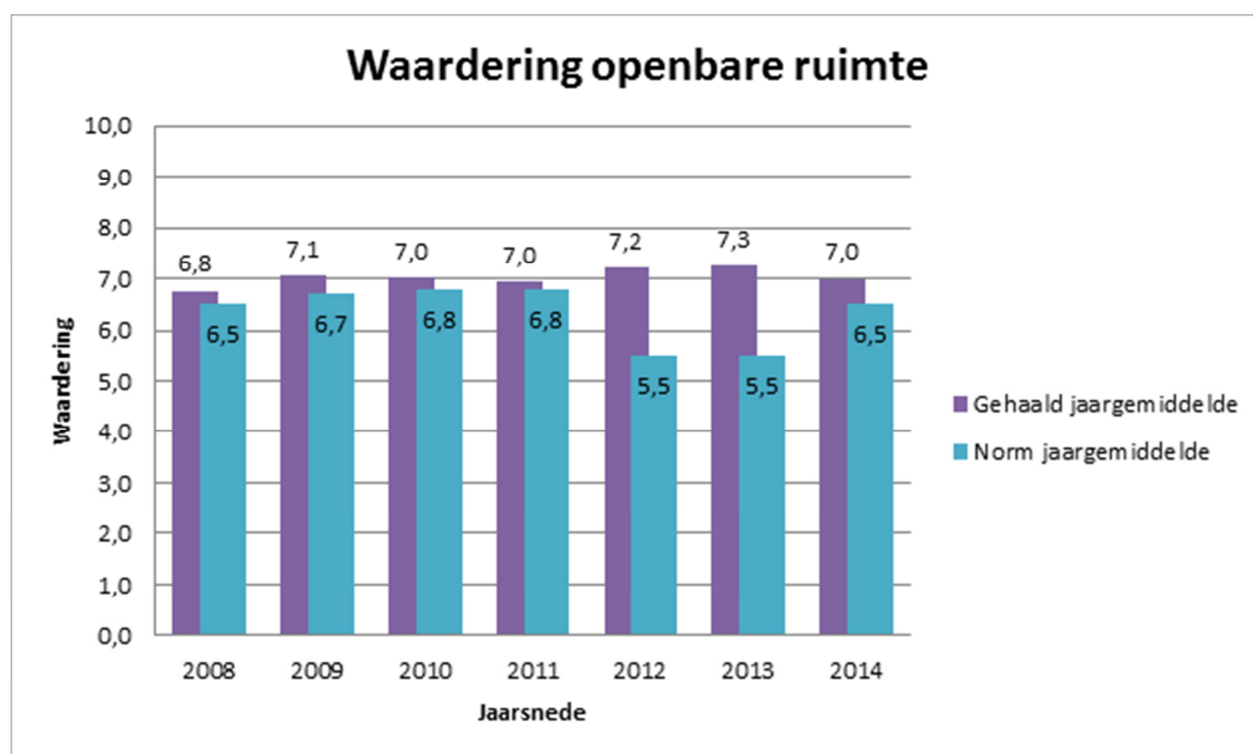
2.12.1 Algemene doelstelling

In 2011 is het onderhoudsniveau van grote delen van de openbare ruimte verlaagd naar een laag onderhoudsniveau. Uitgezonderd bleven gebieden zoals winkelcentra (verlaagd van een hoog naar een basis onderhoudsniveau). De verwachting was dat met de verlaging ook de waardering voor de openbare ruimte zou dalen, dit bleek niet het geval, waarna de indicator voor 2014 verhoogd is.

2.12.2 Wat hebben we bereikt

Een openbare ruimte volgens de kwantitatieve en kwalitatieve onderhoudsnormen vastgelegd in de Basis Inrichting- en Beheervisie openbare ruimte

Voor het onderhoud van de openbare ruimte is vanaf 2013 ingezet op extra monitoring, waardoor aannemers concreter aangesproken konden worden op de geleverde kwaliteit. In 2014 is deze aanpak doorontwikkeld. Door deze extra inzet is over het algemeen de ondergrens van het beheer van de openbare ruimte op een hoger niveau komen te liggen. In 2014 is geen bewonersschouw gehouden, vanwege de lage opkomst van belangstellenden. De waardering voor de openbare ruimte is uitgekomen op 7, dat is een daling ten opzichte van 2013, hetgeen kan worden verklaard door de verhoging van de indicator voor 2014 ten opzichte van 2013.



Effectindicator	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Gemiddelde waardering Openbare Ruimte	7,3	6,5	7	+0.5	V

Het verhogen van de woonkwaliteit door het realiseren van kwaliteitsimpulsen in de openbare ruimte conform het collegeprogramma

In 2014 is gestart met de samenspraak trajecten voor grote onderhoudsprojecten van de openbare ruimte. Een gedeelte van deze projecten is in 2014 uitgevoerd en een gedeelte zal in 2015 uitgevoerd worden. Hierbij moet gedacht worden aan het Bredewater (Meerzicht), de Schildersbuurt (Dorp) en Ernst Casimirstraat (Driemanspolder). Het onderhoudsprogramma voor 2015 is tevens in 2014 opgesteld.

Wat hebben we gedaan

Doel	12.1 Een openbare ruimte volgens de kwantitatieve en kwalitatieve onderhoudsnormen vastgelegd in de Basis Inrichting- en Beheersvisie openbare ruimte
Wat hebben we gedaan	<p>Het dagelijks onderhoud wordt uitgevoerd op basis van de vastgestelde beheersvisie openbare ruimte en is uitgevoerd conform het afgesproken kwaliteitsniveau. Daarnaast is ook het jaarprogramma voor groot onderhoud in de openbare ruimte afgestemd met de verschillende partijen (bewoners, woningbouwcorporaties en anderen). Bij het uitvoeren van de werkzaamheden in de openbare ruimte wordt gebruik gemaakt van ca. 40 DSW-ers het jaar (rond).</p> <p>In 2014 is gestart met de actualisatie van de beheersvisie openbare ruimte. In de loop van 2015 zal de geactualiseerde Beheersvisie Openbare Ruimte vastgesteld worden.</p>

Doel	12.2 Het verhogen van de woonkwaliteit door het realiseren van kwaliteitsimpulsen in de openbare ruimte conform het collegeprogramma
Wat hebben we gedaan	<p>Het jaarprogramma groot onderhoud is grotendeels uitgevoerd. Het samenspraaktraject voor het opknappen van de Anna Blamanhove in Buytenwegh en park Seghwaert is opgestart.</p> <p>Zoals reeds gemeld in het TweedeTussenbericht hebben de volgende projecten vertraging opgelopen en zullen in 2015 plaatsvinden/worden afgerond:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Werkzaamheden Visie Openbare Ruimte: de revitalisering van het groene middengebied Meerzicht kan pas van start gaan, nu Bredewater, Meerzichtlaan en de aanpassingen bij de stadsboerderij zijn afgerond. De revitalisering van het Alexander plantsoen start na de sloop en nieuwbouw van de hier gelegen scholen. • Bestedingsimpuls Buytenwegh, Seghwaert en Palenstein, door voorbereidingswerkzaamheden in overleg met de woningbouwverenigingen. • Aanleg parkeerplaatsen, door overleg met de omgeving en in relatie met andere werkzaamheden.

Prestatie -indicator(en)	Realisatie 2013	Doel 2014	Realisatie 2014	Afwijking 2014	Doel gehaald
Aantal extra gerealiseerde begraafmogelijkheden	500	0	0	0	V
Aantal opgeknapte wijkparken		2	0	-2	X

2.12.4 Wat heeft het gekost en opgebracht

Bedragen x € 1.000

Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Vershil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	5.249	5.576	5.333	243 N	0 V
Lasten	27.873	28.693	29.462	769 N	1.364 N
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-22.624	-23.117	-24.129	1.012 N	1.364 N

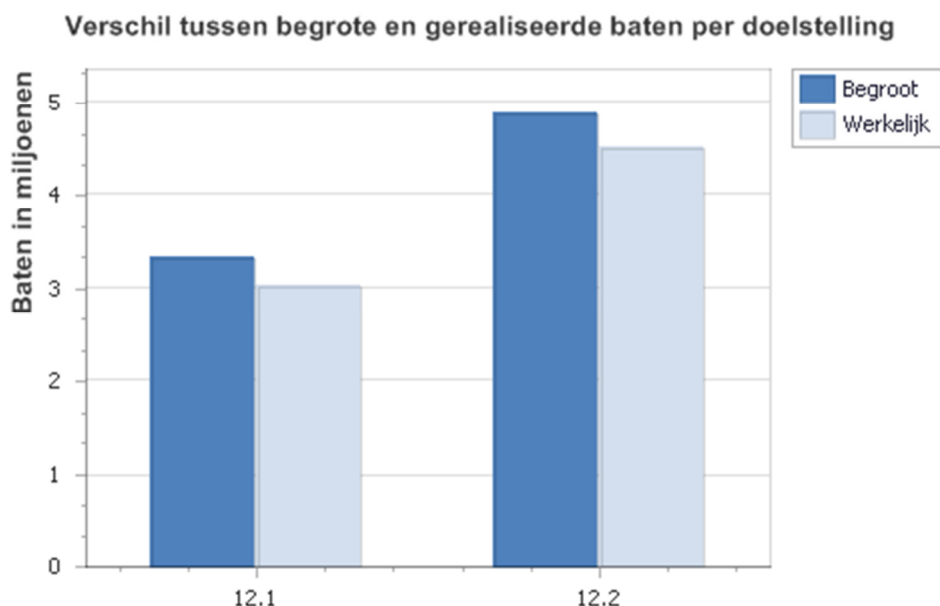
Onttrekkingen aan reserves	1.093	1.789	2.305	516 V	1.300 N
Toevoegingen aan reserves	4.547	4.623	4.526	97 V	0 N
Saldo mutaties reserves	-3.454	-2.834	-2.221	613 V	1.300 N

Gerealiseerde resultaat	-26.078	-25.951	-26.350	399 N	64 N
--------------------------------	----------------	----------------	----------------	--------------	-------------

Het verschil tussen de begroting na wijzigingen 2014 en de rekening 2014 is, rekening houdend met de mutaties in de reserves, € 399.000 nadelig. De grootste verschillen zijn als volgt:

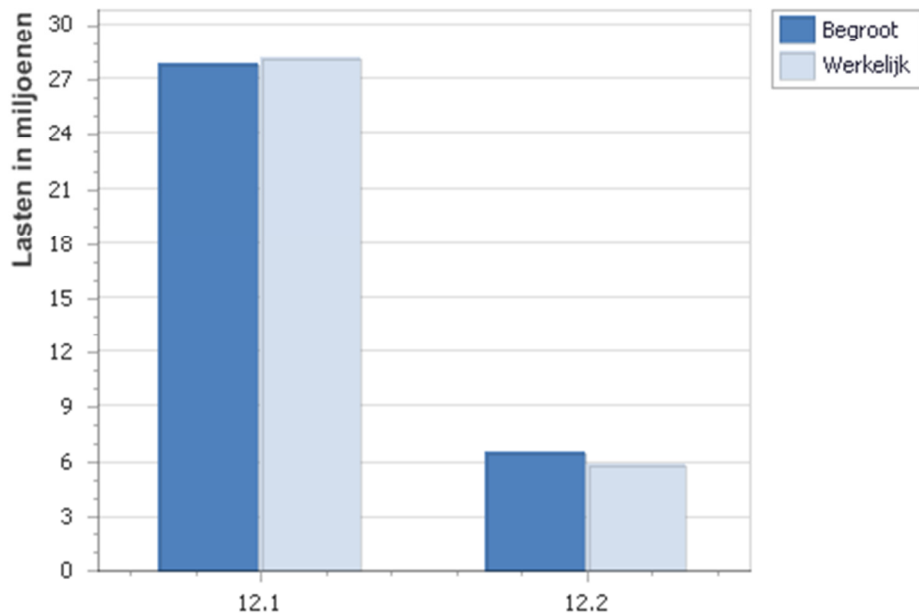
Door de realisatie van verschillende groot onderhoud projecten en een grotere hoeveelheid uitgevoerde (vertraagde) werkzaamheden is een uitname uit de egaliseringsreserve gedaan (€1,365 mln). De budgetten beschikbaar vanuit de Visie Openbare Ruimte, de bestedingsimpuls Buytenwegh, Seghwaert en Palenstein en de aanleg van extra parkeerplaatsen zijn nog niet uitgevoerd. In totaal leveren deze vertragingen een lagere last op in 2014 (€0,75 mln) waar tegenover een lagere onttrekking uit de reserve investeringsfonds 2030 staat. Aan de inkomsten kant zijn er meer inkomsten gerealiseerd op het straatparkeren (€ 0,2 mln). Voor de exploitatie van de begraafplaats is er in 2014 een lagere opbrengst gerealiseerd (€ 0,25 mln).

De overige verschillen worden toegelicht vanaf bladzijde 103.



Nr	Doelstelling
12.1	Een openbare ruimte volgens de kwantitatieve en kwalitatieve onderhoudsnormen vastgelegd in de Basis Inrichting- en Beheervisie openbare ruimte
12.2	Het verhogen van de woonkwaliteit door het realiseren van kwaliteitsimpulsen in de openbare ruimte conform het collegeprogramma

Verschil tussen begrote en gerealiseerde lasten per doelstelling



Nr	Doelstelling
12.1	Een openbare ruimte volgens de kwantitatieve en kwalitatieve onderhoudsnormen vastgelegd in de Basis Inrichting- en Beheervisie openbare ruimte
12.2	Het verhogen van de woonkwaliteit door het realiseren van kwaliteitsimpulsen in de openbare ruimte conform het collegeprogramma

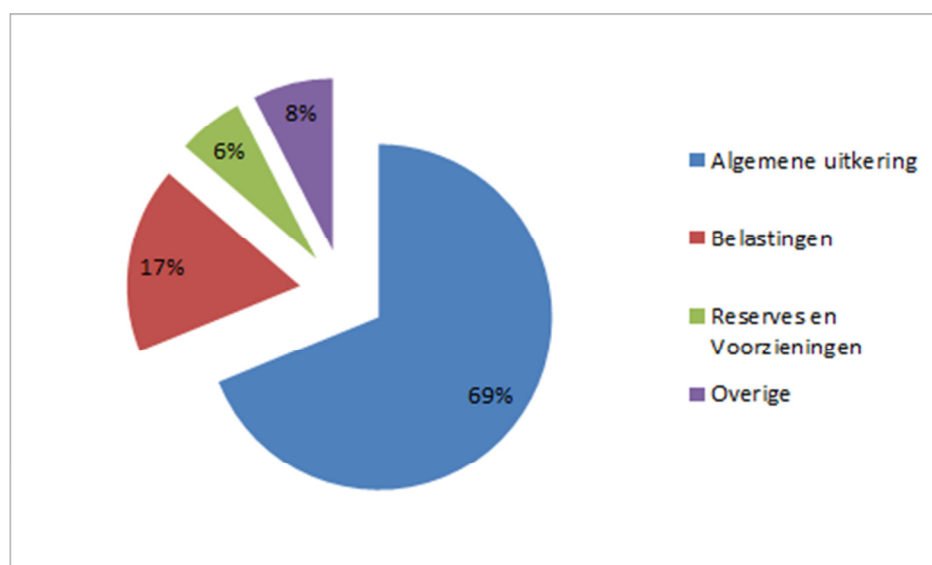
2.13 Overzicht algemene dekkingsmiddelen (OAD)

De algemene uitkering uit het Gemeentefonds

De algemene dekkingsmiddelen onderscheiden zich van andere dekkingsmiddelen doordat ze vrij aan te wenden zijn. De besteding is niet aan een bepaald programma(doel) gebonden. Zij vormen de financiële dekking van de negatieve saldi van de programma's 1 tot en met 12.

De belangrijkste algemene dekkingsmiddelen zijn:

1. De algemene uitkering uit het Gemeentefonds
2. Inkomsten uit de belastingen
3. Bespaarde rente uit reserves en voorzieningen



Aan algemene uitkering is in 2014 een bedrag van € 126,8 mln. ontvangen: € 126,1 mln. voor het jaar 2014 zelf en € 0,7 mln. als bijstelling van de uitkeringen over 2012 en 2013. In de algemene uitkering zijn de decentralisatie-uitkeringen en de groei (accres) opgenomen. Daarnaast zijn er actualisaties geweest van diverse maatstaven.

Belasting

De belastingopbrengsten, afgerond € 32,2 mln, bestaan uit de OZB, de hondenbelasting, toeristenbelasting en precario. Deze middelen zijn ter dekking van de lasten op de andere programma's in de begroting.

Bespaarde rente uit reserves en voorzieningen

De baten uit bespaarde rente van reserves en voorzieningen bedragen € 10,6 mln. en worden in de jaarrekening toegerekend:

- (a) De bespaarde rente over de Reserve Algemeen Dekkingsmiddel dient als structurele inkomstenpost voor de begroting
- (b) De bespaarde rente over de overige reserves en voorzieningen wordt gebruikt om waar afgesproken aan reserves toe te voegen en om de voorzieningen op peil te houden
- (c) De overige bespaarde rente komt ten gunste van de reserve inflatiecorrectie

Bedragen x € 1.000

Financieel resultaat	Primitieve begroting 2014 (1)	Begroting 2014 na wijzigingen (2)	Rekening 2014 (3)	Vershil tussen begroting na wijz. en rekening (2) - (3)	Meldingen 2014
Baten	171.746	171.897	176.065	4.168 V	1.355 V
Lasten	3.228	4.855	3.834	1.021 V	1.012 V
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	168.518	167.043	172.231	5.189 V	2.367 V
Onttrekkingen aan reserves	4.463	5.683	8.181	2.498 V	1.700 V
Toevoegingen aan reserves	4.177	7.177	10.463	3.286 N	110 N
Saldo mutaties reserves	285	-1.495	-2.282	788 N	1.810 V
Gerealiseerde resultaat	168.804	165.548	169.949	4.401 V	4.177 V

Het verschil tussen de begroting na wijzigingen 2014 en de rekening 2014 is, rekening houdend met de mutaties in de reserves, € 4.401.000 voordelig. De belangrijkste verschillen worden hier genoemd.

1. Hogere baten algemene uitkering (€ 3.200.000). In TB2 is € 2,8 mln. gemeld.
2. Vanuit de rente-egaliseringsreserve is € 1,7 mln. ten gunste van de exploitatie verantwoord. Dit is in Eerste Tussenbericht gemeld.
3. De OZB heeft € 620.000 minder opgeleverd dan verwacht, door waardedalingen en leegstand bij de niet woningen. In TB2 was de leegstand al gemeld. Er is toen rekening gehouden met lagere baten ter grootte van € 300.000.

3.1 Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

Deze paragraaf betreft zowel de heffingen waarvan de besteding is gebonden, als waarvan de besteding ongebonden is.

Gemeentelijke tarieven en heffingen

Beleidsuitgangspunten

In de heffingennota zijn de beleidslijnen voor lokale heffingen vastgesteld. Lokale heffingen worden onderscheiden in heffingen waarvan de besteding gebonden dan wel ongebonden is. Het uitgangspunt bij gebonden heffingen is dat ze niet hoger mogen zijn dan de kosten die de gemeente maakt voor de geleverde diensten. Dit zijn afvalstoffenheffing, rioolheffing, marktgelden, lijkbezorging, de BIZ-bijdrage van de bedrijveninvesteringszone en leges.

De inkomsten uit de ongebonden heffingen behoren tot de algemene dekkingsmiddelen. Dit zijn de OZB, hondenbelasting, parkeerbelastingen, toeristenbelasting en precariobelasting.

Algemeen stijgingspercentage

Bij de begrotingsvaststelling 2014-2017 zijn, als gevolg van de te verwachten prijsstijgingen, de gemeentelijke heffingen voor het jaar 2014 met 1,4% verhoogd.

OZB

De tarieven van de *onroerende-zaakbelastingen (OZB)* 2014 zijn (naast de inflatiecorrectie) gestegen ter compensatie van de afgenomen waarde van de woningen (6,2%) en niet-woningen (4,5%).

Afvalstoffenheffing

De tarieven voor de *afvalstoffenheffing* zijn in 2014 verhoogd met het algemene stijgingspercentage van 1,4% en daarna is ieder tarief verlaagd met € 5,70 per aansluiting, waardoor de tarieven in 2014 lager zijn dan de tarieven in 2013.

Rioolheffing kleinverbruikers

De rioolheffing voor kleinverbruikers (tot 500 m3 waterverbruik) bedroeg in 2014 een vast bedrag van € 54,80 per huishouden en een percentage van 0,0182% van de WOZ-waarde, totaal met een maximum van € 137,30 per perceel.

Heffingen en belastingopbrengsten

Prog.	Product	Heffing / Belasting	Rekening	Begroting	Rekening	Verschil rek-begr '14	
			2013	2014	2014	Bedrag	Perc.
2	620.02	Leges gehandicaptenparkeerplaatsen / -	47	53	41	-12	-23%
3	721.19	Afvalstoffenheffing	13.630	13.671	13.880	209	2%
3	722.18	Rioolrecht grootverbruikers	279	184	236	52	28%
3	722.18	Rioolrecht kleinverbruikers	4.581	5.221	4.984	-237	-5%
7	002.26	Leges vergunningen bestuurlijk juridische	27	23	20	-3	-13%
8	003.01	Leges publiekszaken(inclusie rijksleges)	1.964	1.964	2.209	245	12%
9	810.23	Leges gemeentelijke bestemmingsplannen	1	28	25	-3	-11%
10	310.15	Leges vent- en standplaatsverg. / winkeltijden	98	116	91	-25	-22%
10	310.25	Marktgelden / leges marktvergunningen	138	174	135	-39	-22%
11	820.16	Omgevingsverg.: leges bouw- en sloopverg.	779	451	793	342	76%
11	820.16	Omgevingsverg.: leges kapverg. / in- en	3	8	4	-4	-50%
11	820.36	Leges woonvergunningen	4	3	3	0	0%
12	810.18	Leges verkeersvergunningen	4	7	3	-4	-57%
12	810.38	Parkeerbelasting	1.662	1.608	1.797	189	12%
12	810.38	Lijkbezorgingsrechten	566	782	500	-282	-36%
OAD	002.47	Onroerende zaakbelastingen	30.834	32.006	31.386	-620	-2%
OAD	002.47	Hondenbelasting	532	516	512	-4	-1%
OAD	002.47	Toeristenbelasting	259	241	243	2	1%
OAD	002.47	Precariobelasting	19	39	26	-13	-33%

Toelichting van de belangrijkste verschillen tussen de rekening 2014 en begroting 2014 (na wijziging):

Rioolheffing grootverbruikers

Door een hogere leegstand (niet)-woningen zijn de baten lager.

Leges omgevingsvergunningen (bouw en sloop)

Ondanks de crisis zijn er vergunningen verleend voor enkele grote projecten en voor een aantal gemeentelijke projecten die niet waren voorzien. Dit levert een voordeel op. Bij de Tussenberichten is een voordeel van € 300.000 gemeld.

Lijkbezorgingrechten

Het afgelopen jaar heeft er verschuiving plaatsgevonden van duurdere koopgraven naar de goedkopere algemene graven. Daarnaast hebben er meer bijzettingen plaatsgevonden in al gekochte graven. Per saldo levert dit een nadeel op.

Onroerend Zaak Belastingen

Het nadeel wordt veroorzaakt door een hogere leegstand bij de niet-woningen en een forse waardedaling die eind 2014 is doorgevoerd bij de niet-woningen als gevolg van een aantal verloren beroepszaken, die ook hun uitwerking hebben gehad op soortgelijke panden.

Precariobelasting

Door het beëindigen van een aantal (tijdelijke) precario-objecten zijn de baten lager.

Lokale lastendruk

COELO-vergelijking

Jaarlijks verricht het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) onderzoek naar de gemeentelijke woonlasten. De publicatie daarvan vindt plaats in de Atlas van de Lokale Lasten. Onder de gemeentelijke woonlasten verstaat het COELO de OZB voor de eigenaar van een woning met een voor de betreffende gemeente geldende gemiddelde waarde, plus rioolheffing en reinigingsheffing (afvalstoffenheffing) voor een meerpersoonshuishouden eventueel verminderd met een heffingskorting.

Door het COELO wordt jaarlijks een vergelijkend overzicht opgesteld van alle Nederlandse gemeenten. In dit overzicht, dat begint met de (deel)gemeente met de laagste heffingen (nr. 1) en eindigt met de (deel)gemeente met de hoogste heffingen, neemt Zoetermeer in 2014 positie 195 in dezelfde positie als in 2013. Kleine mutaties in de tarieven leiden overigens tot grote verschuivingen in de ranglijst.

ranglijst woonlasten 2010-2014



Kwijtschelding gemeentelijke heffingen en belastingen

In 2014 hebben 4049 mensen kwijtschelding ontvangen voor gemeentelijke heffingen en belastingen. Van dit aantal is 48% gehonoreerd op basis van de geautomatiseerde toets bij het inlichtingenbureau van het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Daarnaast is 52% verleend op basis van een handmatig verzoek.

Door toepassing van de wettelijke norm voor kwijtschelding zijn veel verzoeken in eerste instantie afgewezen. Een groot aantal mensen heeft nu nogmaals een verzoek ingediend. Hierdoor liggen er nog 695 dossiers, ontvangen in 2014, om afgehandeld te worden waarvan 100 administratieve beroepschriften.

3.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Deze paragraaf geeft een overzicht van de belangrijkste financiële risico's voor de gemeente Zoetermeer. De omvang van deze risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit bepalen of de gemeente over voldoende weerstandsvermogen beschikt.

Risico's

De belangrijkste risico's op peildatum eind 2014 staan hieronder.

Risico	Bedrag	Kans
Grondbedrijf		
Algemeen: verslechtering grondexploitaties niet a.g.v. economische situatie***	€ 3,3 mln.	25%
Effect recessie: grondprijzdaling***	€ 5,6 mln.	25%
Boerhaavelaan	€ 0,4 mln.	25%
Derde Stationsstraat: de Watertoren	**	**
Tekort grondexploitatie Palenstein***	€ 6,9 mln.	45%
Deelneming in Gemeenschappelijke Regeling Bleizo***	€ 12,9 mln.	51%
Dwarstocht: verslechtering resultaat grondexploitatie ***	€ 1,0 mln.	75%
Tekort project Westelijke Entree: Annahoeve en benzineverkooppunt N469***	€ 1,0 mln.	50%
Formatierisico Grondbedrijf***	€ 2,0 mln.	25%
Gasfabriek ontsluitingsweg	**	**
Kwadrant: hoge boekwaarde	€ 3,25 mln.	50%
Van Leeuwenhoeklaan: oostelijk plandeel	**	**
Oosterheem: programma noordrand en scheg	**	**
Projectresultaat Voorweg Noord***	€ 0,7 mln.	68%
Katwijkerlaantrace*	**	**
Snowworld-Buytenpark*	€ 0,35 mln.	32%
Concern		
Gemeentegaranties geldleningen aan woningbouwverenigingen***	€ 6,9 mln.	1%
Planschade	€ 0,2 mln.	50%
Startersleningen	€ 0,1 mln.	10%
Woonwagenuisvesting	€ 0,4 mln.	75%
Gemeentegaranties overige geldleningen	€ 15,0 mln.	4%
Leegstand verhuur	**	**
Juridische geschillen pensioen en (boven) wettelijk ww	€ 0,8 mln.	10%
Onderhoud toren stadhuis	€ 0,2 mln.	50%
Onzekerheid extra opbrengsten maaiveldparkeren	****	****
Opbrengst aanbesteding reclamemast A12	****	****
Aanbesteding integraal onderhoud openbare ruimte	****	****
Gemeentegarantie eigen woningen	pm	pm

* Nieuw risico

** Om bijzondere (juridische) redenen niet vermeld/nog niet in te schatten

*** Bedrag en/of kans gewijzigd

**** Afgedekt via 2% van niet te kwantificeren risico's

Opgetreden, gewijzigde en afgevoerde risico's

Ten opzichte van de in de Programmabegroting 2015-2018/Tweede Tussenbericht 2014 gemelde risico's zijn de volgende risico's gewijzigd, opgetreden of vervallen:

Risico Programmabegroting 2015-2018/Tweede Tussenbericht 2014	Mutatie bij jaarverslag	Toelichting
Algemeen: verslechtering grondexploitatie niet a.g.v. economische situatie	Bedrag verlaagd van € 5,1 mln. naar € 3,3 mln. en kans verhoogd van 20% naar 25%.	Het weer toepassen van de indexering in 2015 en verdere jaren in relatie tot het feit dat er de laatste drie jaar nauwelijks tegenvallers zijn geweest in de civiele kosten, heeft er toe geleid dat het percentage over het totale investeringsvermogen bouw- en woonrijpmaken is bijgesteld van 6,5% naar 5%. Als gevolg van standaardisering van risicopercentages is het percentage aangepast: wordt de kans ingeschat als laag, dan is het percentage 25%, een gemiddelde kans is 50% en een hoge kans is 75%.
Effect recessie: grondprijzdaling	Bedrag verlaagd van € 8,7 mln. naar € 5,6 mln. en kans verhoogd van 20% naar 25%.	Door de bijstelling van de kavelprijzen binnen de grondexploitatie is het percentage over de totaal te realiseren grondverkoop voor woningbouw en bedrijventerreinen aangepast van 6% naar 5%. Als gevolg van standaardisering van risicopercentages is het percentage aangepast: wordt de kans ingeschat als laag, dan is het percentage 25%, een gemiddelde kans is 50% en een hoge kans is 75%.
Tekort grondexploitatie Palenstein	Bedrag verlaagd van € 7,2 mln. naar € 6,9 mln. en kans verlaagd van 46% naar 45%.	Op basis van de periodiek bijgestelde risicoanalyse, worden omvang en kans aangepast.
Deelneming in gemeenschappelijke regeling Bleizo	Bedrag verlaagd van € 14,1 mln. naar € 12,9 mln. en kans verlaagd van 52% naar 51%.	De risico-inventarisatie van de GR Bleizo wordt periodiek bijgesteld door de GR. Zoetermeer neemt deze risico-inventarisatie voor wat betreft de risico's integraal over. De kansen worden niet overgenomen.
Dwarstocht: verslechtering resultaat grondexploitatie	Bedrag verlaagd van € 1,5 mln. naar € 1,0 mln. en kans verhoogd van 50% naar 75%.	Uit nieuwe haalbaarheidsberekeningen bleek dat de omvang kon worden verlaagd, maar door de aanhoudend slechte vastgoedmarkt is de kans verhoogd.
Tekort project Westelijke Entree: Annahoeve en benzineverkoop punt N469	Kans verhoogd van 30% naar 50%.	De kans van optreden is toegenomen, omdat er nog geen zicht op verdere ontwikkeling. Als gevolg van standaardisering van risicopercentages is het percentage aangepast: wordt de kans ingeschat als

		laag, dan is het percentage 25%, een gemiddelde kans is 50% en een hoge kans is 75%.
Formatie Grondbedrijf	Kans verlaagd van 30% naar 25%.	Als gevolg van standaardisering risicopercentages is het percentage aangepast: wordt de kans ingeschat als laag, dan is het percentage 25%, een gemiddelde kans is 50% en een hoge kans is 75%.
Projectresultaat Voorweg Noord	Bedrag verlaagd van € 0,95 mln. naar € 0,7 mln. en kans verhoogd van 50% naar 68%.	Voor Bouwen voor Buytenwegh is het risico vervallen, voor Voorweg Noord zijn de risico's toegenomen qua omvang en qua kans. Doordat er meerdere risico's zijn voor dit project is het percentage een samengesteld percentage.
Katwijkerlaantrace	Nieuw.	Er zijn verschillende risico's voor dit project geformuleerd vanwege stagnatie in de voortgang.
Snowworld-Buytenpark	Nieuw.	Doordat de grond nog niet geleverd is aan SnowWorld, zijn meerdere risico's geformuleerd.
Gemeentegaranties geldleningen aan woningbouwverenigingen	Bedrag verhoogd van € 3,85 mln. naar € 6,9 mln.	Inmiddels wordt de rente die het WSW hanteert gevolgd en die is hoger dan de eerder gevolgde werkelijke rente.

Financiële omvang risico's

De financiële consequenties van deze risico's zijn via een NARIS-simulatie in beeld gebracht. Er is een kansberekening gemaakt op de waarschijnlijkheid van het zich voordoen van bovenstaande risico's en het bedrag wat daarmee gemoeid is. Het mogelijk risico bij het grondbedrijf bedraagt € 18,7 mln. Bij het overige concern is dat € 1,4 mln.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de financiële middelen en mogelijkheden om onverwachte, niet begrote kosten te kunnen dekken. Tot de weerstandscapaciteit voor incidentele risico's worden de algemene reserves gerekend. In geval van tekortschietende algemene reserves kunnen ook de bestemmingsreserves worden aangewend. Dit betekent dan wel dat wordt afgezien van de realisatie van een bestemming of dat er zo snel mogelijk aanvullende dekkingsmaatregelen worden gezocht om de bestemmingsreserve weer beschikbaar te krijgen.

De tabel laat zien hoe de weerstandscapaciteit is opgebouwd.

Weerstandscapaciteit

Bedragen * € 1 mln.

Omschrijving	Rekening 2014		
	Voor resultaat- bestemming	Resultaat- bestemming	Na resultaat- bestemming
<u>Weerstandscapaciteit</u>			
Vrij inzetbare reserve			
- stand reserve 31-12-2014	12,3		12,3
- mutaties 2015 en volgende jaren	-8,6		-8,6
Reserve inflatiecorrectie			
- stand reserve 31-12-2014	2,0		2,0
- mutaties 2015 en volgende jaren	-2,0		-2,0
Rekeningsresultaat		6,3	6,3
<i>Totaal weerstandscapaciteit excl. weerstandscapaciteit Grondbedrijf (vml. algemene dienst)</i>	3,7	6,3	10,0
<u>Weerstandscapaciteit Grondbedrijf</u>			
Reserve versterking financiële positie Grondbedrijf	18,2		18,2
Reserve risico's	3,3		3,3
<i>Totaal weerstandscapaciteit Grondbedrijf</i>	21,5	0,0	21,5
Totale weerstandscapaciteit	25,2	6,3	31,4

Weerstandvermogen

De verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de waarschijnlijke risico-omvang is gedefinieerd als de ratio voor het weerstandsvermogen. Als gewenste ratio voor het weerstandsvermogen wordt voor het concern exclusief het Grondbedrijf "voldoende" gehanteerd. Het NAR hanteert hiervoor de bandbreedte van een ratio tussen 1.0 en 1.4. In Zoetermeer wordt de grenswaarde van 1.0 gehanteerd.

Als ratio voor het weerstandvermogen van het Grondbedrijf wordt eveneens "voldoende" als toereikend gezien. Ook hier wordt de ondergrens van 1.0 als ratio gehanteerd.

Als de ratio lager is dan 1.0 betekent dat dus dat er onvoldoende weerstandscapaciteit is. Anders gesteld: de risico-omvang vermenigvuldigd met de ratio bepaalt de benodigde weerstandscapaciteit. Bij de berekening en beoordeling van het weerstandsvermogen wordt onderscheid gemaakt tussen het concern exclusief het Grondbedrijf en het Grondbedrijf.

In de tabel is weergegeven hoe de weerstandcapaciteit van deze onderdelen is opgebouwd.

Weerstandsvermogen

Bedragen * € 1 mln.

Omschrijving	Rekening 2014		
	Voor resultaat- bestemming	Resultaat- bestemming	Na resultaat bestemming
Weerstandsvermogen excl. Grondbedrijf			
Totaal aan gekwantificeerde risico's	1,4		1,4
Norm voor niet gekwantificeerde risico's	5,5		5,5
Gewenst niveau in euro's tegen ratio 1,0	6,9		6,9
Weerstandscapaciteit excl. Grondbedrijf	3,7	6,3	10,0
<i>Overschot aan weerstandscapaciteit excl. Grondbedrijf</i>	<i>-3,2</i>	<i>6,3</i>	<i>3,1</i>
Grondbedrijf			
Totaal aan risico's Grondbedrijf	18,7		18,7
Minimaal niveau in euro's tegen ratio 1,0	18,7		18,7
Weerstandscapaciteit Grondbedrijf	21,5		21,5
<i>Overschot aan weerstandscapaciteit Grondbedrijf o.b.v ratio 1.0</i>	<i>2,8</i>	<i>0,0</i>	<i>2,8</i>

Concern excl. Grondbedrijf

Uit het simulatiemodel met de risico's van het concern exclusief het Grondbedrijf blijkt dat de omvang van de risico's (met een zekerheid van 95%) uitkomt op een bedrag van € 1,4 mln. De omvang van de berekende risico's wordt aangevuld met 2% (voor de niet te kwantificeren risico's) van het begrotingstotaal (lasten) van de gewone dienst van de begroting, exclusief grondbedrijf. Het gaat in dit geval om de begroting 2014 en is dus exclusief de gedecentraliseerde budgetten van het sociaal domein. Gebleken is dat sommige risico's moeilijk zijn te schatten. Daarbij is het wenselijk een zekere financiële buffer aan te houden. Tussen het bekend worden van budgettaire tegenvallers en het treffen van passende maatregelen kan enige tijd bestaan. Dit kan zich voorbeeld voordoen bij de periodieke aanbesteding van onderhoud van de openbare ruimte. De beschikbare budgetten kunnen onvoldoende blijken. De budgettaire frictie die daardoor ontstaat moet kunnen worden opgevangen.

De berekende norm voor de niet gekwantificeerde risico's voor deze begroting bedraagt € 5,5 mln. De gekwantificeerde risico-omvang komt uit op € 1,4 mln. De totale risico-omvang wordt dus ingeschat op € 6,9 mln. De weerstandscapaciteit (inclusief rekeningsresultaat, zie tabel) bedraagt € 10 mln. Het weerstandsvermogen bedraagt 1,44 en voldoet dus aan de norm.

Grondbedrijf

Een tekort (ratio < 1,0) of overschot van de weerstandscapaciteit van het Grondbedrijf ten opzichte van het totaal van de risico's kan leiden tot afroaming of aanvulling van de weerstandscapaciteit. Indien sprake is van een ratio > 1,2 wordt het overschot gestort in de Reserve Investeringsfonds 2030.

De omvang van de risico's is volgens de simulatie van het NARIS € 18,7 mln. Het Grondbedrijf beschikt over een weerstandscapaciteit per 31 december 2014 van € 21,5 mln. Het weerstandsvermogen is 1,15 namelijk 21,5 (weerstandscapaciteit)/18,7 (risico-omvang). Er is dus geen sprake van afroaming of aanvulling van weerstandscapaciteit.

3.3 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

De instandhouding van de kapitaalgoederen is in de gemeente Zoetermeer vastgelegd in beheerplannen, waarin het meerjarig onderhoudsprogramma en de daarbij behorende financiële middelen zijn opgenomen. In de beheerplannen is ook het gewenste kwaliteitsniveau van de voorziening vastgelegd. Hierna wordt per categorie ingegaan op het onderhoud van de kapitaalgoederen. De volgende categorieën worden behandeld:

- Openbare ruimte
- Riolering
- Vastgoed
- Begraafplaatsen

Openbare ruimte

Omschrijving beleidskader

In 2014 is een start gemaakt met de actualisatie van de Visie Openbare Ruimte en de “Basis Inrichting en Beheervisie Openbare Ruimte” (BIBOR) visie. De visie wordt in 2015 geactualiseerd. In de visie worden de verschillende structurelementen omschreven met daaraan gekoppelde kwaliteitsdoelen. De benodigde financiële middelen zijn voor een periode van 10 jaar gelabeld en er wordt een doorkijk gegeven over de komende vijftig jaar. De Visie Openbare Ruimte van november 2008 met de uitwerking “Basis Inrichting en Beheervisie Openbare Ruimte” (BIBOR) is nu huidig geldende.

Aanleg parkeerplaatsen

Conform de parkeernota zijn in 2014 extra parkeerplaatsen aangelegd.

Egalisatiereserve Groot Onderhoud Bovengronds

In 2014 is € 1,36 mln. meer uitgegeven dan begroot als gevolg van uitvoering uitgestelde werkzaamheden 2013. Deze kosten zijn gedekt uit de egalisatiereserve.

Riolering

Omschrijving beleidskader

Conform de Wet milieubeheer geeft de gemeente in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) (2011) aan op welke wijze zij haar wettelijke taak voor een doelmatige inzameling en transport van afvalwater wil uitvoeren. Het plan is gericht op een duurzame instandhouding van een goed werkende riolering. In 2015 wordt het GRP herijkt en onderzocht of de middelen in de voorziening toereikend zijn.

Voorziening Grootonderhoud Ondergronds (VGO)

In 2014 is € 0,85 mln. meer uitgegeven als gevolg van uitvoering uitgestelde werkzaamheden van afgelopen jaren. Deze kosten worden gedekt uit de voorziening.

Ondergrondse inzamelmiddelen

Om de afschrijvingsduur van de ondergrondse inzamelmiddelen te verlengen van 15 naar 30 jaar (bezuinigingstaakstelling 2011) is tevens besloten een reserve groot onderhoud in te stellen zodat de installaties tot het einde van de looptijd bedrijfszeker zijn.

Begraafplaatsen

Uitbreiding begraafplaats Hoflaan.

In 2014 zijn de eerste werkzaamheden voor de uitbreiding van de begraafplaats Hoflaan ter plaatse van het voormalige rugbyveld gestart.

Vastgoed

Omschrijving algemeen beleidskader

In de Vastgoednota (2012) zijn de diverse beheerkaders en vastgoedstrategie op elkaar afgestemd, het gewenste kwaliteitsniveau van de voorzieningen wordt vastgelegd en de daarbij behorende financiële middelen zijn opgenomen.

Uit de benchmark 2012 gemeentelijk vastgoed van de IPD met 22 andere Nederlandse gemeenten, blijkt dat de gemiddelde onderhoudskosten van vastgoed in Zoetermeer tot de laagste behoren. Een dergelijke benchmark heeft in 2014 niet plaatsgevonden.

Onderwijsaccommodaties

Omschrijving beleidskader

Het beleidskader onderwijsaccommodaties bestaat uit:

- 1 De "Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Zoetermeer 2009". Deze wordt in 2015 herzien;
- 2 voor de korte termijn:
 - 2.1 de jaarlijkse schoolruimteverdeling;
 - 2.2 het Meerjarenperspectief lasten onderwijshuisvesting 2014-2019;
- 3 voor de middellange termijn een Ruimtebehoefteanalyse (RBA) (jaarlijkse actualisatie);
- 4 voor de lange termijn het Vervangingsfonds schoolgebouwen (2012).

Realisatie

In 2014 is het eerste IKC van Zoetermeer opgeleverd aan de Fivelingo 84-86. Verder zijn er nog 3 IKC's in ontwikkeling. De levensduur verlengende investering aan de Forelsloot 1-2 is in 2014 afgerond.

Accommodaties Sociaal Cultureel, Sport en Ontspanning

Omschrijving beleidskader

In 2014 heeft een actualisatie van de beheerplannen plaatsgevonden, als uitvloeisel van de vastgoednota.

Realisatie

De werkzaamheden aan het multifunctioneel centrum de Veur is opgeleverd. De grootonderhoudswerkzaamheden aan de atletiekbaan en de korfbalvelden hebben plaatsgevonden.

De nieuwbouw van een amateurtheater op de locatie Osylaan is nog in voorbereiding. De Kunst Uitleen aan de Dorpsstraat 36-36A is verkocht.

In 2014 is gestart met de bouw van de MHCZ. Verder hebben de voorbereidende werkzaamheden plaatsgevonden voor zowel de nieuwe sportzaal aan de Clauslaan, waar Taverzo in gehuisvest zal worden, als ook voor de herinrichting van het Buytenpark.

Ambtelijke huisvesting

Omschrijving beleidskader

In 2013 is het beheerskader ambtelijke huisvesting vastgesteld.

Stand van zaken, ontwikkelingen

In 2014 heeft de raad besloten tot een ingrijpende verkleining van het Stadhuis en een gelijktijdige renovatie van de in stand te houden bouwdelen. De planvorming is in combinatie met de hoofdbibliotheek.

Brandweerkazerne

Geen bijzonderheden.

Gemeentelijke parkeergarages

Geen bijzonderheden.

Voorzieningen natuureducatie

In 2014 is de stadsboerderij het Buitenbeest aan de Voorweg in gebruik genomen.

Overige voorzieningen

Commercieel vastgoed

Geen bijzonderheden.

Fietsenstallingen

Geen bijzonderheden.

Beeldende kunstobjecten

Geen bijzonderheden.

3.4 Paragraaf Financiering

Inleiding

In het in 2009 vastgestelde Treasury handvest en Statuut, zijn de kaders opgenomen waarbinnen het college de financieringsfunctie mag uitoefenen. In onderstaande paragrafen wordt ingegaan op de uitvoering van de financiering en op de ontwikkelingen in de markt en regelgeving.

Belangrijke ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkelingen in 2014 op het gebied van de treasury zijn :

- De gevolgen van invoering van het schatkistbankieren. De invoering van deze maatregelen heeft voor 2014 geen gevolgen gehad voor het treasury van de gemeente.
- De monetaire beleid van de ECB. De ECB heeft de Refi-rente (de rente die banken/financiële instellingen betalen aan de ECB) in 2014 tweemaal verlaagd met 0,1% tot aan het huidige niveau 0,5%. Dit heeft tot gevolg gehad dat de rentes verder gedaald zijn naar een historisch dieptepunt. Voor de hele korte periode waarvoor geleend wordt was de rente eind 2014 zelfs negatief,

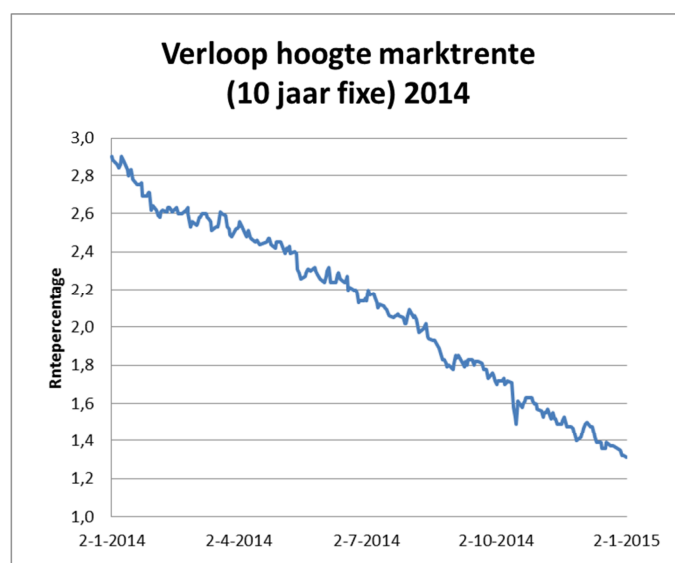
Schatkistbankieren

Om de EMU-schuld terug te dringen is er een wet in het kader van schatkistbankieren per medio december 2013 van kracht geworden waarbij gemeenten verplicht zijn om financieringsoverschotten te stallen bij het Rijk. De norm is dat bij financieringsoverschotten hoger dan 0,75% van het begrotingstotaal bij het Rijk gestald moet worden. Zoetermeer streeft, gelet op de verwachte positieve liquiditeitsstromen op langere termijn, binnen de wettelijk toegestane kaders van het kasgeldlimiet naar een maximaal financieringstekort. In 2014 waren er geen overschotten aan financieringsmiddelen die bij het Rijk hoefde te worden ondergebracht..

Rentevisie

Door het rentebeleid van de ECB liep de werkelijke renteontwikkelingen ten opzicht van de gemiddelde rentevisie van de grootbanken uiteen. De grootbanken gingen in september 2014 er nog vanuit dat de lange rente (10 jaar fixe) nog zou stijgen met 0,4% naar een niveau van 2,1% eind 2014. De feitelijke lange rente eind 2014 kwam uit op 1,3%. Dit beeld komt ook terug bij de korte rente. De rentevisies van de grootbanken ging ervan uit dat de korte rente (3 maands euribor) nog licht zou stijgen naar een niveau van 0,2% eind 2014. De feitelijke korte rente is eind 2014 uitgekomen op 0,09%.

In onderstaande tabel is het verloop van de marktrente (10 jaar fixe) weergegeven



Risicobeheer

Op financieringsgebied is een aantal risico's te onderkennen, zoals renterisico's, debiteurenrisico, kredietrisico's, koersrisico's en valutarisico's. Niet al deze risico's zijn van toepassing op de gemeente Zoetermeer. Zo heeft de gemeente Zoetermeer geen leningcontracten in vreemde valuta (valutarisico). Daarnaast zijn alle aandelen en de leningenportefeuille, die op de balans zijn geactiveerd, tegen nominale waarde gewaardeerd waardoor er ook geen koersrisico wordt gelopen. Voor 2014 en volgende jaren worden in deze risico's geen wijzigingen verwacht.

Debiteurenrisico

Voor het afdekken en beheersbaar houden van het debiteurenrisico zijn afspraken gemaakt over het inningsbeleid en de financiële dekking van oninbare debiteuren.

Renterisico

De Wet Fido is gericht op het beheersen van renterisico's. Deze beheersing krijgt vorm door wettelijke limieten voor de omvang van de netto vlottende schuld en door renteherzieningen op en herfinanciering van de vaste schuld.

Het renterisico op korte termijn wordt in beeld gebracht via de **kasgeldlimiet**. Maximaal 8,5% van het begrotingstotaal mag kort worden gefinancierd. Indien twee opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden wordt dit door de provinciale toezichthouder als structureel aangemerkt en zal de toezichthouder de gemeente verplichten om maatregelen te treffen om de overschrijding teniet te doen (door bijvoorbeeld over te gaan tot financieren met lang geld). Uit onderstaande tabel komt naar voren dat zich alleen in het eerste kwartaal een overschrijding van de kasgeldlimiet heeft voorgedaan.

Over-/overschrijding kasgeldlimiet Jaarrekening 2014 * € 1000

Bedragen X€ 1000	1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.
Vlottende korte schuld	50.943	26.209	24.533	21.383
Vlottende middelen	1.478	2.913	15.476	540
Saldo	49.465	23.297	9.057	20.843
Kasgeldlimiet	27.848	27.848	27.848	27.848
Ruimte/ tekort tov kasgeldlimiet	-21.618	4.551	18.791	7.004

Net als bij de kasgeldlimiet is de norm voor het beheersen van het budgettaire renterisico op lange termijn gerelateerd aan het begrotingstotaal. Daarmee wordt het budgettaire risico van renteherzieningen in perspectief gebracht met het totaal van een gemeentebegroting.

De jaarlijks verplichte aflossingen en herzieningen mogen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal (het begrotingstotaal is het totaal van de begrote lasten). Uit onderstaande tabel komt naar voren dat in 2014 de financiering van de vaste schuld ruim onder de **renterisiconorm** is gebleven.

Renterisiconorm (x € 1000)

		Jaarrekening 2014
1	Renteherzieningen	0
2	Aflossingen	10.058
3	Renterisico (1+2)	10.058
4	Renterisiconorm	65.524
5.a	Ruimte onder renterisiconorm	55.466
5.b	Overschrijding renterisiconorm	
Berekening renterisiconorm		
4a	Begrotingstotaal	327.621
4b	Percentage regeling	20%
4a x 4b	Renterisiconorm begrotingsjaar	<u>65.524</u>

Kredietrisico

Kredietrisico (het risico dat uitgezette gelden niet meer terugkomen) was ook in 2014 een belangrijke issue in de financiële markten. Dit kwam ook tot uiting in de hoogte van de opslagen die de banken bovenop de basisrente in rekening brengen. In 2014 verviel de laatste door Zoetermeer uitgezette geldlening van € 10 mln, waardoor het kredietrisico op geldleningen voor de gemeente niet meer van toepassing is.

Renteresultaat

Het renteresultaat 2014 is uitgekomen op ruim € 2.9 mln positief. Het positieve resultaat wordt voor het belangrijkste deel veroorzaakt door lagere rentekosten eigen vermogen en het rentevoordeel op kort lopende leningen. In de rekening is € 2,7 mln van dit renteresultaat conform begroting (€ 1 mln) en melding bij het Eerste Tussenbericht (€ 1,7) ten gunste van de exploitatie gebracht. Het resterende deel is volgens de door de raad vastgestelde spelregels gestort in de Rente-egaliseringsreserve. Als gevolg van deze storting komt de stand van de Rente-egaliseringsreserve eind 2014 € 0,2 mln. hoger uit dan de door de raad vastgestelde maximale hoogte van 4,8 mln. In de rekening is de overloop van € 0,2 mln uit de Rente-egaliseringsreserve onttrokken en in de lijn met de afroaming 2013 gestort in de Algemene reserve (reserve vrij inzetbaar).

3.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

Inleiding

Bedrijfsvoering gaat over de ondersteunende bedrijfsprocessen waarmee de beleidsdoelstellingen worden gerealiseerd en de sturing en beheersing daarvan. Bedrijfsvoeringsprocessen zorgen ervoor dat de beleidsprogramma's efficiënt, effectief en conform de geldende wetgeving worden uitgevoerd.

Voor de bedrijfsvoering zijn de volgende drie zaken leidend:

- Doeltreffendheid (effectiviteit): de mate waarin de inspanningen en uitgaven bijdragen aan de daadwerkelijke realisatie van beleidsdoelstellingen/maatschappelijke effecten;
- Doelmatigheid (efficiency): de mate waarin de inzet van middelen in verhouding staat tot de opbrengsten bij activiteiten die bijdragen om beleidsdoelstellingen te realiseren;
- Rechtmatigheid: de doelen worden bereikt in overeenstemming met de wettelijke kaders.

De huidige omvangrijke organisatieontwikkeling startte 31 maart 2011 met de vaststelling van visiedocument 'Oog voor de Toekomst'. Daarbij is aan de hand van de volgende focus richting gegeven aan de organisatie(ontwikkeling):

- van buiten naar binnen denken;
- houding en gedrag gericht op samenwerken, daadkracht en vertrouwen;
- resultaatgericht;
- strakke bedrijfsvoering.

De paragraaf bedrijfsvoering geeft de belangrijkste ontwikkelingen op het gebied van bedrijfsvoering weer. Het gaat hierbij bijvoorbeeld meer om organisatieontwikkelingen, personeelsbeleid, informatievoorziening, communicatie en financiën & control

Organisatieontwikkelingen

Organisatieontwikkelingen

Voor de organisatieontwikkeling waren de volgende thema's bepalend in 2014:

- Ontwikkeling van een toekomstbestendige organisatie. Deze moet passen bij het politiek bestuurlijk klimaat, de opgave van de stad en de doorontwikkeling van de interne organisatie.
- Integratie van de (nieuwe) taken die voortkomen uit de decentralisaties binnen het Sociaal Domein (Wmo/Awbz, de Jeugdwet, Participatiewet en passend onderwijs).
- Positionering en regionalisering van de stad Zoetermeer

Continu verbeteren

Om procesverbeteringen te realiseren wordt gewerkt met de aan het lean management ontleende methode "Continu Verbeteren": het zoveel mogelijk identificeren en schrappen van processtappen die geen toegevoegde waarde hebben voor de klant. Potentiële besparingsgebieden worden zichtbaar gemaakt door regelmatig kosten- en formatieomvang van Zoetermeer te toetsen aan die van vergelijkbare gemeenten. Dit gebeurt met name door deel te nemen aan (jaarlijkse) benchmarks (ICT-kosten, Berenschot). Ook de jaarlijkse extern uitgevoerde doorlichtingonderzoeken in het kader van art. 213a helpen hierbij.

Artikel 213a doorlichting onderzoeken

In het voorjaar van 2014 zijn twee onderzoeken via externe adviesbureaus uitgevoerd waarover de raad via memo's in juni 2014 is geïnformeerd:

1. een onderzoek naar extern personeel (Inhuur derden)

Op basis van de spend analyse is de conclusie dat de kosten en de redenen van de inhuur geen aanpassingen behoeven. De aanbevelingen voor het verbeteren van omgang en benutting van extern personeel worden in diverse trajecten meegenomen, onder meer een mantelovereenkomst met

uitzendbureaus, een digitale marktplaats en de verdere ontwikkeling van managementinformatie, visie, beleid en procedures over de inzet van personeel van derden. Het op te stellen concernbrede strategisch personeelsplan is één van de instrumenten die antwoord geeft over de wijze waarop personeel van derden als flexibele schil rond een vaste kern van eigen personeel geoptimaliseerd kan worden.

2. een onderzoek naar Klachtafhandeling en Behandelen van bezwaar- en beroepschriften. Uit dit onderzoek kwam naar voren dat de afhandeling van klachten, bezwaar- en beroepschriften goed en zorgvuldig gebeurt, en tegelijkertijd dat de processen efficiënter en robuuster ingericht kunnen worden. Het college heeft dit onderschreven en heeft 2 lijnen uitgezet om verbeteringen door te voeren. De eerste verbeterlijn betreft de implementatie van de herontworpen processen in het zaakgericht-werken systeem: de informatie op de website is in 2014 verbeterd, de 'quick wins' waardoor klachten en bezwaren niet meer digitaal zoek kunnen raken, zijn doorgevoerd en het 'lean' gemaakte proces van klachtafhandeling is ingericht in het zakensysteem. De volgende stap is om naast klachtenafhandeling ook de bezwaarschriften geheel volgens het nieuwe proces in het zakensysteem af te handelen.

De tweede verbeterlijn betreft de verdere ontwikkeling naar een procesgerichte organisatie en het verder inbedden van het proceseigenaarschap in de organisatie. Zo zijn in het najaar 2014 proceseigenaren aangewezen voor alle afdelingoverschrijdende processen.

Formatie en bezetting eigen personeel

per 31 december

	2010	2011	2012	2013	2014*
Formatie (in fte)	1.084	1.030	1.017	951	927
Bezetting (in fte)	1.042	1.005	985	929	921

(*formatie en bezetting 2014 zijn inclusief resp. 5,5 fte en 12,5 fte leerlingen)

De bezetting bedraagt ultimo 2014 921 fte. De bezetting is daarmee lager dan de toegestane formatie (927 fte). De formatie is al een aantal jaar aan het afnemen. Dit is het gevolg van de taakstellingen "wenkend perspectief" die aan de organisatieontwikkeling gerelateerd zijn. Deze taakstellingen worden gefaseerd gerealiseerd tot 2017.

Op basis van bedrijfseconomisch afwegingen wordt in bepaalde gevallen gekozen om taken (tijdelijk) uit te laten voeren door personeel van derden (inhuur derden). Extern personeel wordt in het algemeen ingezet bij werkzaamheden met een incidenteel karakter, bij werkzaamheden die een specifieke deskundigheid vergen, voor pieken in de werklust, voor ziektevervangings of voor een overbruggingsperiode/vacatures.

Personeel van derden

In 2014 is voor ca. € 8,7 mln. (2013: € 6,9 mln.) extern personeel ingehuurd voor de uitvoering van werkzaamheden. In het externe doorlichtingsonderzoek in 2014 naar inhuur derden worden voor een gezonde bedrijfsvoering vijf redenen onderkend om personeel van derden in te zetten:

- Flexibeler cq goedkoper om pieken en dalen in de hoeveelheid werk op te vangen;
- Er is tijdelijk specialistische kennis nodig voor de te verrichten werkzaamheden;
- Er is slechts tijdelijk budget voor de werkzaamheden;
- Onafhankelijke oordeelsvorming is verplicht of wordt gevraagd door college of de raad;
- Tegen dezelfde kosten, in bepaalde gevallen eenvoudiger om met ingehuurde krachten te werken.

Personeel van derden is in 2014 met name ingezet bij de volgende activiteiten:

- Ruimtelijke fysieke projecten zoals de aanleg van de verlengde Oosterheemlijn. Hiervoor was het noodzakelijk om specialisten in te huren omdat deze kennis niet voorhanden is binnen de gemeente;

- Voorbereiding op de drie decentralisaties. Hier was de inzet van extern personeel noodzakelijk om specialistische kennis tijdelijk in huis te halen en om pieken en dalen in de hoeveelheid werk op te vangen;
- Het gegroeide aantal werklozen en uitkeringsgerechtigden door de crisis. De stijging van het hoeveelheid werk wordt hier bewust opgevangen door tijdelijk personeel omdat er slechts tijdelijk extra budget is. De verwachting is dat er ook weer gekrompen moet worden als de omvang van de activiteiten daalt door een aantrekkende economie.
- De activiteiten van Publieksplein laten qua uitgaven voor inhuurpersoneel een stijgende lijn zien ten opzichte van 2013, maar de totale loonkosten laten weer een dalende lijn zien. Het eindresultaat is dus per saldo goedkoper. Er wordt hier op efficiënte wijze gewerkt met een flexibele schil van inhuurkrachten om pieken, dalen en werkzaamheden volgens rooster op te vangen.

Ziekteverzuim

In 2014 zijn de gestelde targets op het gebied van ziekteverzuim (maximaal verzuimpercentage van 5% en een meldingsfrequentie van 1,6) ruimschoots behaald. Zowel het verzuimpercentage (4,5%) als de meldingsfrequentie (1,37) zijn ook gedaald ten opzichte van 2013. Er valt hier een meerjaren trend waar te nemen waarbij beide cijfers een jaarlijkse daling laten zien.

Op koers

"Op Koers" staat voor "op kwaliteit, ontwikkeling en resultaat sturen". Het is het personeelsinstrument waarmee de organisatie stuurt op:

- het halen van afgesproken resultaten,
- op de kwaliteit van de resultaten en
- op de voortdurende ontwikkeling van de medewerkers die de resultaten moeten halen.

Daarvoor maken medewerker en leidinggevende samen concrete afspraken over de werkzaamheden die de medewerker het komende jaar gaat verrichten, de competenties die de medewerker daarvoor moet inzetten en de ontwikkeling die daarbij hoort.

Gedurende het jaar wordt de voortgang gevolgd en wordt er bijgestuurd op afspraken, kwaliteit, middelen en planning. Aan het einde van het jaar wordt de medewerker beoordeeld op zijn functioneren aan de hand van zijn afsprakenkaart en de voortgang.

Van de 948 medewerkers van de gemeente Zoetermeer zijn er in 2014 voor 835 medewerkers beoordeeld. Dit komt overeen met 88,1%. Een aantal medewerkers is niet beoordeeld, omdat zij in 2014 recent in/uit dienst zijn getreden, gedetacheerd waren naar een andere organisatie of langdurig arbeidsongeschikt zijn geweest. In deze gevallen wordt er geen beoordeling geregistreerd.

Arbeidsmobiliteit

Arbeidsmobiliteit wordt als belangrijk gezien om onze medewerkers maximaal uit te nodigen hun kwaliteiten en talenten te ontdekken en ze optimaal in te zetten voor het realiseren van de doelstellingen van de gemeente Zoetermeer. Voor de mobiliteitsbevordering worden de diverse P&O-instrumenten ingezet onder meer de mobiliteitsbank Haaglanden, loonbaantrajecten, flankerend personeelsbeleid en het actief vorm en inhoud geven aan de begeleiding van het "werk naar werk traject".

Informatievoorziening

In 2014 is een multidisciplinair team over de afdelingen heen gevormd, het managementinformatieteam, die de informatievoorziening verder gaat verbeteren. Het accent ligt op de ontwikkeling en verdere uitrol van diverse managementinformatie dashboards.

Samenspraak

In 2014 is verder gewerkt aan het versterken van het omgevingsbewust werken en aan het via samenspraak beter betrekken van bewoners, bedrijfsleven en maatschappelijk middenveld bij de ontwikkeling van gemeentelijk beleid en projecten.

Rechtmatigheid

De accountant geeft naast de verklaring over de getrouwheid van de jaarrekening een afzonderlijke verklaring af over de rechtmatigheid.

De aard van de verklaring – goedkeurend, met beperking of afkeurend – is afhankelijk van de feitelijke omvang van de geconstateerde onrechtmatigheden. Een goedkeurende verklaring wordt afgegeven bij onrechtmatigheden met een totaalomvang van maximaal 1% van het begrotingstotaal; een verklaring met beperking bij onrechtmatigheden met een totaal omvang tussen de 1 en 3% van het begrotingstotaal.

De geconstateerde begrotingsonrechtmatigheid bedraagt € 465.000 en de onrechtmatigheid op de inkoop € 1 mln. Het totaal bedrag aan onrechtmatigheden is 0,43 % van het begrotingstotaal (lasten inclusief toevoegingen van reserves).

Begrotingsonrechtmatigheid

Er is sprake van begrotingsonrechtmatigheid als de lasten van programma's of van investeringen worden overschreden en deze overschrijdingen niet passen binnen het bestaand beleid of niet tijdig zijn gemeld aan de raad. Bij vier programma's is het beschikbare budget overschreden aan de lastenkant. De meldingen in de Tussenberichten zijn hierin meegenomen. Het gaat om de programma's 1, 6, 9 en OAD.

Programma	Begrote lasten	Meldingen	Werkelijke lasten	Verschil lasten
01 - Sociale voorzieningen	90.370.000	-2.268.000	89.120.000	-1.018.000
06 - Sport en bewegen	13.120.000	490.000	14.765.000	-1.155.000
09 - Inrichting van de stad	42.202.000	40.000	46.336.000	-4.094.000
OAD - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	12.032.000	-1.122.000	14.297.000	-3.387.000

Programma 1 Sociale voorzieningen

In de Tussenberichten is een voordeel op de lasten gemeld van € 2,3 mln. Het gerealiseerde voordeel aan de lastenkant is lager uitgevallen en komt uit op € 1,0 mln. De overschrijding wordt onder meer veroorzaakt door de BUIG. De rijksvergoeding voor de bijstandsuitkeringen (BUIG) is lager uitgevallen maar hoger dan bij het Tweede Tussenbericht werd voorzien. Tegenover de lasten van de BUIG staan inkomsten en de uitgaven vallen binnen het door de raad vastgestelde beleid. Er is hier geen sprake van onrechtmatigheid. Een tweede overschrijding oorzaak ligt bij de storting in de voorziening dubieuze debiteuren. Bij het Tweede Tussenbericht is een voordeel van € 425.000 gemeld. Het gerealiseerde voordeel is € 300.000 lager. De storting is gekoppeld aan gerealiseerde opbrengsten die hoger zijn dan bij het Tweede Tussenbericht was voorzien. Er is geen sprake van onrechtmatigheid.

Programma 6 Sport en bewegen

De uitgaven van programma 6 overschrijden de begroting en meldingen met € 1.155.000. Conform het raadsbesluit nieuwbouw was- en kleedaccommodatie MHCZ (nr. DOC-2014-002615) is € 762.000 gestort in de reserve algemeen dekkingsmiddel. De dekking hiervoor komt vanuit de Investeringsfonds 2030.

De kosten in 2014 van het groot onderhoud aan de atletiekbaan bedroegen € 650.000. Bij het Tweede Tussenbericht 2013 en de Jaarrekening 2013 was aangekondigd dat de kosten hoger zouden zijn dan beschikbaar, maar dat het de verwachting was dat de reserve groot onderhoud sportaccommodaties toereikend is. De middelen zijn in 2014 uitgegeven, maar niet voor 2014 beschikbaar gesteld. De renovatie van de atletiekbaan is passend binnen het beleid, de overschrijding die hierdoor ontstaat aan de lastenkant van het programma is onrechtmatig.

Programma 9 Inrichting van de stad

De overschrijding van de lasten in programma 9 komt volledig voor rekening van de voorziening Bleizo. De raad heeft in januari 2015 ingestemd om het treffen van de voorziening in de jaarrekening 2014 te verwerken, er is dan geen sprake van onrechtmatigheid.

OAD

De overschrijding aan de lastenkant, rekening houdend met de meldingen, wordt voor 2,8 mln. veroorzaakt door de storting in de rente-egaliseringsreserve. Daar ligt een generiek raadsbesluit onder uit 2008. Het verschil van 0,6 mln. is technisch van aard en wordt veroorzaakt door boekingen tussen reserves die via de exploitatie lopen.

Vaste activa

In 2014 is een horecakavel aan de noordoostzijde van de Noord-AA (voor de bouw van een restaurant) en een perceel grond met botenloods en verder toebehoren aan Het Lange Land 12 in erfpacht uitgegeven en geactiveerd voor € 262.500. De overschrijding van € 262.500 is technisch van aard; het betreft hier geen economische transactie, maar een balansmutatie van onderhanden werk naar materiële vaste activa.

Inkooprechtmatigheid

Er is, op basis van een steekproef, getoetst of wordt voldaan aan de eisen van wetgeving van hogere overheden: zijn de inkopen die een Europese aanbestedingsprocedure moeten doorlopen ook Europees aanbesteed?

Uit deze steekproef is naar voren gekomen dat niet altijd die Europese aanbestedingsprocedure is gevolgd waar dat strikt formeel wel had gemoeten. De geconstateerde inkooprechtmatigheden betroffen met name onderhoudscontracten voor software waarvoor in het eerder (jaren gelden) afgesloten basiscontract strikt formeel geen basis is gevonden. De verlengingen vinden stilzwijgend of bewust per jaar plaats omdat er zowel functioneel als bedrijfseconomisch nog geen reden was om de contracten opnieuw aan te besteden. De omvang van deze inkooprechtmatigheden, vertaald naar de totale massa, bedraagt ongeveer € 1 mln..

De inkooprechtmatigheden uit de softwarecontracten zijn ook eerder, in de jaarrekening 2012, aan de orde geweest. Destijds is al aangegeven dat de feitelijke economische levensduur van softwarepakketten langer is dan waarmee eerder rekening werd gehouden. En die situatie is op onderdelen nog steeds actueel. Omdat de mogelijkheid van een langere gebruiksduur in voorgaande jaren onvoldoende goed/duidelijk is verwoord in het aanbesteding/contract is nu, bij een voortgezet gebruik van deze applicaties strikt formeel sprake van een inkooprechtmatigheid. Zoals ook in 2012 aangegeven lopen de formele inkoopjuridische eisen en de functionele/bedrijfseconomische belangen uiteen. In de toekomst (bij het feitelijk vervangen en dus opnieuw aanbesteden) van deze contracten is dit op te lossen door in aanbestedingstrajecten aan te geven dat de termijn van gebruik betrekking heeft op een hoog minimum aantal jaren (met verlengingsmogelijkheid) en met daarbij de mogelijkheid van een tussentijdse beëindiging met afkoop bij onverhoopte ontevredenheid. Net als aangegeven in 2012 wordt de formele inkooprechtmatigheid gerechtvaardigd door functionele en bedrijfseconomische overwegingen.

Overzicht uitvoering medebewindtaken

Met de invoering van de Wet Revitalisering generiek toezicht worden toezichtgegevens door gemeenten op een andere wijze aangeleverd aan de toezichthouder en kan de gemeenteraad de uitvoering van zijn medebewindtaken met behulp van de op te stellen landelijke rapportages beter beoordelen.

Op 12 november 2013 heeft het college besloten

1. met ingang van 1 januari 2014 de website 'waarstaatjegemeente.nl' in te zetten ten behoeve van het aanleveren van verantwoordingsinformatie voor de (verticaal) toezichthouder;
2. ter ondersteuning van het horizontaal toezicht de gemeenteraad met ingang van 1 januari 2014 bij de jaarstukken te informeren over de uitvoering van medebewindtaken en eventuele bijsturingacties op basis van de gegevens van de website 'waarstaatjegemeente.nl';

3. de bestuursovereenkomst met de provincie aan te gaan ter ondersteuning van het verticaal toezicht door de provincie.

In de 2^e helft van 2014 heeft terugkoppeling plaats gevonden over de toezichtgegevens 2013 van de gemeente Zoetermeer:

- a. op <http://www.waarstaatjegemeente.nl/instrumenten/toezichtinformatie> staan landelijke rapportages over de uitvoering van medebewindstaken door gemeenten; en
- b. op <http://www.zuid-holland.nl/onderwerpen/lokaal-bestuur/interbestuurlijk> is de Staat van de Gemeenten, Resultaten van het interbestuurlijk toezicht van de provincie op de 65 Zuid-Hollandse gemeenten, geplaatst. In januari is deze rapportage ter kennisname aan de gemeenteraad toegezonden.

Het resultaat is dat bij de behandeling van dit jaarverslag voor de eerste keer vergelijkbare toezichtgegevens van andere gemeenten van vorig verslagjaar, dat wil zeggen 2013, beschikbaar zijn.

Uitvoering medebewindstaken in 2014

Aan de hand van de begroting 2014, de toezichtindicatoren voor de 19 beleidsterreinen en de bestuursovereenkomst zijn de volgende opmerkingen te maken over de uitvoering van de medebewindstaken in 2014, inclusief voor de bestuursovereenkomst met de provincie (zie bijlage 3).

Sociaal domein

Geheel nieuw waren de decentralisaties op het sociaal domein: de Participatiewet, de Jeugdwet en de WMO 2015. Er is geheel voldaan aan de wettelijk gestelde eisen: vaststellen van verordeningen en beleidsplannen.

Wet Basisregistratie Personen (Wet BRP)

Op 6 januari 2014 is de Wet BRP in werking getreden. Door de invoering van deze wet heeft de eerste zelfevaluatie op de "Basis Registratie Personen" plaats gevonden. Het resultaat bestaat uit drie uitkomsten: onvoldoende, voldoende en goed. Op de inrichting, de werking en de beveiliging van de basisregistratie is een score behaald van 98% en valt hiermee in de categorie goed. Hiermee is de basisregistratie personen op orde.

Paspoortwet

Op grond van de Paspoortuitvoeringsregeling Nederland moet jaarlijks een onderzoek uitgevoerd worden naar de kwaliteit en veiligheid van het aanvraag en uitgifteproces Paspoorten en Nederlandse Identiteitskaarten. Er is een score behaald van 92% en de processen vallen hiermee in de categorie voldoende (2013 nulmeting score 82%).

Archief en informatiebeheer

In 2015 wordt voor de borging van de kwaliteitszorg het landelijk model geïmplementeerd. Het historisch archief wordt ondergebracht in Gouda, waar reeds een calamiteitenplan wordt gebruikt.

Omgevingsrecht

De zelfevaluatie is inmiddels afgerond. Het vertalen van de zelfevaluatie naar een concreet verbeterplan is nog niet afgerond in verband met afstemming met regiogemeenten.

Wabo

Het concept Vergunningen-, toezicht en handhavingsbeleid 2015-2018, pionieren in de bebouwde omgeving, is door het college vastgesteld en vrij gegeven voor inspraak. Dit beleidsplan geeft vorm en inhoud aan de keuzevrijheid die de gemeente heeft en geeft een set uniforme afspraken voor de medewerkers bij het afhandelen van vergunningen, het houden van toezicht en uitvoeren van handhaving op grond van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). Voor de prioritering van de toetsing en toezicht is een risico-afwegingsmodel gehanteerd. Na verwerking van de inspraakreacties kan definitieve besluitvorming plaatsvinden.

Woningwet

In het kader van welstand wordt door de Stadsbouwmeester een jaarverslag opgesteld dat het college ter kennisneming voorlegt aan de raad.

Over de toepassing van bestuursdwang wordt inzicht gegeven in het Handhavingsjaarverslag 2014 dat in de eerste helft van 2015 door het college wordt vastgesteld en ter kennis gebracht van de gemeenteraad.

Drank- en Horecawet

Voor het jaar 2014 is handhaving op grond van de DHW opgenomen in het Handhavingsuitvoeringsprogramma Openbare ruimte /APV 2014.

De resultaten worden opgenomen in het Handhavingsjaarverslag 2014 dat in de eerste helft van 2015 door het college wordt vastgesteld en ter kennis gebracht van de gemeenteraad.

Tevens is in 2014 het Preventie- en Handhavingsplan Alcohol 2014-2018 door de gemeenteraad vastgesteld. In dit plan wordt de integrale aanpak voor alcoholpreventie en toezicht en handhaving beschreven. Voorts heeft de burgemeester het Toezicht- en Handhavingsmodel Drank- en Horecawet vastgesteld. Dit model beschrijft welke maatregel volgt bij een overtreding van de DHW.

Monumentenwet

Voor wat betreft de bestuursrechtelijke handhaving wordt er inzicht gegeven in het Handhavingsjaarverslag 2014 dat in de eerste helft van 2015 door het college wordt vastgesteld en ter kennis gebracht van de gemeenteraad.

Huisvesting verblijfsgerechtigden

Er is sprake van een kleine, tijdelijke achterstand ten aanzien van het aantal te huisvesten verblijfsgerechtigden. Per 1 januari 2015 was er een achterstand van 11 te huisvesten verblijfsgerechtigden (ondanks de stijging van de taakstelling in 2014 van 47 per 1 januari, via 67 per 1 juli en 102 per 1 januari 2015) en op de bestuurlijke interventieladder is de fase "signaleren" van toepassing.

3.6 Paragraaf Verbonden Partijen

Beleidskader

In de kaderstellende Nota Verbonden partijen (geactualiseerd in 2014) zijn beleidsrichtlijnen opgenomen waaraan de (beoogde) deelname aan (nieuwe) samenwerkingsverbanden getoetst moet worden. Ook is een checklist beschikbaar die kan worden gebruikt bij afwegingen over het aangaan, inrichten of herzien van een samenwerkingsverband. De checklist is niet limitatief, maar geeft de belangrijkste onderwerpen aan, waarover moet worden nagedacht om op de grootste risico's bij samenwerking een passend antwoord te hebben.

De gemeente Zoetermeer hanteert een bredere definitie voor een verbonden partij dan de definitie die in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat vermeld. Er is gekozen voor de term Samenwerkingsverband. Dit betekent dat ook partijen in ogenschouw worden genomen, waarin de gemeente een bestuurlijk of een financieel belang heeft.

Definitie samenwerkingsverband

Een samenwerkingsverband bestaat tussen de gemeente en één of meer andere publieke en/of private partijen en heeft een eigen juridische entiteit, waarin activiteiten in organisatorisch verband worden uitgevoerd en de gemeente een bestuurlijk, financieel, integriteits- of ander risico loopt. Deze definitie sluit samenwerkingsverbanden zonder juridische entiteit, zoals subsidieverstrekingen, leningen en garantstellingen, uit en deze vallen buiten de reikwijdte van de Nota Verbonden Partijen.

De nota bevat beleidsrichtlijnen die betrekking hebben op vier terreinen:

- *Afwegingskader*: Is sprake van toegevoegde waarde en is sprake van het meest geëigende middel?
- *Publiekrechtelijke of privaatrechtelijke samenwerking*: Afhankelijk van de aard van de activiteiten (in ieder geval publiek belang) en het doel van de samenwerking.
- *Rolverdeling*: Wie en hoe vervullen de gemeentelijke vertegenwoordigers hun rol als bestuurslid en hoe gaan zij om bij conflicterende belangen tussen het samenwerkingsverband en de gemeente?
- *Good governance*: Regie op de samenwerking borgen de aspecten: sturen, beheersen, verantwoorden en toezicht houden.

In bijlage 4 is meer gedetailleerde informatie over afzonderlijke verbonden partijen opgenomen.

In de raadsvergadering van 13 mei 2013 is toegezegd dat een digitale verwijzing (hyperlink) naar de jaarstukken van verbonden partijen wordt opgenomen (toezegging 140). Deze jaarstukken zijn nog niet beschikbaar.

Belangrijke ontwikkelingen

Onderstaand zijn de belangrijkste ontwikkelingen bij (individuele) verbonden partijen opgenomen.

Algemeen

De raad heeft (3 februari 2014) besloten tot aanscherping van het beleid verbonden partijen op de volgende onderwerpen:

- rolverdeling bestuur;
- omgang met de zienswijzen;
- bevoegdheden rekeningcommissie en rekenkamercommissie.

De aanscherpingen zijn verwerkt in de nota en de checklist verbonden partijen. Per 1 januari 2015 treedt de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regeling in werking. Voor een deel lopen de genoemde aanscherpingen van het Zoetermeers beleid daarop vooruit.

Bij gemeenten in de regio Haaglanden bestaat behoefte aan meer inzicht in het functioneren van gemeenschappelijke regelingen en de vraag hoe de governance daarvan zo mogelijk kan worden

verbeterd. In dat kader hebben de Haaglanden-gemeenten gezamenlijk opdracht gegeven een onderzoek uit te voeren naar de inrichting van gemeentelijk samenwerking bij de gemeenschappelijke regelingen Omgevingsdienst Haaglanden, Veiligheidsregio Haaglanden en Dienst Sociale werkvoorziening. Het gaat om een quick scan leidend tot aanbevelingen gericht op een doelmatige en doelgerichte gemeentelijke (ambtelijke) samenwerking bij gemeenschappelijke regelingen. De uitkomsten van de quick scan worden in de loop van 2015 verwacht.

Eneco NV

Over de Splitsingswet (Wet Onafhankelijk Netbeheer) is nog geen uitspraak gedaan door de Hoge Raad. Wel heeft de advocaat-generaal van de Hoge Raad der Nederlanden in oktober 2014 geadviseerd de rechtszaak helemaal over te doen. Gepland was dat januari 2015 de Hoge Raad uitspraak zou doen. Inmiddels is bekend dat deze uitspraak is uitgesteld, omdat de Hoge Raad een nader antwoord op vragen (over de verenigbaarheid van de splitsingswet met het Europese recht) wil bij het Europees hof. Het dividend zal de komende jaren naar verwachting dalen als gevolg van het Methodebesluit regionale netbeheerders elektriciteit en gas 2014 - 2016.

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Haaglanden (ODH)

Op 1 januari 2013 is de Omgevingsdienst Haaglanden (de ODH) gestart. De gemeente Zoetermeer heeft bijna alle wettelijke milieu-uitvoeringstaken in de ODH ondergebracht met als doel de taakuitvoering te professionaliseren en de dienstverlening aan burgers en bedrijven te verbeteren. Het jaar 2015 wordt voor de ODH het tweede volle jaar, waarin zij operationeel is. Het jaar 2013 was een startjaar, dat werd gekenmerkt door een grote dynamiek en de nodige improvisaties in de bedrijfsvoering en taakuitvoering. In 2014 is de bedrijfsvoering en de taakuitvoering verder ontwikkeld en op orde gebracht. In 2015 worden de taken zaakgericht uitgevoerd en ondersteund door geautomatiseerde processen, waarbij het ook mogelijk is om aan de afgesproken rapportage verplichtingen te voldoen.

Gemeenschappelijke regeling regionaal inkoopbureau jeugd

De gemeenten in de regio Haaglanden en de gemeente Voorschoten (H10) hebben een gezamenlijk inkoopbureau jeugd opgericht. Het inkoopbureau is een resultaatverantwoordelijk samenwerkingsverband van 10 gemeenten samengebracht in één organisatie-eenheid, die op regionaal niveau bindende afspraken kan maken met private partijen en slagvaardig de uitvoering ter hand kan nemen.

Onder verantwoordelijkheid van een kwartiermaker zijn in het najaar 2014 contracten opgemaakt en afgesloten met belangrijke zorgaanbieders, waaronder de zogenaamde Focusaanbieders. Dit zijn de aanbieders die een groot aandeel van de zorgmarkt in Haaglanden in handen hebben.

Daarnaast zijn en worden er afspraken gemaakt met zorgaanbieders over onder andere te verstrekken stuurinformatie en wijze waarop de aanbieders en gemeenten onderling informatie uitwisselen.

De komende periode wordt verder worden gewerkt aan de versteviging van de governance structuur van het inkoopbureau. Daarnaast is er veel aandacht aan het verder in beeld brengen van de aanbieders (volledigheid) en het in goede banen leiden van de afwikkeling van het berichtenverkeer met aanbieders en de afhandeling van zorgnota's c.q. voorschotten.

Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag

In 2014 zijn voorbereidende werkzaamheden verricht voor de oprichting van de nieuwe gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag. Per 1 januari 2015 zijn het Stadsgewest Haaglanden en de Stadsregio Rotterdam als wettelijk ingestelde bestuurlijke regio's opgeheven. De gemeenten die deel uitmaken van deze twee stadsregio's hebben op vrijwillige basis een nieuw regionaal samenwerkingsverband opgericht: de Metropoolregio Rotterdam Den Haag, met als kerntaken verkeer & vervoer en het versterken van het economisch vestigingsklimaat. Voor de ontmanteling van het Stadsgewest Haaglanden is een liquidatieplan opgesteld.

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Haaglanden (VRH)

De verwachting is dat het rekeningresultaat 2014 van de VRH positief uitvalt. Voor de gemeente Zoetermeer gaat het om een bedrag tussen de € 300.000 en € 400.000. Dit zal in afwachting van de besluitvorming van de VRH worden verwerkt in 2015.

De door het bestuur opgelegde bezuinigingstaakstelling van 10% is per 1 januari 2015 gehaald en verwerkt in de begroting 2015.

In het strategisch visiedocument "Op Koers" van de Veiligheidsregio Haaglanden staan drie pijlers centraal, te weten: organisatie in control, ombuigen en vernieuwen. Het vergroten van het maatschappelijk rendement en tegelijkertijd het realiseren van de bezuinigingstaakstelling van 10% heeft langs deze drie pijlers gestalte gekregen, waarbij het zorgniveau en de veiligheid van eigen personeel gewaarborgd is gebleven. Financieel gezien is de taakstelling bereikt, maar inhoudelijk geldt dat het vernieuwen van de brandweerorganisatie nog niet is afgerond.

Gemeenschappelijke regeling GGD Haaglanden

Per 1 januari 2014 is de gemeenschappelijke regeling GGD Haaglanden gestart. De GGD Den Haag heeft het personeel overgenomen en de nieuwe gemeenschappelijke regeling heeft het takenpakket en de gemeentelijke bijdragen en contracten overgenomen van de GGD ZHW.

Er wordt uitgegaan van het dienstverleningsmodel. Dit bestuursmodel houdt in dat de negen deelnemende gemeenten gezamenlijk vragen aan één van de gemeenten (Den Haag) om het vastgestelde takenpakket uit te voeren. De negen gemeenten besturen gezamenlijk de gemeenschappelijke regeling en de gemeente Den Haag is daarnaast eigenaar van de uitvoeringsorganisatie. Omdat sprake is van een dienstverleningsmodel, waarbij de kosten vooraf vastliggen in de vastgestelde begroting, zal de jaarrekening vrijwel gelijk zijn aan de begroting.

De gemeenschappelijke regeling GGD ZHW is per 1 januari 2014 opgeheven. Het openbaar lichaam blijft nog wel bestaan, zolang dat nodig is voor de afwikkeling van de nog lopende verplichtingen en de vereffening van het vermogen.

Gemeenschappelijke regeling Dienst Sociale Werkvoorziening Rijswijk en Omstreken (DSW)

In het najaar van 2013 is het herstructureringsplan DSW in de raad vastgesteld. Het herstructureringsplan kent twee belangrijke elementen. De eerste pijler onder het plan is een intensivering van de beweging van binnen naar buiten. Doel is mensen uit de doelgroep zo regulier als mogelijk te plaatsen. Dat bevordert de participatie van de doelgroep en verbetert de exploitatie van DSW. Hoewel de doorstroom naar individuele detacheringen stagneert, lukte het in 2014 wel meer dan begroot (40% t.o.v. 33%) van de Wsw-ers groepsgewijs te plaatsen bij reguliere werkgevers (op basis van prognose derde kwartaal).

Tweede pijler onder het herstructureringsplan is de herverdeling van taken. DSW zorgt voor werkplekken en werkbegeleiding van de doelgroepen beschut werk en groepsdetachering van zowel Wsw-ers als WWB-ers. De gemeente zorgt op haar beurt voor de regie op de arbeidsontwikkeling en de individuele plaatsing van beide doelgroepen bij reguliere werkgevers. DSW vindt steeds meer werkplekken bij reguliere werkgevers. In 2014 zijn niet alleen meer Wsw-ers groepsgedetacheerd, maar zijn ook ruim 100 re-integratiekandidaten in traject genomen, waarvan er inmiddels meer dan 20 zijn uitgestroomd.

Beide elementen hebben de gewenste invloed op het exploitatieresultaat van de gemeenschappelijke regeling. DSW blijft in 2014 (op basis van prognose derde kwartaal) binnen het begrote exploitatieresultaat. Dat resultaat ligt met een tekort van € 1,1 mln. op vergelijkbaar niveau als in 2013.

Gemeenschappelijke regeling Bleizo

In 2014 heeft de GR Bleizo ingestemd met de Bedieningsovereenkomst station Bleizo en de Realisatieovereenkomst station Bleizo. Begin 2013 is afgesproken dat Zoetermeer garant zou staan voor de bijdrage vanuit de GR aan de vervoersknoop Bleizo met daarbij de afspraak dat bij de komst van het station de bekrachtiging van de garantstelling aan de gemeenteraad zal worden voorgelegd.

De gemeenteraden van Zoetermeer en Lansingerland besluiten begin 2015 over de overeenkomsten en het effectueren van de garantstelling die gezamenlijk belangrijke mijlpalen en voorwaarden zijn voor de Vervoersknoop Bleizo inclusief een NS-station.

De GR Bleizo heeft lopende werkzaamheden voor acquisitie, planologische conditionering en realisatie in 2014 gecontinueerd. Gemeente Lansingerland heeft een bestemmingsplanprocedure doorlopen om voor het Bleizo-gebied ten zuiden van de A12 (genaamd Hoefweg-Zuid) een grotendeels conserverend geactualiseerd bestemmingsplan te hebben. Dit in het kader van de wettelijke eis om bestemmingsplannen up-to-date te houden. Eind 2014 heeft de Raad van State een beroep tegen dit geactualiseerde bestemmingsplan van de indienende partij Prisma gegrond verklaard. Dat het bestemmingsplan is vernietigd heeft geen (vertragend) effect op de overige ontwikkelingen: voor grootschalige ontwikkelingen en de vervoersknoop is maatwerk benodigd en stonden afzonderlijke planologische procedures al gepland.

Verder is er gewerkt aan het binnenhalen van het TranSportium, een grootschalig schaatscomplex met bedrijven, leisure, een hotel en een kliniek. Samen met het TranSportium en Adventure World heeft de GR Bleizo gewerkt aan een inpassingsstudie van beide initiatieven op Bleizo, gericht op de ruimtelijke en financiële haalbaarheid. Tevens hebben gesprekken plaats gevonden met andere prospects voor vestiging (en grondverkoop) op Bleizo.

Gemeenschappelijke regeling Bedrijvenschap Hoefweg

Begin 2014 is de herziening van de grondexploitatie vastgesteld met een positieve contante waarde van € 5,7 mln. Het verbeterde resultaat ten opzichte van 2013 werd onder andere veroorzaakt door een gunstige gronduitgifte, lagere kosten voor het ruimen van Niet Gesprongen Explosieven (NGE) en de ontvangen vergoeding van BleiZo voor de On hold gronden. De grondexploitatie van het Bedrijvenschap Hoefweg kent een aantal risico's, maar deze kunnen opgevangen worden binnen het verwachte positieve resultaat van de grondexploitatie.

Momenteel wordt met de partijen binnen het samenwerkingsverband Prisma onderzocht of een nieuw financieringsarrangement met financierende partijen afgesloten moet worden.

Overzicht verbonden partijen

Zoetermeer kent de volgende verbonden partijen:

Deelnemingen in vennootschappen:

- NV Bank voor Nederlandse Gemeenten
- Eneco Holding NV
- Dunea
- Stichting Administratiekantoor Dataland

Gemeenschappelijke regelingen:

- Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag
- Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Haaglanden
- Regeling Dienst Sociale Werkvoorziening Rijswijk en Omstreken
- Gemeenschappelijke regeling GGD Haaglanden
- Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Haaglanden
- Gemeenschappelijke regeling Bedrijvenschap Hoefweg / Prisma
- Gemeenschappelijke regeling Bleizo
- Gemeenschappelijke regeling regionaal inkoopbureau jeugd
- Gemeenschappelijke regeling Schadevergoedingsschap HSL

Stichtingen en Verenigingen:

- Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG)
- Stichting Kenniseconomie en Innovatie Zoetermeer (KIZ)
- Stichting West Holland Investment (WFIA)
- European New Towns Platform (ENTP)
- Gemeenten voor duurzame ontwikkelingen (GDO)
- Stichting Land van Wijk en Wouden

3.7 Paragraaf Grondbeleid

Het resultaat 2014 voor de grondbedrijf functie komt uit op € 8,1 mln. negatief. Het instellen van de garantievoorziening voor de Vervoersknoop Bleizo ad € 9,5 mln. heeft dit resultaat voor een belangrijk deel bepaald. Het resultaat wordt conform winstnemingsystematiek voor 50% verrekend met de reserve versterking financiële positie Grondbedrijf en voor 50% verrekend met het Investeringsfonds 2030.

Hieronder wordt het resultaat in vier onderdelen toegelicht.

1. Winstnemingen/vrijval risicoreserve div complexen	1,3 mln.
2. Bleizo - garantievoorziening Vervoersknoop	- 9,5 mln.
- vrijval voorziening tekort GR Bleizo	1,7 mln.
3. Mutatie voorziening nadelige complexen	- 1,9 mln.
4. Overige lasten en baten	0,3 mln.
Totaal	- 8,1 mln.

Ad 1. Winstafdracht en risicoreserve volgens de sluisjes.

In Zoetermeer wordt de gehanteerde winstnemingsystematiek de “sluisjes van Latenstein” genoemd, naar een oud-wethouder die deze methode heeft geïntroduceerd. Deze winstnemingsystematiek is gebaseerd op de zogenaamde “percentage of completion” methode, waarbij een aantal extra zekerheden zijn ingebouwd tegen het te vroeg nemen van winst. In de [nota Grondbeleid](#) en de memo [winstnemingsystematiek](#), die op 30 oktober 2014 naar de raad is gestuurd, wordt deze methode toegelicht. De winstafdracht bedraagt € 1,3 mln. Bij het Tweede Tussenbericht is nog uitgegaan van een winstafdracht over 2014 van € 2,3 mln. Het verschil is in belangrijke mate veroorzaakt door het verlagen van de vrije kavelprijzen op basis van bij makelaars ingewonnen adviezen en een vergelijking met grondprijzen voor vrije sector kavels in de regio (collegebesluit d.d. 20-1-2015) waardoor de zogenaamde winstwaarde (het totaal van toekomstige winstnemingen) van Oosterheem en de Zegwaartseweg Noord verlaagd is .

Onderstaande tabel toont de grondexploitaties waar de belangrijkste verschillen zijn ontstaan in geprognosticeerde winstafdracht tussen het Tweede Tussenbericht 2014 en de Jaarrekening 2014.

bedragen x € 1.000

Winstafdracht* per complex		2014	2015	2016	2017	2018	Totaal
						e.v.	
0103 Denemarkenlaan	Tussenbericht	-	-	-	1.091	13	1.104
	Jaarrekening	886	-	-	-	-	886
0005 Dwarstocht	Tussenbericht	-	195	5	4	8	212
	Jaarrekening	-	1	81	1	3	86
0097 Katwijkerlaantracé	Tussenbericht	-	501	246	990	337	2.074
	Jaarrekening	-	459	230	924	315	1.928
0011 Lansinghage	Tussenbericht	186	2.216	1.539	533	1.586	6.060
	Jaarrekening	-106	184	1.193	1.569	3.213	6.053
0055 Noordelijke bedrijventerreinen Uitbreiding van Uden	Tussenbericht	12	53	50	2	-	117
	Jaarrekening	10	62	51	2	-	125
0018 Oosterheem	Tussenbericht	1.578	2.218	2.682	2.696	5.332	14.506
	Jaarrekening	521	2.980	2.079	2.713	5.348	13.641
0020 Zegwaartseweg Noord	Tussenbericht	547	820	836	1.131	2.245	5.579
	Jaarrekening	-47	480	552	565	2.556	4.106
Totaal	Tussenbericht	2.323	6.003	5.358	6.447	9.521	29.652
	Jaarrekening	1.264	4.166	4.186	5.774	11.435	26.825
Vershil jaarrekening t.o.v. 2e Tussenbericht 2014		-1.059	-1.837	-1.172	-673	1.914	-2.827

*De winstafdracht bestaat uit de winstneming 2014 en de vrijval van eerder aan risicoreserve toegevoegde winsten

Toelichting tabel:

De grondexploitatie Denemarkenlaan wordt afgesloten omdat er nog geen zicht is op een concrete ontwikkeling. Deze grondexploitatie wordt derhalve teruggezet naar de Niet In Exploitatie Genomen Gronden (NIEGG). De positieve boekwaarde van € 0,9 mln. valt vrij ten gunste van het resultaat 2014. Het voornemen is om binnen vijf jaar een nieuw plan te ontwikkelen voor de Denemarkenlaan.

De grondexploitatie Lansinghage heeft in 2014 een negatief effect van € 0,1 mln. vanwege het uitblijven van grondverkoop.

Voor de grondexploitatie Oosterheem is in 2014 € 0,5 mln. aan resultaat geboekt. Dit is voornamelijk het gevolg van de vrijval van de risicoreserve van € 0,4 mln. Deze reserve dient als buffer voor te vroege winstnemingen (zie winstnemingsystematiek/Nota Grondbeleid).

Vanwege het verlagen van de vrije kavelprijzen neemt de winstwaarde voor Oosterheem af met € 0,9 mln. en voor de Zegwaartseweg Noord is de afname € 1,5 mln. De winstwaarde van Oosterheem wordt door verscheidene opbrengsten en kosten bepaald, waardoor de invloed van het verlagen van de grondprijzen voor vrije kavels minder zichtbaar is dan bij de Zegwaartseweg Noord waar alleen vrije kavels worden gerealiseerd.

Ad 2. Bleizo

De voornaamste afwijking ten opzichte van het verwachte resultaat bij het Tweede Tussenbericht 2014 is de voorziening voor de garantstelling vervoersknoop Bleizo ad € 9,5 mln. Vanwege de komst van de Vervoersknoop verbetert het resultaat van de Gemeenschappelijke regeling Bleizo waardoor de in 2013 ingestelde verliesvoorziening Bleizo ad € 1,7 kan vrijvallen.

Ad 3. Mutaties voorziening nadelige complexen

Naast de waardeaanpassing (rente) ad € 1,1 mln. worden de grootste verschillen ten opzichte van de vorige herziening veroorzaakt door Palenstein en Voorweg Noord. Palenstein verslechtert met € 0,5 mln. vanwege het meerwerk van Park Palenstein en het verlagen van de vrije kavelprijzen in het Van Aalstpark. Het project Voorweg Noord is vertraagd als gevolg van de bezwaarprocedure en het participatietraject. Als gevolg hiervan is deze grondexploitatie niet langer budgettair neutraal en is er een voorziening nadelige complexen voor gevormd van € 0,5 mln..

Ad 4. Overige lasten en baten

Onder deze post vallen de jaarlijks terugkerende vaste kosten, zoals concernoverhead, nieuwe initiatieven, beleidsontwikkeling en administratie.

Onder deze post staat ook het resultaat genoemd van diverse afwaarderingen of eenmalige verkopen, zoals de verkoop van de hoeve Machtilda, de overdracht van de gronden Benthuisen, de afboeking van de rente van Kwadrant en het renteresultaat.

Overige effecten op het resultaat grondexploitatie 2014 en verder

Effect werkelijke rente vs. begrote rente

In 2014 is de rekenrente vastgesteld 2,14%, begroot was met 4,0%. Dit heeft het volgende effect op de grondexploitaties: op het moment dat de boekwaarde lager is dan de hoogte van de voorziening nadelige complexen ontstaat er een negatief effect voor het resultaat grondexploitaties. Dit is bijvoorbeeld het geval bij de projecten Palenstein en Culturele As. Op het moment dat de boekwaarde juist hoger is dan de hoogte van de voorziening, ontstaat er een gunstig effect, omdat er minder rentelasten dan begroot worden toegevoegd aan de grondexploitatie.

Index op de kosten en opbrengsten

De index op de kosten en opbrengsten is bij de jaarovergang van 2014 naar 2015 bij het herzien van de grondexploitaties eenmalig niet toegepast. Sinds een aantal jaar worden er aanbestedingsvoordelen behaald waardoor de afgelopen jaren geen index is toegepast bij de jaarovergang, omdat er geen aanleiding was de kostenraming te verhogen. Ook bij deze herziening was er nog geen aanleiding om de index voor de korte termijn toe te passen. Dit heeft met name bij de

projecten waar nog aanzienlijke kosten gemaakt moeten worden, zoals Oosterheem en Palenstein, een positief effect.

Omdat de verwachting is dat de werkelijke kosten op gegeven moment weer gaan stijgen, is de index voor de jaren 2015 en verder zoals gebruikelijk op 2,5% gehandhaafd.

Bijstelling risico's

In 2014 is een aantal risico's bijgesteld dan wel zijn er nieuwe toegevoegd. In de paragraaf Weerstandsvormogen staat de verdere toelichting. Het bijstellen van de risico's heeft tot gevolg dat de weerstandscapaciteit van € 21,42 mln. naar € 18,7 mln. kan worden verlaagd, waardoor er vanaf 2017 weerstandscapaciteit kan worden afgeroomd.

In de volgende tabel is het effect van het herzien van de grondexploitaties en de verlaging van de weerstandscapaciteit op de geprognosticeerde afdrachten aan het Investeringsfonds 2030 weergegeven.

bedragen x € 1 miljoen

VOEDING RIF 2030	Totaal	2014	2015	2016	2017	2018	2019 e.v.
Totaal bij jaarrekening 2013	22,9	0,3	2,7	4,3	4,6	4,1	6,9
Bijstelling tussenberichten 2014	1,8	-0,6	0,7	1,6	0,1	0,0	0,0
Bijstelling voortgangsrapportage 2014	-9,6	-3,8	-	-	-	-	2,2
Bijstelling jaarrekening 2014	0,1	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
Prognose bij jaarrekening 2014	15,2	-4,1	1,7	3,9	2,4	2,1	9,2

4 Jaarrekening

4.1 Het overzicht van baten en lasten

Samenvattend

bedragen x € 1.000 (V=voordeel; N=nadeel)

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil begroting na wijziging en rekening
Baten programma's	135.829	141.614	139.871	1.743 N
Lasten programma's	301.017	312.989	309.135	3.854 V
Saldo baten en lasten programma's	-165.188	-171.375	-169.264	2.111 V
Saldo baten en lasten algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	168.519	167.042	172.231	5.189 V
Totaal saldo van baten en lasten	3.331	-4.333	2.967	7.300 V
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-3.277	-2.316	3.285	5.601 V
Resultaat	54	-6.649	6.252	12.901 V

Baten

bedragen x € 1.000 (V=voordeel; N=nadeel)

Progr. nr.	Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil begroting na wijziging en rekening
1	Sociale voorzieningen	54.762	62.958	61.809	1.149 N
2	Welzijn en zorg	2.681	2.731	2.495	236 N
3	Duurzaam en groen	21.096	21.014	20.904	110 N
4	Jeugd en onderwijs	4.173	4.173	4.329	156 V
5	Kunst, cultuur en bibliotheek	3.819	4.045	4.620	575 V
6	Sport en bewegen	3.264	3.208	4.737	1.529 V
7	Veiligheid	131	131	141	10 V
8	Dienstverlening en bestuur	2.303	2.303	2.575	272 V
9	Inrichting van de stad	36.760	33.884	31.095	2.789 N
10	Economie	606	606	593	13 N
11	Wonen, bouwen en omgevingsrecht	985	986	1.239	253 V
12	Openbaar gebied	5.249	5.576	5.333	243 N
	Afrondingsverschil	0	-1	1	2 V
	Totaal baten programma's	135.829	141.614	139.871	1.743 N
	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	171.747	171.897	176.065	4.168 V
	Totaal baten	307.576	313.511	315.936	2.425 V
	Onttrekkingen aan reserves	20.045	25.393	30.366	4.973 V
	Totaal	327.621	338.904	346.302	7.398 V

Lasten

bedragen x € 1.000 (V=voordeel; N=nadeel)

Progr. nr.	Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil begroting na wijziging en rekening
1	Sociale voorzieningen	81.394	90.370	89.120	1.250 V
2	Welzijn en zorg	28.862	28.989	23.319	5.670 V
3	Duurzaam en groen	19.461	19.665	17.954	1.711 V
4	Jeugd en onderwijs	33.347	33.370	32.529	841 V
5	Kunst, cultuur en bibliotheek	14.664	14.639	14.479	160 V
6	Sport en bewegen	12.240	11.258	12.887	1.629 N
7	Veiligheid	12.590	12.682	11.698	984 V
8	Dienstverlening en bestuur	29.374	28.067	25.956	2.111 V
9	Inrichting van de stad	33.337	35.768	43.709	7.941 N
10	Economie	1.703	1.753	1.598	155 V
11	Wonen, bouwen en omgevingsrecht	6.171	7.736	6.423	1.313 V
12	Openbaar gebied	27.873	28.693	29.462	769 N
	Afrondingsverschil	1	-1	1	2 N
	Totaal lasten programma's	301.017	312.989	309.135	3.854 V
	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	3.228	4.855	3.834	1.021 V
	Totaal lasten	304.245	317.844	312.969	4.875 V
	Toevoegingen aan reserves	23.322	27.709	27.081	628 V
	Totaal	327.567	345.553	340.050	5.503 V

4.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Exploitatieresultaat

De primitieve begroting 2014 sloot met een batig resultaat van afgerond € 0,1 mln. Als primitieve begroting geldt de door de raad op 11 november 2013 vastgestelde begroting 2014 aangevuld met de daarvoor reeds vastgestelde begrotingswijzigingen 2014 (raadsbesluiten 30 september t/m 14 oktober 2013) en de op 10 juni 2014 door de raad vastgestelde begrotingswijziging bij de Beheerbegroting 2014.

In 2014 is de raad tweemaal door middel van een Tussenbericht geïnformeerd over de uitvoering van de begroting. Op basis van het in de Perspectiefnota opgenomen Eerste Tussenbericht (TB1) (over de eerste vier maanden), dat in de raad van 23 en 30 juni 2014 is behandeld, werd een batig rekeningresultaat van € 6,8 mln. becijferd. In het Tweede Tussenbericht (TB2) (over de eerste acht maanden), dat in de raad van 3 november 2014 is behandeld, is een batig rekeningresultaat van € 11,7 mln. geprognosticeerd. Dit resultaat bestaat uit de begroting, begrotingswijzigingen en meldingen. Bij het TB2 heeft de raad twee bestemmingen aan dit resultaat gegeven: € 3,9 mln. als toevoeging aan de brede bestemmingsreserve i.v.m. de financiële risico's in het Sociaal Domein en € 3 mln. als toevoeging aan het Investeringsfonds 2030 t.b.v. de uitwerking van het beleidsakkoord. Op basis hiervan werd bij het TB2 een batig rekeningresultaat van € 4,8 mln. geprognosticeerd.

Het gerealiseerde resultaat bedraagt € 6,3 mln. batig en is afzonderlijk op de balans opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen.

De begroting na alle wijzigingen laat een nadelig resultaat zien van € 6,6 mln. Hierin zijn alle door de raad vastgestelde begrotingswijzigingen voor het dienstjaar 2014 begrepen.

Toelichting verschillen tussen de begroting na wijziging en de rekening van de baten en lasten per programma

Programma 1 Sociale voorzieningen

Verschil baten: nadeel € 1.149.000 (2%)

BUIG € 1.371.000 N

De rijksvergoeding voor de bijstandsuitkeringen (BUIG) valt ten opzichte van de begroting lager uit. Dit komt doordat er landelijk ca 23.500 minder uitkeringsgerechtigden verwacht worden en het landelijk gemiddeld bedrag per uitkering € 400 lager is vastgesteld, dan ten tijde van de begroting bekend was. Ten tijde van het Tweede Tussenbericht was het nadeel nog € 1.943.000. Na publicatie van het Tweede Tussenbericht is de rijksvergoeding zowel op basis van aantal alsook op basis van vergoeding van uitkering licht opwaarts bijgesteld.

Opgelegde vorderingen € 1.232.000 V

Dit voordeel bestaat uit meer opgelegde vorderingen op onder andere de uitkeringen (alimentatie, ten onrechte ontvangen uitkeringen, fraude, verrekening met inkomsten), bijzondere bijstand zelfstandigen en bijzondere bijstand. Door intensivering en extra inzet op handhaving zijn de resultaten met betrekking tot handhaving hoger uitgevallen. Met als gevolg dat er meer fraudevorderingen zijn opgelegd. Daarnaast worden er conform de Fraudewet boetes opgelegd aan klanten die fraude plegen of de inlichtingen plicht schenden. Op de terugvorderingen bedraagt het voordeel € 630.000, op de fraude vorderingen € 347.000 en op de boetes € 255.000. In de tussenberichten is € 276.000 meegenomen.

Inburgering € 854.000 V

Het op de balans opgenomen bedrag aan rijksvergoeding voor de afwikkeling van oude trajecten voor inburgering over de periode 2007-2010 is ten gunste van de exploitatie vrijgevallen voor een bedrag van € 854.000. Hiervoor staan voor een deel kosten tegenover (zie lasten). Dit voordeel is gemeld in de tussenberichten.

Participatie € 421.000 N

De definitieve beschikking van het Participatiebudget is door het Rijk neerwaarts bijgesteld op grond van de loon-prijsontwikkeling. Voor Zoetermeer betekent deze bijstelling een nadeel van € 425.000 ten opzichte van de begroting. De bijstelling van het budget werd in oktober bekend, derhalve is hier geen eerdere melding van gemaakt.

Beroepszaak Participatiebudget 2009 € 1.776.000 N

De Centrale Raad van Beroep heeft de (voorde gemeente positieve) uitspraak van de Rechtbank inzake het participatiebudget 2009 vernietigd. Hoger beroep tegen deze uitspraak is niet mogelijk. De gemeente loopt door deze uitspraak € 2.431.000 aan rijksvergoeding mis. Vanwege de beroepszaak is een voorziening getroffen van € 655.000. Per saldo bedraagt het nadeel € 1.776.000.

ESF € 244.000 V

De subsidievaststelling voor ESF subsidie Actie Jeugd 1 (2007-2013) door het Agentschap SZW vastgesteld op € 185.000 en voor Actie Jeugd 3 op € 59.000.

Leenbijstand € 175.000 V

Het verschil op de aflossingen van de leenbijstand tussen begroting en rekening is € 175.000 voordelig. In voorgaande jaren is meer leenbijstand verstrekt en hierdoor is er meer aan aflossingen binnen gekomen dan begroot. Dit bedrag is gemeld in de tussenberichten.

Bbz € 155.000 N

De rijksvergoeding voor de Bbz valt lager uit door het lager aantal deelnemers en door de afrekening van de rijksvergoeding over 2013 ad € 91.000. In de tussenberichten is een nadeel van € 184.000 gemeld.

Kwijtschelding € 46.000 V

Het voordeel op de kwijtschelding maakt onderdeel uit van de melding zoals genoemd bij de lasten.

Overige verschillen € 23.000 V

Verschil lasten: voordeel € 1.250.000 (1%)

Uitkeringen BUIG € 1.318.000 V

De realisatie op de uitkeringslasten laat een voordeel van € 1.318.000 ten opzichte van de begroting. Het gemiddeld aantal uitkeringsgerechtigden is 76 lager dan begroot en de gemiddelde prijs per uitkering ligt ook iets lager. Bij het Tweede Tussenbericht is een voordeel genoemd van € 1.400.000. Tegenover de lagere uitkeringslasten staat ook een lagere inkomst (beschikking), zie baten Programma 1.

Gemeentelijk participatiebudget € 150.000 V

De lasten in het gemeentelijke deel van het Participatiebudget vallen voor € 150.000 lager uit dan begroot. Zoetermeer heeft prestatieafspraken gemaakt met woningbouwcorporaties voor het uitvoeren van projecten, waarbij gebruik wordt gemaakt van Social Return on Investment (SRoI) in de vorm van arbeidsplaatsen. Door problemen in de corporatiesector zijn er geen investeringsmogelijkheden geweest. De bijdrage van Zoetermeer heeft daarom niet meer in 2014 plaatsgevonden. Dit is gemeld in het tussenbericht.

Storting in voorziening dubieuze debiteuren € 123.000 V

Uit de beoordeling van de debiteurenpositie blijkt een lagere storting in de voorziening dubieuze debiteuren nodig dan begroot. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 123.000 ten opzichte van de begroting. Bij de tussenberichten is een voordeel van € 425.000 gemeld.

Inburgering € 453.000 N

Er zijn extra inspanningen verricht om oude lopende trajecten voor inburgering over de periode 2007-2010 af te ronden. De project- en personele kosten zijn niet begroot en bedragen € 453.000. Dekking van de kosten door vrijval inburgeringsgelden, zie ook baten. In de tussenberichten is een nadeel van € 526.000 gemeld.

Bijzondere bijstand € 469.000 N

In het kader van de eenmalige uitkering lagere inkomensgroepen is in de tweede helft van 2014 voor € 363.000 aan koopkrachttegemoetkoming verstrekt. Ter intensivering van het Armoedebeleid van staatssecretaris Klijnsma is er voor € 135.000 aan nieuwe initiatieven uitgevoerd. Betreft onder andere het verstrekken van tegoedbonnen voor levensonderhoud en de investering voor de opstart van een Taalhuis. De collectieve ziektekostenverzekering laat daarnaast een voordeel zien van € 85.000. Er hebben 300 deelnemers minder deelgenomen aan deze regeling dan begroot.

De Zoetermeerpas laat een nadeel zien van € 56.000. Dit wordt veroorzaakt door een hoger gebruik van de cheques en afrekeningen over oude jaren. In totaal is van bovenstaande afwijkingen voor € 474.000 aan nadeel gemeld. Tegenover de eenmalige uitkering staat een hogere bijdrage in de algemene uitkering (zie programma OAD).

WSW € 943.000 V

De bijdrage van Zoetermeer in de exploitatie van de DSW laat een voordeel zien van € 912.000. Hiervan is bij de tussenberichten een bedrag van € 550.000 gemeld. De exploitatiebijdrage valt (nog) lager uit dan verwacht, door (aanzienlijke) verbetering van het verwacht resultaat van 2014 ten opzichte van de eerdere rapportages van DSW. Dit is onder andere het gevolg van een hogere Rijksvergoeding per SE dan verwacht, bijsturing op de kosten, minder stijging van de pensioenlasten voor de SW-medewerkers dan verwacht en omdat de personele lasten van de SW-medewerkers gunstiger uitvallen door meer uitstroom van oude medewerkers en instroom van jonge medewerkers (lagere loonkosten). In de tweede helft van 2014 is daarnaast gestart met de opzet van een nieuwe

project bij de DSW (Centurion) met inzet van re-integratietrajecten in eigen beheer welke een positief effect op het resultaat heeft gehad. De personele kosten voor deze trajecten in eigen beheer bedragen € 219.000 en zijn niet begroot. Ook is het definitieve exploitatietekort van boekjaar 2013 € 250.000 lager uitgekomen dan eerder verwacht. Dit is gemeld bij de tussenberichten.

Bbz € 54.000 V

Door lagere aantallen aanvragen van Bijstand voor zelfstandigen (Bbz) laten de lasten een voordeel van € 54.000 zien. In de tussenberichten is uitgegaan van een voordeel van € 158.000.

Personeelskosten en overhead € 480.000 N

Het nadeel op de personele lasten en de overhead bedraagt € 480.000 ten opzichte van de begroting. Ten behoeve van de uitvoering van het ESF project zijn als centrum gemeente niet begrote uitvoeringskosten gemaakt ad € 178.000. Hiertegenover staat € 0,1mln. aan ophoging algemene uitkering. Daarnaast zijn als gevolg van de economische crisis en extra inzet op re-integratie activiteiten € 302.000 aan personele lasten besteed. In de tussenberichten is een nadeel op de personeelskosten van € 80.000 gemeld.

Kwijtschelding € 147.000 V

Bij de tussenberichten is al het voordeel van €190.000 gemeld op kwijtschelding door toepassing van de strengere, wettelijke norm voor kwijtschelding. De consequentie hiervan is dat minder verzoeken worden toegewezen en er minder budget nodig is. Zie ook het voordeel op de baten.

Overige verschillen € 83.000 N

Programma 2 Welzijn en zorg

Verschil baten: nadeel € 236.000 (9%)

CAK en overige opbrengsten Wmo individueel € 255.000 N

De door het CAK geïnde eigen bijdragen voor Wmo voorzieningen vallen € 327.000 lager uit dan begroot. Door de terugloop in de uitgaven voor de Wmo individuele verstrekking daalt op zich de opbrengst aan eigen bijdragen. Anderzijds wordt sinds 2013 het vermogen meegenomen bij het bepalen van de hoogte van de eigen bijdrage. De eigen bijdragen zijn moeilijk in te schatten omdat de gemeente niet over de belastinggegevens van de klanten mag beschikken.

Daarnaast heeft de gemeente € 71.000 ontvangen van derden (andere gemeenten, verzorgingshuizen, familie e.d.) voor de overname van hulpmiddelen.

In de Tussenberichten is uitgegaan van een nadeel van € 603.000.

Overige verschillen € 19.000 V

Eigen bijdragen voor het gebruik van de Wmo-voorzieningen:

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

Verschil lasten: voordeel € 5.670.000 (20%)

Huishoudelijke hulp en PGB € 2.409.000 V

De uitgaven voor Huishoudelijke Hulp (HH), inclusief het Persoonsgebonden Budget (PGB), laten een voordeel zien van € 2.409.000 ten opzichte van de begroting. Het werkelijk aantal uren HH is 369.900, begroot is 439.900. De ingezette daling van het aantal uur in 2013 heeft zich doorgezet in 2014.

Daarnaast vindt er een verschuiving van duurdere naar goedkopere aanbieders plaats. Het aantal uren PGB komt nagenoeg overeen met de begroting. In de Tussenberichten is een voordeel van € 2.520.000 gemeld.

Hulpmiddelen € 1.584.000 V

Het voordeel op de hulpmiddelen wordt veroorzaakt door de lagere prijzen uit de aanbesteding. Er wordt daarnaast nog steeds veel materiaal uit depot verstrekt, waardoor de kosten lager uitvallen. Ook is er voor € 79.000 aan materiaal teruggekocht door de leverancier. In de Tussenberichten is een voordeel van € 1.250.000 gemeld.

Regiotaxi € 808.000 V

De uitgaven voor de regiotaxi laten een voordeel zien van € 808.000 ten opzichte van de begroting. Het werkelijk aantal gereden zones is 307.600, begroot is 390.200 (€ 519.000 voordeel). De ingezette daling van het aantal zones in 2013 heeft zich doorgezet in 2014, mede door de invoering van de eigen bijdrage (OV-tarief) voor het gebruik van de regiotaxi. Daarnaast is de prijs per zone lager dan begroot (€ 58.000 voordeel). Tenslotte is er sprake van een herverdeeeffect van de Brede Doeluitkering (BDU). Dit herverdeeeffect ontstaat omdat niet alle deelnemende gemeenten hun aandeel in de BDU gebruiken. Dit niet-gebruikte gedeelte wordt herverdeeld over de gemeenten die meer uitgeven dan hun aandeel in de BDU. In de Tussenberichten is een voordeel van in totaal € 475.000 gemeld.

Woonvoorzieningen € 669.000 V

De woningaanpassingen vallen fors lager uit ondanks de trend dat mensen langer thuis blijven wonen. Met de woningcorporaties zijn afspraken gemaakt over het treffen van voorzieningen voor het stallen van scootmobielen in corporatiewoningen. Hierdoor resteert een voordeel van € 669.000 ten opzichte van de begroting. Dit voordeel is in de Tussenberichten gemeld.

Stelposten € 304.000 N

De structurele afwikkeling van de stelpost is meegenomen in de begrotingswijziging van het Sociaal Domein/korting huishoudelijke hulp met 40%. Het nadeel voor 2014 is gemeld in de Tussenberichten.

Wmo regie, advies en ontwikkelbudget € 34.000 V

Het budget voor Wmo-ontwikkelingen wordt niet geheel benut omdat de drie decentralisaties in 2014 gezamenlijk opgepakt zijn; onderzoek, communicatie, informatisering en beleidsontwikkeling vinden in sociaal domein verband plaats waardoor er minder geld nodig is voor wmo afzonderlijk.

In de Tussenberichten was een voordeel van € 50.000 gemeld.

Algemene Stelpost € 76.000 V

De Stelpost bood in 2014 dekking voor subsidie ten behoeve van het Familiehuis van het Lange Land Ziekenhuis (€ 25.000) en de expositie Stadse dieren van het Stedsmuseum (€ 45.500).

De subsidies zelf zijn niet ten laste van de Stelpost verantwoord, maar op de van toepassing zijnde producten van de programma's 2 Welzijn en zorg en 5 Kunst, cultuur en bibliotheek.

Een bedrag van € 46.000 is gemeld in de Tussenberichten.

Resultaten 2012 GGD Zuid-Holland West en 2014 GGD Haaglanden € 248.000 V

In 2014 is de balanspost frictiekosten GGD Zuid-Holland West vrijgevallen. De in 2012 gereserveerde middelen (€ 56.000) blijken niet nodig voor de afwikkeling van de frictiekosten. Van de middelen die in 2013 werden gereserveerd voor verplichtingen en risico's GGD Zuid-Holland West en voor de aanloopkosten GGD Haaglanden, viel een bedrag van in totaal € 145.000 vrij. Daarnaast bleek in 2014 minder nodig voor de taak Openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ) van GGD Haaglanden.

Overige verschillen € 146.000 V

Dit wordt o.a. veroorzaakt door een reeks kleinere voordelen, zoals een positief liquidatiesaldo Stichting Rndom Mantelzorg, en lagere verzekerings- en huurkosten.

Verschil baten: nadeel € 110.000 (1%)

Opbrengsten rioolheffing € 175.000 N

In het TB is een lagere opbrengst gemeld van € 200.000. Dat blijkt uiteindelijk € 175.000 te zijn. Met de berekening van de rioolheffing wordt rekening gehouden met het aantal huishoudens, bedrijven en grootverbruikers. Een gedeelte van de berekening is op de WOZ waarde gebaseerd. Het nadeel is ontstaan door verlaging van de WOZ-waarden en de toegenomen leegstand bij grootverbruikers.

Opbrengsten afvalstoffenheffing € 210.000 V

Aanvullende aanslagen voor 2012 en 2013 betekenen extra inkomsten van € 140.000. Door geringe afwijkingen tussen het werkelijk aantal aansluitingen en leegstand van woningen en de uitgangspunten bij de begroting is de opbrengst 2014 ca. € 70.000 hoger uitgevallen. Dit is een positieve afwijking van circa 0,5% t.o.v. de begroting. Het voordeel is reeds bij het TB gemeld.

Vergoedingen afvalstromen € 145.000 N

De opbrengsten zijn sterk afhankelijk van de hoeveelheden en prijzen van ingezamelde fracties van glas, papier, textiel en kunststof. Door voornamelijk een lagere structurele vergoeding voor kunststof en textiel en achterblijvende hoeveelheden papier (meer digitaal) zijn de gerealiseerde opbrengsten lager dan begroot. Dit nadeel is reeds bij het TB gemeld.

Verschil lasten: voordeel € 1.711.000 (9%)

Reinigen en inspectie hoofdleidingen riolering 170.000 V

Op het reinigen en inspecteren van de hoofdleidingen zijn voor € 170.000 minder werkzaamheden nodig gebleken dan verwacht. Door relinen en gebruik maken van micro-organismen voor de schoonmaak van de leidingen hoeft er minder gereinigd te worden. In 2015 wordt het het GRP (Gemeentelijk rioleringsplan) herijkt en onderzocht of de middelen in de voorziening toereikend zijn.

Verwerkingskosten afvalstromen € 235.000 V

Door zowel hoeveelheid- als prijsverschillen van voornamelijk huis- en grofvuil en GFT-afval zijn de verwerkingskosten achtergebleven bij de oorspronkelijke uitgangspunten zoals in de begroting zijn opgenomen. Zo is in 2014 0,85% minder huishoudelijk afval ter verwerking aangeboden. Van de totale afwijking van € 235.000 (=7%) is reeds bij TB melding gemaakt van een voordeel van € 155.000.

Personeelsgebonden kosten afvalinzameling € 300.000 V

Het niet geheel invullen van vacatures voor reiniger betekenen lagere salariskosten van ca. € 400.000. Hier tegenover staan hogere kosten voor inhuur van ca. € 100.000. Bij het TB is reeds melding gemaakt van een voordeel van € 180.000.

Overige bedrijfskosten afvalinzameling € 165.000 V

Voordelen op voorlichtingskosten ivm externe financiering van campagnes, lagere kapitaallasten door uitstel van investeringen, regulier en groot onderhoud ondergrondse containers en KCA-depot en minder schade en vandalisme. Hier tegenover staan nadelen op tractiekosten en aanpassingen van het Zelfbrengdepot naar aanleiding van rapport arbeidsinspectie. Per saldo een voordeel van € 165.000. Voor een deel (€ 65.000) zijn bovenstaande afwijkingen bij de TB gemeld.

Vertragingen uitvoering programma Duurzaam Zoetermeer € 674.000 V

De volgende projecten hebben vertraging opgelopen en zullen in 2015 plaatsvinden/worden afgerond:

- Nieuwbouwlocaties voor CO2-neutrale bouw werden in 2014 nog niet uitgegeven € 75.000
- In het memo duurzame energiecentrale van 18 juli (weekberichten, uitvoering motie 1311-38a) is een bijdrageregeling van € 100.000 aangekondigd. Uitvoering en besteding zullen in 2015 plaatsvinden
- De opstart van het pilotproject energienota loze particuliere woningen wordt gestart in 2015 € 85.000

- Niet subsidiabele kosten voor wettelijke gevelsaneringen werden in 2014 niet gemaakt door langere proceduretijden bij het Rijk € 60.000
- Geluidsmaatregelen Randstadrail in Oosterheem in afwachting van besluitvorming door Stadsgebied Haaglanden € 178.000
- Subsidies voor geluid beperkende maatregelen zijn in 2014 nog niet verstrekt € 176.000

Bovenstaande projecten worden gedekt uit het Investeringsfonds 2030 en zijn gemeld in het Tweede Tussenbericht.

Overige lasten milieubeleid € 152.000 V

Door niet ingevulde vacatures waren de kosten voor milieubeleid € 72.000 lager, daarnaast werden er nog geen uitgaven gedaan (€ 80.000) voor gevelmaatregelen te subsidiëren door het Rijk.

Overige verschillen € 15.000 V

Programma 4 Jeugd en onderwijs

Verschil baten: voordeel € 156.000 (4%)

Onderwijshuisvesting € 129.000 N

De grond van de Toverberg is niet overgedragen aan het Grondbedrijf omdat het pand aan de Toverberg nog niet gesloopt kan worden doordat de nieuwbouw nog niet gereed is. De verwachting is dat de overdracht pas in 2016 zal plaatsvinden. Tot die tijd dient de Toverberg als overbruggingshuisvesting.

OKE-wet + OKE-wet aanvullend (rijksregeling) € 233.000 V

De werkelijk inkomsten bedragen € 1.941.000, ten opzichte van de raming (€ 1.708.000) een voordeel van € 72.000. Het voordeel betreft niet bestede rijksmiddelen die van 2013 naar 2014 zijn overgeheveld. De rijksmiddelen in het kader van de OKE-wet hebben een looptijd t/m 2015 en mogen bij onderbesteding worden overgeheveld naar het volgende jaar.

Overige verschillen € 52.000 V

Verschil lasten: voordeel € 841.000 (3%)

Onderwijshuisvesting € 548.000 V

- Er is vertraging in de sloop van de school en gymzaal aan het Willem Alexanderplantsoen omdat de nieuwbouw is vertraagd. Hierdoor zijn er nog geen afschrijvingen, € 253.000 V. De kosten van de noodschool Fivelingo zijn niet ten laste gebracht aan de reserve, € 63.000 V. Tegenover deze twee voordelen staat een lagere onttrekking aan de reserve algemeen dekkingsmiddel.
- Er is vertraging in de nieuwbouw IKC Nesciohove. Hierdoor zijn er minder kapitaallasten geboekt, circa € 124.000 V. Hiertegenover staat een lagere onttrekking aan de Reserve egalisatie investeringen schoolgebouwen. Bij de tussenberichten is hiervoor een voordeel van € 100.000 gemeld.
- De opgenomen verplichting voor het aanleggen van het terrein bij de vrije school aan het schansbos is vrijgefallen, € 108.000 V. De werkzaamheden zijn afgerond en de werkelijke kosten zijn lager dan ingeschat.

OKE-wet + OKE-wet aanvullend (rijksregeling) € 233.000 N

Na de tussentijdse evaluatie in 2012 zijn in het plan van aanpak voor 2013 en 2014, de actiepunten die extra opstarttijd nodig hadden, nadrukkelijk meegenomen. De niet bestede rijksmiddelen uit 2013 zijn hiervoor in 2014 ingezet.

Invoeringskosten decentralisatie jeugd € 0 N

In verband met de invoering van de decentralisatie van Jeugdzorg werden eenmalige invoeringskosten verwacht van de herbeoordeling van de personen die momenteel zorg ontvangen. Het Rijk heeft de decentralisatie-uitkering 'Invoeringskosten decentralisatie Jeugd' hiervoor met

€ 220.000 verhoogd. De herindicaties zijn echter niet in 2014 gestart (pas vanaf januari 2015). Omdat deze kosten niet waren geraamd in het voorbereidingsbudget is bij de tussenberichten een nadeel van € 220.000 gemeld.

Invoeringskosten Sociaal Domein (drie decentralisaties) € 158.000 V

In de Perspectiefnota 2013 zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor de invoeringskosten van de decentralisatie rijkstaken. Omdat o.a. de individuele cliëntgegevens van de zorg in natura van de jeugd nog niet beschikbaar waren konden een aantal geplande werkzaamheden nog niet worden uitgevoerd.

Combinatiefunctionarissen, Brede school en sport- en cultuurcheque € 169.000 V

- Het budget voor combinatiefunctionarissen is voor € 80.000 onbenut gebleven door o.a. de latere start van een aantal combinatiefunctionarissen, het niet doorgaan van een aantal activiteiten en het doorschuiven van de start van de Brede School Nieuwe Stijl.
- De vaststelling van de subsidie Brede school over 2013 heeft geresulteerd in een teruggave van € 47.000 omdat geplande activiteiten niet zijn doorgegaan door gebrek aan belangstelling en omdat aanbieders en/of scholen afspraken niet zijn nagekomen danwel zich hebben teruggetrokken.
- De sport- en cultuurcheques is naar verwachting niet allemaal verzilverd door de kinderen van acht jaar. Het budget is daarom ook ingezet t.b.v. andere activiteiten voor dezelfde doelgroep (€ 42.000 V).

Bij de tussenberichten is een totaalvoordeel van € 112.000 gemeld.

Schoolbegeleiding en bijdrage nevenvestigingen ZMOK-scholen € 30.000 V

- De egalisatie van de gemeentelijke bijdrage tussen de twee scholen voor speciaal onderwijs gaat in werking per 2015 en niet als geraamd per 2014.
- Voor schoolbegeleiding is alsnog in de tweede helft van het jaar subsidie beschikbaar voor lokale prioriteiten.

Bij de tussenberichten is een totaalvoordeel van € 80.000 gemeld.

Maatschappelijke stages € 27.000 N

In de begroting 2014 is € 105.000 beschikbaar gesteld verdeeld over schooljaar 2014/2015 (2014: € 70.000 en 2015: € 35.000). Omdat het rijk de bezuinigingen op maatschappelijke stages een schooljaar eerder (2014/2015) wilde uitvoeren is het totaalbedrag in 2014 besteed. Bij de tussenberichten is nadeel van € 35.000 gemeld.

Huur jongerencentra € 81.000 V

Bij het opmaken van de jaarrekening 2012 was ten onrechte de veronderstelling gedaan dat er nog huurlasten betaald moesten worden voor jongerencentra. Deze post is door omstandigheden niet verwerkt in de jaarrekening 2013 waardoor dit jaar sprake is van een positieve vrijval van € 81.000.

Overige verschillen € 115.000 V

Dit wordt o.a. veroorzaakt door een reeks kleinere voordelen, zoals lagere kosten voor jongerenparticipatie, visieontwikkeling kinderopvang en tijdelijke schoolgebouwen.

Programma 5 Kunst, cultuur en bibliotheek

Verschil baten: voordeel € 575.000 (14%)

Opbrengst verkoop pand Meeuwenveld 3 € 575.000 V

Als gevolg van de verkoop van het pand Meeuwenveld 3 is een voordeel van € 575.000 behaald. In de Tussenberichten was een verkoopopbrengst van € 536.000 gemeld.

Verschil lasten: voordeel € 160.000 (1%)

Verbouwing CKC / Aanleg parkeerplaatsen € 150.000 V

In het raadsbesluit Integraal voorstel nieuw amateurtheater / CKC / Kwadrant Theater (2013-003086) is onder meer besloten tot de verbouwing van oefenruimtes voor amateurgezelschappen en de aanleg van 40 parkeerplaatsen in de nabijheid van het CKC / het nieuwe Amateurtheater. In verband met de vertraging in de besluitvorming over het Amateurtheater is dit nog niet gerealiseerd.

Incidenteel subsidie exploitatietekort CKC € 129.000 V

In 2013 is besloten een financiële bijdrage van in totaal € 370.000 beschikbaar te verstrekken in de exploitatietekorten 2012 en 2013 van het CKC. Het beroep op deze bijdrage bedraagt maximaal € 241.000. In de Tussenberichten was een voordeel van € 130.000 gemeld.

Middelen Stadsforum € 165.000 V

Voor 2014 is een voorbereidingsbudget voor de ontwikkeling van het Stadsforum geraamd. Nu het Stadsforum niet doorgaat, valt het grotendeels vrij.

Bij de Tussenberichten was een voordeel van € 150.000 gemeld.

Crisisgelden 2014 cultuur € 270.0000 V

Vanwege de economische crisis hebben culturele instellingen geworsteld met hun financiële positie. De culturele instellingen hebben op eigen kracht en zonder extra subsidie kunnen overleven - met uitzondering van het CKC. Dit betekent dat op de Crisisgelden 2014 geen beroep behoeft te worden gedaan. Dit bedrag was ook al gemeld bij de Tussenberichten.

Beeldende kunst in de openbare ruimte € 148.000 V

Een vertraging in de verwerking van opdrachten leidt tot lagere uitgaven aan beeldende kunst in de bestaande stad voor een bedrag van € 148.000.

Hier tegenover staat een lagere onttrekking aan de reserve Beeldende kunst in de openbare ruimte.

Lager onderhoud beeldende kunst € 34.000 V

In de buitenruimte is het reguliere onderhoud minder gedaan dan gepland. Hierdoor ontstaat een lagere onttrekking aan de reserve Onderhoud beeldende kunst in de openbare ruimte.

Subsidie Stadsmuseum € 46.000 N

Aan het Stadsmuseum is een eenmalig subsidie verstrekt voor het project Stadse dieren. Dekking hiervoor is aanwezig binnen de algemene stelpost binnen programma 2 Welzijn en zorg.

In de Tussenberichten is dit bedrag gemeld.

Doorbelasting overige exploitatiekosten € 819.000 N

In verband met de verkoop van het pand Meeuwenveld 3 is de boekwaarde van het pand ten bedrage van € 794.000 afgeboekt.

Dit is gemeld in de Tussenberichten.

Overige verschillen € 129.000 V

Dit wordt o.a. veroorzaakt door een verschil op het budget cultuureducatie voortgezet onderwijs, lagere kapitaallasten en lagere kosten groot onderhoud.

Programma 6 Sport en Bewegen

Verschil baten: voordeel € 1.529.000 (48%)

Verkoop aquapark Keerpunt € 1.275.000 V

Het 25 meterbad van het Aquapark is in 2013 verkocht. Het recreatiegedeelte is in 2014 verkocht. De verkoop van het Aquapark is een uitvloeisel van de "Visie op zwemmen vanaf 2013" (besluit 110434), waarin diverse taakstellingen zijn opgenomen voor het product zwemmen. Van dit eenmalige voordeel voor dit jaar is na het afboeken van de boekwaarde per saldo een voordeel gemeld bij het TB1 van € 950.000.

Duurzaamheid-maatregelen bij groot onderhoud de Veur € 300.000 V

In 2014 is groot onderhoud gepleegd aan sportcomplex de Veur waarbij tegelijkertijd duurzaamheidsmaatregelen genomen zijn. Tegenover de extra kosten voor duurzame maatregelen staat een subsidie op de verduurzamingsmaatregelen. Dit is reeds gemeld bij het TB2.

Opbrengsten kaartverkoop zwemmen € 74.000 N

De bezetting van het aantal kinderen per lesgroep is ruim 20% lager dan begroot en is een gevolg van de onrust die bij inwoners bestaat over de toekomst van de zwembaden en de andere partijen die op de markt van het leeszwellen actief zijn. De kaartverkoop bij het doelgroep zwemmen blijft eveneens door genoemde argumenten achter. Door verminderde openstelling als gevolg van groot onderhoud De Veur en andere onderhoudswerken is de opbrengst ook lager. Bij het Tweede Tussenbericht is een nadeel van € 140.000 gemeld.

Enmalige baten binnensport € 190.000 V

Vooruitlopend op de toekomstige privatisering van de zwembaden zijn extra opleidingsfaciliteiten aangeboden aan het huidige zwembadpersoneel. De extra kosten zijn ten laste gekomen van flankerend beleid en als baten verantwoord onder dit programma. Daarnaast zijn al een aantal personeelsleden gedetacheerd waardoor een voordeel ontstaat.

Verhuur binnensportaccommodaties € 95.000 V

De opbrengst sporthallen, sportzalen en gymnastieklokalen geeft door een hogere bezetting een voordeel van € 95.000.

Boekwaarde VTC Voorweg € 230.000 N

De bijdrage van het Grondbedrijf voor de overname van de voormalige accommodatie Vrije Tijdscentrum tegen boekwaarde is wel begroot maar administratief op een andere wijze verantwoord. Tegenover dit nadeel staat een voordeel op de lastenkant tegen hetzelfde bedrag.

Overige verschillen € 27.000 N

Verschil lasten: nadeel € 1.629.000 (14%)

Boekwaarde VTC Voorweg € 230.000 V

Het afboeken van de boekwaarde in verband met de overname van de voormalige accommodatie Vrije Tijdscentrum door het Grondbedrijf is wel begroot maar administratief op een andere wijze verantwoord. Tegenover dit voordeel staat een nadeel aan de batenkant tegen hetzelfde bedrag.

Was- en kleedaccommodatie hockeyclub MHCZ € 762.000 N

Bij het voorstel 2014000349 is besloten om de reservering van € 761.926 in het Investeringsfonds 2030 te bestemmen ter financiering van de was en kleedaccommodatie van MHCZ. Deze middelen zijn ingezet om te storten in de reserve Algemeen dekkingsmiddel waarbij de rente gebruikt wordt ter dekking van destructieve kosten. Deze storting in 2014 gedaan. Voor de onttrekking uit het Investeringsfonds 2030 zie voordeel aan de batenkant van de reserves.

Hogere kosten renovatie atletiekbaan € 650.000 N

De kosten in 2014 van het groot onderhoud aan de atletiekbaan bedroegen € 650.000. Bij het 2e Tussenbericht 2013 en de jaarrekening 2013 was aangekondigd dat een grote renovatie in 2014 zou plaatsvinden en dat de kosten hoger zouden zijn dan waarmee rekening was gehouden binnen de reserve Groot Onderhoud sportaccommodaties maar dat het de verwachting was dat reserve toereikend is. Bij resultaatbestemming wordt voorgesteld de hogere kosten van € 650.000 te onttrekken uit deze reserve.

Duurzaamheid-maatregelen bij groot onderhoud de Veur € 300.000 N

In 2014 is groot onderhoud gepleegd aan sportcomplex de Veur waarbij tegelijkertijd

duurzaamheidsmaatregelen genomen zijn. Tegenover de extra kosten voor duurzame maatregelen staan extra baten in de vorm van een subsidie. Dit is reeds gemeld bij het Tweede Tussenbericht.

Verkoop aquapark Keerpunt € 308.000 N

Het 25 meter bad van het Aquapark is in 2013 verkocht. Het recreatiegedeelte is in 2014 verkocht. Na het afboeken van de boekwaarde van € 308.000 per saldo een voordeel gemeld bij het Eerste Tussenbericht van € 950.000. Zie ook de batenkant.

Overige afwijkingen € 161.000 V

Zoals bij het Tweede Tussenbericht is gemeld is het voordeel op de kosten zwemcheque € 60.000 en een nadeel door de hogere bijdragen aan projecten investeringsimpuls sportverenigingen van € 60.000 zou bedragen. In de werkelijkheid zijn een aantal bijdragen doorgeschoven naar 2015 waardoor dit nadeel zich niet heeft voorgedaan en een gering voordeel van € 17.000 is ontstaan. Eenmalige exploitatievoordelen van € 50.000 bij het Vrije Tijdscentrum Voorweg door het samengaan met de stadsboerderij Buitenbeest medio 2014.

Tenslotte voordelen op exploitatiekosten gymzalen, sportzalen en sporthallen van ca. € 34.000.

Claim Poolschool geen afwijking

Het 25 meterbad van het Aquapark is verkocht aan Poolschool H2O. Vlak voor de verkoop was nieuwe coating aangebracht. Deze coating liet los waardoor het bad tijdelijk dicht moest.

Bij het TB2 is hiervoor een nadeel gemeld van € 60.000.

Op basis van een vaststellingsovereenkomst is overeengekomen dat een bedrag van ca. € 22.000 wordt verrekend waarvan het grootste gedeelte ten laste van 2015 komt.

De overschrijding aan de lastenkant ten opzichte van de Tussenberichten is € 1.155.000 (zie paragraaf Bedrijfsvoering). Deze overschrijding is ontstaan doordat de lasten voor de was- en kleedaccommodatie van MHCZ en de renovatie van de atletiekbaan niet waren geraamd. Over de was- en kleed-accommodatie is in 2014 een besluit genomen en daardoor rechtmatig. De renovatie van de atletiekbaan is niet geraamd en niet gemeld in 2014, dit maakt de overschrijding op de kosten voor de atletiekbaan onrechtmatig.

Programma 7 Veiligheid

Verschil baten: voordeel € 10.000 (8%)

Overige verschillen € 10.000 V

Verschil lasten: voordeel € 984.000 (8%)

Rampenbestrijding en brandweerregionalisering € 934.000 V

De Veiligheidsregio Haaglanden (VRH) heeft over 2013 een resultaat behaald van ruim € 4,8 mln. Het aandeel van Zoetermeer hierin bedraagt € 0,532 mln. Het resultaat is ontstaan door de effecten van het flankerend beleid, de vacaturestop, de uitgestelde investeringen, de effecten van het materiële en personele spreidingsplan en de algemene terughoudendheid. De specifieke bezuinigingsdoelstelling van 10% ten opzichte van 2010, is tot en met 2013 voor ruim 8% structureel gerealiseerd.

De VRH ligt op koers en zal de strategische doelen zoals die benoemd zijn in het visiedocument "Brandweer 2015", waarbij de VRH vanaf 2015 goedkoper is en tegelijk een hoger rendement oplevert, behalen.

De bijdrage aan de VRH over 2014 laat ten opzichte van de begroting een verwacht voordeel zien van bijna € 0,4 mln. Aan voordelen aan bijdragen VRH is in de tussenberichten een bedrag gemeld van € 0,69 mln..

De kosten van de Brandweerkazerne bedragen in 2014 € 0,185 mln. (tegenover het nadeel aan de lastenkant staat het voordeel aan de batenkant).

Veiligheid en openbare orde € 103.000 V

Binnen het project Aanpak criminele jeugdgroepen is minder besteed aan personele inzet. De reden hiervoor is dat vacatures pas vanaf 1 juli ingevuld konden worden. De extra inzet van personeel op het gebied van onder andere woninginbraakpreventie en bestrijden van woonoverlast heeft meer gekost dan was begroot.

Overige verschillen € 53.000 N*Programma 8 Dienstverlening en bestuur***Verschil baten: voordeel € 272.000 (12%)****Legesinkomsten € 160.000 N**

Zoals gemeld bij de Tussenberichten zijn de tarieven van rijbewijzen, paspoorten en ID kaarten gemaximeerd. Daarnaast is van een aantal producten de geldigheidstermijn aangepast. Hierdoor is de kostendekkendheid gedaald en moesten de opbrengsten voor 2014 met € 160.000 worden bijgesteld.

Rijkleges € 350.000 V

Bij de verlenging van de geldigheidstermijn van de reisdocumenten zijn de rijksleges fors naar boven bijgesteld. Dit is per saldo niet voor- of nadelig voor de gemeente. De gemeente incasseert slechts. Per saldo resteert er € 0.

Wijkmanagement € 51.000 N

Gekoppeld aan het wijk aan zet budget worden subsidies aangevraagd ter cofinanciering van grotere activiteiten. Dit jaar waren er geen activiteiten die zich leenden voor het aanvragen van dergelijke subsidies. Bij de Tussenberichten is een gesaldeerd voordeel van € 75.000 gemeld, waarvan een nadeel van € 51.000 aan lastenkant.

Overige verschillen € 133.000 V

Dit is een optelling van diverse kleine verschillen in de bedrijfsvoering.

Verschil lasten: voordeel € 2.111.000 (8%)**Flankerend Beleid € 841.000 V**

Voor de jaarschijf 2014 is een reorganisatiebudget ad € 1,1 mln. beschikbaar voor flankerend personeelsbeleid. Het gaat om maatregelen als omscholing, tijdelijke loonfrictie, projectbegeleiding, etc. De besteding per jaarschijf is lastig in te schatten daar deze afhankelijk van de fasering van de reorganisatietrajecten. De frictiekosten o.m. tijdelijke boventalligheid zijn grotendeels verantwoord binnen de betreffende programma's. Hierdoor is er in 2014 op dit programma een onderuitputting ten opzichte van de begroting van € 841.000 waar in 2013 sprake was van een overschrijding van € 2,1 mln. Bij de Tussenberichten was de verwachting dat er per saldo € 300.000 zou resteren.

Overige personeel gerelateerde kosten € 627.000 V

Het betreft het saldo van onderbesteding van diverse personeelskostenbudgetten zoals een gunstige aanbesteding bedrijfskundige zorg, actualisatie vergoeding woon-werkverkeer, het stoppen van trainee-beleid, etc. Verder is het 4-jaarlijks personeelsfeest niet in 2014 gehouden, maar verschoven naar 2015. Bij de Tussenberichten is reeds een positief saldo ad € 370.000 gemeld

Personeel Publieksplein € 300.000 N

Zoals gemeld bij de Tussenberichten zijn er binnen Publieksplein diverse taakstellingen ingevuld, waardoor een deel van het personeel boven de sterkte (BDS) is geworden (€ 331.000). De meeste BDS-ers zullen de komende jaren met pensioen gaan. Het overige verschil wordt veroorzaakt door gemiddeld hogere personeelskosten (€ 233.000). Tenslotte is een deel van het personeel werkzaam binnen het project Dienstverlening (€ 206.000). Totaal € 770.000.

Hier staan € 277.000 aan baten tegenover voor vergoedingen aan personeel (Project Dienstverlening

€ 206.000, flankerend beleid € 71.000)) en de vrijval van kapitaallasten € 200.000 door het later vervangen van het belastingsysteem (OAD). Het nadeel is conform de melding bij de Tussenberichten € 300.000.

Wachtgelden € 170.000 N

Door de gemeenteraadsverkiezingen in 2014 zijn er extra wachtgeldverplichtingen aan voormalige collegeleden vanwege de wisselingen in het college. Hoe snel voormalig collegeleden weer een volledige betaalde baan vinden, is niet goed in te schatten. Er was op gerekend dat er twee aanspraken zouden zijn, maar vooralsnog zijn het er meer en is er daardoor een nadeel.

Facilitaire zaken € 361.000 V

Dit verschil wordt grotendeels veroorzaakt door het niet geheel uitvoeren van het groot onderhoudsplan € 157.000 en lagere kapitaallasten door uitstel van investeringen in afwachting van de aanpassingen/ renovatie stadhuis. Verder zijn er diverse voor en nadelen op facilitaire onderdelen, zoals schoonmaak, verzendkosten, energie en mobiele telefonie. Bij de Tussenberichten is een voordeel van € 409.000 gemeld

Informatie en Automatisering € 272.000 V

Dit voordeel wordt grotendeels veroorzaakt door het uitstellen van vervangingsinvesteringen in de hardware en software in afwachting van de aanpassingen/renovatie stadhuis en het nieuwe werken. De kosten van inhuur voor functioneel beheer zijn hoger dan geraamd vanwege de problematiek (digitale dienstverlening) rondom de bezwaarschriften Platanen, invoering Sepa, samenwerking Pijnacker-Nootdorp en diverse vacatures. Doordat de migratie van windows 7 en unix oracle tijdig en professioneel is opgepakt vielen deze kosten mee. Bij de Tussenberichten is een voordeel van € 220.000 gemeld

Overige Bedrijfsvoering € 186.000 V

Op het budget ten behoeve van plaatsingsrisico en WW-uitkeringen resteert € 186.000. Bij de Tussenberichten is reeds een verwacht voordeel van € 100.000 gemeld als gevolg van de 60+ regeling uit 2013.

Premie WA verzekering € 52.000 N

Zoals reeds gemeld bij de Tussenberichten is dit nadeel het gevolg van een autonome premieverhoging vanwege de verzekering wettelijke aansprakelijkheid.

Financiën en Control € 230.000 V

Er is sprake van incidenteel lagere kosten van € 230.000. Dit wordt voor het grootste deel veroorzaakt door tijdelijke vacatures. Daarnaast is sprake van lagere kosten voor uitbestede projectopdrachten en automatiseringsondersteuning.

Nieuw beleid en vrije beleidsruimte € 308.000 V

Nieuw beleid zijn reserveringen opgenomen in afwachting van inhoudelijke voorstellen om de stelposten in te vullen op andere programma's. De inhoudelijke voorstellen zijn nog niet gemaakt in 2014, waardoor de stelposten vrij vallen. Bij de Tussenberichten is reeds een verschil van € 21.000 gemeld.

Bij vrije beleidsruimte is het potje van de raad opgenomen. Dit potje is in 2014 niet volledig besteed, er resteert een bedrag van € 45.000. Dit kan vrijvallen.

Rijkleges € 350.000 N

Zie toelichting aan de batenkant. Het saldo is niet voor- of nadelig voor de gemeente. De gemeente incasseert slechts. Per saldo resteert er € 0.

Wijkmanagement € 86.000 V

De aanvragen voor het wijk aan zet budget vanuit de samenleving zijn lager dan het beschikbare budget. Bij de Tussenberichten is een gesaldeerd voordeel van € 75.000 gemeld, waarvan een voordeel van € 126.000 aan lastenkant. In de tweede helft van 2014 zijn een aantal grotere projecten gefinancierd (o.a. bladkorven, hondenuitlaat terrein, Verlichting winkelcentrum Buytenwegh) waardoor het voordeel lager is uitgevallen.

Overige voordelen € 72.000 V

Dit betreft diverse kleine voordelen.

Programma 9 Inrichting van de stad

Verschil baten: nadeel € 2.789.000 (8%)

Uitvoeringsprogramma's mobiliteit verkeersprojecten € 677.000 N

Naast een aantal nieuwe projecten heeft de nadruk in 2014 vooral gelegen op de afronding van de lopende verkeersprojecten. In totaal bedraagt het verschil aan baten, inclusief het verschil op de reserveonttrekkingen € 1.395.000. Dit komt overeen met de onderbesteding aan lasten. Per saldo neutraal.

Verlengde Oosterheemlijn € 2.425.000 N

Het project wordt volledig bekostigd via een subsidiebijdrage van het Stadsgewest Haaglanden /Metropoolregio Rotterdam Den Haag. In 2014 is € 1,8 mln. besteed aan de afrondende werkzaamheden aan de Verlengde Oosterheemlijn. Ten opzichte van het begrote bedrag in 2014 resteert een bedrag van € 2,4 mln. dat wordt verrekend met de subsidiebijdrage. Voor de gemeente Zoetermeer per saldo dus neutraal. Het project Verlengde Oosterheemlijn zal in 2015 nog doorlopen wat betreft resterende activiteiten ten behoeve van de stroomvoorziening. Bij de tussenberichten is hiervan melding gemaakt.

Beter Benutten RandstadRail en Beatrixkwartier € 957.000 N

In 2014 is een bedrag besteed van € 1.512.040 aan de Beter Benutten Maatregelen RandstadRail en het project Beatrixkwartier. Afrekening vindt plaats op basis van 100% subsidiabele kosten. De lagere baten houden verband met de lagere bestedingen. Bij de tussenberichten is hiervan melding gemaakt. Zie ook toelichting lasten.

Vervoersknoop Bleizo € 438.000 V

In 2014 is een bedrag besteed van € 438.000 aan de nieuwe Vervoersknoop Bleizo. Afrekening vindt plaats op basis van 100% subsidiabele kosten. De hogere baten houden verband met de hogere bestedingen. Zie toelichting lasten.

Grondexploitaties € 1.875.000 V

De baten voor bestemming van grondexploitaties moeten in relatie met de lasten en de reserveverrekeningen beoordeeld worden: het saldo van de grondexploitaties sluit in enig boekjaar op nul. Bij het resultaat van de grondexploitaties is er een relatie tussen de lasten, baten, onttrekkingen en stortingen aan reserves en de boekwaarde van grondexploitaties op de balans. In de paragraaf Grondbeleid is een inhoudelijke toelichting opgenomen op de uitvoering van het grondbeleid en de prognose van resultaten van grondexploitaties, winstneming, verloop van reserves en het resultaat van het Grondbedrijf.

Vastgoedbedrijf € 1.039.000 N

Voor € 430.000 is het resultaat van het Vastgoedbedrijf niet gehaald doordat op stapel staande projecten door diverse oorzaken zijn vertraagd, zoals het IKC Kadelaan, IKC Nesciohove, IKC Willem Alexanderplantsoen in combinatie met Taverzo zaal, IKC Toverberg en de bouw van het amateurtheater. Door de reorganisatie in 2014 bij het vastgoedbedrijf zijn de loonkosten eenmalig € 100.000 hoger dan geraamd. De OZB lasten zijn ca. € 110.000 hoger dan geraamd. Verder zijn er voor € 200.000 taakstellingen niet ingevuld die gerelateerd zijn aan de renovatie van het Stadhuis. In het 2e Tussenbericht is gemeld dat deze taakstelling niet gerealiseerd zal worden in 2014. Ook is in het 2e Tussenbericht gemeld dat de huurinkomsten in 2014 € 210.000 tegenvallen. Diverse kleinere baten Vastgoedbedrijf leveren opgeteld een positief restverschil van € 11.000.

Saldo overige verschillen € 4.000 N

Verschil lasten: nadeel € 7.941.000 (22%)

Wijkplan Palenstein € 603.000 V

De uitvoering van het Wijkplan Palenstein is gericht op het behoud van de leefbaarheid in de wijk en hangt samen met de sloop van diverse flats. De uitvoering van het Wijkplan is in overeenstemming met de planning van de gehele herstructurering in de komende jaren. Tegenover de lagere bestedingen staat een even grote lagere onttrekking bij de reserves.

Uitvoeringsprogramma's mobiliteit verkeersprojecten/ontsluitingsweg Nutricia € 1.395.000 V

Naast een aantal nieuwe projecten heeft de nadruk in 2014 vooral gelegen op de afronding van de lopende verkeersprojecten. Totaal is een bedrag besteed van € 1,4 mln. Tevens is er € 1,4 mln. minder besteed in 2014 dan begroot waaronder € 450.000 voor de nieuwe ontsluitingsweg Nutricia. De resterende middelen zijn in 2015 nodig om de projecten volledig af te ronden.

Verlengde Oosterheemlijn € 2.425.000 V

Het project wordt volledig bekostigd via een subsidiebijdrage van het Stadsgebied Haaglanden /Metropoolregio Rotterdam Den Haag. In 2014 is € 1,8 mln. besteed aan de afrondende werkzaamheden aan de Verlengde Oosterheemlijn. Ten opzichte van het begrote bedrag in 2014 resteert een bedrag van € 2,4 mln. Het saldo wordt steeds verrekend met de subsidiebijdrage. Het project Verlengde Oosterheemlijn zal in 2015 nog doorlopen wat betreft resterende activiteiten ten behoeve van de stroomvoorziening.

Beter Benutten RandstadRail en Beatrixkwartier € 957.000 V

In 2014 is een bedrag besteed van € 1,5 mln. aan de Beter Benutten Maatregelen RandstadRail en het project Beatrixkwartier. Afrekening vindt plaats op basis van 100% subsidiabele kosten. Het totale budget voor de genoemde projecten bedraagt € 7,4 mln. De afronding is gepland in 2016.

Vervoersknoop Bleizo € 438.000 N

In 2014 is een bedrag besteed van € 438.000 aan de nieuwe Vervoersknoop Bleizo. De Vervoersknoop wordt volledig gesubsidieerd. Het totale budget voor de Vervoersknoop bedraagt € 70 mln. De afronding is gepland in 2018/2019.

Groenfonds € 123.000 N

Ten behoeve van de bijdrage aan het Groenfonds Haaglanden zijn verplichtingen aangegaan die in 2014 en verdere jaren doorlopen en waarmee in de begroting geen rekening was gehouden. In de tussenberichten is hiervan melding gemaakt.

Nadeelcompensatie/Planschade € 104.000 N

In 2014 is € 104.000 betaald voor planschade/nadeelcompensatie. Vanwege wettelijke rente is de schadevergoeding € 30.000 hoger dan in het Tweede Tussenbericht werd verwacht.

Groot Onderhoud ambtelijk huisvesting € 159.000 V

In afwachting van de nieuwe huisvestingsplannen is zeer terughoudend onderhoud gepleegd aan de ambtelijke huisvesting.

Personele lasten € 445.000 N

De personele lasten vallen in 2014 met betrekking tot dit programma € 445.000 hoger uit door frictiekosten vanwege de reorganisatie en plaatsingsrisico (prijverschil op lonen). Bij het Tweede Tussenbericht is een nadeel gemeld van € 500.000. Tegenover dit nadeel op programma 9 staat een onderbesteding in programma 8 bij reorganisatiemiddelen voor flankerend maatregelen.

Grondexploitaties € 12.370.000 N

In het saldo zit een bedrag ad € 9,5 mln. dat betrekking heeft op het instellen van een garantievoorziening voor de Vervoersknoop Bleizo.

De lasten voor bestemming van grondexploitaties moeten in relatie met de baten en de reserveverrekeningen beoordeeld worden: het saldo van de grondexploitaties sluit in enig boekjaar op nul. Bij het resultaat van de grondexploitaties is er een relatie tussen de lasten, baten, onttrekkingen en stortingen aan reserves en de boekwaarde van grondexploitaties op de balans. In de paragraaf Grondbeleid is een inhoudelijke toelichting opgenomen op de uitvoering van het grondbeleid en de prognose van resultaten van grondexploitaties, winstneming, verloop van reserves en het resultaat van het Grondbedrijf.

De overschrijding op programma 9 aan de lastenkant is -4.134.132 ten opzichte van de Tussenberichten. Dat komt door de dotatie aan de Voorziening garantstelling Vervoersknoop Bleizo ad € 9,5 mln. Dat is niet onrechtmatig omdat dit tijdig aan de raad is gemeld.

Programma 10 Economie

Verschil baten: nadeel € 13.000 (2%)

Overige verschillen € 13.000 N

Verschil lasten: voordeel € 155.000 (9%)

Bijdrage voor de realisatie van de Innovatiefabriek € 225.000 V

De gemeentelijke bijdrage aan de realisatie van de Innovatiefabriek bedraagt in totaal € 1,5 mln. en is verspreid over de jaren 2012 t/m 2015 in de begroting opgenomen.

In de jaren 2012 en 2013 was € 1,1 mln. begroot en ook doorbetaald aan de stichting KIZ. De Innovatiefabriek is een jaar later geopend dan verwacht. Hierdoor is een groot deel van de gemeentelijke bijdrage nog niet besteed en is de geraamde bijdrage van € 225.000 in 2014 niet doorbetaald. Voorgesteld wordt deze laatste bijdrage over te hevelen naar het jaar 2016. De bijdrage wordt gedekt uit het Investeringsfonds 2030.

Overige verschillen € 70.000 N

Programma 11 Wonen, bouwen en omgevingsrecht

Verschil baten: voordeel € 253.000 (26%)

Rente startersleningen € 131.000 N

Aan rentebaten was geraamd € 446.000 en er werd € 315.000 ontvangen. Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt doordat een deel van de starters na de eerste inkomenstoets (na drie jaar) nog geen rente kon betalen (11%), een deel nog niet het volledige rentebedrag kon betalen (18%) en een deel vroegtijdig heeft afgelost (10%).

Omgevingsvergunningen € 341.000 V

Het verschil op de bouwleges tussen begroting en rekening is € 300.000 voordelig.

De belangrijkste oorzaak is dat er, ondanks de crisis en de nog steeds teruglopende vergunningaanvragen, wel vergunningen zijn verleend voor een aantal grote projecten, zoals gedeelte Schoutenhoek, gedeelte Waterzicht en een bedrijfshal in Oosterhage. Daarnaast zijn de vergunningen verleend voor een aantal gemeentelijke projecten die niet waren voorzien, zoals het integrale kindcentrum aan de Kadelaan en een amateurtheater aan de Leidsewallen,.

De verrekening met Synchron voor de leges van het bouwplan voor Centrum Oost heeft plaatsgevonden. Bij de Tussenberichten is een voordeel gemeld van € 300.000.

Overige verschillen € 43.000 V

Verschil lasten: voordeel € 1.313.000 (17%)

Vertragingen woonprojecten € 1.353.000 V

Dit voordeel is ontstaan doordat de volgende projecten vertraging hebben opgelopen:

- Bijdrage in de bouw van 24 duurzame appartementen € 82.000. Dit project is door De Goede Woning overgenomen van Vestia en vraagt extra voorbereidingstijd met name ten aanzien van duurzaamheidseisen.

- Bijdrage in de bouw van rolstoelwoningen € 50.000, doordat woningcorporaties dit jaar geen plannen hadden waarin dit soort woningen zijn opgenomen. Met corporaties wordt bekeken wat de mogelijkheden zijn om miva-woningen in 2015 te realiseren.
- Normalisatie woonwagens € 220.000 (in Tweede Tussenbericht was rekening gehouden met € 150.000), doordat afstemming met bewoners langer duurt.
- Projecten ter verbetering van de woonvoorraad of woonomgeving door Social return on Investment (SROI) € 150.000, waarbij de corporaties investeringen doen voor deze projecten met een bijdrage van de gemeente (€ 100.000 per corporatie). Doordat er weinig investeringsmogelijkheden zijn door problemen in de corporatiesector zijn er nog geen projecten gerealiseerd. Van de totale bijdrage € 300.000 wordt de helft gedekt uit het participatiebudget (programma 1)

Bovengenoemde projecten zijn gemeld in het Tweede Tussenbericht (onder afwijking doelstellingen). Verwacht wordt dat de projecten in 2015 zullen worden uitgevoerd/ worden afgerond.

- Bijdrage (50%) in transformatie kantoor Italiëlaan € 851.000

De helft van deze bijdrage zou worden betaald bij een onherroepelijke omgevingsvergunning. Het doorlopen van ruimtelijke procedures was complex en heeft vertraging opgelopen, waardoor het aanvragen van de omgevingsvergunning door de betrokken marktpartij begin 2015 heeft plaatsgevonden. Deze vertraging was nog niet in het Tweede Tussenbericht gemeld. Alle bovengenoemde projecten worden gedekt uit het Investeringsfonds 2030.

Kosten voor bouwvergunningen en bouwhandhaving € 89.000 V

Er waren voor 2014 lagere kosten voor (ingehuurd) personeel, voor werkzaamheden omtrent bouwvergunningen, voor bouwtoezicht (minder kosten voor geluids- & EPC-onderzoeken) en voor welstandszorg. Bij de tussenberichten is een voordeel van € 130.000 gemeld.

Personele kosten eigen personeel € 182.000 N

De personele lasten vallen hoger uit door plaatsingsrisico, stagiaires, wettelijke WW, overwerk-/en onregelmatigheidstoelagen en uitkeringen voor WAO. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt voor opleidingen en uitbesteed werk. Bij de tussenberichten is een nadeel van € 300.000 gemeld.

Overige verschillen € 53.000 V

Programma 12 Openbaar gebied

Verschil baten: nadeel € 243.000 (4%)

Bestedingsimpuls Buytenwegh/Seghwaert € 80.000 N

Bestedingsimpuls Buytenwegh, Segwaert en Palenstein is verraagd door voorbereidingswerkzaamheden in overleg met de woningbouwverenigingen. In totaal leveren deze vertragingen een lagere last op in 2014 waar tegenover een lagere inkomsten van € 80.000 van de ISV-subsidie nodig was. Dit was reeds gemeld in het tussenbericht.

Driemanspolder € 50.000 N

De storting voor het onderhoud van de nieuwe Driemanspolder is € 1.950.000 geweest in plaats van de verwachte € 2.000.000. Door een aangepaste verdeling van het onderhoud tussen de gemeenten is er € 50.000 minder gestort, het onderhoud van de Driemanspolder in de toekomst is voornamelijk voldoende gedekt.

Lichtreclamemasten € 50.000 N

Voor de lichtreclame aan de lichtmasten zijn er minder inkomsten gegenereerd, € 50.000, door de effecten van de kredietcrisis. Dit is gemeld in het tussenbericht.

Parkeerinkomsten € 200.000 V

Er is een stijging in de inkomsten van het parkeren, zoals gemeld in het tussenbericht. De verwachte € 200.000 meer inkomsten in parkeren is ook gerealiseerd. Of dit een trend is of structureel wordt in 2015 verder uitgewerkt.

Begraafplaats € 250.000 N

In de perspectiefnota van 2014 is reeds gemeld dat een nadeel bestaat op de inkomsten van de begraafplaatsen, van € 150.000. Voor de jaren na 2014 is dit opgenomen in de begroting. Voor 2014 is dit gemeld in het tussenbericht. Het aantal begrafenissen is toch meer afgenomen dan verwacht en daarbij is het tarief nog niet gestegen, omdat de werkzaamheden voor de uitbreiding nog niet op volle gang zijn. Hierdoor zijn er in totaal € 250.000 minder inkomsten gerealiseerd, waar lagere kapitaallasten tegenover staan (zie lasten). In 2015 volgt een beleidsstuk waarin deze problematiek wordt uiteengezet.

Overige verschillen € 13.000 N

Verschil lasten: nadeel € 769.000 (3%)

Aanleg parkeerplaatsen € 360.000 V

Aanleg parkeerplaatsen, door overleg met de omgeving en in relatie met andere werkzaamheden. In totaal leveren deze vertragingen een lagere last op in 2014 waar tegenover een lagere onttrekking uit de reserve investeringsfonds 2030 van € 360.000 staat. In het tussenbericht is € 350.000 gemeld

Visie Openbare Ruimte € 250.000 V

Werkzaamheden Visie Openbare Ruimte: de revitalisering van het groene middengebied Meerzicht kan pas van start gaan, nu Bredewater, Meerzichtlaan en de aanpassingen bij de stadsboerderij zijn afgerond. De revitalisering van het Alexander plantsoen start na de sloop en nieuwbouw van de hier gelegen scholen. In het tussenbericht is een afwijking van € 240.000 gemeld, dit blijkt uiteindelijk € 250.000 te zijn.

(Egalisatiereserve) Groot Onderhoud € 1.365.000 N

Door de realisatie van verschillende grote werken en een grotere hoeveelheid uitgevoerde vertraagde werkzaamheden is er sprake van hogere lasten dan verwacht. Dit jaar is o.a. het project Bredewater, de openbare verlichting en het onderhoud op de houten bruggen opgepakt, wat gepland stond in de voorgaande jaren. Tegenover de hogere lasten staat een even zo hoge extra onttrekking uit de egalisatiereserve. In het tussenbericht is een melding gedaan van hogere lasten van € 1.300.000.

Bestedingsimpuls Buytenwegh, Segwaert en Palenstein € 239.000 V

Bestedingsimpuls Buytenwegh, Segwaert en Palenstein, zijn door voorbereidingswerkzaamheden in overleg met de woningbouwverenigingen vertraagd. In totaal leveren deze vertragingen een lagere last op in 2014 waar tegenover een lagere onttrekking uit de reserve investeringsfonds 2030 van € 239.000. In het tussenbericht is een afwijking van € 280.000 gemeld.

Dagelijks en periodiek onderhoud openbare ruimte € 260.000 N

De aanbesteding voor het onderhoud van de verlichting viel hoger uit dan verwacht. Ook heeft er in de verschillende wijken meerwerk aan het onderhoud van de bestrating door de steeds erger wordende worteldruk plaatsgevonden, door de vertraging op het groot onderhoud van de bomen. In het tussenbericht is een afwijking op de lasten van € 150.000 gemeld. In totaal leidt dit tot een nadeel van € 260.000.

Gladheidsbestrijding € 165.000 V

In het tussenbericht is een melding gemaakt dat het winterseizoen zich in 2013/2014 kenmerkte door haar milde karakter. Er is toen een verschil van lasten gemeld van € 125.000 voordelig. De winterperiode aankomt (sept-dec 2014) was ook erg mild. Daarom zijn er uiteindelijk weinig kosten

gemaakt voor de gladheidsbestrijding, wat leidt tot een totaal van € 165.000 voordeel.

Zwerfafval € 0 V

In het tussenbericht is melding gemaakt van de vertraging van de uitvoer van het zwerfvuilproject. De opgestarte werkzaamheden gaan ook echt pas in 2015 plaatsvinden, er is voor gekozen het deel wat niet gebruikt is te storten in een Voorziening Zwerfafval (€ 185.000). Bij de reserves en de voorzieningen wordt hier verder op in gegaan.

Bezuiniging dimbare verlichting € 195.000 V

De werkzaamheden voor de aanpassingen van de dimbare verlichting op de hoofdstructuur zijn reeds voorbereid en uitgezet. Door problemen met de leverancier bleek de uitvoering niet haalbaar in 2014, deze worden in 2015 uitgevoerd. In het tussenbericht is melding gemaakt van € 100.000 afwijking.

Begraafplaats € 145.000 V

De aanleg van de uitbreiding begraafplaats Hoflaan is vertraagd. De in gebruikname van de uitbreiding in 2017 komt niet in gevaar. Hierdoor vallen de kapitaallasten met € 165.000 mee, in het tussenbericht was er een afwijking van € 50.000 gemeld. Omdat er minder begrafenissen zijn wordt ook het onderhoud voor de begraafplaats minder afgekocht. Er is dan ook een lagere storting geweest dan begroot in de voorziening onderhoud begraafplaats van € 40.000. Daarnaast is er een inkoopnadeel op het onderhoudsbestek van € 60.000. Dit leidt tot een totaal van een voordeel van € 145.000 in de lasten.

Loonkosten en kostenplaatsen € 535.000 N

Door de aanwezigheid van boventalligen en vergrijzing zijn de werkelijke loonkosten hoger dan het beschikbare personeelsbudget. Een deel van de kosten kan worden gedekt door projectinkomsten en openstaande vacatures. Hiervan is reeds € 300.000 gemeld in het tussenbericht. Het overige deel zijn kosten geweest voor de transformatie, opleiding en ontwikkeling voor een toekomstbestendige organisatie voor de openbare ruimte. Daarnaast vergen de WOB verzoeken extra juridische ondersteuning en is er tijdelijke ondersteuning om in 2015 aan de wettelijke taken van de BGT te voldoen.

Overige verschillen € 37.000 V

De overschrijding aan de lastenkant komt door bovenstaande uitleg van de afwijkingen, dat is niet onrechtmatig omdat dit tijdig in de beide tussenberichten is gemeld aan de raad.

Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen / baten

bedragen x € 1.000

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting		Rekening	Vershil
	primitief (1)	na wijz. (2)	(3)	(3) – (2)
Lokale heffingen waarvan besteding niet gebonden is	32.722	32.802	32.166	-636
Algemene uitkering uit het Gemeentefonds	123.673	123.743	126.833	3.090
Dividend	2.654	2.654	2.823	169
Overige algemene dekkingsmiddelen	12.698	12.698	14.243	1.545
Totaal	171.747	171.897	176.065	4.168

De lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is, bestaan uit:

bedragen x € 1.000

Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	Begroting		Rekening	Vershil
	primitief (1)	na wijz. (2)	(3)	(3) – (2)
Onroerende-zaakbelastingen	31.927	32.006	31.386	-620
Hondenbelasting	515	516	512	-4
Toeristenbelasting	241	241	242	1
Precariobelasting	39	39	26	-13
Totaal	32.722	32.802	32.166	-636

Onroerende-zaakbelastingen

Dit betreft de belasting voor het eigenarendeel van de OZB op woningen en niet-woningen en het gebruikersdeel van de OZB op niet-woningen.

De OZB-opbrengst over 2014 bedraagt € 31,4 mln. Dat is € 0,6 mln. lager dan de begroting na wijziging. Conform de melding bij Tussenberichten is de leegstand bij de niet-woningen hoger dan het meerjarig gemiddelde van 10,5% waarmee is gerekend in de meerjarenbegroting. In 2014 was er een leegstandspercentage van 15,4%. Dit heeft geleid tot een lagere opbrengst van € 300.000.

Daarnaast heeft er eind 2014 een forse waardedaling plaatsgevonden bij de niet-woningen als gevolg van een aantal verloren beroepszaken, die ook hun uitwerking hebben gehad op soortgelijke panden.

Algemene uitkering uit het Gemeentefonds

De uitkering over 2014 is berekend op € 126,1 mln. Dit is gebaseerd op de decembercirculaire Gemeentefonds 2014 van het Ministerie van BZK, de laatste uitkeringspecificatie (van december 2014) en een inschatting van het nog te verrekenen bedrag van € 0,7 mln. (incl. € 0,2 mln. voor het Nationale Uitvoeringsprogramma dat in 2015 weer aan het Rijk moet worden terugbetaald).

De uitkering voor 2014 is € 2,3 mln. hoger dan in de begroting geraamd, met name door aanpassing van de verdeelmaatstaven en taakmutaties. In het TB2 is een hogere opbrengst van € 2,1 mln. gemeld.

Wegens afrekeningen over oude jaren (2012 en 2013) is in 2014 per saldo nog € 0,7 mln. als baat verantwoord. In het TB2 is hiervoor € 0,3 mln. gemeld.

Het dividend bestaat uit:

bedragen x € 1.000

Dividend	Begroting		Rekening	Vershil
	primitief (1)	na wijz. (2)	(3)	(3) – (2)
Aandelen NV Bank Nederlandse Gemeenten	6	6	4	-2
Aandelen Eneco Holding N.V.	2.648	2.648	2.819	171
Totaal	2.654	2.654	2.823	169

Aandelen NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank)

De gemeente bezit 3.510 aandelen van de BNG Bank à € 2,50 = € 8.775.

De BNG Bank heeft in 2014 van de nettowinst over 2013 van € 283 mln. (over 2012 € 332 mln.) 25% (over 2012 25%) als dividend uitgekeerd aan de aandeelhouders. Dit komt neer op € 1,27 per aandeel (over 2012 € 1,49). Deze dividenduitkering heeft voor de gemeente Zoetermeer € 4.458 opgeleverd (over 2012 € 5.230) en is in het boekjaar 2014 verantwoord.

Aandelen Eneco Holding N.V.

De gemeente bezit 116.280 aandelen van Eneco Holding N.V. (2,34% van het aandelenkapitaal). Eneco heeft in 2014 van het nettoresultaat over 2013 van € 241 mln. (over 2012 € 233 mln.), 50% (2012: 50%) als dividend uitgekeerd aan de aandeelhouders. Dit komt neer op € 24,24 per aandeel (2012: € 23,44). Deze dividenuitkering heeft voor de gemeente Zoetermeer afgerond € 2,8 mln. opgeleverd (2012: afgerond € 2,7 mln.) en is in het boekjaar 2014 verantwoord. Dit is € 171.000 meer dan begroot. In de Perceptiefnota / TB1 is melding gemaakt van een hoger dividend van € 150.000.

De overige algemene dekkingsmiddelen bestaan uit:

bedragen x € 1.000

Overige algemene dekkingsmiddelen	Begroting		Rekening	Vershil
	primitief (1)	na wijz. (2)	(3)	(3) – (2)
Invordering belastingen	286	286	441	155
Bespaarde rente over eigen financieringsmiddelen	12.412	12.412	10.634	-1.778
Saldo kostenplaats kapitaallasten	0	0	3.167	3.167
Afrondingsverschil	0	0	1	1
Totaal	12.698	12.698	14.243	1.545

De opbrengst *invordering belastingen* betreft de invorderingskosten van de deurwaarder en de aanmaningen die geïnd kunnen worden bij wanbetalers.

De berekende *bespaarde rente over de eigen financieringsmiddelen* (het eigen vermogen en de voorzieningen) voor 2014 is afgerond € 1,8 mln. lager uitgevallen dan geraamd. Dit komt vooral doordat de nacalculatorische marktrente 1,86% lager is dan begroot. Overigens heeft dit verschil geen effect op het rekeningsresultaat. De rentebijbeschrijving op de reserves en de waarde-aanpassing van de voorzieningen is namelijk navenant lager. In TB2 is gemeld dat de bespaarde rente lager zou uitvallen.

Het positief *saldo op de kostenplaats kapitaallasten* ad € 3,2 mln. wordt voor het overgrote deel veroorzaakt door de lagere rentebijbeschrijving c.q. renteaftschrijving (negatieve rente) op reserves en voorzieningen; zie "Bespaarde rente over eigen financieringsmiddelen" in bovenstaande tabel en lagere rentelasten op leningen met een korte looptijd.

Vershil lasten: voordeel € 1.021.000 (21%)

Belastingen € 172.000 V

De storting in de voorziening oninbare belastingdebiteuren is € 95.000 lager dan geraamd. Daarnaast zijn de bedrijfsvoeringslasten € 232.000 lager, onder meer door het nog niet vervangen van het belastingsysteem en zijn de personeelskosten voor heffing en invordering € 155.000 hoger.

Rente reserves en voorzieningen € 1.365.000 V

De rentebijdrage aan het Grondbedrijf is € 1,365 mln. lager dan geraamd door de lage marktrente.

Algemene baten en lasten € 512.000 N

In de begroting was rekening gehouden met een positief saldo op kapitaallasten van ruim € 312.000. Dit voordeel is in mindering gebracht op de storting in de Rente-egaliseringsreserve (zie toevoegingen aan reserves). Daarnaast is een deel van de taakstelling wenkend perspectief van € 200.000 nog niet ingevuld en blijft staan voor komend jaar.

Overige verschillen € 4.000 N

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Onttrekkingen aan reserves

bedragen x € 1.000 (V=voordeel; N=nadeel)

Progr. nr.	Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil begroting na wijziging en rekening
1	Sociale voorzieningen	0	0	0	0 V
2	Welzijn en zorg	0	0	0	0 V
3	Duurzaam en groen	706	1.139	430	709 N
4	Jeugd en onderwijs	3.533	3.533	3.105	428 N
5	Kunst, cultuur en bibliotheek	854	854	651	203 N
6	Sport en bewegen	1.526	1.526	2.226	700 V
7	Veiligheid	130	130	130	0 V
8	Dienstverlening en bestuur	786	1.111	351	760 N
9	Inrichting van de stad	5.296	6.378	11.324	4.946 V
10	Economie	286	286	61	225 N
11	Wonen, bouwen en omgevingsrecht	1.373	2.965	1.603	1.362 N
12	Openbaar gebied	1.093	1.789	2.305	516 V
	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	4.463	5.683	8.181	2.498 V
	Afrondingsverschil	-1	-1	-1	0 V
	Totaal	20.045	25.393	30.366	4.973 V

Toevoegingen aan reserves

bedragen x € 1.000 (V=voordeel; N=nadeel)

Progr. nr.	Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil begroting na wijziging en rekening
1	Sociale voorzieningen	0	0	0	0 V
2	Welzijn en zorg	0	3.900	3.900	0 V
3	Duurzaam en groen	370	370	370	0 V
4	Jeugd en onderwijs	1.942	1.942	1.942	0 V
5	Kunst, cultuur en bibliotheek	276	585	585	0 V
6	Sport en bewegen	1.034	1.862	1.878	16 N
7	Veiligheid	0	0	0	0 V
8	Dienstverlening en bestuur	94	94	69	25 V
9	Inrichting van de stad	10.160	6.434	2.626	3.808 V
10	Economie	0	0	0	0 V
11	Wonen, bouwen en omgevingsrecht	722	722	722	0 V
12	Openbaar gebied	4.547	4.623	4.526	97 V
	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	4.177	7.177	10.463	3.286 N
	Totaal	23.322	27.709	27.081	628 V

Toelichting verschillen tussen de begroting na wijziging en de rekening van de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma

Programma 3 Duurzaam en groen

Verschil onttrekkingen aan reserves: nadeel € 709.000

Investeringsfonds 2030 € 674.000 N

Door vertraging in uitvoering programma Duurzaam Zoetermeer werd € 674.000 minder onttrokken aan de het Investeringsfonds 2030 (zie de toelichting onder lasten).

Overige verschillen € 35.000 N

Programma 4 Jeugd en onderwijs

Verschil onttrekkingen aan reserves: nadeel € 428.000

Reserve egalisatie investeringen schoolgebouwen € 124.000 N

Zie toelichting bij de lasten.

Reserve algemeen dekkingsmiddel € 316.000 N

Zie toelichting bij de lasten.

Overige verschillen € 12.000 V

Programma 5 Kunst, cultuur en bibliotheek

Verschil onttrekkingen aan reserves: nadeel € 203.000

Reserve groot onderhoud welzijnsaccommodaties € 20.000 N

Zie de toelichting bij de lasten.

Reserve beeldende kunst in de openbare ruimte € 148.000 N

Zie de toelichting bij de lasten

Reserve onderhoud beeldende kunst in de openbare ruimte € 35.000 N

Zie de toelichting bij de lasten.

Programma 6 Sport en Bewegen

Verschil onttrekkingen aan reserves: voordeel € 700.000

Reserve investeringsimpuls amateurverenigingen € 17.000 N

In de werkelijkheid zijn een aantal bijdragen ten laste van de reserve investeringsimpuls doorgeschoven naar 2015 waardoor ten laste van de reserve € 17.000 minder behoefde te worden onttrokken. (Zie ook lasten).

Reserve algemeen dekkingsmiddel € 35.000 N

De onttrekking aan de Reserve algemeen dekkingsmiddel van € 35.000 als dekking voor schadeloosstelling aan Teverso (onderdeel raadsbesluit IKC Beatrixschool en sportzaal Driemanspolder uit 2013) zal pas in 2015 plaatsvinden.

Reserve Investeringsfonds € 762.000 V

Ter dekking van de kosten voor de was- en kledingaccommodatie MCHZ heeft een onttrekking van dit bedrag plaatsgevonden. Zie ook het nadeel aan de lastenkant.

Overige verschillen € 10.000 N

Verschil toevoegingen aan reserves: nadeel € 16.000

Overige verschillen € 16.000 N

Programma 8 Dienstverlening en bestuur

Verschil onttrekkingen aan reserves: nadeel € 760.000

Brede bestemmingsreserve € 92.000 N

De upgrade van het bedrijfsrestaurant heeft in verband met de afhankelijkheid van de visie huisvesting nog niet plaatsgevonden. Daardoor zijn de kapitaallasten € 92.000 lager. Tegenover de lagere kapitaallasten staat een lagere onttrekking uit de reserve, per saldo was dit neutraal. In de Tussenberichten is € 92.000 gemeld.

Reserve flankerend Beleid € 195.000 N

De geraamde onttrekking ad € 195.000 aan de reserve Flankerend beleid is vanwege het positieve saldo op de lasten niet komen te vervallen.

Investeringsfonds 2030 € 91.000 N

Het programma Externe Dienstverlening heeft uiteindelijk €90.000 minder onttrokken uit het Investeringsfonds 2030. Dit komt omdat het programma op zijn einde liep en er vooral op is ingezet lopende werkzaamheden goed af te sluiten en geen grote nieuwe werkzaamheden op te starten.

Investeringsfonds 2030 € 200.000 N

De geraamde onttrekking ad € 200.000 voor procesinnovatie/LEAN aan de reserve Investeringsfonds 2030 beleid is komen te vervallen. De werkelijke lasten waren lager en zijn binnen de reguliere budgetten opgevangen. De geormerkte middelen kunnen derhalve vrijvallen in de Investeringsfonds 2030.

Reserve groot onderhoud ambtelijke huisvesting € 157.000 N

Het meerjarenonderhoudsplan voor de ambtelijke huisvesting is niet geheel uitgevoerd in afwachting van de nieuwe huisvestingsvisie. Tegenover deze lagere onttrekking uit de reserve staan ook lagere onderhoudskosten. Per saldo neutraal. In de Tussenberichten is € 157.000 gemeld.

Overige verschillen € 25.000 N

Dit betreft een klein verschil in relatie tot een onttrekking voor de EU initiatieven.

Verschil toevoegingen aan reserves: voordeel € 25.000

Overige verschillen € 25.000 V

Dit betreft een klein verschil in relatie tot een toevoeging voor de EU initiatieven.

Programma 9 Inrichting van de stad

Verschil onttrekkingen aan reserves: voordeel € 4.946.000

Brede bestemmingsreserve € 617.000 N

Er is sprake van een lagere onttrekking aan de Brede Bestemmingsreserve door een lagere besteding bij het Wijkplan Palenstein. Dit bedrag is toegelicht onder verschil lasten.

Reserve versterking financiële positie Grondbedrijf € 3.958.000 V

Op basis van het Zoetermeerse grondbeleid komt het resultaat van de grondexploitaties voor 50% - 50% ten laste dan wel ten gunste van de reserve Investeringsfonds 2030 en de reserve Financiële positie Grondbedrijf. In 2014 is € 4 mln. onttrokken aan het Investeringsfonds 2030. Deze onttrekking heeft vrijwel volledig betrekking op de voorziening garantstelling Vervoersknoop Bleizo ad € 9,5 mln. die in 2014 is getroffen. Hiervan is conform de systematiek 50% ten laste gebracht van de reserve Investeringsfonds 2030

Reserve in verband met risico's Grondbedrijf € 120.000 V

De risicoreserve wordt gevoed met winstnemingen uit winstgevende grondexploitaties en dekt het risico dat er te vroegtijdig winst is genomen uit winstgevende grondexploitaties. Op basis van de herziening valt in 2014 € 545.000 vrij uit deze reserve. Dat is € 120.000 meer dan begroot.

Investeringsfonds 2030 € 1.869.000 V

- *Onttrekking Uitvoeringsprogramma's mobiliteit verkeersprojecten € 741.000 N*

De lagere lasten (vanwege herfaseringen) van mobiliteitswerken zijn de aanleiding van de lagere onttrekking. Zie ook toelichting bij de lasten.

- *Onttrekking tbv grondexploitaties € 2.610.000 V*

De onttrekking aan de reserve Investeringsfonds 2030 betreft de overige 50% van het resultaat i.e. € 4,1 mln. zoals hierboven beschreven onder de Reserve versterking Financiële Positie Grondbedrijf. In de begroting was € 1,4 mln. geraamd.

Reserve ambtelijke huisvesting € 384.000 N

Vanwege de nieuwe renovatieplannen is er in 2014 een zeer terughoudend beleid gevoerd ten aanzien van groot onderhoud ambtelijke huisvesting. Vandaar dat de lagere onttrekking aan de reserve ambtelijke huisvesting.

Verschil toevoegingen aan reserves: voordeel € 3.808.000

Reserve versterking financiële positie Grondbedrijf € 2.504.000 V

De begrote toevoeging aan de reserve ad € 2.5 mln. is vanwege het nadelige resultaat van de grondexploitaties komen te vervallen.

Investeringsfonds 2030 € 1.304.000 V

De begrote toevoeging aan de reserve ad € 1.3 mln. is vanwege het nadelige resultaat van de grondexploitaties komen te vervallen.

Programma 10 Economie

Verschil onttrekkingen aan reserves: nadeel € 225.000

Investeringsfonds 2030 € 225.000 N

De bijdrage voor de realisatie van de innovatiefabriek uit het Investeringsfonds 2030 is niet verstrekt, zie de toelichting onder verschil lasten.

Programma 11 Wonen, bouwen en omgevingsrecht

Verschil onttrekkingen aan reserves: nadeel € 1.362.000

Investeringsfonds 2030 € 1.353.000 N

Door vertraging van woonprojecten werd aan het Investeringsfonds € 1.353.000 minder onttrokken. Verdere toelichting is opgenomen onder het verschil lasten.

Overige verschillen € 9.000 N

Programma 12 Openbaar gebied

Verschil onttrekkingen aan reserves: voordeel € 516.000

Investeringsfonds 2030 € 360.000 N

Aanleg parkeerplaatsen, door overleg met de omgeving en in relatie met andere werkzaamheden. In totaal leveren deze vertragingen een lagere last op in 2014 waar tegenover een lagere onttrekking uit de reserve investeringsfonds 2030 van € 360.000 staat. In het tussenbericht is € 350.000 gemeld.

Investeringsfonds 2030 € 250.000 N

Werkzaamheden Visie Openbare Ruimte: de revitalisering van het groene middengebied Meerzicht kan pas van start gaan, nu Bredewater, Meerzichtlaan en de aanpassingen bij de stadsboerderij zijn afgerond. De revitalisering van het Alexander plantsoen start na de sloop en nieuwbouw van de hier gelegen scholen. In het tussenbericht is een afwijking van € 240.000 gemeld, dit blijkt uiteindelijk €

250.000 te zijn.

Egalisatiereserve groot onderhoud bovengronds € 1.365.000 V

Door de realisatie van verschillende grote werken en een grotere hoeveelheid uitgevoerde verdraagde werkzaamheden is een opname uit de egalisatiereserve gedaan. Dit jaar is o.a. het project Bredewater, de openbare verlichting en het onderhoud op de houten bruggen opgepakt, wat gepland stond in de voorgaande jaren. In het tussenbericht is een melding gedaan van € 1.300.000.

Investeringsfonds 2030 € 239.000 N

Bestedingsimpuls Buytenwegh, Segwaert en Palenstein, zijn door voorbereidingswerkzaamheden in overleg met de woningbouwverenigingen verdraagd. In totaal leveren deze verdragen een lagere last op in 2014 waar tegenover een lagere onttrekking uit de reserve investeringsfonds 2030 van € 239.000. In het tussenbericht is een afwijking van € 280.000 gemeld.

Verschil toevoegingen aan reserves: voordeel € 97.000

Driemanspolder € 50.000 V

De storting voor het onderhoud van de nieuwe Driemanspolder is € 1.950.000 geweest in plaats van de verwachte € 2.000.000. Door een aangepaste verdeling van het onderhoud tussen de gemeenten is er € 50.000 minder gestort, het onderhoud van de Driemanspolder in de toekomst is vooralsnog voldoende gedekt. Hier wordt nog nader onderzoek op gedaan.

Storting reserve groot onderhoud ambtelijke huisvesting € 47.000 V

De reserve groot onderhoud ambtelijke huisvesting voor het onderhoud van de parkeergarages wordt in 2015 herijkt, de storting is in 2014 niet nodig gebleken.

Programma OAD Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien

Verschil onttrekkingen aan reserves: voordeel € 2.498.000

Rente-egalisatiereserve € 3.348.000 V

Er is een bedrag van € 1.700.000 onttrokken uit de Rente-egalisatiereserve ten gunste van het begrotingssaldo overeenkomstig Eerste Tussenbericht. Daarnaast is het deel van de Rente-egalisatiereserve dat boven de maximale stand van € 4,8 mln. uitkomt via de exploitatie afgeroomd en gestort in de Vrij inzetbare reserve, € 1.647.000 V. Dit is een neutrale boeking die baten en lasten beïnvloedt maar geen effect heeft op het resultaat (zie ook Verschil toevoegingen aan reserves).

Vrij inzetbare reserve € 1.000.000 N

Tegenover een geraamde onttrekking van € 1 mln. uit de reserve vrij inzetbaar staat een even grote geraamde storting. Vanwege het technische en per saldo neutrale karakter zijn beide boekingen niet gedaan (zie ook Verschil toevoegingen aan reserves).

Overige verschillen € 150.000 V

Verschil toevoegingen aan reserves: nadeel € 3.286.000

Rente-egalisatiereserve € 2.855.000 N

Het positief *saldo op de kostenplaats kapitaallasten* ad € 3,2 mln. (zie Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien) is gestort in de Rente-egalisatiereserve, rekening houdend met het geraamde voordeel van € 312.000 aan de lastenkant (zie verschil lasten, Algemene baten en lasten). Dit bedrag was niet geraamd.

Vrij inzetbare reserve € 1.000.000 V

Tegenover een geraamde storting van € 1 mln. in de reserve vrij inzetbaar staat een even grote geraamde storting. Beide boekingen zijn niet gedaan (zie ook Verschil onttrekkingen aan reserves).

Rente-egalisereserve € 1.647.000 N

Het deel van de Rente-egalisereserve dat boven de maximale stand van € 4,8 mln. uitkomt is via de exploitatie afgeroomd en gestort in de Vrij inzetbare reserve, € 1.647.000 N.

Overige verschillen € 216.000 V**Overzicht van de aanwending van het begrotingsbedrag voor onvoorzien**

In de begroting 2014 is geen post voor onvoorzien opgenomen.

Overzicht van de incidentele baten en lasten

In de programmarekening zijn incidentele baten en lasten begrepen. Dit zijn baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Bij het bepalen hiervan is, met uitzondering in de begroting vermelde incidentele baten en lasten, een ondergrens van € 100.000 aangehouden. Het overzicht van de incidentele baten en lasten is bedoeld om inzicht te geven of de rekening materieel sluitend is (structurele baten dekken de structurele lasten). Om de inzichtelijkheid te verbeteren zijn de baten en lasten die geen invloed hebben op zowel begroting- als rekeningresultaat niet meegenomen in dit overzicht, bijvoorbeeld de grondexploitaties. Daarnaast zijn ook trendmatig afwijkende baten en lasten waar bij volgende meerjarenbegrotingen rekening mee zal worden gehouden buiten dit overzicht gelaten.

Omschrijving	bedragen x € 1.000			
	Geraamde incidentele		Werkelijke incidentele	
	baten	lasten	baten	lasten
Progr. 1 Sociale voorzieningen				
Tijdelijke formatie WZI schuldhelpverlening		152		202
Schuldhelpverlening		215		256
Invoeringskosten decentralisatie rijkstaken		340		340
Afwikkeling ESF subsidie 2007-2013			244	
Crisisclaim WZI		408		529
Eenmalige uitkering bijzondere bijstand				469
Afwikkeling projecten inburgering 2007-2010			859	453
Bijstandvorderingen			1.232	
Afwikkeling exploitatieresultaat WSW 2013				-250
Progr. 2 Welzijn en zorg				
Invoeringskosten decentralisatie rijkstaken		340		340
Crisisclaim WZI		122		137
Storting in brede bestemmingsreserve i.v.m. de financiële risico's in het Sociaal Domein		3.900		3.900
Huishoudelijk hulp en PGB				-2.409
WMO individueel (Hulpmiddelen, Regiotax en WMO woonvoorz.)				-1.530
Progr. 4 Jeugd en Onderwijs				
Invoeringskosten decentralisatie rijkstaken incl. overheveling 2013		874		716
Progr. 5 Kunst, cultuur en bibliotheek				
Incidenteel budget tbv cultuur ivm crisis		270		
Parkeerplaatsen amateurtheater		120		
Afwikkeling incidenteel subsidie exploitatiekort CKC 2012-2013				-129
Verkoop voormalige bibliotheek Meeuwenveld 3 en afwaardering boekwaarde			575	794
Progr. 6 Sport en bewegen				
Verkoop Aquapark 't Keerpunt en afwaardering boekwaarde			326	300
Afkoopsom erfpacht Aquapark 't Keerpunt			950	
Renovatie atletiekbaan				313
Extra opleidingsfaciliteiten privatisering zwembaden				-190
Progr. 7 Veiligheid				
Regiegroep veiligheid		100		115
Veiligheidsregio Haaglanden; afwikkeling resultaat 2013 en crisisbeheersing en afrekening FLO			367	-749
Progr. 8 Dienstverlening en bestuur				
Kosten flankerend beleid		1.065		224
Bedrijfsevenement doorgeschoven naar 2015				-150
Extra wachtgelden aan voormalige collegeleden				170
Telefooncentrale		-120		-120
Progr. 9 Inrichting van de stad				
Liquidatie-uitkering VINEX-grondkostenfonds van Stadsgebied Haaglanden			223	
Schadevergoeding (nadeelcompensatie a.g.v. bouwplan)				104
Progr. 10 Economie				
Lagere reclame-opbrengsten	-473		-523	
Progr. 11 Wonen, bouwen en omgevingsrecht				
Lagere leges omgevingsvergunningen	-1.500		-1.159	-89
Capaciteit VTH handhaving		241		241
Progr. 12 Openbaar gebied				
Investering in openbare verlichting		200		10
Storting startbedrag in egaliseringsreserve groot onderhoud bovengronds		2.500		2.500
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien				
Algemene uitkering uit het gemeentefonds			2.200	
Verrekeningen met reserves:				
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien				
Tijdelijke dekking via reserve algemeen dekkingsmiddel t.b.v. kosten	1.000		1.000	
Kasschuif-onttrekking algemene reserve vrij inzetbaar	1.000	1.900	1.000	1.900
Renteresultaat	1.000		2.700	
Storting in investeringsfonds 2030 t.b.v. de uitwerking beleidsakkoord		3.000		3.000
Totaal	1.027	15.627	9.994	11.397

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

In verband met een aanpassing van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) vanaf het begrotingsjaar 2014 is een overzicht opgenomen van de toevoegingen en onttrekking aan reserves welke structureel van karakter zijn. Deze spelen namelijk een rol bij het kunnen vaststellen of er sprake is van een structureel evenwicht.

Er vinden geen structurele toevoegingen en onttrekking aan reserves plaats in de jaarrekening. De niet structurele onttrekkingen zijn meegenomen in het Overzicht van de incidentele baten en lasten per programma.

Overzicht van topinkomens

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) schrijft topfunctionarissen een bezoldigingsmaximum voor; over 2014 is dat € 230.474. Daarnaast geldt een maximale ontslagvergoeding voor topfunctionarissen van één jaarsalaris met een maximum van € 75.000. Topfunctionarissen zijn personen die leiding geven aan de gehele organisatie. Bij gemeenten zijn dat de griffier en de gemeentesecretaris. Politieke ambtsdragers vallen niet onder de wet.

De WNT verplicht tot een jaarlijkse publicatie in de jaarrekening van de bezoldiging (en eventuele ontslagvergoedingen) van iedere (gewezen) topfunctionaris, ongeacht de hoogte ervan en van iedere andere (reguliere) functionaris in dienstbetrekking, indien de bezoldiging of de ontslaguitkering het bezoldigingsmaximum voor topfunctionarissen overschrijdt.

Onderstaand overzicht is opgemaakt met inachtneming van de door de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties op 20 juni 2014 vastgestelde Beleidsregels toepassing WNT 2014.

(Gewezen) Topfunctionarissen (ongeacht het dienstverband en de hoogte van de bezoldiging)

bedragen x € 1

Naam	Functienaam	Duur en omvang dienstverband in 2014	Jaar 2014				
			Beloning	Belastbare onkostenvergoedingen	Pensioenvoorziening	Totale bezoldiging	Ontslagvergoeding
H.M.M. Koek	Gemeentesecretaris / Algemeen Directeur	Hele jaar 2014 36 uur per week	142.861	0	24.867	167.728	0
Drs. K. Bolt	Raadsgriffier	Hele jaar 2014 32 uur per week	76.078	0	12.720	88.798	0

In 2014 waren er geen (gewezen) reguliere functionarissen in dienstbetrekking van wie de totale bezoldiging hoger was dan de maximumnorm.

4.3 Balans

bedragen x € 1.000

ACTIVA	31 dec. 2014	31 dec. 2013
Vaste activa		
Materiële vaste activa	265.608	257.739
a. Investerings met een economisch nut		
1. gronden uitgegeven in erfpacht	4.539	4.277
2. overige investeringen met een economisch nut	249.151	241.452*
b. Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	11.918	12.010 *
c. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	0	0
Financiële vaste activa	15.339	15.009
a. Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	9	9
b. Leningen	0	0
c. Overige langlopende leningen u/g	15.330	15.000
d. Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd één jaar of langer	0	0
e. Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met rentetypische looptijd één jaar of langer	0	0
f. Overige uitzettingen met rentetypische looptijd één jaar of langer	0	0
g. Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0
Totaal vaste activa	280.947	272.748
Vlottende activa		
Voorraden	46.620	41.637
a. Grond- en hulpstoffen:		
1. niet in exploitatie genomen bouwgronden	13.837	12.360
2. overige grond- en hulpstoffen	153	156
b. Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	32.630	29.111
c. Gereed product en handelsgoederen	0	10
d. Vooruitbetalingen	0	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	12.229	11.890
a. Vorderingen op openbare lichamen	2.179	2.480
b. Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen (art. 1a Wet fido)	0	0
c. Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
d. Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
e. Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	0
f. Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	793	1.437
g. Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
h. Overige vorderingen	9.257	7.973
i. Overige uitzettingen	0	0
Liquide middelen	2.745	1.489
Kas- en banksaldi	2.745	1.489
Overlopende activa	18.107	28.709
a. Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	4.949	8.230
b. Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	13.158	20.479
Totaal vlottende activa	79.701	83.725
Totaal-generaal activa	360.648	356.473

* Na herrubricering van overige investeringen met een economisch nut naar investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

bedragen x € 1.000

PASSIVA	31 dec. 2014	31 dec. 2013
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	242.125	239.158
a. Reserves:		
1. Algemene reserves	35.711	40.971
2. Bestemmingsreserves	200.162	199.795
b. Gerealiseerde resultaat	6.252	-1.608
<i>Voorzieningen</i>	33.180	24.038
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	26.012	20.912
a. Obligatieleningen	0	0
b. Onderhandse leningen van:		
1. binnenlandse banken en overige financiële instellingen	10.750	20.808
2. openbare lichamen (art. 1a Wet fido)	15.200	0
3. overige binnenlandse sectoren	0	46
c. Door derden belegde gelden	0	0
d. Waarborgsommen	62	58
Totaal vaste passiva	301.317	284.108
Vlottende passiva		
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	43.584	55.966
a. Kasgeldleningen van openbare lichamen (art. 1a Wet fido)	0	0
b. Overige kasgeldleningen	35.000	36.000
c. Banksaldi	1	0
d. Overige schulden	8.583	19.966
<i>Overlopende passiva</i>	15.747	16.399
a. Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	12.801	13.444
b. Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	2.431	2.885
c. Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	515	70
Totaal vlottende passiva	59.331	72.365
Totaal-generaal passiva	360.648	356.473

Gewaarborgde geldleningen	783.961	811.960
Garantstellingen (bankgaranties)	1.710	2.165

4.4 Toelichting op de balans

4.4.1 ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn investeringen die een meerjarig nut hebben en in termijnen worden afgeschreven. Onderscheid wordt gemaakt tussen investeringen met een economisch nut, waaronder in erfpacht uitgegeven gronden, en investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. In verband met een wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) zijn de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven vanaf 2014 afzonderlijk in de balans opgenomen.

In de toelichting bij de reserves is vermeld uit welke bestemmingsreserves middelen zijn onttrokken voor de (gedeeltelijke) dekking van de kapitaallasten van geactiveerde investeringen.

Investerings met een economisch nut

Gronden uitgegeven in erfpacht

Dit betreffen de gronden die in erfpacht uitgegeven zijn, waarvoor jaarlijks een canon in rekening wordt gebracht.

Het verloop hiervan in 2014 is als volgt:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekw. 01-01-14	Investe- ringen	Desin- vestering	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Duurzame waardever- - rminderin g	Boekw. 31-12-14
Gronden en terreinen	4.277	262					4.539

In 2014 is een horecakavel aan de Noord-AA en een perceel grond met botenloods en verder toebehoren in erfpacht uitgegeven en geactiveerd voor € 200.000 resp. € 62.500.

Overige investeringen met een economisch nut

Investerings met een economisch nut zijn investeringen die kunnen bijdragen aan het genereren van middelen en/of verhandelbaar zijn.

Het verloop hiervan in 2014 is als volgt:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	Boekw. 01-01-14 *	Investe- ringen	Desin- vestering	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Duurzam e waardeve rminderin g	Boekw. 31-12-14
Gronden en terreinen	34.026		100				33.926
Woonruimten	1						1
Bedrijfsgebouwen	187.109	15.446	1.498	4.670			196.387
Grond-/weg-/waterbouwkundige werken	8.127	-15		346			7.766
Vervoermiddelen	1.026			182			844
Machines, apparaten en installaties	6.265	48		1.047			5.266
Overige materiële vaste activa	4.898	594		531			4.961
Totaal	241.452	16.073	1.598	6.776			249.151

*Na herrubricering naar investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

De belangrijkste **investeringen** (groter dan € 250.000) in 2014 waren:

Omschrijving Investering	Bedrag x € 1.000
Gemeentelijke bijdrage aan Koninklijke Kentalis voor onderwijsvoorzieningen in nieuwbouw Zorg Onderwijs Centrum (Zalkerbos 336)	8.041
Realisatie Integraal Kindcentrum (IKC), Fivelingo 84-86 (onderwijsdeel)	2.976
Samenvoegen voorzieningen Voorweg (VrijeTijdsCentrum, wijktuinen en Stadsboederij) tot een Kinderdorp aan de Voorweg 93 (Zuidzijde)	1.488
Realisatie Integraal Kindcentrum (IKC), Fivelingo 84-86 (deel kinderopvang)	974
Renovatie scholen openbaar onderwijs	460
Vervanging 3.500 minicontainers in de wijken	377
Renovatie scholen bijzonder basis onderwijs	349
Nieuwbouw Beatrixschool, Willem Alexanderplantsoen 8-9	277

In 2014 hebben op de boekwaarde van (de overige investeringen met economisch nut) de volgende desinvesteringen (afwaarderingen) wegens afstoten of (gedeeltelijke) buitengebruikstelling plaatsgevonden:

Omschrijving	Bedrag x € 1.000
Voormalige bibliotheek Meeuwenveld 3 i.v.m. verkoop	794
Aquapark Keerpunt i.v.m. verkoop	300
Zegwaartseweg 27 i.v.m. inbreng in grondexploitatie	239
Voorzieningen Voorweg Noordzijde (vorm. VrijeTijdsCentrum en wijktuinen) i.v.m. inbreng in grondexploitatie	114
Schoolgebouw Toverberg 3-4 i.v.m. sloop	111
Voormalige schoolgebouwen Paltelaan 7 en 9) i.v.m. inbreng in grondexploitatie	33
Voormalig schoolgebouw Reigersblauw 39 en 43 i.v.m. sloop	7
Totaal	1.598

In 2014 heeft geen **afwaardering** voor duurzame waardeverminderingen plaatsgevonden.

Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Het verloop hiervan in 2014 is als volgt:

Omschrijving	bedragen x € 1.000						
	Boekw. 01-01-14	Investe- ringen	Desin- vestering	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Duurzam e waardeve rminderin g	Boekw. 31-12-14
Gronden en terreinen	879	118					997
Bedrijfsgebouwen	1.882			28			1.854
Grond-/weg-/waterbouwkundige werken	660	62					722
Vervoermiddelen	2.509			436			2.073
Machines, apparaten en installaties	1.511	77		101			1.487
Overige materiële vaste activa	4.569	409	81	112			4.785
Totaal	12.010	666	81	677			11.918

Dit betreffen de boekwaarden van de begraafplaats (gronden, gebouwen en infrastructurele werken, de afvalinzameling (huisvuilauto's, overige tractiemiddelen, mini- en ondergrondse containers) en de apparatuur voor het betaald parkeren.

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

In 2014 zijn geen investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut geactiveerd. De betreffende investeringen zijn rechtstreeks ten laste van de exploitatie (programma's) gebracht en gedekt uit bestemmingsreserves.

Financiële vaste activa

De **kapitaalverstrekking aan deelnemingen** betreft de aandelen van de NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank). De gemeente bezit hiervan 3.510 aandelen à € 2,50 = € 8.775.

Hiernaast bezit de gemeente nog de volgende aandelen die in de balans tegen € 0,00 zijn gewaardeerd:

- Aandelen ENECO: 2,34% van het aandelenkapitaal (116.280 aandelen).
- Dunea: 388.569 aandelen à € 5
- BV Coördinatie Afvalverwijdering Zuid-Holland (CAZH): 100 aandelen van nominaal € 45,38.
- DataLand B.V: 57.504 aandelen van Dataland à € 0,10.

De **overige langlopende geldleningen u/g** bestaan uit:

boekwaarde x € 1.000

Omschrijving	31-12-2014	31-12-2013
Startersleningen	15.330	15.000

Startersleningen

In 2014 zijn via het Stimuleringsfonds Vereniging Nederlandse Gemeenten (SVn) 70 startersleningen (gedeelte van de hypotheek van een particulier voor het kopen van een huis) verstrekt voor in totaal (afgerond) € 1,3 mln. Per eind 2014 staat er voor € 15,3 mln. aan leningen uit (495 leningen).

De starterslening is bij aanvang renteloos en aflossingsvrij. Vanaf het vierde jaar wordt door de SVn een marktconform rentepercentage gehanteerd gebaseerd op 15 jaar vast en aflossing op basis van annuïteiten. Naast de reguliere aflossingen werden er in 2014 43 leningen vervroegd gedeeltelijk of geheel afgelost. De totale aflossing in 2014 bedroeg afgerond € 1 mln.

Vlottende activa

Voorraden

De **grond- en hulpstoffen / niet in exploitatie genomen bouwgronden** bestaan uit:

boekwaarde x € 1.000

Omschrijving	31-12-2014	31-12-2013
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	22.454	21.643
Af: voorziening nadelige complexen Grondbedrijf	-8.617	-9.283
Totaal	13.837	12.360

Dit betreffen de projecten in voorbereiding en de verspreide gronden en panden.

De raad heeft op 1 december 2014 besloten om deze bouwgronden binnen een reële termijn van vijf jaar in ontwikkeling te brengen (met de mogelijkheid om de termijn eenmalig te verlengen).

Voor de complexen waarvoor een nadelig resultaat wordt verwacht dat als onvermijdelijk is te beschouwen, is per eind 2014 een voorziening nadelige complexen getroffen. Dit deel van de voorziening is in de balans in mindering gebracht op de boekwaarde.

Specificatie:

Complex	Boekwaarde	Voorziening	Kavel-	Boekwaarde
	31-12-2014	31-12-2014	oppervlakte	per m ² na verrekening voorziening
	x € 1.000	x € 1.000	in m ²	x € 1
28 Rokkeveenseweg zuid 104 (Lactohoeve)	1.800	908	5.101	175
38 Rokkeveenseweg (voorheen Numico-terrein)	1.028	600	18.545	23
53 Paltelaan	661		6.543	101
62 Westelijke Entree	829		28.100	30
72 Kwadrant en Van Tuylpark	14.764	5.788	276.285	32
85 Bladgroen 4	215	105	610	180
92 Spazio 2	1.223	1.216	748	43
111 Woningen Zegwaartseweg 17-25	622		865	719
112 Vlamingstraat 1-3 (Kwik-Fit)	578		1.973	293
117 Het Lange Land 5	287		1.798	160
118 Stadshart	242		22.163	11
Diverse complexen < € 100.000	205		21.703	9
Totaal	22.454	8.617	384.434	36

Over bovenstaande projecten is aan de raad van 16 februari 2015 gerapporteerd in de Voortgangsrapportage projecten Stedelijke Ontwikkeling (inclusief herziening grondexploitaties per 1-1-2015).

Verantwoording van project Kwadrant in de balans

De boekwaarde van het project Kwadrant bedraagt € 14,8 mln. per ultimo 2014. In verband met het verwachte verlies door de herontwikkeling van deze locatie is een voorziening gevormd van € 5,8 mln. Per saldo is de balanswaarde € 9,0 mln. In de in februari 2015 aan de raad gegeven presentatie is in het geval van het worst case scenario een bedrag van € 8,0 mln. genoemd. Op basis van dit worst case scenario is voor het project een risico geformuleerd van € 3,25 mln. met een kans van 50%. In het weerstandsvermogen is hiervoor een bedrag van ca. € 1,6 mln. opgenomen. Dit risico is geformuleerd voor te optimistisch geraamde grondprijzen binnen de scenario's en het eventueel uitblijven van een ontwikkeling op de volkstuinlocatie.

De **overige grond- en hulpstoffen** bestaan uit:

boekwaarde x € 1.000

Omschrijving	31-12-2014	31-12-2013
Onderdelenmagazijn autowerkplaats afd. Afvalinzameling	71	64
Voorraad dieselolie afd. Afvalinzameling	27	32
Magazijn technisch beheer en onderhoud accommodaties	55	60
Totaal	153	156

Onderhanden werk / bouwgrond in exploitatie

Deze categorie betreft de *projecten in uitvoering*, ofwel de “lopende grondexploitaties”. Het zijn de projecten waarvoor de raad de begroting voor de volledige looptijd heeft vastgesteld.

De grondexploitaties zijn herzien naar de situatie per 1 januari 2015. De boekwaarde van deze complexen is minder relevant. Immers, bij positieve grondexploitaties is de prognose van de toekomstige winstnemingen van groter belang. Bij negatieve grondexploitaties is op basis van de actuele contante waarde (boekwaarde plus toekomstige kasstromen contant gemaakt) de voorziening nadelige complexen op de juiste hoogte gebracht. Dit deel van de voorziening is in de balans in mindering gebracht op de boekwaarde. De boekwaarde in de balans 31-12-2014 bedraagt daarom € 78,4 mln. - € 45,8 mln. = € 32,6 mln.

In het licht van de huidige marktomstandigheden zijn de materiële vastgoedwaarderingen belangrijke schattingsposten. Er bestaat een wezenlijk risico dat materiële aanpassingen zich kunnen voordoen in de waardering in het volgende boekjaar (schattingonzekerheid) als gevolg van gewijzigde marktomstandigheden of onvoorziene omstandigheden.

Het verloop van de bouwgrond in exploitatie in 2014 is als volgt:

bedragen x € 1.000

Complex	Boekwaarde 31-12-'13	Voorziening 31-12-'13	Balanswaarde 31-12-'13	Van / naar NIEGG / afge- sloten	Investering	Inkomsten	Winstname	Boekwaarde 31-12-'14	Voorziening 31-12-'14	Balanswaarde 31-12-'14
5 Dwarstocht	7.277		7.277		357		-49	7.585		7.585
11 Lansinghage	-163		-163		32		-122	-253		-253
18 Oosterheem	36.533		36.533		4.769	6.321	120	35.101		35.101
20 Zegwaardseweg Noord	1.226		1.226		126	1	-111	1.240		1.240
21 Snowworld / Buytenpark				483	51			534	264	270
22 Gasfabriekterrein Delftsewallen	2.547	2.921	-374		189	200		2.536	3.055	-519
26 Centrum Oost / Cadenza	1.595	396	1.199		247	300		1.542	588	954
32 Van Leeuwenhoeklaan	2.330	1.932	398		217	3		2.544	1.865	679
35 Nieuwe Driemanspolder	792	197	595		1.499	15		2.276	247	2.029
37 Boerhaavelaan	731	5	726		136	83		784	0	784
42 Palenstein	14.900	29.264	-14.364		2.033	57		16.876	30.392	-13.516
45 Bouwen voor Buytenwegh (Buytenparc)	1.246		1.246		95	597		744		744
52 Culturele As	2.813	6.186	-3.373		688	9		3.492	6.318	-2.826
55 Noordelijk bedrijventerrein: uitbreiding Van Uden	-336		-336		-6		9	-333		-333
86 Watertoren: Derde Stationsstr. 369	150	257	-107		43			193	262	-69
88 Brug Westerpark – Nieuwe Driemanspolder	1.701	1.763	-62		151	200		1.652	1.799	-147
94 Investeren in Seghwaert - Akeleituin	447	284	163		228	377		298	463	-165
95 Noord Aa	-147	56	-203		194	263		-216	32	-248
97 Katwijkerlaantracé	182		182		130			312		312
100 Uit te voeren werken	-457		-457		159			-298		-298
103 Denemarkenlaan	-921		-921		76	-791		-54		-54
106 Kentalis	-164		-164		121	67		-110		-110
108 Voorweg noordzijde	91		91		1.883			1.974	454	1.520
110 Winkelcentrum Rokkeveen				81	277	478		-120		-120
119 Herontwikkeling winkelcentrum Leidsewallen / Seghwaert				10	231	104		137	64	73
Afrondingsverschillen		1	-1		-3		2	-1	2	-3
Totaal	72.373	43.262	29.111	574	13.923	8.284	-151	78.435	45.805	32.630

Over bovenstaande projecten is aan de raad van 16 februari 2015 gerapporteerd in de Voortgangsrapportage projecten Stedelijke Ontwikkeling (inclusief herziening grondexploitaties per 1-1-2015).

De inhoudelijke kaders van de projecten Culturele As en Dwarstocht zullen in 2015 opnieuw worden voorgelegd aan de raad omdat de context van deze projecten is veranderd. De bestaande financiële kaders zijn basis voor de waardering van deze complexen in de jaarrekening. Het aanpassen van het inhoudelijke kader heeft mogelijk consequenties voor het financieel kader (positief of negatief). In het geval van de Culturele As is het niet doorgaan van het Stadsforum aanleiding om de kaders te heroverwegen. Bij Dwarstocht is het ontbinden van de overeenkomst met de beoogde koper van de gronden daar aanleiding voor.

Gereed product en handelsgoederen bestaan uit:

boekwaarde x € 1.000

Omschrijving	31-12-2014	31-12-2013
Diverse voorraden	0	10

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze bestaan uit:

boekwaarde x € 1.000

Omschrijving	31-12-2014	31-12-2013
a. Vorderingen op openbare lichamen	2.179	2.480
b. Verstrekte kasgeldleningen	0	0
c. Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	793	1.437
d. Overige vorderingen:		
Belastingvorderingen	3.171	2.307
Af: voorziening dubieuze belastingdebiteuren	-118	-103
Vorderingen uitkeringsadministratie WZI	13.083	14.129
Af: voorziening dubieuze bijstandsdebiteuren	-10.411	-12.080
Overige vorderingen	4.158	4.811
Af: voorziening dubieuze debiteuren	-626	-1.091
Totaal overige vorderingen	9.257	7.973
e. Overige uitzettingen	0	0
Totaal	12.229	11.890

Vorderingen op openbare lichamen

De grootste hierin begrepen posten betreffen: doorbelaste kosten aan Stadsgewest Haaglanden i.v.m. een RandstadRail-calamiteit van (afgerond) € 693.000, subsidie-vordering op de Stadsregio Rotterdam voor het project ZoRo-bus van € 658.000, liquidatie-uitkering Vinex-grondkostenfonds (Stadsgewest Haaglanden) van 223.000 en een ESF-bijdrage jeugdwerkloosheid van de gemeente Den Haag van € 176.000.

Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen

Dit betreft een rekening-courant overeenkomst met de stichting Stimuleringsfonds Nederlandse Gemeenten (SVN), waar de startersleningen worden geadmistreerd. Via deze rekening-courant worden de kosten (rentelast over de uitgezette middelen en beheervergoeding) en opbrengsten van de startersleningen verrekend.

Belastingvorderingen

Het per eind 2014 openstaande bedrag van € 3,2 mln. betreft de belastingjaren 2004 tot en met 2014. Hiervan is afgerond € 0,1 mln. als dubieus aangemerkt. Hiervoor is een voorziening dubieuze belastingdebiteuren getroffen, die in de balans is verrekend met de belastingvorderingen. Het doel van deze voorziening is het opvangen van kosten (verliezen) i.v.m. oninbaarheid van belastingvorderingen.

Vorderingen uitkeringsadministratie WZI

De per eind 2014 openstaande vorderingen van € 13,1 mln. hebben vooral betrekking op vorderingen op bijstandcliënten. Blijkens een analyse wordt ingeschat dat € 10,4 mln. hiervan niet invorderbaar is. Voor dit bedrag is een voorziening dubieuze bijstandsdebiteuren getroffen, die in de balans is verrekend met de betreffende vorderingen. De voorziening is ingesteld voor het deel van terugvorderingen dat waarschijnlijk oninbaar is door het ontbreken van afloscapaciteit bij de bijstandcliënten of doordat cliënten vertrokken zijn met een onbekende bestemming.

Op basis van een jaarlijkse berekening is het percentage voor oninbare debiteuren verlaagd van 84% naar 82%. Op grond van de debiteurenpositie per ultimo 2014 is in 2014 € 0,3 mln. aan de voorziening

toegevoegd. Voorts is in 2014 € 2 mln. van de voorziening aangewend i.v.m. oninbaar gestelde debiteuren. De voorziening is in de balans verrekend met de betreffende vorderingen.

Overige vorderingen

De grootste hierin begrepen posten betreffen: erfpachtvorderingen voor in totaal (afgerond) € 534.000, verhuur diverse accommodaties € 433.000, doorbelaste objectlasten zwembad € 252.000, diverse (onderhouds)werkzaamheden voor twee schoolbesturen € 247.000 resp. € 234.000, ontwikkelingskosten van een clubgebouw € 216.000, begraafrechten € 134.000, doorbelaste energiekosten van een verhuurde accommodatie € 133.000 en een grondwaarde-vergoeding van € 108.000.

Van het totaal aan overige vorderingen is € 0,6 mln. als dubieus aangemerkt. Dit bestaat grotendeels uit één grote vordering van ruim € 0,5 mln. i.v.m. faillissement. Hiervoor is een voorziening dubieuze debiteuren getroffen, die in de balans is verrekend met de overige vorderingen.

In 2014 zijn enkele dubieuze vorderingen, waaronder één grote van ruim € 0,4 mln. i.v.m. faillissement door de curator afgewikkeld.

Liquide middelen

Op 16 december 2013 is de wet Schatkistbankieren ingegaan. Deze wet verplicht decentrale overheden om hun overtollige liquide middelen aan te houden in de schatkist van het Rijk. Het betreft middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Tot een bepaald bedrag (drempelbedrag, gebaseerd op de begrotingsomvang) mogen de decentrale overheden overtollige middelen buiten de schatkist van het Rijk aanhouden. Voor 2014 was dit drempelbedrag € 2,457 mln. Zoals uit onderstaand overzicht blijkt is dit drempelbedrag in geen van de kwartalen van 2014 overschreden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)					
Verslagjaar 2014					
(1)	Drempelbedrag	2.457			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-	-	-	-
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	2.457	2.457	2.457	2.457
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Overlopende activa

Het verloop van **Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel** in 2014 is als volgt:

bedragen x € 1.000

Uitkering	Saldo 01-01-2014	Toevoe- gingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2014
1. SGH (= StadsGewest Haaglanden) / subsidie openbaar vervoerproject "ZoRo tracé Zoetermeer" (doorstroming Zuidweg)	1.627		1.627	0
2. SGH / subsidie Performance Maatregelen RandstadRail	2.546	-1.588		958
3. SGH / subsidie voorsorteervakken Lansinghageweg	417		417	0
4. SGH / subsidie maatregelen Mahatma Ghandisingel - Danny Kayelaan	332		332	0
5. SGH / subsidie schoolzone Paltelaan en Clauslaan	75		75	0
6. SGH / subsidie kruispunt Briljant - Sierraadlaan – Edelsteensingel	102		102	0
7. SGH / subsidie vervoersknoop Bleizo	246	438	246	438
8. SGH / subsidie Verkeersplan Dorp pollers	189		189	0
9. SGH / subsidie Verkeersplan Dorp Dynamisch Parkeer Verwijssysteem	288			288
10. SGH / subsidie verkeersveiligheidsproject "Ronde Van Stolberglaan/Clauslaan"	90		90	0
11. Provincie Zuid-Holland / subsidie fietsbrug Nieuwe Driemanspolder - Westerpark	700			700
12. Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling (EFRO) - Kansen voor West / subsidie fietsbrug Nieuwe Driemanspolder - Westerpark	1.000	200		1.200
13. Provincie Zuid-Holland / subsidie bodemsanering vrm. gasfabrieksterrein Delfsewallen	620	200		820
14. SGH / subsidie plaatsen 25 e-laadpalen		79		79
15. SGH / subsidie autoproject kruising Amerikaweg – Vorstiusrode		438		438
16. Europese Unie - Greenov / subsidie renovatie De Veur		28		28
Afrondingsverschil	-2	2		0
Totaal	8.230	-203	3.078	4.949

4.4.2 PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen / Reserves

In de jaarrekening (realisatie) zijn toevoegingen of onttrekkingen aan reserves slechts verantwoord als daarvoor bij de begroting of begrotingswijziging autorisatie door de raad is verleend en voor zover ook nodig en tot maximaal het daarvoor gebudgetteerde bedrag. Uitzondering hierop zijn de volgende resultaatbestemmingen, die in de jaarrekening zijn verantwoord ongeacht de hiervoor begrote bedragen:

- De aan reserves toegevoegde dan wel onttrokken rente, die gebaseerd is op de nacalculatorische rentepercentages voor marktrente en inflatie en het renteresultaat op de totale jaarrekening dat verrekend is met de rente-egaliseringsreserve. Dit is met ingang van 2008 geautoriseerd op grond van raadsbesluit van 10 juli 2008 betreffende het Eerste Tussenbericht.
- De (voorlopige) bestemming van het resultaat van het Grondbedrijf, dat in de jaarrekening voor 50% is verrekend met het Investeringsfonds 2030 en voor 50% met de reserve versterking financiële positie Grondbedrijf. Dit is vanaf 2008 geautoriseerd op grond van raadsbesluit van 17 november 2008 betreffende het Tweede Tussenbericht.

- De over- of onderschrijding op de budgetten voor groot onderhoud bovengronds worden op basis van de Begrotingsraad op 11 november 2013 verrekend met de egalisatiereserve groot onderhoud bovengronds. Voorts wordt de reserve afgeroomd ten gunste van de vrij inzetbare reserve als deze uitstijgt boven het maximum van € 5 mln.
- Meldingen van resultaatbestemmingen in de Tussenberichten.

Ingestelde reserves in/per 2014:
Raadsbesluit d.d.:

- Egalisatiereserve groot onderhoud bovengronds

11 nov. 2013 (Begrotingsraad)

Eigen vermogen / Gerealiseerde resultaat

Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2014 is afzonderlijk in de balans vermeld als onderdeel van het eigen vermogen.

Verloopoverzicht van de reserves in 2014

bedragen x € 1.000

Reserve	Saldo 01-01- 2014	Toevoe- ging of onttrek- king a.g.v. resultaat- bestemmi ng 2013	Toevoegi ngen	Onttrekki ngen	Verminde ringen ivm dekking afschrijvi ng activa	Saldo 31-12- 2014
A. Algemene reserves:						
1. Vrij inzetbare reserve	13.928	-1.608	2.546	2.581		12.285
2. Reserve inflatiecorrectie	1.004		1.561	575		1.990
3. Reserve versterking financiële positie Grondbedrijf (GB)	22.248			4.072		18.176
4. Reserve in verband met risico's GB	3.791			531		3.260
Totaal A. Algemene reserves	40.971	-1.608	4.107	7.759	0	35.711
B. Bestemmingsreserves:						
1. Reserve algemeen dekkingsmiddel	153.950		4.629	1.051		157.528
2. Brede bestemmingsreserve	2.781		3.900	228		6.453
3. Rente-egalitatie reserve	6.291		2.856	4.347		4.800
4. Reserve flankerend beleid	899					899
5. Investeringsfonds 2030	12.777		3.576	9.253		7.100
6. Reserve EU-initiatieven	100					100
7. Reserve groot onderhoud ambtelijke huisvesting	1.200		1.059	212		2.047
8. Reserve Integraal Veiligheidsbeleid	268			130		138
9. Reserve investeringen sportverenigingen	44					44
10. Reserve egalitatie investeringen schoolgebouwen	10.482		1.886	58	2.865	9.445
11. Reserve investeringsimpuls amateurverenigingen	604			189		415
12. Reserve Brede School	240			240		0
13. Reserve groot onderhoud welzijnsacc.	5.466		1.384	1.659		5.191
14. Reserve beeldende kunst in de openbare ruimte	787		96	223		660
15. Reserve onderhoud beeldende kunst in de openbare ruimte	160		60	32		188
16. Reserve startersleningen	2.977		722	2	491	3.206
17. Egalisatiereserve groot onderhoud bovengronds	0		2.500	1.363		1.137
18. Reserve groot onderhoud ondergrondse afvalcontainers	767		306	264		809
Afrondingsverschil	2					2
Totaal B. Bestemmingsreserves	199.795	0	22.974	19.251	3.356	200.162
Totaal alle reserves	240.766	-1.608	27.081	27.010	3.356	235.873

De dekking van het nadelig exploitatieresultaat van 2013 van afgerond € 1,6 mln. heeft plaatsgevonden op grond van het raadsbesluit van 10 juni 2014 (Resultatendebat).

Uit twee bestemmingsreserves zijn middelen onttrokken voor de (gedeeltelijke) dekking van kapitaallasten van geactiveerde investeringen (zie voorlaatste kolom van het verloopoverzicht, in totaal afgerond € 3,4 mln.).

Hierna volgt een toelichting van de aard en de reden van elke reserve en de toevoegingen en onttrekkingen daaraan.

A1. Vrij inzetbare reserve

Deze reserve is bedoeld om reservemiddelen waarop geen verplichting rust in beeld te brengen. Hierdoor vervult deze reserve tevens de functie van financiële buffer voor het opvangen van negatieve rekeningresultaten en risico's. Als zodanig maakt deze reserve deel uit van het weerstandsvermogen zoals aangegeven in de nota weerstandsvermogen en risicomanagement van 13 december 2010. In de vergadering van 23 juni 2011 (voorjaarsdebat 2011) heeft de raad besloten dat de reserve in 2014 boven het totaal aan af te dekken risico's dient te staan.

bedragen x € 1.000	
Toevoegingen in 2014	Bedrag
Via overzicht alg. dekkingsmiddelen van rente-egaliseringsreserve i.v.m. afoming reserve	1.647
Van overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. verwacht resultaatoverschot 2014 t.b.v. begrotingstekort 2015	900
Afrondingsverschil	-1
Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. definitieve resultaatbestemming 2013 / specifieke bestemmingen 2014	758
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. definitieve resultaatbestemming 2013 / budgetoverhevelingen naar 2014 (incl. aanpassing TB2)	587
Via progr. 9 naar voorziening nadelige complexen Grondbedrijf t.b.v. dekking nadelig resultaat grondexploitatie Numico / Nutricia Rokkeveenseweg	500
Via overzicht alg. dekkingsmiddelen naar Investeringsfonds 2030 ter voorkoming negatieve reservestand	500
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. definitieve resultaatbestemming 2012 (specifieke bestemmingen; deel ten gunste van 2014)	236

A2. Reserve inflatiecorrectie

De bespaarde rente over de eigen financieringsmiddelen wordt voor een gedeelte toegevoegd aan de reserves en de voorzieningen. Het restant wordt in de reserve inflatiecorrectie gestort. Tot 2014 werd vanuit deze reserve € 700.000 ingezet als dekkingsmiddel voor de exploitatie. Bij het Tweede Tussenbericht 2014 heeft de raad besloten dit bedrag met € 125.000 te verlagen vanwege de verlaging van de calculatierente. Ingaande 2015 bedraagt de aanwending structureel € 660.000.

Naast de structurele aanwending van deze reserve kunnen middelen uit deze reserve via eenmalige onttrekkingen worden toegevoegd aan de vrij inzetbare reserve.

bedragen x € 1.000	
Toevoegingen in 2014	Bedrag
Van overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. rentetoevoeging	1.561
Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. Motie 20 Voorjaarsdebat 26 mei 2005 (€ 290.000) en niet invoeren precario/reclamebelasting (€ 185.000)	475
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. teruggaaf rente reserve strategische aankopen Grondbedrijf	225
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. lagere calculatierente	-125

A3. Reserve versterking financiële positie Grondbedrijf

Deze reserve is bedoeld om samen met de reserve in verband met risico's Grondbedrijf te waarborgen dat het totaal van de risico's binnen het Grondbedrijf afdoende kan worden gedekt.

De reserve versterking financiële positie Grondbedrijf vormt het belangrijkste onderdeel van de weerstandscapaciteit van het Grondbedrijf.

Vooruitlopend op de definitieve resultaatbestemming wordt jaarlijks 50% van het resultaat van het Grondbedrijf aan deze reserve toegevoegd dan wel onttrokken.

bedragen x € 1.000

Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar progr. 9 i.v.m. 50% nadelig exploitatieresultaat Grondbedrijf	4.072

A4. Reserve in verband met risico's Grondbedrijf

Deze reserve dient ter beperking van het risico dat vanuit de winstgevende grondexploitaties te vroeg winst wordt genomen.

Het risico heeft *uitsluitend* betrekking op die grondexploitaties waarvoor tussentijds winst is genomen. Deze reserve bedraagt op peildatum 2,5% van de *nog te maken kosten en de nog te realiseren verkoopopbrengsten* tot maximaal het bedrag van de gecumuleerde tussentijdse winstnemingen.

bedragen x € 1.000

Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar progr. 9 i.v.m. vrijval risicoreserve gebaseerd op de herziene grondexploitaties per 1 januari 2015 "volgens de Sluisjes van Latenstein"	531

B1. Reserve algemeen dekkingsmiddel

Deze reserve dient om door middel van de rente-toerekening aan de rekening van baten en lasten een bijdrage te leveren aan de exploitatie. De reserve vervult daarmee de functie van dekking van de "lopende begroting".

bedragen x € 1.000

Toevoegingen in 2014	Bedrag
Van progr. 12 i.v.m. van Provincie ZH ontvangen afkoopsom t.b.v. dekking toekomstige kosten beheer en onderhoud Nieuwe Driemanspolder	1.950
Van progr. 9 t.b.v. dekking tekort samenvoegen voorzieningen Voorweg (VrijeTijdsCentrum, wijktuinen en Stadsboederij) tot een Kinderdorp aan de Voorweg 93 (Zuidzijde)	1.700
Van progr. 6 t.b.v. dekking structurele lasten nieuwe was- en kleedaccommodatie MHCZ	753
Van progr. 5 i.v.m. verkoopresultaat Dorpsstraat 36/36a	226

Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. dekking verwacht begrotingstekort	1.000
Naar progr. 5 t.b.v. dekking extra subsidie n.a.v. bedrijfsplan Stadstheater	51

B2. Brede bestemmingsreserve

Deze reserve is bedoeld om expliciet door de raad aangegeven kosten te dekken. Deze reserve heeft een financieel-technisch karakter.

bedragen x € 1.000

Toevoegingen in 2014	Bedrag
Van progr. 2 t.b.v. financiële risico's Sociaal Domein	3.900

Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar progr. 8 t.b.v. dekking diverse lasten kantoorautomatisering (WAUW 3)	117
Naar progr. 9 t.b.v. dekking kosten wijkplan Palenstein	101
Naar progr. 10 budgetoverheveling Kenniseconomie en Innovatie Zoetermeer (KIZ) van 2011 naar 2014	10

B3. Rente-egaliseringsreserve

Het doel van de rente-egaliseringsreserve is om de effecten van een wijziging in rentedruk voor de exploitatie van de begroting op te vangen. Door de aanwezigheid van deze reserve zijn schommelingen in de marktrente niet elk jaar van invloed op het financiële beeld bij de politieke besluitvorming.

De calculatierente is bij raadsbesluit van 21 maart 2011 herijkt. Daarbij is de bovengrens van de reserve bepaald op € 4,8 mln.

bedragen x € 1.000

Toevoegingen in 2014	Bedrag
Van overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. batig renteresultaat 2014	2.855

Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. afoming rente-egaliseringsreserve	2.700
Via overzicht alg. dekkingsmiddelen naar vrij inzetbare reserve i.v.m. afoming rente-egaliseringsreserve	1.647

B4. Reserve flankerend beleid

Deze reserve is ingesteld om kosten op te vangen die het gevolg zijn van bezuinigingstaakstellingen uit het voorjaarsdebat 2003.

In 2007 zijn in deze reserve ook middelen ondergebracht om extra kosten van uit de Bouwstenennotitie voortvloeiende organisatieveranderingen te dekken.

In 2014 was er geen aanwending van de reserve nodig.

B5. Investeringsfonds 2030

Deze reserve dient voor dekking van investeringskosten die voortvloeien uit de stadsvisie 2030 (raadsbesluit 14 december 2009).

bedragen x € 1.000	
Toevoegingen in 2014	Bedrag
Van overzicht alg. dekkingsmiddelen t.b.v. uitwerking beleidsakkoord	3.000
Via overzicht alg. dekkingsmiddelen van vrij inzetbare reserve ter voorkoming negatieve reservestand Investeringsfonds 2030	500
Van progr. 12 i.v.m. van Stadsgewest Haaglanden ontvangen subsidie voor project kwaliteitsimpuls Binnenpark (natuurspeelplek)	76
Onttrekkingen in 2014	
Bedrag	
Naar progr. 9 i.v.m. 50% nadelig exploitatieresultaat Grondbedrijf	4.072
Naar progr. 9 t.b.v. dekking contributie mobiliteitsfonds Haaglanden	1.126
Naar progr. 12 t.b.v. dekking eenmalige bijdrage aan provincie Zuid-Holland voor inrichting Driehoek Benthuizen	795
Naar progr. 6 t.b.v. storting in reserve algemeen dekkingsmiddel t.b.v. dekking nieuwe was- en kleedaccommodatie MHCZ	762
Via progr. 11 naar reserve startersleningen t.b.v. dekking 5e tranche startersleningen	722
Naar progr. 9 t.b.v. dekking kosten mobiliteitprojecten verkeer	520
Naar progr. 8 t.b.v. dekking kosten van verbetering dienstverlening 2014	234
Naar progr. 9 t.b.v. dekking kosten Verkeersplan Dorp	202
Naar progr. 11 t.b.v. dekking bijdrage aan een woningbouwcorporatie voor bouw van vier gehandicaptenwoningen aan Waterzicht	188
Naar progr. 11 t.b.v. dekking kosten normalisatie woonwagenlocaties	187
Naar progr. 3 t.b.v. dekking projectkosten actieplan geluid- en luchtkwaliteit /	108
Naar progr. 12 t.b.v. dekking extra parkeerplaatsen	103
Diverse onttrekkingen kleiner dan € 100.000	234

B6. Reserve EU-initiatieven

In 2004 is een zogeheten 'Revolving Fund subsidieverwerving' ingesteld. In 2006 is dit gewijzigd in de huidige reserve. De reserve wordt gevoed uit de netto-subsidieopbrengsten van EU-projecten (het surplus aan vrije subsidiemiddelen). Uit dit budget kan de incidentele inzet van vakinhoudelijke medewerkers aan subsidieverwervingsprojecten worden gedekt. De restrictie hierbij is, dat de netto inkomsten uit de betreffende subsidieprojecten jaarlijks worden toegevoegd aan het 'revolving fund'. Het plafond van de reserve is ingesteld op een maximum van € 150.000.

Er hebben zich in 2014 geen mutaties voorgedaan.

B7. Reserve groot onderhoud ambtelijke huisvesting

Het doel van deze reserve is het egaliseren van instandhoudingskosten van accommodaties van de ambtelijke huisvesting.

In 2010 is de reserve gevormd voor de centrale huisvesting aan het Stadhuisplein 1, Zuidwaarts en het pand aan de Argonstraat. Met de vorming van het Vastgoedbedrijf per 1 januari 2011 zijn hier in 2011 de overige decentrale accommodaties, het pand aan de Brusselstraat en de strategische panden die het Vastgoedbedrijf beheert aan toegevoegd. Voor deze panden zijn meerjarige onderhoudsplannen aanwezig.

bedragen x € 1.000

Toevoegingen in 2014		Bedrag
Van progr. 3, 8 en 9 i.v.m. toevoeging volgens groot onderhoudsplan ambtelijke huisvesting		1.059
Onttrekkingen in 2014		Bedrag
Naar progr. 3 en 9 t.b.v. dekking kosten groot onderhoud ambtelijke huisvesting		205
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. rente-afschrijving		7

B8. Reserve Integraal Veiligheidsbeleid

Deze reserve is op 9 juli 2007 door de raad ingesteld. De reserve is bedoeld om de kosten te dekken van maatregelen tegen onveilige situaties in de openbare ruimte, waaronder cameratoezicht.

bedragen x € 1.000

Onttrekkingen in 2014		Bedrag
Naar progr. 7 i.v.m. dekking kosten intensivering toezicht Buytenwegh		130

B9. Reserve investeringen voor sportverenigingen

Deze reserve is bedoeld voor de dekking van subsidies aan sportverenigingen. Er hebben zich in 2014 geen mutaties voorgedaan.

B10. Reserve egalisatie investeringen schoolgebouwen

Deze reserve is ingesteld om pieken en dalen in de lasten van investeringen te egaliseren. Op deze wijze ontwikkelen de lasten zich in de jaren geleidelijk en minder schoksgewijs. Dit is noodzakelijk aangezien de schoolgebouwen (vooral in het voortgezet onderwijs) in een relatief korte periode zijn neergezet en daarom ook de kosten van renovatie of herbouw in een korte periode op de gemeente af zullen komen. De kapitaallasten dalen jaarlijks maar zodra de vervangingen zich aandienen zullen deze explosief stijgen.

De reserve wordt om de vijf jaar herijkt. De laatste keer was in 2009 (raad december 2009).

Op 17 december 2012 heeft de raad een tussentijdse herijking van deze reserve vastgesteld. Deze tussentijdse herijking had als belangrijkste reden de door de raad besloten verlenging van de afschrijvingstermijnen van schoolgebouwen 40 naar 50 jaar.

bedragen x € 1.000

Toevoegingen in 2014		Bedrag
Van progr. 4 i.v.m. reguliere toevoeging volgens begroting (minus bezuinigingstaakstelling i.v.m. verlenging afschrijvingstermijn van 40 naar 50 jaar)		1.886
Onttrekkingen in 2014		Bedrag
Naar progr. 4 t.b.v. dekking kapitaallasten van geactiveerde investeringen schoolgebouwen		2.865
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. rente-afschrijving		58

B11. Reserve investeringsimpuls amateurverenigingen

Deze reserve is in 2005 ingesteld voor de dekking van subsidies op grond van de verordening investeringssubsidie en gemeentegarantie amateurverenigingen, die op 23 februari 2006 door de raad is vastgesteld.

bedragen x € 1.000

Onttrekkingen in 2014		Bedrag
Naar progr. 6 t.b.v. dekking kosten investeringssubsidies aan amateurverenigingen		186
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. rente-afschrijving		3

B12. Reserve Brede School

Deze reserve is in 2007 ingesteld in het kader van het project Dagarrangementen (cofinanciering gemeente) en Combinatiefuncties en de uitbreiding met vijf Brede School clusters, dat in de jaren 2007 t/m 2010 is uitgevoerd.

Met de onttrekking in 2014 is de reserve leeg en verder niet meer benodigd.

bedragen x € 1.000

Onttrekkingen in 2014		Bedrag
Naar progr. 4. t.b.v. dekking kosten combinatiefuncties brede school		240

B13. Reserve groot onderhoud welzijnsaccommodaties

Deze reserve is ingesteld bij raadsbesluit van 17 november 2008 en is bedoeld om de instandhoudingskosten van de welzijnsaccommodaties te egaliseren. De instelling heeft plaatsgevonden op basis van het gelijktijdig vastgestelde Beheerskader Welzijnsaccommodaties 2008-2047. In de onderliggende prognose voor groot onderhoud wordt ervan uitgegaan dat alle welzijnsaccommodaties eeuwigdurend in stand worden gehouden.

De reserve bestaat uit de volgende twee sub-reserves:

- reserve groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties
- reserve groot onderhoud sportaccommodaties

bedragen x € 1.000

Toevoegingen in 2014	Bedrag
Van progr. 6 i.v.m. reguliere toevoeging volgens begroting voor sportaccommodaties	1.035
Van progr. 5 i.v.m. reguliere toevoeging volgens begroting voor sociaal-culturele accommodaties	197
Van progr. 5 i.v.m. middelen voor asbestverwijdering sociaal-culturele accommodaties	76
Van progr. 6 i.v.m. middelen voor asbestverwijdering sportaccommodaties	76

Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar progr. 6 t.b.v. dekking groot onderhoud kosten sportaccommodaties	1.279
Naar progr. 5 t.b.v. dekking groot onderhoud kosten sociaal-culturele accommodaties	350
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. rente-afschrijving	30

B14. Reserve beeldende kunst in de openbare ruimte

Deze reserve is ingesteld bij raadsbesluit van 11 mei 2009, gelijktijdig met het opheffen van de reserve kunstopdrachten en de vaststelling van een geactualiseerde verordening "Percentageregeling beeldende kunst in de openbare ruimte". Het doel van deze reserve is om de kosten van het realiseren van beeldende kunst in de openbare ruimte te dekken.

bedragen x € 1.000

Toevoegingen in 2014	Bedrag
Van progr. 4, 5 en 6 i.v.m. 1% regeling bouwkosten	96

Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar progr. 5 t.b.v. dekking kosten beeldende kunst	219
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. rente-afschrijving	4

B15. Reserve onderhoud beeldende kunst in de openbare ruimte

Deze reserve is ingesteld bij raadsbesluit van 11 mei 2009, gelijktijdig met de vaststelling van een geactualiseerde verordening "Percentageregeling beeldende kunst in de openbare ruimte". Het doel van deze reserve is om de (fluctuerende) onderhoudskosten voor beeldende kunst in de openbare ruimte te dekken.

bedragen x € 1.000

Toevoegingen in 2014	Bedrag
Van progr. 5 i.v.m. toevoeging volgens begroting	60

Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar progr. 5 t.b.v. dekking onderhoudskosten beeldende kunst in de openbare ruimte	31
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. rente-afschrijving	1

B16. Reserve startersleningen

Deze reserve is bij raadsbesluit van 25 april 2005 ingesteld als uitwerking van de in 2003 vastgestelde kadernota gemeentelijke lening voor starters op de koopmarkt. Met startersleningen wordt beoogd de bereikbaarheid van koopwoningen en de doorstroming op de woningmarkt te vergroten. Het doel van de reserve is in de dekking van startersleningen te voorzien.

bedragen x € 1.000

Toevoegingen in 2014	Bedrag
Via progr. 11 van Investeringsfonds 2030 i.v.m. toevoeging voor 5e tranche startersleningen	722

Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar progr. 11 t.b.v. dekking saldo exploitatiekosten startersleningen (beheersvergoeding + kapitaallasten – ontvangen rentevergoeding niet uitgezette leningen, tot max. geautoriseerd bedrag)	491
Naar progr. 11 t.b.v. dekking kosten woonlastenonderzoek	2

B17. Egalisatiereserve groot onderhoud bovengronds

Deze reserve is in 2014 gevormd bij de vaststelling van de begroting 2014 (op 11 november 2013) met als doel om wisselingen/peiken in feitelijke uitgaven door de jaren op te vangen. Tegelijk hiermee is de reserve groot onderhoud bovengronds per 31 december 2013 opgeheven. Dit is gedaan omdat besloten is tot een andere wijze van dekken van kosten van groot onderhoud in de openbare ruimte, namelijk middels de exploitatie. Dit betekent dat:

- niet meer wordt gespaard voor toekomstig hoge uitgaven;
- de werkelijk verwachte uitgaven voor groot onderhoud jaarlijks in de exploitatie van de begroting worden geraamd;
- de budgettaire last van toekomstige hoge uitgaven (voor wat betreft de "piek") in het toekomstig begrotingsbeeld wordt gedempt door deze piek in uitgaven voor het onderdeel "wegen" te activeren (en op langere termijn het 'dal' in uitgaven te benutten voor deactiveren);
- de financiële weerbaarheid en wendbaarheid van de hele gemeente wordt vergroot.

De nieuwe reserve is gestart met een bedrag van € 2,5 mln. en de hoogte is gemaximeerd op € 5 mln. Als de reserve boven dit bedrag uitkomt, wordt deze bij de jaarrekening afgeroomd ten gunste van de vrij inzetbare reserve. Verder wordt de over- of onderschrijding op de budgetten voor groot onderhoud verrekend met de reserve.

bedragen x € 1.000	
Toevoegingen in 2014	Bedrag
Van progr. 12 i.v.m. startbedrag reserve	2.500
Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar progr. 12 t.b.v. dekking kosten groot onderhoud bovengronds	1.363

B18. Reserve groot onderhoud ondergrondse afvalcontainers

Deze reserve is bij raadsbesluit van 11 april 2011 ingesteld met als doel schommelingen in de kosten van het groot onderhoud op te kunnen vangen.

bedragen x € 1.000	
Toevoegingen in 2014	Bedrag
Van progr. 3 i.v.m. toevoeging volgens begroting/onderhoudsplan	306
Onttrekkingen in 2014	Bedrag
Naar progr. 3 t.b.v. dekking kosten groot onderhoud ondergrondse containers	260
Naar overzicht alg. dekkingsmiddelen i.v.m. rente-afschrijving	4

Voorzieningen

In 2014 is één nieuwe voorziening getroffen, namelijk de voorziening zwerfafval.

Verloopoverzicht van de voorzieningen in 2014

bedragen x € 1.000

Voorziening	Saldo 01-01- 2014	Toevoegi ngen	Vrijval tgv de exploitati e	Aanwendi ngen	Saldo 31-12- 2014
A. Middelen van derden die specifiek besteed moeten worden, m.u.v. de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren					
1. Voorziening afkoopsommen onderhoud graven	688	61	49	1	699
2. Voorziening zwerfafval	0	186			186
Totaal A. Middelen van derden enz.	688	247	49	1	885
B. Egalisatievoorzieningen:					
1. Voorziening onderhoud schoolgebouwen	937	701	5	290	1.343
2. Voorziening groot onderhoud ondergronds	11.979	3.227		1.537	13.669
Totaal B. Egalisatievoorzieningen	12.916	3.928	5	1.827	15.012
C. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's:					
1. Voorziening spaarverlof	59	1			60
2. Voorziening wethouderspensioenen	4.377	258		354	4.281
3. Voorziening nazorg afgesloten grondexploitaties	3.639	497		694	3.442
4. Voorziening juridische geschillen	655		655		0
5. Voorziening Bleizo	1.705	9.500	1.705		9.500
Totaal C. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	10.435	10.256	2.360	1.048	17.283
Afrondingsverschil	-1	1	0		0
Totaal voorzieningen	24.038	14.432	2.414	2.876	33.180

Hierna volgt een toelichting van de aard en de reden van elke voorziening en de wijzigingen daarin.

A1. Voorziening afkoopsommen onderhoud graven

Deze voorziening dient ter dekking van de kosten die de gemeente de komende jaren moet maken voor de aangegane verplichting om het onderhoud aan graven en bijbehorende omgeving te plegen en de graven te ruimen.

De waarde-aanpassing en de van derden ontvangen afkoopsommen voor onderhoud zijn aan de voorziening toegevoegd (incl. correctie 2013). Jaarlijks vindt er een vrijval plaats ter dekking van het onderhoud. Naast de vrijval voor 2014 heeft er een correctie voor 2013 plaatsgevonden. De aanwending betreft kosten voor groot onderhoud. Zoals in het Tweede Tussenbericht is gemeld schuift de in 2014 geplande ruiming van de begraafplaats door naar 2015.

A2. Voorziening zwerfafval

Deze voorziening is in 2014 getroffen voor de per eind 2014 nog niet bestede zwerfafvalvergoedingen van Nedvang, die specifiek besteed moeten worden aan de preventie van zwerfafval door middel van voorlichting en handhaving.

De toevoeging bestaat uit de voorschotvergoedingen voor de jaren 2013 en 2014 onder aftrek van de reeds gemaakte kosten.

B1. Voorziening onderhoud schoolgebouwen

Het doel van deze voorziening is om de kosten voor onderhoud aan schoolgebouwen te egaliseren. Daarmee worden sterke fluctuaties van uitgaven voor gebouwenonderhoud voorkomen. Omdat deze voorziening is gebaseerd op contante waarde wordt deze aangepast met inflatierente.

Aan de basis van deze voorziening ligt het beheerplan onderhoud schoolgebouwen. Het beheerplan wordt eens in de vijf jaar herijkt. In het vierde kwartaal van 2012 is aan de raad een tussentijdse herijking aangeboden waarbij invulling is gegeven aan de taakstelling om de afschrijvingstermijnen te verlengen

van 40 naar 50 jaar. Tegelijkertijd is de impact van de verlenging van de afschrijvingstermijnen op de voorziening groot onderhoud in dit voorstel meegenomen.

Op 17 december 2012 heeft de raad, gelijktijdig met een tussentijdse herijking van de reserve egalisatie investeringen schoolgebouwen a.g.v. de verlenging van de afschrijvingstermijnen van schoolgebouwen van 40 naar 50 jaar, besloten de jaarlijkse storting in de voorziening met € 150.000 structureel te verhogen.

Jaarlijks wordt geanalyseerd of de onderhoudslasten in dat jaar in overeenstemming zijn met de geplande uitgaven en of grote afwijkingen tot aanpassingen van het plan/begroting moeten leiden en of de voorziening nog toereikend is.

Ten laste van programma 4 wordt jaarlijks een toevoeging gedaan aan deze voorziening, waarvan de omvang in principe is gebaseerd op de notitie "Onderwijshuisvesting in de toekomst" uit 2000.

De aanwending is voor noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden, die krachtens de wet - en regelgeving voor rekening van de gemeente komen. Bovendien is een deel van de kosten van het project "Kwaliteitsimpuls schoolpleinen" uit deze voorziening gedekt, conform het raadsbesluit daarover.

B2. Voorziening groot onderhoud ondergronds

Het doel van deze voorziening is de gelijkmatige verdeling van de kosten van groot-onderhoud van de rioleringen.

Op 12 september 2011 heeft de raad het Gemeentelijk Rioleringsplan 2011 - 2015 vastgesteld. Op grond hiervan blijken de voorgenomen stortingen in de Voorziening Groot Onderhoud Ondergronds (VGO) toereikend te zijn. De maatregelen voor het vervangen van het riool uit dit plan zijn uitgewerkt in het beheerplan openbare ruimte (BOR) dat jaarlijks wordt geactualiseerd en verwerkt in de begroting.

De storting in 2014 van afgerond € 2,7 mln. betreft de reguliere storting. Daarnaast is € 0,5 mln. voor waardeaanpassing toegevoegd. De aanwending van de voorziening in 2014 van € 1,5 mln. betreft vooral de kosten van de volgende projecten:

bedragen x € 1 mln.

Project	Bedrag
▪ Relinen werkzaamheden GRP	1,0
▪ Rioolgemalen (o.a. bijdrage aan afvalwater transportgemeal meerzicht)	0,4
▪ Calamiteiten	0,1

C1. Voorziening spaarverlof

De voorziening is getroffen voor de bekostiging bij het opnemen van het spaarverlof.

Op grond van de CAO (CARZUWO) hadden ambtenaren tot 1 april 2006 de mogelijkheid om uren te sparen, om deze later gedurende een aaneengesloten periode op te nemen (bijvoorbeeld om eerder met pensioen te gaan).

In 2014 zijn er, behoudens een waarde-aanpassing, geen mutaties geweest. Per 31 december 2014 resteren er nog twee deelnemers. De hoogte van de voorziening voldoet om de toekomstige verplichtingen te kunnen dekken.

C2. Voorziening wethouderspensioenen

Op grond van de Wet Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers (APPA) is een voorziening getroffen voor de pensioenverplichtingen aan wethouders. Jaarlijks worden de verplichtingen op basis van nieuwe actuariële berekeningen herijkt.

Ultimo 2014 zijn er 18 ex-bestuurders en nabestaanden van ex-bestuurders die uit deze voorziening pensioen ontvangen en zijn er 15 (ex-)bestuurders die pensioenrechten hebben opgebouwd maar nog niet de pensioengerechtigde leeftijd hebben bereikt.

C3. Voorziening nazorg afgesloten grondexploitaties

Deze voorziening is ingesteld bij raadsbesluit van 7 november 2011 (Tweede Tussenbericht) en is gevormd vanuit de vrijgekomen middelen van de voorziening uit te voeren werken Grondbedrijf (storting € 3,5 mln.). Het doel van de voorziening is de bekostiging van het uitvoeren van verwachte herstraatwerkzaamheden en nazorg.

In 2014 is afgerond € 0,5 mln. toegevoegd voor de nazorg in Oosterheem en is € 0,7 mln. aangewend voor werkzaamheden in o.a. Noordhove, Centrum, Rokkeveen en Oosterheem.

C4. Voorziening juridische geschillen

Deze voorziening is in 2010 gevormd voor de kosten en/of schadevergoeding in juridische procedures waartoe de gemeente naar verwachting zal worden veroordeeld.

Naar aanleiding van de uitspraak van de Centrale Raad van Beroep op 14 april 2015 betreffende het geschil met het Rijk over het participatiebudget over 2009, waarbij de gemeente in het ongelijk is gesteld, is de hiervoor getroffen voorziening van € 655.000 in 2014 vrijgevallen ten gunste van programma 1.

C5. Voorziening Bleizo

In verband met het negatieve eigen vermogen van de gemeenschappelijke regeling (GR) Bleizo per eind 2013 (van afgerond € 3,4 mln.) heeft de gemeente Zoetermeer voor haar aandeel van 50% in deze regeling in 2013 een voorziening getroffen.

In verband met de in 2014 gekomen zekerheid omtrent de realisatie van de Vervoersknoop is dit bedrag (€ 1,7 mln.) in 2014 uit de voorziening vrijgevallen.

De gemeente Zoetermeer heeft in 2013 een stellig voornemen tot garantstelling voor € 12,5 mln. afgegeven aan de GR Bleizo voor de ontwikkeling van de vervoersknoop Bleizo. Op basis van voormelde ontwikkelingen in 2014 is die garantstelling verlaagd naar € 9,5 mln. Omdat de gemeente verwacht dat zij zeker hierop zal worden aangesproken is in 2014 voor dit bedrag een voorziening getroffen ten laste van het resultaat van de grondexploitaties. De raad heeft op 2 februari 2015 ingestemd met de garantstelling.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De totale rentelast voor het jaar 2014 voor de vaste schulden bedraagt afgerond € 0,6 mln.

De boekwaarde van de (opgenomen) **onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen** bestaat uit:

Bank	Looptijd	boekwaarde x € 1.000	
		31-12-2014	31-12-2013
Bank voor Nederlandse Gemeenten	30 jaar (3 jan. 1994 / 2024)	395	426
Idem	30 jaar (3 jan. 1994 / 2024)	355	382
Idem	3 jaar (6 okt. 2011 / 2014)	0	10.000
Nederlandse Waterschapsbank	10 jaar (8 dec. 2011 / 2021)	10.000	10.000
Totaal		10.750	20.808

De boekwaarde van de (opgenomen) **onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren** bestaat uit:

Instelling	Omschrijving	boekwaarde x € 1.000	
		31-12-2014	31-12-2013
Stadsgewest Haaglanden	Verplichtingen in het kader van de BWS-subsidieregeling	0	46
Gemeente Renkum	Geldlening 3 mrt. 2014 / 4 jan. 2016	15.200	0
Totaal		15.200	46

Het Stadsgewest Haaglanden voert namens de gemeente de administratie uit in het kader van het Besluit Woninggebonden Subsidies (BWS). In 2014 heeft de eindafrekening plaatsgevonden.

Op 3 maart 2014 is een geldlening van € 15,2 mln. aangetrokken bij de gemeente Renkum ter voorkoming van overschrijding van het wettelijke kader omtrent het kasgeldlimiet. De lening wordt in één termijn afgelost op 4 januari 2016.

De **waarborgsommen** hebben vooral betrekking op verhuurde objecten en aangekochte gronden. Indien de afspraken zijn nagekomen door de andere partij wordt de waarborgsom teruggestort.

Vlottende passiva

Overlopende passiva

Het verloop van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren in 2014 is als volgt:

bedragen x € 1.000

Uitkering	Saldo 01-01-2014	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of terug- betalingen	Saldo 31-12-2014
1. Rijksbijdrage Ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie (Wet Oké)	359	1.142	1.153	348
2. Aanvullende Rijksbijdrage Ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie (Wet Oké)	301	566	698	169
3. Rijksbijdrage bestrijding voortijdige schoolverlaters (VSV) via gem. Den Haag (Aanval op de Uitval)	0	185	185	0
4. Rijksbijdrage kwalificatieplicht (leerplichthandhaving) via gemeente Den Haag	17	102	102	17
4a. Rijksbijdrage RMC (leerplichthandhaving) via gemeente Den Haag	0	80	80	0
5. Rijksbijdrage inburgering (cohort 2007/2010)	845		845	0
6. Provincie Zuid-Holland / ISV3-subsidie	882	257	20	1.119
7. Stadsgewest Haaglanden / subsidie verlengde Oosterheemlijn	479	299		778
8. Europese Unie / Interreg IV, Greenov	3		3	0
Afrondingsverschil	-1		-1	0
Totaal	2.885	2.631	3.085	2.431

4.4.3 Gewaarborgde geldleningen en garantstellingen buiten de balanstelling

Gewaarborgde geldleningen

In het volgende overzicht is een specificatie opgenomen naar de aard van de geldleningen, waarvoor de gemeente garant staat. Hierbij worden twee categorieën van gewaarborgde geldleningen onderscheiden:

1. Primair risico (gemeente verstrekt garantie op een door de instelling bij een derde aangetrokken lening).
2. Secundair risico (gemeente werkt mee aan garantie via extern garantiefonds; garantstelling met achtervang dan wel vrijwaring via waarborgfonds wsw).

Overzicht gewaarborgde geldleningen 2014

bedragen x € 1.000

Geldnemer	Doel van de geldlening	Oorspronkelijk bedrag geldlening	Percentage waarvoor borg is verleend	Restant geldlening 31-12-2013	Restant geldlening 31-12-2014
<i>Primair risico:</i>					
Woningbouwverenigingen	Gemeentegarantie	209.454	100%	174.054	174.054
Zorgcentra / gezondheids-instelli.	Gemeentegarantie	43.824	100%	14.729	13.373
Sportverenigingen	Gemeentegarantie	1.311	100%	235	1.047
Sportverenigingen	Gemeentegarantie	411	50%	258	232
Overige instellingen	Gemeentegarantie	549	100%	500	449
<i>Secundair risico:</i>					
Woningbouwverenigingen	Achtervang	555.931	50%	532.025	509.229
Woningbouwverenigingen	Vrijwaring wsw	115.632	50%	90.159	85.577
TOTAAL		927.112		811.960	783.961

Woningbouw

Voor de woningbouw verstrekt de gemeente sinds 1995 geen garanties meer. Deze worden sindsdien verstrekt door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). De gemeente is achtervang voor het WSW. Het primaire risico van de gemeentegaranties die in het verleden door de gemeente voor de woningbouw zijn verstrekt, is aan het WSW overgedragen. Dit primaire risico is de in het overzicht opgenomen categorie "Woningbouwverenigingen / achtervang en vrijwaring wsw". Bij de categorie "Woningbouwver. / gem. garantie" draagt de gemeente wel het primaire risico.

In 2014 zijn zes leningen geherfinancierd en zijn er vijf achtervang-/vrijwaringsleningen volledig afgelost zonder dat er herfinanciering heeft plaatsgevonden.

Niet in het overzicht opgenomen zijn de gemeentegaranties voor eigen woningen. In het verleden zijn hiervoor ongeveer 10.000 gemeentegaranties verstrekt, die gevrijwaard zijn door de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW). Nieuwe garanties voor eigen woningen worden niet meer door de gemeente verstrekt maar door het WEW. De gemeente fungeert als achtervang voor het WEW. Het risico dat de gemeente hierop wordt aangesproken, wordt miniem geacht.

Rijk en VNG zijn overeengekomen dat het Rijk vanaf 1 januari 2011 de achtervang van nieuwe leningen volledig op zich neemt. Hiervoor is de gemeente op 29 juni 2010 een wijzigingsovereenkomst met het WEW aangegaan. Het fondsvermogen van het WEW blijft voor alle gevallen beschikbaar.

Zorgcentra, gezondheidsinstellingen, sportverenigingen en overige instellingen

Naast de gegarandeerde geldleningen voor de woningbouwverenigingen zijn er leningen afgesloten door gezondheidsinstellingen, sportverenigingen en andere instellingen met een maatschappelijk nut, waarvoor de raad een garantie heeft verstrekt. De meeste garanties zijn van vóór 1996; in dat jaar heeft de raad besloten in beginsel geen garanties meer te verstrekken. Als onderdeel van de investeringsimpuls voor amateurverenigingen heeft de raad in november 2005 besloten om dit instrument in relatie tot deze verenigingen weer toe te passen.

In 2014 is aan de Mixed Hockey Club Zoetermeer op basis van de verordening Investeringsubsidies en gemeentegaranties amateurverenigingen een garantie verstrekt van maximaal € 682.110; de Stichting Waarborgfonds voor de Sport staat garant voor € 250.000. In 2014 is de lening aangegaan.

Tevens is in 2014 aan de Stichting Scouting Pocahontas een garantie verstrekt van maximaal € 150.000. In 2014 is de lening aangegaan.

Tennisvereniging ALTV heeft de geldlening m.b.t. aankoop ballonhal en renovatie banen in 2014 geheel afgelost.

Toezicht op risico's

Algemeen

De omvang en de risico's van de garanties worden bewaakt en regulier via de geëigende instrumenten van de P&C cyclus gerapporteerd aan de raad. Als onderdeel van de verdere ontwikkeling van risicomanagement heeft in 2014 een intensivering van de uitvoering van de governancetaken plaatsgevonden. De economische crisis en specifieke situaties hebben hieraan een extra impuls gegeven.

Specifiek voor garantstellingen zijn de volgende financiële risico's gemeentegaranties benoemd en gekwantificeerd:

- geldleningen aan woningbouwcorporaties;
- overige geldleningen (zorg- en sportinstellingen);
- eigen woningen.

LLZ

Over de (financiële) situatie van 't LangeLand Ziekenhuis (LLZ) is de raad in 2014 geïnformeerd. Het ziekenhuis is in maart 2015 gefuseerd met de Reinier Haga Groep. In samenspraak met zorgverzekeraars en financierders werken beide ziekenhuizen– aan een oplossing om de financiën te herstructureren. Het college blijft betrokken bij de ontwikkelingen rond het LLZ en opereert vanuit de kaders die de Raad heeft geformuleerd voor een eventuele bijdrage van de gemeente aan 't LangeLand Ziekenhuis. Voor de financiering van het LLZ staat de gemeente per 31 december 2014 nog garant voor een bedrag van € 11,37 mln. Tegenover dit bedrag staat een zekerheid uit een recht op eerste hypotheek van € 20 mln..

In 2014 is duidelijk geworden dat de overname van het ziekenhuis door Fundis geen doorgang kon vinden. Hierop heeft het LLZ gesprekken aangeknoopt met andere geïnteresseerden. Eind mei 2014 is bekend gemaakt dat het LLZ wordt overgenomen door de Reinier Haga Groep. Hierbij is ook gemeld dat er nog een aantal zaken ten aanzien van de financiën en de statuten dienen te worden uitgewerkt door het LLZ en de Reinier Haga groep in samenwerking met betrokken stakeholders en toezichhoudende instanties zoals de NZA en het ACM. Nadat de NZA al in september 2014 akkoord was met de overname van het LLZ, heeft ook de ACM in maart 2015 ingestemd met de fusie. Dit leidt ertoe dat naar verwachting ook het college in april 2015 heeft ingestemd met de statutenwijziging.

De gesprekken over een duurzame oplossing voor het herstructureren van de financiën van het ziekenhuis zijn ten tijde van het opstellen van de jaarstukken nog niet volledig afgerond. Uitgangspunten blijven dat er door de gemeente geen nieuwe borgstelling wordt afgegeven en de leningen aan het einde van de looptijd zijn afgelost. Het risico voor de gemeente is beperkt. In de eerste helft van 2015 wordt de besluitvorming afgerond over een oplossing voor het LLZ in het kader van de herstructurering van de financiën van het ziekenhuis.

Garantieaanspraken

In 2014 zijn door de gemeente geen betalingen verricht wegens verleende borg- of garantstellingen.

Garantstellingen (bankgaranties)

Per 31-12-2014 waren er bij de gemeente 21 bankgaranties met een totaalwaarde van afgerond € 1,7 mln. aanwezig. Het betreffen vooral het garanties van aannemersbedrijven, die de gemeente als financiële zekerheid vraagt bij de uitvoering van werken.

4.4.4 Toelichting niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Per 31-12-2014 bestonden de volgende, niet in de balans opgenomen, belangrijke financiële verplichtingen voor de toekomst (met een ondergrens van € 0,5 mln.):

- Jeugdhulp en -zorg € 24 mln.
Voor de jeugdhulp en –zorg zijn ca. 150 contracten met een budgetplafond voor het jaar 2015 gesloten. Hierbij bestaat de mogelijkheid om de contracten maximaal twee keer met één jaar te verlengen. Voor 32 grotere instellingen zijn de contracten nader uitgewerkt. De kosten voor 2015 bedragen afgerond € 24 mln.
- Uitplaatsing Stadsbeheer Uitvoering (SBU) € 20,2 mln.
Onderdeel van de efficiëncytaakstelling is de uitplaatsing van Stadsbeheer Uitvoering. In 2012 zijn op grond van het raadsbesluit van 1 juni 2011 de contractonderhandelingen gevoerd. Dit heeft geresulteerd in een contract voor tien jaar (nu resterend acht jaar) voor de verschillende werkzaamheden binnen de wijken, inclusief de uitplaatsing van de medewerkers van SBU met werk-, loon-, en pensioengarantie voor tien jaar. De contracttermijn loopt van 1 april 2013 t/m 31 maart 2023. De jaarlijkse kosten bedragen afgerond € 2,4 mln., waarvan € 1 mln. variabel (o.a. overwerkuren en looncompensatie).
- Onderhoudsbestekken openbare ruimte € 7,9 mln.
Een groot deel van het beheer van de openbare ruimte is uitbesteed aan externe partners via de integrale bestekken. De bestekken hebben een verschillende contractduur (variërend t/m 2015 – 2018).
- Inzameling en verwerking (grof) huishoudelijk afval € 6,9 mln.
Voor de verwerking van het (grof) huishoudelijk afval is een vijfjarig contract voor de jaren 2015 t/m 2019 gesloten waarbij de jaarlijkse kosten afgerond € 1,4 mln. bedragen.
- Overslag en transport (grof) huishoudelijk afval € 4,2 mln.
Voor de overslag en het transport van het (grof) huishoudelijk afval is een vijfjarig contract voor de jaren 2015 t/m 2019 gesloten waarbij de jaarlijkse kosten afgerond € 0,8 mln. bedragen.
- Maatwerkvoorziening begeleiding ingevolge Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) € 3,4 mln.
Voor de maatwerkzorg zijn verschillende open contracten (met prijsafspraken) met zorgaanbieders voor onbepaalde tijd gesloten. Voor 13 grotere aanbieders zijn de contracten nader uitgewerkt. De kosten voor 2015 bedragen afgerond € 3,4 mln.
- Projecten in het kader van de RandstadRail € 3,3 mln.
Per eind 2014 zijn er diverse contracten/opdrachten voor RandstadRail gerelateerde projecten, die doorlopen naar 2015 en verder. De totale restantverplichting van de contracten/opdrachten groter dan € 100.000 bedraagt € 3,3 mln..
- Onderhoudscontract ondergrondse containers € 3,3 mln.
Per 1 januari 2012 een tienjarig contract afgesloten voor het full-service all-in onderhoudscontract voor het onderhoud van de ondergrondse containers. De jaarlijkse kosten bedragen afgerond € 0,5 mln. Het contract biedt de mogelijkheid om dit te verlengen met telkens twee jaar.
- Onderhoud elementenbestrating en asfaltverharding € 2,2 mln.
Dit betreft tweetal eenheidsprijzencontracten voor het periodiek en groot onderhoud aan de wegen (elementenverharding en asfaltverharding) waarvan de contractperiode loopt t/m 2015 (verlening mogelijk).
- Vakantiegeld personeel € 1,9 mln.
Dit betreft het recht op vakantiegeld voor het personeel over de periode juni tot en met december 2014, dat in mei 2015 wordt uitbetaald.
- GFT afvalinzameling en verwerking € 1,2 mln.
Voor de GFT afvalinzameling en verwerking is een zesjarig contract voor de jaren 2014 t/m 2019 gesloten waarbij de jaarlijkse kosten afgerond € 0,2 mln. bedragen.
- Schoonmaakcontracten ambtelijke huisvesting € 0,9 mln.
Dit betreft een driejarig contract voor het schoonmaken van de ambtelijke huisvesting (stadhuis, wijkposten en gebouw afvalinzameling) in de periode 15 mei 2014 tot en met 14 mei 2017, met mogelijk een verlenging van drie jaar. De jaarlijkse kosten bedragen afgerond € 0,4 mln.

- Vrij inzetbare voorzieningen ingevolge Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) € 0,8 mln.
Voor de vrij toegankelijke zorg zijn verschillende open contracten (met prijsafspraken) met zorgaanbieders voor het jaar 2015 gesloten. Hierbij bestaat de mogelijkheid om de contracten één keer met één jaar te verlengen. Voor 7 grotere aanbieders zijn de contracten nader uitgewerkt. De kosten voor 2015 bedragen afgerond € 0,8 mln.
- Riolering inspectie / schoonmaken € 0,8 mln.
Dit betreft een contract voor de periodieke inspectie en schoonmaken van de riolering waarvan de contractperiode loopt t/m 2 januari 2016.
- Onderhoudscontract reproductie € 0,8 mln..
Dit betreft een vierjarig contract voor het print- en drukwerk van de gemeente. De contracttermijn loopt van 1 november 2014 tot 1 november 2018. De jaarlijkse kosten bedragen afgerond € 0,2 mln..
- Aansprakelijkheidsverzekering overheid € 0,8 mln.
Dit betreft de verzekeringspolis voor de wettelijke aansprakelijkheid van de gemeente als rechtspersoon. De polis heeft een looptijd van drie jaar (2015 t/m 2017). De jaarlijkse kosten bedragen afgerond € 0,25 mln.

Postbezorging € 0,6 mln.

Dit betreft een contract voor de postbezorging met een looptijd van drie jaar (2014 t/m 2016). De jaarlijkse kosten bedragen afgerond € 0,3 mln.

4.5 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële Verordening gemeente Zoetermeer daarvoor geeft.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Tenzij in de balanstoeelichting anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Vaste activa algemeen

In de Financiële verordening gemeente Zoetermeer zijn regels voor het financieel beheer opgenomen, waaronder regels voor waardering en afschrijving van vaste activa. Hierbij is de ondergrens voor het activeren van investeringen met een economisch nut bepaald op € 50.000, waarbij bedragen onder de € 10.000 niet worden geactiveerd (uitgezonderd gronden en terreinen die altijd geactiveerd moeten worden). Bij bedragen tussen de € 10.000 en € 50.000 is er een keuzemogelijkheid die in het raadsvoorstel voor de kredietaanvraag moet worden gemotiveerd.

Bij het activeren en afschrijven van vaste activa is tevens de op de Financiële verordening aansluitende nota activa- en afschrijvingsbeleid gevolgd.

Conform de Financiële verordening gemeente Zoetermeer is de in bestaande vaste activa van vóór 2003 begrepen BTW, voor zover betrekking hebbende op overheidshandelen, niet afgewaardeerd.

Op geactiveerde investeringen wordt, zolang ze nog niet zijn afgewikkeld c.q. in exploitatie zijn genomen, jaarlijks rente over de boekwaarde per 1 januari bijgeschreven. Op geactiveerde investeringen van € 250.000 of meer is daarnaast ook rente in de loop van het jaar bijgeschreven.

Immateriële vaste activa

Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief, die op grond van het BBV slechts onder bepaalde voorwaarden mogen worden geactiveerd, worden in maximaal vijf jaar afgeschreven.

Materiële vaste activa

Geactiveerde investeringen met een economisch nut worden afgeschreven op basis van de annuïteitenmethode, tenzij hierop bij specifiek kredietbesluit van de raad is afgeweken.

De eerste (volle jaar)afschrijving vindt plaats in het jaar volgend op het jaar waarin de geactiveerde investering tot stand is gekomen c.q. in exploitatie is genomen. Op gronden wordt niet afgeschreven. Materiële vaste activa, waarop specifieke investeringsbijdragen van derden in mindering zijn gebracht, worden op het saldo afgeschreven. Indien investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut zijn geactiveerd, worden eventuele bijdragen van derden hierop in mindering gebracht en wordt een afschrijvingsmethodiek gekozen waarbij de investering zo snel mogelijk wordt afgeschreven.

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij de eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Voor materiële vaste activa gelden vanaf 1 januari 2006 (op grond van de nota activa- en afschrijvingsbeleid) en op grond van de daarna genomen raadsbesluiten de volgende standaard-afschrijvingstermijnen:

Gronden en terreinen	niet afschrijven
Woningen	40 jaar
Bedrijfsgebouwen:	
▪ schoolgebouwen (investeringen vanaf 17 december 2012)	50 jaar
▪ schoolgebouwen die volgens het in 2012 herijkte beheerplan geheel worden gesloopt en vervangen door nieuwbouw	50 jaar
▪ per 17 december 2012 bestaande schoolgebouwen die bij of na het bereiken van de 25 jarige leeftijd, technisch en/of functioneel worden aangepast	25 jaar*
▪ overige gebouwen grotendeels van steen	40 jaar
▪ overige gebouwen grotendeels van hout	
▪ tijdelijke gebouwen / noodlokalen / loodsen / opslagplaatsen	

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	20 jaar
	15 jaar
per investering in raadsvoorstel	
Vervoermiddelen:	
▪ personenauto's	6 jaar
▪ bedrijfsauto's	8 jaar
▪ machines, apparaten en installaties	5 jaar
Overige materiële vaste activa:	
▪ inventaris	10 jaar
▪ ICT hardware	4 jaar
▪ ICT software	per investering in raadsvoorstel
▪ rioolstelsel	50 jaar
▪ ondergrondse inzamelmiddelen t.b.v. afvalinzameling (excl. betonbakken)	30 jaar
▪ ondergrondse betonbakken	niet afschrijven
▪ sportvoorzieningen	20 jaar

* of zoveel korter totdat de totale leeftijd van het gebouw 50 jaar wordt bereikt.

Financiële vaste activa

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen.

Leningen u/g zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Zonodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Op financiële vaste activa wordt niet afgeschreven, behalve op geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden. Deze wordt afgeschreven als was het actief, waarvoor de bijdrage wordt verstrekt, in bezit van de gemeente.

Voorraden

Grond- en hulpstoffen / niet in exploitatie genomen bouwgronden

Voor deze gronden moet een reëel en stellig voornemen bestaan voor bebouwing in de nabije toekomst. Dit voornemen moet gebaseerd zijn op een raadsbesluit.

Deze gronden zijn gewaardeerd tegen de daaraan bestede kosten inclusief de bijgeschreven rente en verminderd met de opbrengst wegens gerealiseerde verkopen, dan wel tegen de lagere marktwaarde. De marktwaarde is hierbij in beginsel beperkt tot de waarde van de grond in de huidige bestemming. Wanneer na een raadsbesluit meer duidelijkheid bestaat over de nadere invulling van de toekomstige bouwlocatie en de daartoe te maken kosten, geldt de verwachte marktwaarde in de toekomstige bestemming als toets.

Voor de complexen waarvoor een negatief resultaat wordt verwacht - dat als onvermijdelijk is te beschouwen - wordt een voorziening nadelige complexen getroffen. Deze voorziening is uitgedrukt in de netto contante waarde van de verwachte verliezen op grond van actuele grondexploitatieberekeningen. De voorziening is op de boekwaarde van de betreffende complexen in mindering gebracht.

Overige grond- en hulpstoffen

De overige voorraden zijn als volgt gewaardeerd tegen kostprijs of netto-opbrengstwaarde, indien deze lager is.

- onderdelenmagazijn autowerkplaats afd. Afvalinzameling: laatst bekende inkoopprijs exclusief omzetbelasting;
- voorraad dieselolie afd. Afvalinzameling: inkoopprijs exclusief omzetbelasting;
- magazijn technisch beheer en onderhoud accommodaties: inkoopprijs.

Onderhanden werk / bouwgrond in exploitatie

Dit zijn gronden waarvoor de raad een grondexploitatiebegroting heeft vastgesteld.

Deze gronden zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs verminderd met de gerealiseerde opbrengsten, of de lagere marktwaarde. Aan de boekwaarde aan het begin van het jaar wordt rente toegerekend. Voor zover, op basis van de voorcalculaties (grondexploitatieberekeningen) sprake is van winstgevendende grondexploitaties, wordt die winst genomen naar rato van de voortgang van de verkopen. Tussentijdse winstnemingen worden onder de gemaakte kosten in de boekwaarde van de betreffende complexen opgenomen.

Voor die grondexploitaties waarbij een negatief saldo - dat als onvermijdelijk is te beschouwen - is voorzien, wordt een voorziening nadelige complexen getroffen. Deze voorziening is uitgedrukt in de netto contante waarde van de verwachte verliezen op grond van actuele grondexploitatieberekeningen. De voorziening is op de boekwaarde van de betreffende complexen in mindering gebracht.

De waardering is gebaseerd op de Voortgangsrapportage projecten Stedelijke Ontwikkeling (inclusief herziening grondexploitaties per 1-1-2015).

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar (vorderingen), liquide middelen en overlopende activa

Deze activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een aantal daarvoor gevormde voorzieningen in mindering gebracht.

Voorzieningen

De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De volgende voorzieningen zijn gewaardeerd op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige (onderhouds- of uitkerings-)verplichtingen: afkoopsommen onderhoud graven, onderhoud schoolgebouwen, groot onderhoud ondergronds, spaarverlof, wethouderspensioenen, Bleizo en nadelige complexen Grondbedrijf.

De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die hiervoor geformuleerd zijn. In de in het jaarverslag opgenomen paragraaf "onderhoud kapitaalgoederen" is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is hiervan een specificatie opgenomen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Conform het BBV is voor de jaarstukken een voor gemeenten gemodificeerd stelsel van baten en lasten gehanteerd. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Dat wil zeggen dat het jaar waarin de prestatie is verricht (levering van goederen of diensten), bepalend is voor de toerekening. Of de baat of last al feitelijk ontvangen of betaald is, doet niet ter zake.

Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Per balansdatum nog lopende verplichtingen (met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume) of rechten betreffende het boekjaar zijn als nog verschuldigde (nog te betalen) c.q. nog te vorderen (nog te ontvangen) bedragen opgenomen.

Het bovenstaande toerekeningsbeginsel (prestatiemoment) is eveneens bij interne leveringen (tussen organisatieonderdelen) toegepast.

Winst en verlies van de grondexploitatie

Winst en verlies van de grondexploitatie worden genomen op basis van het door de raad op 3 oktober 2011 vastgestelde Grondbeleid 2011 “Veranderde stad, nieuwe koers, nieuw beleid”, met inachtneming van de in de raad van 4 november 2013 aangepaste spelregel nummer 3 en de in de raad van 1 december 2014 aangevulde spelregel nummer 1.

Tussentijdse winstnemingen grondexploitatie

Voor elke winstgevende grondexploitatie geldt dat onder bepaalde condities tijdens de looptijd winst kan worden genomen. Deze condities zijn:

- Winst wordt genomen naar rato van de voortgang van de grondverkopen;
- De genomen winst wordt gestort in de reserve in verband met risico's Grondbedrijf zolang de hoogte van die reserve lager is dan 2,5% van alle nog te maken kosten en te behalen baten;
- Wanneer de reserve in verband met risico's Grondbedrijf op niveau is, komt de genomen winst ten gunste van het resultaat van het Grondbedrijf.

Verantwoording inzake verliesgevende grondexploitaties

Grondexploitatie is niet altijd kostendekkend. Het verlies, en daarmee de omvang van de voorziening nadelige complexen, wordt bepaald door:

- Contante waarde einde boekjaar volgens laatst vastgestelde exploitatieberekening; en indien van toepassing eventueel:
- Nog niet verwerkte tussentijdse calculatieverschillen;
- Specifieke besluiten die nog niet in de betreffende exploitatieberekening zijn verwerkt.

4.6 Bijzondere gebeurtenissen na balansdatum

De gemeente heeft in 2014 een garantstelling de gemeenschappelijke regeling Bleizo verstrekt van maximaal € 9,5 mln. ten behoeve van de realisatie van de Vervoersknoop Bleizo onder de voorwaarde van financiële compensatie hiervoor en onder voorwaarde van instemming door de raad.

Als gevolg hiervan is in 2014 voor het maximale garantiebedrag een voorziening getroffen.

De raad heeft op 19 januari 2015 ingestemd met de garantstelling.

Op 14 april 2015 heeft de Centrale Raad van Beroep uitspraak gedaan betreffende het geschil met het Rijk over het participatiebudget over 2009 en de gemeente in het ongelijk gesteld.

De financiële gevolgen hiervan zijn nog in de jaarrekening 2014 verwerkt. Dit betreft per saldo een nadeel van afgerond € 1,8 mln. op programma 1. Dit bestaat uit de op de balans als nog te ontvangen opgenomen rijksbijdrage van € 2,4 mln. die niet ontvangen wordt en de vrijval van € 6,5 mln. uit de voorziening juridische geschillen.

4.7 SiSa Bijlage 1 (Single information Single audit)



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015								
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2015 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 165, eerste lid WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01 € 828.252	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02 € 820.649	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegde gezagsorganen met scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03 € 11.808	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04 € 660.175		
SZW	G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2014 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoordt 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) Aard controle R Indicatornummer: G1 / 01 40,50	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1 / 02 Nee				
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2013 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoordt 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 Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01 60637 Zoetermeer	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02 321,04	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03 14,63	Het totaal aantal gerealiseerde beleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G1A / 04 2,560		
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2014 Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01 € 42.804.499	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02 € 173.924	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03 € 1.663.211	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04 € 2.560	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05 € 187.936	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06 € 0
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2014 Besluit	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01 € 66.659	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02 € 118.200	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03 € 0	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04 € 6.212	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05 € 74.671	Besteding (jaar T) Bob Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06 € 0
SZW	G5	Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2014 Wet participatiebudget (WPB) Alle gemeenten verantwoordt 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 G5/07 Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 01 2.824	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's Aard controle R Indicatornummer: G5 / 03 € 451.680	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget Aard controle R Indicatornummer: G5 / 04 € 0	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's Aard controle R Indicatornummer: G5 / 05 € 0	Reservering besteding van educatie bij roc's in jaar T voor volgend kalenderjaar (jaar T+1) Aard controle R Indicatornummer: G5 / 06 € 793	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/02 tot en met G5/06 Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G5 / 07 Ja

Bijlage 2 Afkortingen en begrippen

Lijst afkortingen

ACM	Autoriteit Consument & Markt
AMHK	Advies- en Meldpunt Huiselijk geweld en Kindermishandeling
APPA	Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BBL	Beroepsbegeleidende Leerweg
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBZ	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen
BDS	Boven de Sterkte
BIBOR	Basis Inrichting en Beheervisie Openbare Ruimte
BIZ	Bedrijven Investeringszone
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOR	Beheerplan Openbare Ruimte
BRP	Basisregistratie Personen
BTW	Belasting (over de) Toegevoegde Waarde
BUIG	Wet Bundeling Uitkering Inkomensvoorziening aan Gemeenten
BV	Besloten Vennootschap
BVO	Bruto Vloeroppervlakte
BWJ	Begeleid Wonen Jongeren
BWS	Besluit Woninggebonden Subsidies
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CAK	Centraal Administratiekantoor
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CAR/ZUWO	Collectieve Arbeidsvoorwaarden Regeling uitwerkingsovereenkomst / Zoetermeerse Uitwerkingsovereenkomst
CAZH	Coördinatie Afvalverwijdering Zuid-Holland
CKC	Centrum voor Kunst en Cultuur
COELO	Centrum voor onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
DEZO	Duurzame Energiecoöperatie Zoetermeer
DHW	Drank- en Horecawet
DSW	Dienst Sociale Werkvoorziening
E -	Electronische – (e-herkenning / e-facturering)
ECB	Europese Centrale Bank
EFRO	Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling
EMU	Economische en Monetaire Unie
ENTP	European New Towns Platform
EPC	Energieprestatiecoëfficiënt of -certificaat
ESF	Europees Sociaal Fonds
EU	Europese Unie
EURIBOR	Euro Interbank Offered Rate
FIDO	Financiering Decentrale Overheden
FLO	Functioneel Leeftijdsonslag
FOC	Factory Outlet Centre
FTE	Full Time Equivalent (formatieplaatsen)

GB	Grondbedrijf
GCC	Gemeentelijk Contact Center
GDO	Gemeenten voor Duurzame Ontwikkelingen
GFT	Groente-, Fruit- en Tuinafval
GGD	Gemeentelijke Geneeskundige Dienst
GGD ZHW	GGD Zuid Holland West
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GW	Gigawatt
HGOS	Historisch Genootschap Oud Soetermeer
HH	Huishoudelijke Hulp
HSL	Hoge Snelheidslijn
HUP	Handhavingsuitvoeringsprogramma
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
IKC	Integrale Kindcentra
ID-kaart	Identiteitskaart
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte werkloze Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte gewezen Zelfstandigen
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
KCA	Klein Chemisch Afval
KING	Kwaliteits Instituut Nederlandse Gemeenten
KIZ	Kenniseconomie en Innovatie Zoetermeer
KVK	Kamer van Koophandel
LLZ	't Lange Land Ziekenhuis
MBO	Middelbaar Beroepsonderwijs
MHCZ	Mixed Hockey Club Zoetermeer
MIVA	Mindervalide
MW	Megawatt
NAR(IS)	Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement
NGE	Niet gesprongen explosieven
NIEGG	Niet In Exploitatie Genomen Gronden
NME	Natuur- en Milieu Educatie
NV	Naamloze Vennootschap
NWW	Niet werkende Werkzoekenden
NZA	Nederlandse Zorgautoriteit
OAD	Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen
ODH	Omgevingsdienst Haaglanden
OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OKE	Wet Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie
OV	Openbaar Vervoer
OZB	Onroerende-Zaakbelastingen
P&C	Planning en Control
P&O	Personeel en Organisatie
PGB	Persoonsgebonden Budget
PO	Primair Onderwijs

RBA	Ruimte Behoeftte Analyse
REFI	Refinancing Rate
RIEC	Regionaal Informatie- en Expertise Centrum
RIF (2030)	Reserve Investeringsfonds (2030)
RMC	Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voortijdige schoolverlaters
R-Net	Randstadnet
RR	Randstadrail
RSIV	Regionale Samenwerking Integrale Veiligheid
SBU	Stadsbeheer Uitvoering
SE	Standaardeenheid
SEA	Sociaal Economische Agenda
SEPA	Single Euro Payments Area
SER	Sociaal Economische Raad
SGH	Stadsgewest Haaglanden
SISA	Single Information Single Audit
SROI	Sociaal Return On Investment
SUNZ	Stichting Urgente Noden Zoetermeer
SVN	Stimuleringsfonds Vereniging Nederlandse gemeenten
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
SW	Sociale Werkplaats
TB	Tussenbericht
TZHO	Ter Zake Het Ondernemershuis
U/G	Uitgezette Gelden
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemers Verzekeringen
VGO	Voorziening Groot Onderhoud ondergronds
VINEX	Vierde Nota ruimtelijke ordening extra
VIDS	Verkenning Informatievoorziening Sociaal Domein
VNG	Vereniging van Nederlands Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VRH	Veiligheidsregio Haaglanden
VSV	Voortijdig Schoolverlaten
VTC	Vrije Tijds Centrum
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
VVH	Veiligheid, Vergunningen, Handhaving
WA	Wettelijke aansprakelijkheid
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht
WAO/WIA	Wet op de Arbeidsongeschiktheidsverzekering / -zie WIA-
WEW	Waarborgfonds Eigen Woningen
WFIA	Stichting West Holland Investment
WGSP	Werkgeversservicepunt
WIA	Wet Werk en Inkomen naar Arbeidsvermogen
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WNT	Wet Normering Topinkomens
WOB	Wet Openbaarheid van Bestuur
WOP	Wijkontwikkelingsplan
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
WSW	Waarborgfonds Sociale Woningbouw
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WW	Werkloosheidswet

WWB	Wet Werk en Bijstand
WZI	Welzijn, Zorg en Inkomensondersteuning (afdeling)
ZFM	Zoetermeer FM
ZHC	Zuid-holland Centraal
ZMOK	Zeer Moeilijk Opvoedbare Kinderen
ZORO	Zoetermeer - Rotterdam
ZZP	Zelfstandige Zonder Personeel

Begrippenlijst

Accres	Jaarlijkse groei van de Algemene uitkering uit het Gemeentefonds, gekoppeld aan de groei van de netto gecorrigeerde Rijksuitgaven. Stijgen de Rijksuitgaven dan stijgt ook het Gemeentefonds en andersom.
Afschrijving	Jaarlijkse afboeking van een deel van de boekwaarde van een geactiveerd goed. De afschrijving wordt geacht waardevermindering van het actief tot uitdrukking te brengen. De afschrijving wordt ten laste gebracht van de raming van baten en lasten.
Algemene reserves	Deel van het eigen vermogen dat dienst doet als weerstandsvermogen en als buffer voor calamiteiten.
Algemene uitkering	Uitkering uit het Gemeentefonds, aan alle gemeenten op basis van algemene verdeelmaatstaven, vastgelegd in de Financiële verhoudingswet, met het karakter van algemene middelen.
Baten	De aanduiding volgens het BBV voor de opbrengsten/inkomsten van de gemeente.
Begroting	Jaarlijkse verwachtingen op het gebied van beleid (programmaplan en paragrafen) en financiën (overzicht van baten en lasten met toelichting en uiteenzetting van de financiële positie met toelichting).
Bestemmingsreserves	Reserves waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft gegeven.
Budgettair neutraal	Een maatregel die de uitkomst van de begroting van baten en lasten per saldo niet beïnvloedt.
Collegeprogramma	Dit zijn de hoofdlijnen van het beleid voor een betreffende collegeperiode.
Contractloonstijging	Stijging van het inkomen per werknemer als gevolg van een afgesloten collectieve arbeidsovereenkomst (CAO).
Dekkingspercentage	Bepaalde gemeentelijke lasten kunnen aan de burger worden doorberekend (b.v. de kosten van de riolering en reiniging); de mate waarin dit gebeurt wordt tot uitdrukking gebracht door het dekkingspercentage. Bij een volledige doorberekening is er sprake van een dekkingspercentage van 100%.
Doelmatigheid	Verhouding tussen ingezette middelen (kosten) en gerealiseerde doelen (opbrengsten).
Financiering	De wijze waarop de gemeente in de behoefte aan geld en kapitaal voorziet : het geldbeheer. Uitgaven en inkomsten gaan niet altijd gelijk op en voor investeringen wordt in principe geld geleend. Daardoor kunnen overschotten of tekorten ontstaan. Op de geld- (kort geld) en kapitaalmarkt (lang geld) wordt dit glad gestreken.
Gemeentefonds	Landelijke begrotingsfonds onder ministerieel beheer waarin een deel van de opbrengst van de meeste rijksbelastingen wordt gestort. Uit dit fonds worden jaarlijks (algemene) uitkeringen gedaan aan de gemeenten ter dekking van een deel van hun uitgaven. Deze gelden zijn doorgaans vrij besteedbaar.
Incidenteel	Eenmalig, dat wil zeggen niet jaarlijks terugkerende lasten en baten.

Inflatiecorrectie rente	Beperking van de rentetoevoeging aan eigen reserves tot het inflatiepercentage. Het verschil tussen het gehanteerde rentepercentage en het inflatiepercentage vloeit terug naar de algemene middelen en krijgt deels een structurele dekkingsfunctie en deels een incidentele bestedingsfunctie.
Integratie-uitkeringen	Uitkering uit het Gemeentefonds van tijdelijk aard ter overbrugging voor gefaseerde overheveling aan specifieke rijksuitkeringen naar de algemene uitkering.
Investering met economisch nut	Betreft een aanschaf van een bedrijfsmiddel waarvoor op de markt een prijs te krijgen is.
Investering in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	Betreft een aanschaf van een bedrijfsmiddel waarvoor op de markt geen prijs te krijgen is.
Jaarstukken	Jaarlijkse realisatie op het gebied van beleid (in het jaarverslag met een programmaverantwoording en de paragrafen) en financiën (in de jaarrekening met een programmarekening met toelichting en de balans met toelichting).
Kapitaallasten	Kapitaallasten bestaan uit de componenten afschrijving en rentekosten. Het zijn exploitatiekosten van activa. De rentekosten ontstaan omdat beslag op vermogen wordt gelegd. Door de dalende boekwaarde vanwege jaarlijkse afschrijving nemen de rentekosten in de loop van de jaren af.
Kasgeldlimiet	Deel van het financieringstekort dat maximaal tegen kort geld mag worden geleend. Is het financieringstekort hoger dan de kasgeldlimiet dan moet dat via lang geld worden gefinancierd.
Kengetal	Een absoluut getal of een verhoudingsgetal dat is uitgedrukt in fysieke- of in geldeenheden en dat de toestand van of de ontwikkeling op een beleidsterrein in beeld brengt.
Kerngegevens	Opsomming van relevante gegevens met het doel in één oogopslag een indruk te geven waar het in het desbetreffende werkterrein om gaat.
Kort geld	Gelden die worden geleend / uitgezet op de geldmarkt.
Lang geld	Gelden die worden geleend / uitgezet op de kapitaalmarkt.
Leges	Betaling voor een gemeentelijk goed of een dienst op een publiekrechtelijke grondslag (b.v. leges paspoorten, leges rijbewijzen). Leges mogen kostendekkend zijn.
Liquiditeitsplanning	Een liquiditeitsplanning geeft inzicht in tijdstip, omvang en periode waarvoor financieringsmiddelen moeten worden aangetrokken. Door een tijdig inzicht in het toekomstig liquiditeitsverloop wordt voorkomen dat dure ad-hoc maatregelen moeten worden genomen.
Missie	Bestaansrecht (boodschap) van de organisatie, bezien vanuit de maatschappelijke functie die zij vervult.
Nominale compensatie	De aanpassingen van de algemene uitkering ter compensatie van loon- en prijsontwikkelingen.
Onderuitputting	Onderbesteding van budgetten in enig jaar.
Open-einde-regelingen	Regeling op grond waarvan derden buiten de overheid recht hebben op geldelijke bijdrage van de overheid of de sociale fondsen ongeacht of deze overheid / fondsen voldoende budget daarvoor hebben. Deze derden moeten voldoen aan in de regeling vastgelegde voorwaarden. Anders dan door het aanpassen van deze voorwaarden kan de overheid het beroep op een open-einde-regeling niet beheersen.

Perspectiefnota	Nota van het college aan de raad, die in het voorjaar verschijnt en tijdens het zgn. voorjaarsdebat wordt besproken. Hierin worden de uitgangspunten voor het beleid voor de komende jaren voorgelegd. Daarvan afgeleid worden centrale thema's voor het volgende jaar aangegeven.
Precariobelasting	Belasting voor het gebruiken van openbare grond of water. De belasting kan worden geheven van degenen die voorwerpen onder, op of boven openbare gemeentegrond of water hebben of van degene voor wie dit gebeurt.
Stelpost	Een begrotingspost waarop bedragen worden geraamd die nog niet specifiek benoemd kunnen worden of nog te verdelen zijn.
Treasury	De treasury is het geheel van activiteiten in verband met de financiering.
Treasurystatuut	Hierin worden de uitgangspunten, doelstellingen, beleidsmatige en organisatorische kaders voor de treasuryfunctie vastgelegd. Tevens worden regels opgenomen over de inhoud, vorm en periodiciteit van de verantwoordingsinformatie van de ambtelijke organisatie aan het college van B&W. In het treasurystatuut zullen ook regels worden opgenomen over de treasuryparagraaf.
Tussenbericht	Tussentijdse informatie van het college aan de gemeenteraad over de realisatie van de begroting van het lopende boekjaar.
Voorziening	Bedrag gereserveerd voor toekomstige uitgaven waarvan de aard en in mindere mate de omvang bekend zijn of om fluctuaties in (exploitatie) kosten op te vangen. Voorzieningen vormen geen deel van het eigen vermogen.

Bijlage 3 Staat van de gemeente

STAAT VAN DE GEMEENTE

Financiën

De begroting 2015 is materieel in evenwicht	Groen	De meerjarenbegroting 2016-2018 is materieel sluitend
De meerjarenbegroting is materieel in evenwicht	Groen	De meerjarenbegroting 2016-2018 is materieel sluitend
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee	

Ruimtelijke ordening

De provinciale ruimtelijke belangen zijn opgenomen in de gemeentelijke ruimtelijke plannen	Groen	Nieuwe ontwikkelingen worden afgestemd met de provincie
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee	

Omgevingsrecht

(Toezicht, handhaving en vergunningverlening milieu, bouwen en wonen)

Er is een door de gemeenteraad vastgestelde zelfevaluatie	Rood	De zelfevaluatie is inmiddels afgerond. Het vertalen van de zelfevaluatie naar een concreet verbeterplan is nog niet afgerond in verband met afstemming met regiogemeenten.
Er is een door de gemeenteraad vastgesteld verbeterplan	Rood	
Vanaf 1-1-2015: er is een door de gemeenteraad vastgestelde eindmeting		Deze indicator komt te vervallen, aangezien het landelijk traject is afgesloten en er geen eindmeting wordt gefaciliteerd.
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee	

Provinciale risicokaart

De gemeente levert actuele en volledige informatie voor de provinciale risicokaart	Groen	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee	

Archief- en informatiebeheer

Het archief- en informatiebeheer zijn op orde	Groen	In 2015 wordt voor de borging van de kwaliteitszorg het landelijk model gehanteerd. Het gemeentelijk archief wordt ondergebracht in Gouda, waar reeds een calamiteitsplan wordt gebruikt.
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee	

Huisvesting verblijfsgerechtigden

Er is volledig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand	Groen	Per 1 januari 2015 is er een achterstand van 11 te huisvesten verblijfsgerechtigden (ondanks de stijging van de taakstelling in 2014 van 47 per 1 januari, via 67 per 1 juli en 102 per 1 januari 2015) en op de bestuurlijke interventieladder is de fase "signaleren" van toepassing.
Er is tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand		Het COA registreert op dit moment nog niet het gemiddeld aantal weken waarbinnen een verblijfsgerechtigde/vergunninghouder wordt gehuisvest. Dit betekent dat er geen informatie is ten aanzien van het tijdig voldoen aan de halfjaartaakstelling.
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee	

Bijlage 4 Verbonden partijen

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	
Doel	Het doel/beleid van de gemeente is het gemeentelijke belang, samen met de andere aandeelhouders vanuit het publiek domein als bezitter van de BNG, handhaven.
Beleid	De gemeente ziet het aandelenbezit in de BNG als een duurzame belegging.
Financiële effecten (gemeente)	Het dividend 2013, in 2014 vastgesteld en ten gunste van het boekjaar 2014 gebracht, bedroeg € 4.458, per aandeel € 1,27 (2012 € 1,49).
Risico	Onzekere economische ontwikkelingen met lagere investeringen en mogelijk hogere debiteurenvoorzieningen. Toenemende regeldruk met mogelijk extra kosten. Ontwikkeling rente, met name de lange rente afgezet tegen de korte rente (heeft effect op renteresultaat). Eind 2013 is de rating van de BNG gewijzigd van AAA naar AA+.
Financieel en bestuurlijk belang	De gemeente heeft 3.510 aandelen (nominaal à € 2,50, totaal € 8.775). Dit is een belang van 0,0063%.
Bijdrage aan doelstelling programma	Het dividend is een algemeen dekkingsmiddel.
Relatie met programma	Programma OAD.
Beleidsvoornemens / beleidskader	De gemeente heeft geen specifieke beleidsvoornemens.
Vestigingsplaats	Den Haag
Doel / openbaar belang	De N.V. Bank Nederlandse Gemeente (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecificeerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak.
Beleid /voortgang	Doel is het behoud van substantiële marktaandeelen in het Nederlandse publieke en semi-publieke domein en het behalen van een redelijk rendement voor de aandeelhouders. Voorwaardenscheppend hiervoor zijn het handhaven van de excellente kredietwaardigheid, het behoud van een scherpe inkooppositie en een zo effectief en efficiënt mogelijke bedrijfsvoering.
Eigen vermogen verbonden partij	Per begin 2013: € 2.752 mln. Per eind 2013: € 3.430 mln.
Vreemd vermogen verbonden partij	Per begin 2013: € 139.476 mln. Per eind 2013: € 127.753 mln.
Resultaat verbonden partij	De netto winst 2013 bedraagt € 283 mln. (2012: € 332 mln.). Hiervan wordt 25% uitgekeerd als dividend (€ 1,27 per aandeel, 2012 25%: € 1,49).

ENECO Holding N.V. (ENECO)	
Doel	Het aandelenbezit Eneco betreft een duurzame belegging.
Beleid	De gemeente ziet het aandelenbezit in de Eneco als een duurzame belegging. De gemeente is voornemens de aandelen van het productie/leveringsbedrijf te verkopen zodra zich een goede mogelijkheid voordoet. De gemeente heeft geen prestatiedoelstellingen.
Financiële effecten (gemeente)	Eneco heeft in 2014 van het nettoresultaat over 2013 van € 241 mln. (2012: € 233 mln.) 50% als dividend uitgekeerd aan de aandeelhouders. Dit betekent een dividenduitkering van € 24,24 per aandeel (over 2012 € 23,44). Deze dividenduitkering heeft voor de gemeente Zoetermeer € 2.818.627 opgeleverd (over 2013 € 2.725.603).
Risico	<p>Het dividend zal de komende jaren naar verwachting dalen als gevolg van het Methodebesluit regionale netbeheerders elektriciteit en gas 2014 - 2016. In de begroting wordt rekening gehouden met een daling van het dividend.</p> <p>Er is verder sprake van een aantal risico's waaronder:</p> <ul style="list-style-type: none"> • de ontwikkeling van de energiemarkt met betrekking tot de beschikbaarheid en kosten van kolen en gas en daarmee gepaard gaande de mogelijke verdere afwaardering van met name gas-gerelateerde investeringen; • de gevolgen van de uitspraak het Europees Hof van Justitie dat, mits goed beargumenteerd, de Splitsingswet strookt met het Europees recht; • de naweeën van en het herstel na de economische crisis; • het succes van de strategische visie. <p>Eneco spreekt zijn vertrouwen uit over de verdere ontwikkelingen van het bedrijf, maar spreekt zich niet uit over winstverwachtingen van de komende jaren.</p>
Financieel en bestuurlijk belang	De gemeente bezit 116.280 aandelen (een belang van 2,34%).
Bijdrage aan doelstelling programma	Het aandelenbezit ENECO betreft een duurzame belegging.
Relatie met programma	Programma OAD
Beleidsvoornemens / beleidskader	Op 22 juni 2010 is de Splitsingswet door het Gerechtshof onverbindend verklaard. Hierdoor hoeft Eneco zich niet meer in twee bedrijven op te delen (een commercieel deel en een netwerkdeel). Het ministerie van Economische Zaken is tegen deze uitspraak in cassatie gegaan. De Hoge Raad heeft op 24 februari 2012 besloten de behandeling van de cassatie op te schorten totdat het Europese Hof van Justitie vragen van de Hoge Raad (over de verenigbaarheid van de Splitsingswet met het Europees recht) heeft beantwoord. Op 22 oktober 2013 heeft het Europees Hof van Justitie geoordeeld dat de Splitsingswet strookt met het Europees Recht, mits goed beargumenteerd. Het is nu aan de Nederlandse rechter om na te gaan of de wetgever de juiste rechtvaardiging heeft gebruikt, aldus het Hof. Het Hof waarschuwt daarbij dat de beperkingen 'niet verder mogen gaan dan noodzakelijk is voor de verwezenlijking van de beoogde doelstellingen'.
Vestigingsplaats	Rotterdam
Doel / openbaar belang	<p><u>Duurzame energie voor iedereen</u></p> <p>Al meer dan 100 jaar zorgt Eneco voor de energie van onze klanten voor werken, wonen en leven. En wij willen ervoor zorgen dat energie ook in de toekomst betaalbaar en beschikbaar blijft voor iedereen. Dit lijkt heel vanzelfsprekend, maar om het te realiseren zullen we gezamenlijk een andere</p>

	<p>koers moeten varen, een duurzame koers. Eneco richt zich daarom volledig op duurzame energie en heeft als missie 'duurzame energie voor iedereen'.</p> <p><u>Duurzaam & samen</u></p> <p>Duurzame energie is wat ons betreft de enige optie. De fossiele brandstoffen raken in hoog tempo op en zijn een belangrijke oorzaak van klimaatvervuiling. Terwijl kernenergie teveel onzekerheden kent in zowel de opwekking als de afvalopslag. Op die voet doorgaan kan niet. En waarom zouden we?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vandaag al kan iedereen eenvoudig energie besparen. • Ook kun je zelf lokaal duurzame energie opwekken op een rendabele manier. • En betaalbare duurzame energie afnemen. <p>Duurzaam kan, en als we er gezamenlijk mee aan de slag gaan, kunnen we de overgang maken naar een volledig duurzame energievoorziening waarin alle energie uit eindeloze, natuurlijke en schone bronnen zoals wind en zon komt.</p>
Beleid /voortgang	<p>'Duurzame energie voor iedereen' willen we samen met onze klanten en andere partners realiseren door ons te richten op drie pijlers:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Energie besparen • Samen duurzame energie opwekken • Duurzaam afnemen <p><u>Energie besparen</u></p> <p>Alle energie die we niet gebruiken hoeft ook niet opgewekt te worden. Samen met onze klanten ontwikkelen we producten en diensten. Klanten worden bewuster van hun energiegebruik en door besparing realiseren we grote duurzaamheid.</p> <p><u>Samen duurzame energie opwekken</u></p> <p>Met samen duurzame energie opwekken komt de duurzame energievoorziening echt dichterbij. Met Eneco's decentrale oplossingen kunnen gebruikers zelf duurzame energie opwekken, voor eigen gebruik en voor anderen. Energie die schoon is en nauwelijks getransporteerd hoeft te worden, waardoor het rendement hoog is.</p> <p><u>Duurzaam afnemen</u></p> <p>Op dit moment nemen al onze particuliere en MKB-klanten 100% schone energie af. En op momenten dat de zon niet schijnt of de wind niet waait zetten we voorlopig gas – de schoonste fossiele brandstof – in.</p>
Eigen vermogen verbonden partij	<p>Per begin 2013: € 4.447 mln. Per eind 2013: € 4.593 mln.</p>
Vreemd vermogen verbonden partij	<p>Per begin 2013: € 4.357 mln. Per eind 2012: € 4.610 mln.</p>
Resultaat verbonden partij	<p>De nettowinst 2013 bedraagt € 241 mln. (2012: € 233 mln.). Hiervan is 50% uitgekeerd als dividend 2013 € 24,24 per aandeel (2012: € 23,44).</p>

Dunea (voorheen NV Duinwaterbedrijf Zuid-Holland (DZH))	
Doel	Het gemeentelijk belang, samen met de andere aandeelhouders vanuit het publiek domein als bezitter van Dunea, handhaven.
Beleid	Het aandelenbezit Dunea betreft een duurzame belegging.
Financiële effecten (gemeente)	Conform de statuten keert Dunea geen winst of dividend uit aan de aandeelhouders.
Risico	Geen.

Financieel en bestuurlijk belang	Vastgelegd is dat de verdeling van de aandelen Dunea naar rato van het inwonertal van de aandeelhoudende gemeenten is: periodiek (ongeveer één maal per vijf jaar, laatste maal in 2012) vindt herverdeling van het geplaatste aandelenkapitaal plaats om niet. De gemeente bezit 388.569 (9,71%) aandelen à € 5 nominaal. In 2013 is besloten precario op waterleidingen te gaan heffen. De begrote inkomsten zijn € 250.000 vanaf 2015.
Bijdrage aan doelstelling programma	Er zijn geen specifieke beleidsvoornemens.
Relatie met programma	Programma 3 Duurzaam en groen
Beleidsvoornemens / beleidskader	Geen.
Vestigingsplaats	Voorburg
Doel / openbaar belang	“Dunea levert 24 uur per dag betrouwbaar drinkwater van hoge kwaliteit en goede smaak aan onze klanten uit een mooi, schoon, veilig, toegankelijk en waardevol duingebied. Wij zijn een maatschappelijke onderneming die bij het leveren van onze producten klantgericht is en streeft naar operational excellence en duurzaamheid. Dat doen we conform de in onze maatschappij breed geaccepteerde waarden en normen. Het leveren van betrouwbaar drinkwater is de hoofdtaak van Duinwaterbedrijf Zuid-Holland, maar niet de enige. Het bedrijf is ook beheerder van de duinen tussen Monster en Katwijk. Een belangrijke taak want de duinen hebben veel verschillende functies. Ze bieden ruimte voor waterwinning, natuur én recreatie.”
Beleid /voortgang	Belangrijke beleidsuitgangspunten zijn verwoord in het beleidsdocument Koers 2015: Passie voor water. Onderdelen van dit beleid zijn: <ul style="list-style-type: none"> • Voldoen aan de voortdurend hogere eisen van de klant aan onze dienstverlening als waterproducent, -leverancier en als natuurbeheerder. • De strijd om talent gaat gestreden worden op een arbeidsmarkt die richting 2015 steeds krappere wordt. • Dunea's positie als deskundig partner in diverse ketens moet worden versterkt. Dunea wil op het juiste moment waarde toevoegen vanuit een duidelijke, eigen expertrol. • Medewerkers zijn potentiële ambassadeurs voor Dunea, maar zijn zich daarvan nog onvoldoende bewust. Een trotse medewerker die passie uitstraalt voor zijn vak draagt bij aan een goede (klant)relatie en aan het vertrouwen dat men in Dunea stelt. • Er komen continu nieuwe ontwikkelingen op ons af zoals technologische op het gebied van waterkwaliteit en juridische als gevolg van nieuwe wetgeving. • Dunea wil in de volle breedte toegroeien naar een bedrijf dat de passie voor duin en water in zich heeft alsook uitstraalt, een bedrijf dat kiest voor kwaliteit en ontwikkeling, luistert, zuiver is in haar handelen, helder in haar communicatie en actief inspeelt op klantwensen, technologische ontwikkelingen en de maatschappelijke omgeving. Dit profiel is een randvoorwaarde om onze ambities te kunnen realiseren. Daarnaast blijven de ‘aloude’ uitgangspunten van kracht: <ul style="list-style-type: none"> • Leveren van betrouwbaar drinkwater 24/7. • Zorgen voor een hoge klanttevredenheid, zorgen voor een zo laag mogelijk aantal storingen en het beheren van onze duinen als natuur van hoge

	kwiteit en trefpunt voor ontspanning, inspiratie en gezond leven en als bijzonder leefgebied voor planten en dieren.
Eigen vermogen verbonden partij	Per begin 2013: € 161,8 mln. Per eind 2013: € 169,4 mln.
Vreemd vermogen verbonden partij	Per begin 2013: € 356,8 mln. Per eind 2013: € 349,8 mln.
Resultaat verbonden partij	2103: € 7,481 mln. (2011: € 0,755 mln.)

GGD Haaglanden	
Doel	Doel van de GGD is het bevorderen, beschermen en bewaken van de publieke gezondheid. De Wet publieke gezondheid verplicht gemeenten gezamenlijk een GGD in te stellen en in stand te houden. De GR GGD Haaglanden is per 1-1-2014 aangegaan door de gemeenten Den Haag, Delft, Leidschendam-Voorburg, Midden-Delfland, Pijnacker-Nootdorp, Rijswijk, Wassenaar, Westland en Zoetermeer.
Beleid	De GGD voert voor alle gemeenten op uniforme wijze een aantal wettelijke taken uit waaronder die op grond van de Wet publieke gezondheid. Het Algemeen Bestuur van de GGD Haaglanden stelt voor de negen gemeenten in Haaglanden het regionale takenpakket vast, dat zowel wettelijke als bovenwettelijke taken bevat. Het regionale pakket wordt grotendeels bekostigd op basis van een bijdrage per inwoner en daarnaast op basis van een bijdrage per prestatie (p x q). Daarnaast kan elke gemeente de uitvoeringsorganisatie van de GGD vragen aanvullende diensten uit te voeren. Zoetermeer neemt een aantal aanvullende diensten af, onder meer op basis van haar lokaal gezondheidsbeleid en meerjarenbeleid Wmo. Dit zogenaamde lokale pakket wordt bekostigd op basis van een bijdrage per prestatie. De deelnemende gemeenten garanderen de gemeente Den Haag in de periode 2014 – 2017 onder voorwaarden de opbrengst van de taken, die worden bekostigd op basis van prestaties.
Financiële effecten (gemeente) 2014	De voor 2014 begrote bijdrage van de gemeente Zoetermeer aan het regionaal pakket bedraagt € 1.188.000 (inclusief een tijdelijke extra bijdrage) en aan het lokaal pakket € 209.000, in totaal € 1.397.000. Op grond van de jaarrekening 2014 bedraagt de bijdrage in werkelijkheid € 1.276.000, een voordelig verschil van € 121.000 met de begroting. De gerealiseerde productie in 2014 voor met name sociaal-medische advisering, vangnetmeldingen en meldpuntmeldingen blijft achter bij de begrote aantallen. Over 2014 vindt de zogenaamde garantieregeling geen toepassing. De bijdrage van de gemeente Zoetermeer aan het regionale pakket (inclusief tijdelijke extra bijdrage) van de GGD Haaglanden voor het jaar 2015 bedraagt in totaal € 1.215.000. De bijdrage aan het lokale pakket wordt voor 2015 begroot op € 213.000. De bijdrage van de gemeente Zoetermeer aan het regionaal en het lokaal pakket tezamen bedraagt voor 2015 € 1.428.000.
Risico's	De normale bedrijfsrisico's zijn voor rekening van de gemeente Den Haag, die krachtens de Gemeenschappelijke Regeling Haaglanden het regionale takenpakket uitvoert. Eventuele tekorten op de bedrijfsvoering van de uitvoeringsorganisatie, komen niet ten laste van de regiogemeenten (GR artikel 23, lid 6).

	Er bestaat een risico in verband met een tijdelijke RIVM-bijdrage voor structurele personeelslasten van 0,3 fte.
Financieel en bestuurlijk belang	De gemeente is door wethouder Zorg vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur (AB).
Bijdrage aan doelstelling programma	Kwalitatief noodzakelijke zorg voor iedereen.
Relatie met programma	Programma 2 Welzijn en zorg
Vestigingsplaats	Den Haag
Beleid/voortgang	<p>De GGD Haaglanden is op 1 januari 2014 van start gegaan. De begroting 2014 laat zien dat de totale kosten bij een vergelijkbaar pakket niet hoger zijn geworden dan voor de GGD Zuid-Holland West het geval was. De GGD Haaglanden is niet duurder dan de GGD Zuid-Holland West, maar ook niet goedkoper.</p> <p><u>Vergelijkbaar kostenniveau</u> De GGD Haaglanden heeft een vergelijkbaar kostenniveau als de GGD Zuid-Holland West. Dit is inclusief een uitbreiding van de formatie met een kwaliteitsmedewerker en een medisch-milieukundige. De gemeentelijke bijdrage is in 2014 licht toegenomen als gevolg van specifieke Zoetermeerse omstandigheden: relatieve stijging aantal inwoners en de wijziging om de wettelijke taak OGGZ vangnet te berekenen op basis van het te verwachten aantal casussen. Vanwege de stedelijke problematiek, waarbij Zoetermeer naar verhouding meer casussen heeft, leidt dit product tot een hogere bijdrage van Zoetermeer.</p> <p><u>Gemeentelijke bijdrage 2014 - 2017</u> Er bestaan geen mogelijkheden om de gemeentelijke bijdrage aan de GGD Haaglanden in de periode tot 2018 te verlagen. De omvang van het regionale pakket staat voor een periode van vier jaar (van 2014 tot en met 2017) vast. Dat geldt ook voor de financiële bijdrage van de deelnemende gemeenten. In het kader van de meerjarenafspraken via de begroting 2014 – 2017 is er geen (onderhandelings)ruimte voor het doen van bezuinigingsvoorstellen in de komende periode.</p> <p>Naast het gezamenlijke regionale pakket kan de sector GGD Haaglanden voor alle gemeenten ook taken uitvoeren die vanuit lokaal beleid per individuele gemeente worden vormgegeven. Deze zogenaamde lokale taken vallen niet onder de gemeenschappelijke regeling. Voor Zoetermeer gaat het om een bijdrage van circa € 213.000 per jaar. Van een deel van de regionale taken alsmede van alle lokale taken zijn de baten gebaseerd op geschatte prestaties maal tarief. De deelnemende gemeenten garanderen de gemeente Den Haag in de periode 2014 – 2017 onder voorwaarden de opbrengst van deze taken. In aanleg is er dus geen ruimte om de bijdrage voor deze taken te verlagen.</p>
Eigen vermogen verbonden partij	N.v.t. De 9 regiogemeenten werken samen op basis van een dienstverleningsmodel. De GR is opdrachtgever voor de uitvoering van de GGD-taken van de gemeente Den Haag. De GR heeft als zodanig geen zelfstandig eigen vermogen.
Vreemd vermogen verbonden partij	N.v.t.
Resultaat	Het operationele resultaat 2014 van GGD Haaglanden voor de regio (d.w.z.

verbonden partij	exclusief gemeente Den Haag) komt uit op € 186.000 nadelig. Dit resultaat komt voor rekening van de gemeente Den Haag.
------------------	--

Omgevingsdienst Haaglanden	
Doel	De gemeenschappelijke regeling is getroffen ter ondersteuning van de deelnemers bij de uitvoering van hun taken op het gebied van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), alsmede de in artikel 5.1 Wabo genoemde wetten: <ul style="list-style-type: none"> - Flora- en Faunawet; - Kernenergiewet; - Monumentenwet 1988; - Natuurbeschermingswet 1998; - Ontgrondingenwet; - Wet bescherming Antarctica; - Wet bodembescherming; - Wet geluidhinder; - Wet inzake de luchtverontreiniging; - Wet milieubeheer; - Wet ruimtelijke ordening; - Waterwet; - Woningwet
Beleid	Als principe geldt dat de deelnemers verantwoordelijk zijn voor het beleid. Beleidsvorming gebeurt aan de hand van landelijke kaders, landelijke regelgeving, aanwezige eigen beleidsruimte en gemeentelijke en provinciale bestuurlijke ambities. De uitvoering van deze beleidskaders wordt gelegd bij de ODH, voor zover het de uitvoering van over te dragen taken betreft. Bij het ontbreken van beleidsdocumenten volgt de ODH de voor die betreffende overheid geldende landelijke wet- en regelgeving en/of adviseert de opdrachtgevers om beleid op te stellen.
Financiële effecten (gemeente) 2014	De deelnemersbijdrage 2014 voor Zoetermeer bedraagt € 857.541.
Risico	Om goed zicht te houden op het niveau van taakuitvoering, de omvang van de taakuitvoering per deelnemer versus de door de deelnemer beschikbaar gestelde middelen, wordt 2 jaar na aanvang van de ODH (in 2015) een evaluatie uitgevoerd. Eventuele risico's (bestuurlijk, financieel, uitvoering) worden in beeld gebracht en waar nodig voorzien van een voorstel tot risicoreductie.
Financieel en/of bestuurlijk belang	De gemeente heeft zowel een financieel als bestuurlijk belang in de regeling. De deelnemers zijn samen eigenaar van de ODH en sturen deze samen aan. De vertegenwoordiger is met ingang van 26 juni 2014 wethouder Van Leeuwen (lid AB en DB). Daarvoor was dat burgemeester Aptroot.
Bijdrage aan doelstelling programma	De ODH zorgt er voor dat de taakuitvoering gaat voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen zoals die gelden voor robuustheid, onder voorwaarde dat zij daarvoor de opdracht en de financiële middelen krijgt. De ODH zorgt voor een zo eenduidig mogelijke taakuitvoering in het gehele gebied van Haaglanden, met maatwerkafspraken als het gaat om ambities en bestuurlijke keuzes van de individuele organisaties. De ODH zorgt er voor dat de taakuitvoering beduidend efficiënter gaat plaatsvinden dan de som van de huidige taakuitvoering in de situatie voorafgaand aan de start van de ODH.
Relatie met programma	Programma 11 Wonen, bouwen en omgevingsrecht

Beleidsvoornemens/ beleidskader	De ODH is een samenwerkingsverband van de deelnemende gemeenten en de provincie Zuid-Holland o.b.v. de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (ingangsdatum 1 april 2013).
Vestigingsplaats	Den Haag
Doel/openbaar belang	<p>Op grond van het beoogde profiel en de daarbij behorende kenmerken is aan de ODH een aantal concrete doelstellingen verbonden. Deze zijn als volgt:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zorgt er voor dat de taakuitvoering gaat voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen zoals die gelden voor robuustheid, onder voorwaarde dat zij daarvoor de opdracht en de financiële middelen krijgt. - zorgt voor een goede afstemming/samenwerking met partijen. - zorgt voor een zo eenduidig mogelijke taakuitvoering in het gehele gebied van Haaglanden, met maatwerkafspraken als het gaat om ambities en bestuurlijke keuzes van de individuele organisaties. - zorgt er voor dat de taakuitvoering beduidend efficiënter gaat plaatsvinden dan de som van de huidige taakuitvoering in de situatie voorafgaand aan de start van de ODH. - zorgt voor een breder pallet aan ontwikkelingsmogelijkheden in termen van specialisme vorming en doorgroeimogelijkheden dan de huidige die er zijn binnen de deelnemende organisaties. - zorgt er voor dat specifieke expertise wordt geborgd en waar mogelijk verder wordt uitgebouwd. - zorgt als klantgerichte organisatie voor borging van de relaties en contacten met de deelnemers c.q. opdrachtgevers (bestuurlijk en ambtelijk) en de bedrijven.
Beleid/voortgang	De ODH staat voor professionele dienstverlening op gebied van milieuvergunningverlening en -handhaving in de regio Haaglanden. Uitgangspunten daarbij zijn slagvaardigheid en kwaliteit. De ODH geeft hieraan vorm door de capaciteit en gespecialiseerde kennis van de aan deze gemeenschappelijke regeling deelnemende overheden te bundelen. Eén van de nog in te vullen ambities van de ODH is het groeien naar een gezamenlijk ambitieniveau binnen vijf jaar na start. Aangezien de ODH uiteindelijk pas op 1 april 2013 van start is gegaan is op dit moment nog niets concreets te zeggen over de voortgang van deze verbonden partij.
Eigen vermogen verbonden partij	Start per 31-12-2013 € 2.477.290 Eind per 31-12-2014 € 3.137.148
Vreemd vermogen verbonden partij	Start per 31-12-2013 € 16.489.577 Eind per 31-12-2014 € 13.300.751
Resultaat verbonden partij	Resultaat voor bestemming 2014 € 659.858 Resultaat na bestemming 2014 € 1.131.8790

Dienst Sociale Werkvoorziening Rijswijk e.o. (DSW)	
Naam en vestigingsplaats	DSW Rijswijk e.o. gevestigd te Zoetermeer
Doel	<p>DSW heeft primair tot doel het zo effectief en efficiënt mogelijk uitvoeren van de Wsw (Wet sociale werkvoorziening) voor mensen met een sw-indicatie die wonen in de deelnemende gemeenten (Zoetermeer, Rijswijk en Leidschendam-Voorburg).</p> <p>DSW speelt een rol bij het uitvoeren van de nieuwe voorziening Beschut Werk onder de Participatiewet. Deze voorziening vervangt de Wsw voor de doelgroepen die zijn aangewezen op Beschut Werk.</p> <p>De DSW heeft tenslotte tot doel het aanbieden van arbeidsontwikkeling in brede zin, onder andere in re-integratie-trajecten voor mensen met een Wwb-uitkering en een grote afstand tot de arbeidsmarkt.</p>
Beleid	<p>Met de komst van de participatiewet in 2015 is de instroom in de Wsw afgesloten. Wel blijft DSW verantwoordelijk voor de huidige sw-werknemers, en speelt ze een rol in het aanbieden van de voorziening Beschut Werk onder de Participatiewet</p> <p>De door de instroomstop dalende aantallen werknemers hebben de deelnemende gemeenten doen besluiten DSW te herstructureren. Door de beweging van binnen naar buiten te intensiveren en de bijbehorende infrastructuur naar rato af te bouwen, worden kosten bespaard en opbrengsten verhoogd.</p> <p>Met het oog op een integrale werkgeversbenadering voor alle doelgroepen met een beperking (zowel Wsw als Participatiewet) hebben de gemeenten besloten vanaf 1 januari 2015 de uitstroom van de doelgroep met een hogere loonwaarde zelf ter hand te nemen.</p>
Financiële effecten (gemeente)	De deelnemende gemeenten ontvangen een bijdrage van het rijk voor de uitvoering van de Wsw. Deze bijdrage wordt één op één doorbetaald aan DSW. Daarnaast zijn de gemeenten verantwoordelijk voor een eventueel exploitatietekort van de DSW. Dit exploitatietekort wordt verdeeld onder de drie deelnemende gemeenten op basis van het aantal werknemers per gemeente. Zoetermeer betaalt als grootste gemeente gemiddeld 61% van het exploitatietekort.
Risico	100% bevoorschotting op basis van de begroting van de DSW, afrekening achteraf op basis van de werkelijke cijfers.
Financieel en bestuurlijk belang	<p>DSW is een publiekrechtelijk lichaam en kent geen aandeelhouders. DSW is zelf enig aandeelhouder in een personeels BV (Krijnen BV) waarin de dienstverbanden van het ondersteunend personeel zijn ondergebracht. Daarnaast bestaat er een nauwe relatie tussen DSW en de Stichting Power waar de dienstverbanden van de re-integratietrajecten zijn ondergebracht. Formeel is Power een stichting met de directeur van DSW als enig bestuurslid. De wethouder Werk en Inkomen en de wethouder Zorg zijn leden van het Algemeen Bestuur. De gemeente Zoetermeer heeft twee van de zes zetels in het Algemeen Bestuur. Rijswijk en Leidschendam-Voorburg hebben er ieder ook twee.</p> <p>De wethouder Sociale Zaken van Zoetermeer is qualitate qua voorzitter van zowel AB als DB.</p> <p>Het exploitatietekort van DSW wordt naar rato van het aantal Sw-werknemers verdeeld over de deelnemende gemeenten. Het aandeel van Zoetermeer bedraagt 61%.</p>

Bijdrage aan doelstelling programma	Bieden van passende arbeid en begeleiding aan mensen met een arbeidshandicap.
Relatie met programma	Programma 1 Sociale voorzieningen
Beleidsvoornemens/ beleidskader	Met ingang van 1 januari 2015 bezuinigt het rijk fors op de Wsw. Tevens heeft het rijk met de Participatiewet een nieuwe wet ingevoerd, die (delen van) de Wwb, de Wsw en een aantal andere sociale wetten bundelt tot één regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt. Deze nieuwe wet heeft grote gevolgen voor de DSW. De raad heeft in november 2013 ingestemd met het herstructureringsplan dat de financiële effecten van de invoering van de Participatiewet voor DSW beperkt.
Vestigingsplaats	Hoofdvestiging in Zoetermeer, nevenlocatie in Rijswijk.
Doel/openbaar belang	Werkvoorziening voor personen met een arbeidshandicap. Dat is een publiek belang.
Beleid/voortgang	Deelnemende gemeenten voeren de regie op de DSW en beheren de geldstromen (rijksbijdrage + gemeentelijke bijdrage). De gemeenten nemen de re-integratie van de doelgroep met een hogere loonwaarde zelf ter hand.
Financiële effecten gemeente 2014	De gemeente Zoetermeer stort naast de rijksbijdrage een bijdrage in het exploitatietekort (totaal € 800.000) van € 488.000 (61%). Het positief resultaat van 2014 ter hoogte van € 12.532 wordt volgens voorstel toegevoegd aan het eigen vermogen van DSW.
Eigen vermogen verbonden partij	Per 31 december 2014: € 1,8 mln.
Vreemd vermogen verbonden partij	Vreemd vermogen (gedefinieerd als Passiva – eigen vermogen) bedraagt op 31 december 2014 = € 4,3 mln. – € 1,8 mln. = € 2,5 mln..
Resultaat verbonden partij	In 2014: € 12.532 (na rijksbijdrage en gemeentelijke bijdrage exploitatietekort)

Veiligheidsregio Haaglanden	
Doel	De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Haaglanden (VRH) is hét orgaan voor fysieke veiligheid, rampenbestrijding en crisisbeheersing in de regio Haaglanden. Deze organisatie omvat brandweezorg, geneeskundige hulpverlening en de gemeenschappelijke meldkamer. Alle activiteiten richten zich op het vergroten van veiligheid van de Haaglandse bevolking en de bezoekers van de regio. Het doel van de VRH is de bestuurlijke en operationele slagkracht en daarbij de kwaliteit van de hulpverlening te verbeteren.
Beleid	Per 1-1-2010 zijn de lokale brandweerkorpsen in de Veiligheidsregio Haaglanden opgegaan. De VRH behartigt de belangen van de gemeenten ten aanzien van de overgedragen taken op de terreinen brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing en het beheer van de gemeenschappelijke meldkamer. De VRH zorgt dat de doelstellingen ingevuld worden.
Financiële effecten (gemeente)	De bijdrage voor 2014 is € 9,1 mln..
Risico	Mogelijk is ook de FLO (functioneel leeftijdsontslag) van voormalig gemeentelijk personeel in dienst van de VRH een risico. Tot nu toe is er weinig gebruik van gemaakt maar in verband met de reorganisatie in 2015 kan het gebruik groter worden dan verwacht. Daarnaast kan de VRH eventueel beschikken over een

	post onvoorzien (€ 0,15 per inwoner); deze post is niet begroot bij de gemeente Zoetermeer. Het weerstandsvermogen van de VRH is na actualisatie van de risico-inschatting als “matig” gekwalificeerd.
Financieel en/of bestuurlijk belang	De gemeente Zoetermeer heeft zowel een financieel als bestuurlijk belang in de VRH. De vertegenwoordiger is burgemeester Aptroot (lid van het algemeen en dagelijks bestuur).
Bijdrage aan doelstelling programma	Versterken van de brandveiligheid en voorzien en beheersen van de gevolgen van een ramp.
Relatie met programma	Programma 7 Veiligheid
Beleidsvoornemens/ beleidskader	De VRH is een regionaal samenwerkingsverband van de negen gemeenten in de regio Haaglanden o.b.v. de Wet gemeenschappelijke regelingen, de Wet veiligheidsregio's en de Tijdelijke wet ambulancezorg.
Vestigingsplaats	Den Haag
Doel/openbaar belang	De VRH beoogt: <ul style="list-style-type: none"> • het zorgdragen voor de lokale operationele brandveiligheid van de verzorgingsgebieden met een moderne krachtige en slagvaardige brandweerorganisatie • het continue beschikbaar zijn voor hulpvragen van burgers en bedrijven, om een adequate alarmering van hulpdiensten te realiseren • het beperken van gezondheidsschade van burgers in Haaglanden als gevolg van grootschalige calamiteiten • doorontwikkeling van de oranje kolom naar een professionelere organisatie op basis van de nieuwe visie op bevolkingszorg
Beleid/voortgang	De kerntaken van de VRH zijn: <ul style="list-style-type: none"> • risicobeheersing • incidentbestrijding • organiseren van rampenbestrijding en crisisbeheersing Daarbij zijn voorkomen, beperken, bestrijden en nazorg aandachtsgebieden.
Eigen vermogen verbonden partij	Per eind 2014: € 9,8 mln.
Vreemd vermogen verbonden partij	Per eind 2014: € 80,3 mln.
Resultaat verbonden partij	2014: € 3,6 mln. resultaat voor bestemming

Gemeenschappelijke Regeling Bleizo

Doel	De Gemeenschappelijke Regeling Bleizo is een samenwerkingsverband tussen de gemeente Zoetermeer en de gemeente Lansingerland dat tot doel heeft binnen het aangewezen rechtsgebied gezamenlijk ontwikkelde plannen te realiseren. Het betreft de plannen zoals neergelegd in de visie Landschap als podium. Voorts heeft de GR Bleizo als doel het in samenhang met die plannen bevorderen van de realisering van de stedenbaanhalt Bleizo.
Beleid	Het ontwikkelen van het gebied rond het OV-knooppunt Bleizo, gericht op het realiseren van een nieuw economisch knooppunt met een eigen identiteit in de regio Zoetermeer - Lansingerland. Bij het ontwikkelen van het gebied zal optimaal gebruik worden gemaakt van de vestigingskwaliteiten van de vervoersknoop.
Financiële effecten (gemeente)	Er zijn geen directe geldstromen tussen de gemeente Zoetermeer en de GR Bleizo, afgezien van betaling door de GR Bleizo aan Zoetermeer voor de

	geleverde ambtelijke inspanning op basis van (detacherings) afspraken. Op basis van de gemeenschappelijke regeling wordt er geen tussentijdse winst uitgekeerd. De deelnemende gemeenten delen ieder voor 50% in de winst of in het verlies dat de gemeenschappelijke regeling uiteindelijk behaalt met de ontwikkeling van het Bleizogebied. Tussentijdse bewaking van dat resultaat geschiedt door het periodiek herzien van de grondexploitatie. De verwachting is dat de grondexploitatie met verlies wordt afgesloten. Een voorziening voor dit te verwachten tekort is in het weerstandsvermogen opgenomen. De deelname in de gemeenschappelijk regeling heeft geen verder structureel financieel effect op de begroting.
Risico	Het risico is aanwezig dat het resultaat van de grondexploitatie nadelig(er) wordt en dat het uiteindelijk leidt tot een hogere bijdrage vanuit de gemeente Zoetermeer in het tekort. In de paragraaf weerstandvermogen en risicobeheersing is het financieel belang van de gemeente Zoetermeer in de GR Bleizo als risico opgenomen.
Financieel en bestuurlijk belang	De deelname in de gemeenschappelijk regeling heeft geen structureel financieel effect op de begroting. De vertegenwoordiging in de gemeenschappelijke regeling is als volgt: Algemeen bestuur: wethouders Rosier, van Leeuwen en Vugs. Dagelijks bestuur: wethouders Rosier en van Leeuwen.
Bijdrage aan doelstelling programma	Bleizo ligt buiten de gemeentegrenzen van Zoetermeer maar is van directe invloed op de ontwikkeling van Zoetermeer. Bleizo wordt nadrukkelijk genoemd in de Stadsvisie 2030.
Relatie met programma	Programma 7 Inrichting van de stad
Beleidsvoornemens/ beleidskader	Versterken van de OV-bereikbaarheid van Zoetermeer imago, economie en werkgelegenheid.
Vestigingsplaats	Gemeente Lansingerland
Doel/openbaar belang	De GR Bleizo opereert binnen een publiekrechtelijke setting met name in privaatrechtelijke zin.
Beleid/voortgang	In 2010 is het Masterplan vastgesteld door het algemeen bestuur. Voor de realisatie van de Vervoersknoop is een reeks van samenhangende besluiten benodigd. In de eerste helft van 2014 is er overeenstemming bereikt over de Bedieningsovereenkomst Station Bleizo, welke een voorwaarde is voor de opname van Bleizo in de Hoofdspoor-net-Concessie en de Realiseringsovereenkomst. De realisatie van de Vervoersknoop Bleizo maakt onderdeel uit van de integrale visie op Bleizo, waartoe de raden van Lansingerland en Zoetermeer in december 2013, respectievelijk januari 2014 hebben besloten.
Eigen vermogen verbonden partij	Bleizo heeft geen eigen vermogen. De kosten die worden gemaakt worden geactiveerd op de balans. Op basis van de verwachting van een negatief eindresultaat van de grondexploitatie is begin 2014 sprake geweest van een verlies aan het einde van de looptijd ad € 3,4 mln. In 2014 is dit verbeterd zodat eind 2014 aan het einde van de looptijd een neutraal saldo wordt verwacht.
Vreemd vermogen verbonden partij	Per begin 2014: € 56,4 mln. Per eind 2014: € 55,8 mln.
Resultaat verbonden partij	De kosten die worden gemaakt worden geactiveerd op de balans. Op basis van de verwachting van een negatief eindresultaat van de grondexploitatie wordt aan het einde van de looptijd een negatief saldo verwacht dat voor 50% ten laste van Zoetermeer komt.

Bedrijvenschap Hoefweg/Prisma	
Doel	Het ontwikkelen van vestigingsmogelijkheden voor bedrijven uit Lansingerland en Zoetermeer, uit het Stadsgebied Haaglanden en de Stadsregio Rotterdam, alsmede voor bedrijven van elders die een belangrijke bijdrage leveren aan de werkgelegenheid. Om dit doel te realiseren is eind 1996 samen met de gemeente Bleiswijk (thans gemeente Lansingerland) de gemeenschappelijke regeling Bedrijvenschap Hoefweg aangegaan. Op 20 november 1996 is tussen beide gemeenten en de provincie Zuid-Holland een convenant Bedrijfsterrein Hoefweg gesloten, die met het oog op de ruimtelijke en economische ontwikkeling gewenst is als aanvulling op het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling.
Beleid	De van de algemene doelstelling "realiseren van een bedrijventerrein" afgeleide subdoelstellingen zijn vastgelegd en financieel vertaald in de grondexploitatie van het bedrijvenschap. De ontwikkelingen in het exploitatiegebied zullen van invloed zijn op het te realiseren programma binnen de gemeentegrenzen van Zoetermeer. Partijen zijn met de marktpartijen die ook grondposities bezitten een vorm van samenwerking (CV/BV-structuur) overeengekomen, genaamd Prisma, die gericht is op een optimale en integrale realisering van het gehele plangebied.
Financiële effecten (gemeente)	De gemeente Zoetermeer neemt op basis van 50%-50% verdeling deel in de gemeenschappelijke regeling. Dat betekent dat de gemeente voor 50% participeert in het tekort of het overschot dat de gemeenschappelijke regeling uiteindelijk behaalt met de ontwikkeling van het bedrijventerrein Prisma. Tussentijdse bewaking van dat resultaat gebeurt door het periodiek herzien van de grondexploitatie. De deelname in de gemeenschappelijke regeling heeft geen structureel financieel effect op de begroting.
Risico	Het risico bestaat dat het resultaat van de grondexploitatie nadelig(er) wordt en dat het uiteindelijk leidt tot een bijdrage vanuit de gemeente Zoetermeer in het tekort. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is het financieel belang van de gemeente Zoetermeer in de gemeenschappelijke regeling Bedrijvenschap Hoefweg als risico opgenomen.
Financieel en bestuurlijk belang	De deelname in de gemeenschappelijke regeling heeft geen structureel financieel effect op de begroting. De vertegenwoordiging in de gemeenschappelijke regeling is als volgt: Algemeen bestuur: wethouders Rosier, Van Leeuwen, raadslid van Domburg. Dagelijks bestuur: wethouders Rosier en Van Leeuwen .
Bijdrage aan doelstelling programma	De ontwikkeling van het bedrijventerrein heeft een directe positieve invloed op de werkgelegenheid en het vestigingsklimaat voor bedrijven in Zoetermeer en haar omgeving.
Relatie met programma	Programma 7 Inrichting van de stad
Beleidsvoornemens/ beleidskader	Bieden van vestigingsmogelijkheden voor bedrijven. Dit leidt tot een toename van de werkgelegenheid voor onder andere de Zoetermeerse bevolking.
Vestigingsplaats	Gemeente Lansingerland
Doel/openbaar belang	De GR Hoefweg opereert binnen een publiekrechtelijke setting met name in privaatrechtelijke zin.
Beleid/voortgang	De economische crisis is van invloed op de voortgang. Wel is de status van de 'on hold' gronden inmiddels omgezet naar 'uitgifte in overleg met belanghebbenden'. Deze status heeft een directe relatie met de ontwikkelingen binnen de GR Bleizo.
Eigen vermogen verbonden partij	Bedrijvenschap Hoefweg heeft geen eigen vermogen.

Vreemd vermogen verbonden partij	Per begin 2014: € 12,4 mln. Per eind 2014 : € 10,3 mln.
Resultaat verbonden partij	Er wordt geen tussentijdse winst genomen. De kosten die worden gemaakt worden geactiveerd op de balans. Op basis van de verwachting van een positief eindresultaat van de grondexploitatie wordt aan het einde van de looptijd een voordelig saldo verwacht dat voor 50% ten gunste van Zoetermeer komt.