

INHOUDSOPGAVE JAARSTUKKEN 2013

JAARVERSLAG

Aanbieding programmarekening 2013	bladzijde	4
Besluit programmarekening 2013		5
Rekeninguitkomst		7

BELEIDSINHOUDELIJKE PROGRAMMAVERANTWOORDING

1. Programma 1 Bestuur en Organisatie	bladzijde	16
2. Programma 2 Complete Parkstad		
2.1 Sport		21
2.2 Cultuur		23
2.3 Jeugd en Onderwijs		27
2.4 (Gezondheids)zorg		31
2.5 Bruisend Centrum en levendige woonwijken		37
3. Programma 3 Ruimte voor ondernemers		40
4. Programma 4 Leefbaar, Duurzaam, Hoge kwaliteit		
4.1.1 Ruimtegebruik, Infrastructuur en beheer en onderhoud		43
4.1.2 Milieu en duurzaamheid		48
4.1.3 Toezicht en handhaving		51
4.2 Kwaliteit door participatie		53
5. Programma 5 Financiën		58

PARAGRAFEN

I	Grondbeleid	bladzijde	66
II	Bedrijfsvoering		74
III	Verbonden partijen		77
IV	Financiering		90
V	Onderhoud kapitaalgoederen		93
VI	Lokale heffingen		100
VII	Weerstandsvermogen en risicobeheer		105
VIII	Inter bestuurlijk toezicht		108

Overzicht van baten en lasten in de JAARREKENING

Programmarekening	bladzijde	119
Balans en toelichting		127
SiSa		145
Controle verklaring		148
Bijlagen		
Staat van reserves en voorzieningen		152
Overzicht kapitaalkredieten		154

JAARVERSLAG

Nummer; 2014R0058

Afdeling Interne dienstverlening

Veendam, 20 mei 2014

Onderwerp: aanbieding programmarekening 2013

Aan de raad,

Voor u ligt de programmarekening 2013 van de gemeente Veendam. Met het opstellen van de programmabegroting 2013 hebben wij de basis gelegd voor de programmarekening 2013. In de programmarekening wordt verantwoording afgelegd over wat bij de begroting is afgesproken. In rekening termen “wat hebben we bereikt”, wat hebben we daarvoor gedaan” en uiteraard “wat heeft het in financiële zin gekost”.

Met de programmarekening sluiten we de beleidscyclus 2013 af. De opzet van de programmarekening is gelijk aan de begrotingsopzet. Dat betekent dat rekening is gehouden met de nieuwe indeling van de programma's.

De rekening gegevens van de jaarrekening 2013 van de Kompanjie zijn in de rekening van onze gemeente verwerkt.

Op grond van de inhoud van de achterliggende stukken stellen wij u voor te besluiten zoals verwoord in het hierna opgenomen raadsbesluit.

Burgemeester en wethouders van Veendam,

S.B. Swierstra , burgemeester.

A. Castelein , secretaris.

Nummer; 2014R0058

De raad van de gemeente Veendam

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 20 mei 2014

Besluit

- De programmarekening 2013 vast te stellen conform het aangeboden concept;
- Het resultaat na bestemming als volgt te bepalen:



Aanwending rekening saldo 2013	
resultaat voor bestemming	-3.489.762
per saldo toevoeging vanuit de reserves	3.900.879
resultaat na bestemming	411.117
onttrekking aan de alg. res. Grondbedrijf	1.600.000
subtotaal	2.011.117

- Het rekening saldo na bestemming als volgt aan te wenden

<i>geoormerkte toevoeging aan de ABR:</i>		
invoeringsbudget jeugdwet	27.248	
van lezen ga je groeien	39.000	
een betere basis voor peuters	30.389	
restant budget jumelage	9.925	
groot onderhoud onderwijs	1.018.411	
toevoegen aan de reserve rekenkamer	10.315	
toevoegen aan de reserve participatie	63.000	
toevoegen aan de reserve egalisatie sport	48.287	
toevoegen aan de reserve herstructurering	40.000	
restant toevoeging aan de ABR	724.541	ongeoormerkt

- De volgende reserves te beëindigen:
 - huisvesting CWI/LT
 - PMJP
 - egalisatiereserve Tropiqua
 - decentralisatie huisvesting onderwijs;
- De volgende reserve te vormen: Rekenkamer;
- Akkoord te gaan met het afsluiten van de kredieten, zoals gemeld in de bijlage "Kredieten afsluiten per 31 december 2013";

- Akkoord te gaan met het overhevelen van de restantkredieten, zoals gemeld in de bijlage “Kredieten over te hevelen naar 2014”.

Besloten in de openbare raadsvergadering van 30 juni 2014.

De raad voornoemd,

Voorzitter

Griffier

REKENINGUITKOMST

De rekening 2013 vertoont een overschot van € 411.117,-. Voor een globale verklaring van de uitkomst van de jaarrekening verwijzen wij u naar de hieronder weergegeven concern analyse. Daarnaast zijn in de toelichtingen op de programma's diverse verklaringen van de verschillen gegeven.

Globale analyse rekening resultaat 2013.

In onderstaande tabel treft u een overzicht aan van de belangrijkste voor- en nadelen die de rekening uitkomst bepalen. Na deze tabel vindt u een nadere toelichting per afwijking.

voordelen	
vrijval onderhoud onderwijs gebouwen	1.018.411
invoeringsbudget jeugdwet	27.248
vrijval middelen OAB	111.000
middelen kwaliteitsverbetering taal peuters	30.389
middelen gebiedsprogramma 2011 - 2012	63.000
restant budget jumelage	9.925
restant budget rekenkamer	10.315
winstbepaling ZE sport	48.287
afrondding duurzaam veilig	40.000
vrijval reserve huisvesting CWI/LTH	37.668
Vrijval waarborgsommen	143.000
voordeel bijdrage Kompanjie rek 2013	86.590
restant gereserveerde bijdrage Kompanjie	173.000
WMO smal	133.000
Centrum jeugd en gezin	110.000
diverse vanuit MOT Zeegse	106.422
Omgevingsdienst Groningen (RUD)	286.000
Peuterspeelzalen	58.540
netto voordeel BUIG WWB	244.000
netto voordeel WWB zelfstandigen	100.000
voordeel loonsom wachtgeld NAR etc	187.000
Algemene uitkering	197.000
btw compensatiefonds (BCF)	364.000
raadsvergoedingen	35.000
voordeel storting pensioenvoorziening wethouders	130.000
accountantskosten	40.000
groenonderhoud	95.000
energie OVL ca	43.000

nadelen	
nadeel bouwleges	322.000
stadswachten, camera toezicht ca	55.000
ABR nadeel vjn	152.459
ABR nadeel njr	1.252.627
kosten bezwaarschriften	84.000
automatisering	230.000
wegen	130.000
participatie budget	93.000
voorziening grondbedrijf	1.600.000
overige afwijkingen per saldo	72.408
totaal nadelen	3.991.494
verklaard saldo	411.117

Egalisatie voorziening groot onderhoud onderwijsgebouwen

Het buitenonderhoud onderwijs gebouwen (incl. gym lokalen) zal naar verwachting na uitstel uiteindelijk in 2014 worden overgeheveld naar de schoolbesturen. Voor het buitenonderhoud is een voorziening getroffen.

Per 31-12-2013 bedraagt deze voorziening €1.018.411,-. In het kader van de overheveling in 2014 zal een nulmeting moeten plaatsvinden. Gelet op deze meerdere malen uitgestelde overheveling ligt er sinds 2012/13 geen geactualiseerde onderbouwing meer ten grondslag aan deze voorziening.

Wegens het ontbreken van deze onderbouwing heeft de accountant de omvang van deze voorziening als onzeker aangemerkt. Mede op basis hiervan laten wij deze voorziening dan ook vrijvallen ten gunste van het rekening saldo. Deze middelen dienen echter wel worden betrokken bij de financiële afwikkeling van de aanstaande overheveling. Daarnaast blijven nog diverse aan het onderwijs onttrokken gebouwen en gymlokalen achter waarvoor de gemeente een onderhoudsverplichting houdt waarvoor ook deze middelen (deels) beschikbaar moeten blijven. Wij stellen u voor deze middelen tot een bedrag van €1.018.411,- geoormerkt toe te voegen aan de ABR. Zodra meer duidelijkheid bestaat over de financiële gevolgen van de overheveling zullen wij u daarvan op de hoogte stellen en indien nodig een voorstel doen over de definitieve bestemming van deze middelen.

Invoering nieuwe jeugdwet

Vanaf 1-1-2015 is de gemeente verantwoordelijk voor alle jeugdhulp, jeugdbescherming en jeugdreclassering. Om deze (zorg) jeugdhulpplicht gestalte te kunnen geven is het noodzakelijk een adequate voorbereiding te treffen. Hiervoor zijn in 2013 middelen ontvangen. Hiervan is € 27.248,- nog niet ingezet. Dat bedrag is noodzakelijk om de geraamde lasten voorbereiding jeugdzorg 2014 af te dekken. Wij stellen u voor deze € 27.248,- via de ABR over te hevelen naar 2014.

Middelen onderwijs achterstanden beleid (OAB)

De accountant heeft bij de jaarrekening 2012 opgemerkt dat €111.000,- aan OAB middelen vanuit voorgaande jaren als overlopende passiva in de rekening zijn verantwoord. In dit geval acht de accountant dit niet juist en geeft aan dat deze middelen moeten vrijvallen in het rekening saldo dan wel kunnen worden toegevoegd aan een (bestemmings) reserve.

Wij stellen voor deze middelen vrij te laten vallen ten gunste van het rekeningsaldo en voor €39.000,- toe te voegen aan de ABR en binnen de ABR o.b.v. OAB kaders te bestemmen voor het project "van lezen ga je groeien, doorgaande leeslijn onderwijs". Dit project staat in het kader van leesbevordering, van lezen ga je letterlijk groeien. Met dit project wordt een doorgaande (voor)leeslijn van 0 – 12jaar gerealiseerd. Het project kent een looptijd van 2014 – 2016;

“Een betere basis voor peuters”

Daarnaast is voor 2013 (december 13) op basis van de beleidsbrief “een betere basis voor peuters” een specifieke uitkering ontvangen ad. €30.389,- voor de kwaliteitsverbetering op taalgebied. Deze middelen zijn uiteraard nog niet benut in 2013 en zullen in 2014 voor dit doel worden aangewend. Wij stellen u dan ook voor deze middelen toe te voegen aan de ABR.

Budget Jumelage 2013 en 2014.

Het voornemen bestaat om in het kader van de MOT de stedenbanden met Kelowna en Gniezno vanaf 2016 invulling te geven zonder bijbehorend budget. Er resteert vanuit het budget in 2013 nog €9.925,- en zoals het nu lijkt zal ook een deel van het budget 2014 overblijven. Wij stellen u voor het deze overblijvende budgetten te “sparen” -toevoegen aan de ABR – om het mogelijk te maken in 2015 op een passende wijze een afscheid en een nieuw begin te vieren.

Budget rekenkamer.

Bij de instelling van de huidige rekenkamercommissie per 1 januari 2012 is door de raad besloten het jaarlijkse budget terug te brengen van € 42.000,- naar € 11.000,-. Met dit beperkte(gereduceerde) budget is het niet mogelijk een meer omvangrijk rekenkameronderzoek uit te voeren. Indien de mogelijkheid wordt geboden om het niet benutte deel van het budget in betreffende dienstjaar vast te houden ontstaat de mogelijkheid om uiteindelijk ook een groter rekenkameronderzoek uit te voeren. Wij stellen u voor een reserve rekenkamer te vormen en jaarlijks op rekening basis het resterende budget in deze reserve te storten en in het begrotingsjaar de middelen van deze reserve toe te voegen aan het jaarbudget. Op rekening basis resteert over 2013 een budget ad. €10.315,- en zal bij positieve besluitvorming in de nieuw te vormen reserve worden gestort. Bij de voorjaarsnota 2014 zal dit bedrag aan het jaarbudget worden toegevoegd.

Middelen gebiedsprogramma 2011/2012.

Als onderdeel van het programma Mee(r)doen heeft er over de jaren 2011 en 2012 vanuit het gebiedsprogramma een afrekening plaatsgevonden. Deze middelen zijn onder andere ingezet ten behoeve van de ontwikkeling van sociale teams. Vanuit deze afrekening valt €63.000,- vrij. Wij stellen u voor deze middelen toe te voegen aan de reserve Kwaliteit door participatie. Deze reserve is bestemd voor het programma Mee(r)doen.

Resultaten Zelfstandige eenheden.

Binnen de Kompanjie zijn nog twee Zelfstandige eenheden (ZE) aanwezig: Sport&Recreatie en Cultuur. Op basis van de afgesloten managementcontracten is het mogelijk de “behaalde winst” te storten in betreffende egalisatiefonds. Deze fondsen zijn gemaximeerd op €50.000,-. De winstbepaling ZE cultuur resulteerde in een marginaal nadeel ad. €8.028,-.

Voor de ZE Sport&Recreatie resulteerde een winst van €48.287,-. Wij stellen u voor dit voordeel aan deze reserve toe te voegen. Hiermee overschrijdt deze het maximum met rond €38.000,-. In 2013 zou evenwel een investering ad. €40.600,- ten behoeve van de aanschaf whirlpools Tropiqua ten laste van deze reserve worden gebracht. De beoogde kredietaanvraag heeft echter vertraging opgelopen. Daarom stellen wij u voor alsnog akkoord te gaan met de toevoeging.

Afronding duurzaam veilig.

In mei 2013 heeft uw raad een krediet ad. €290.000,- beschikbaar gesteld voor de afronding duurzaam veilig Veendam-Noord. Dit krediet is in 2013 nog niet volledig gerealiseerd en wordt naar 2014 overgeheveld. Het was oorspronkelijk de bedoeling om €40.000,-(herstraatwerk) ten laste te brengen van het budget wegen in de exploitatie 2013. Een ander deel werd ten laste gebracht van de reserve herstructurering. Nu realisatie niet in 2013 heeft plaatsgevonden stellen wij voor de vrijvallende middelen ad. €40.000,- toe te voegen aan de reserve herstructurering.

Lange termijn huisvesting (LTH).

Zoals aangegeven in de bijlage "af te sluiten kredieten" kan het krediet 2^e fase LTH worden afgesloten. Dit betreft de investering in de renovatie van de tussenvleugel (gebouw B) van het gemeentehuis. Door de formele afsluiting van dit krediet kan de betreffende reserve huisvesting CWI/LTH ook worden beëindigd. Het saldo ad. €37.668,- is ten gunste van het rekening saldo vrij gevallen. De geraamde stelpost ad. €25.000,- ten behoeve van Lange Termijn Huisvesting (LTH) zullen wij in de voorjaarsnota als structureel voordeel meenemen.

Vrijval waarborgsommen.

Bij het afgeven van een bouwvergunning was in het verleden een waarborgsom verschuldigd. Deze waarborgsom gaf de gemeente een zekerheid dat er geen financiële risico's werden gelopen tijdens de bouw door schade aan gemeentegronden.

Op het moment dat de bouw was voltooid werd de waarborgsom teruggestort. In de afgelopen jaren zijn diverse waarborgsommen niet teruggevraagd omdat bijvoorbeeld de bouw niet is gereed gekomen. De betrokkenen zijn meerdere malen geweest op de mogelijkheid tot terugvraag. Desondanks is over de jaren 1990 – 2004 tot een bedrag ad. rond € 143.000,- een restant aan waarborgsommen in de administratie verantwoord.

Wij laten deze middelen in de jaarrekening vrijvallen. Eventuele toekomstige verzoeken tot terugbetaling over deze jaren, zullen wij ten laste brengen van de algemene bestemmingsreserve (ABR).

Bijdrage De Kompanjie.

De jaarrekening 2013 van De Kompanjie vertoont een voordelig saldo ad. € 122.250,-. Naar evenredigheid komt hiervan € 86.590,- ten gunste van onze gemeente.

Binnen de begroting waren diverse reserveringen opgenomen ten behoeve van De Kompanjie zoals algemene landelijke ontwikkeling en autonome loonsom cao gerelateerd. Hiervan valt rond €173.000,- vrij als voordeel in deze jaarrekening.

WMO.

Van het rijk wordt via de algemene uitkering een integratie uitkering Wet Maatschappelijke Opvang (WMO) ontvangen. De raad heeft besloten dat de uitgaven voor WMO niet hoger mogen worden geraamd dan de integratie uitkering.

In het kader van het Meerjarige Ombuigingstraject (MOT), heeft in de jaren 2011 – 2013 een korting plaatsgevonden tot een bedrag van €331.000,-. Daarbij ontstaat een voordelig saldo van €133.000,-. In het onderstaand overzicht vatten wij e.e.a. voor u samen:

integratie uitkering WMO 2013	3.690.938
Correctie maatregelen MOT	
MOT 2011;PGB	-71.000
MOT 2012; verstr nr.1300	-100.000
MOT 2013; Compaaen nr. 13	-25.000
MOT 2013; ZIN/PGB nr. 14	-60.000
MOT 2013; uitv ko WMO nr 15	-75.000
Beschikbaar budget 2013	3.359.938
uitgavenWMO per saldo op rekeningbasis 2013	3.226.504
voordeel per saldo	133.434

Centrum Jeugd en Gezin (CJG).

De raad heeft ook besloten de omvang van de uitgaven voor het centrum jeugd en gezin te begrenzen door de ontvangen decentralisatie uitkering CJG (via de algemene uitkering). Op basis van de rekening 2013 is op de CJG per saldo een voordeel ontstaan ad. €110.000,-.

Meerjarige ombuigingsmaatregelen (MOT).

In maart jl. heeft een bestuurlijke/ambtelijke conferentie plaatsgevonden in het kader van de MOT (zie ook voorjaarsnota). In voorbereiding op deze conferentie zijn de werkelijke cijfers 2013 en de begroting 2014 nader onder de loep genomen. Bij onderstaande budgetten bleek dat hierop geen uitgaven zijn gedaan in 2013 en dat op deze budgetten vanaf 2014 ook geen uitgaven meer zullen worden gedaan. De hieronder geconstateerde verschillen op rekening basis zullen wij dan ook nader onderzoeken als structureel voordeel verwerken deels in de voorjaarsnota 2014 en voor het overige in de najaarsrapportage.

Raad van Europese gemeenten	€ 1.800,00
H en A gr bedr locaties	€ 4.260,00
Econ.zaken Vent en standplaatsen	€ 2.500,00
Woonwagencentrum Wiedehoek	€ 1.350,00
Woonwagencentrum Wiedehoek	€ 290,00
Ouderendag	€ 2.000,00
Evenementen subsidies	€ 2.223,00
Overige verkeersmaatregelen	€ 1.403,00
Samenwerkingsverband PO gem	€ 23.758,00
Time out gem	€ 4.538,00
Uitvoering milieubeleidsplan	€ 50.800,00
pimba	€ 11.500,00
	totaal € 106.422,00

Omgevingsdienst Groningen (ODG).

In de begroting 2013 was een reservering opgenomen voor de financiële gevolgen van de vorming van de Omgevingsdienst Groningen. Omdat de ODG pas eind 2013 is gerealiseerd, valt deze reservering ad. € 286.000,- incidenteel vrij.

Peuterspeelzalen.

Via de algemene uitkering gemeentefonds zijn ter versterking van de peuterspeelzalen aanvullende middelen ontvangen ad. €58.540,-. In afwachting van nadere besluitvorming zijn deze middelen gereserveerd. Bij de voorjaarsnota zullen deze middelen mede in overweging worden genomen bij de MOT taakstelling vermindering subsidie peuterspeelzalen. Deze middelen vallen in 2013 incidenteel vrij.

Wet werk en bijstand (WWB/BUIG).

Het voordeel ad. € 244.000,- wordt voornamelijk veroorzaakt door netto lagere uitgaven voor de bijstand. De inkomsten uit de rijksbijdrage BUIG zijn met € 37.000,- hoger uitgevallen dan geraamd. Overigens zullen wij in de voorjaarsnota voor 2014 e.v. een actueel financieel plaatje opnemen. Ook de netto uitgaven voor de bijstand zelfstandigen vallen voor een ton voordeliger uit.

Loonsom inactief personeel.

Op dit budget worden de lasten geraamd op grond van personeel gerelateerde regelingen ten behoeve van voormalig personeel. De personeel gerelateerde lasten worden voornamelijk bij de Kompanjie geraamd en verantwoord. Voor de "oude" verplichtingen naar voormalig personeel is dit budget nog in stand gehouden. Inmiddels zijn door tijdsverloop nauwelijks meer aanspraken te verwachten, waardoor dit budget tot een bedrag van € 187.000,- vrijvalt.

Algemene uitkering gemeentefonds.

Voor de algemene uitkering was een raming opgenomen van rond € 30.461.000,-, terwijl uiteindelijk € 30.658.000,- is ontvangen. Van het voordeel ad. € 197.000,- betreft € 20.000,- inkomsten uit de jaren voor 2013.

BTW compensatiefonds (BCF).

De gemeente kan jaarlijks de btw declareren bij het BCF. Na intensief overleg met de belastingdienst hebben wij met de belastingdienst overeenstemming bereikt over de declaratie over de afgelopen 5 jaar. Dit levert ons achteraf een eenmalig voordeel op ad. €364.000,-.

Raadsvergoedingen.

Als gevolg van een wijziging in de uitbetaling van de vergoedingen aan de raadsleden (netto met ingang van 1 januari 2013) i.p.v. bruto zoals daarvoor gebruikelijk, valt er per jaar € 35.000 structureel vrij in de exploitatie. Dit heeft te maken met de werkkostenregeling, waardoor de sociale lasten via de loonheffing worden verrekend.

Pensioenvoorziening wethouders.

Op basis van de werkelijke gegevens 2013 is de voorziene storting in de pensioenvoorziening wethouders tot een bedrag ad. €130.000,- in 2013 niet nodig en valt hiermee vrij.

Accountantskosten.

Op het budget accountantskosten is rond €40.000,- niet uitgegeven. In het kader van de bezuinigingen (MOT) wordt onderzocht in hoeverre de raming kan worden verlaagd.

Groenonderhoud.

Het voordeel van circa €95.000,- op het groenonderhoud wordt veroorzaakt doordat in 2013 de planning niet volledig is gehaald, een deel zal alsnog in 2014 worden uitgevoerd. Zo is er onder andere niet gesnoeid in Borgerswold in verband met de najaarsstorm 2013. Bovendien is de revitalisering van het Hertenkamp naar 2014 uitgesteld. Ook de renovatie van rotondes is doorgeschoven naar 2014.

Openbare verlichting.

De onderschijding van het budget openbare verlichting wordt voornamelijk veroorzaakt doordat nog geen factuur is ontvangen van de nieuwe contractpartner Ziut met betrekking tot de beheerskosten. Aangezien op dit moment geen juiste inschatting kan worden gemaakt van deze beheerskosten valt dit voordeel in het rekening saldo en komt daarmee ten gunste van de ABR. Op het moment dat in 2014 alsnog deze factuur wordt ontvangen zullen wij u voorstellen de uitgaven terzake ten laste van de ABR te brengen.

Uren grondbedrijf/kapitaaldienst.

In de voorgaande ijkpunten is al eerder melding gemaakt van de onzekerheid over de realisatie van de raming van de uren ten laste van de kredieten en grondbedrijf. Van de 20.000 geraamde uren zijn er in 2013 13.000 uur gerealiseerd. Dit betekent dat de niet gerealiseerde 7.000 uur een nadeel oplevert van rond €368.000,-. Aangezien hiervoor een reservering ad. €530.000,- in de begroting opgenomen was, valt rond €162.000,- vrij.

Opbrengst erfpacht terreinen.

Op basis van de begrotingsvoorschriften zijn in de begroting 2013 de raming van de lasten van de overige gronden en erfpachtterreinen vanuit het grondbedrijf overgeheveld. Deze overheveling heeft niet plaatsgevonden met betrekking tot de opbrengsten m.b.t. pacht/huur en erfpacht van de

overige gronden en erfpachtterreinen. Hierdoor ontstaat in de jaarrekening een voordeel ad. €95.000,-. Van deze € 95.000 is ca. € 20.000 incidenteel en €75.000 structureel en verwerkt in de voorjaarsnota 2014.

Wijk en buurtbeheer.

Op het product wijk- en buurtbeheer is een voordeel ontstaan ad. €73.000,-. Er werd €42.000,- aan niet geraamde inkomsten van derden subsidies ontvangen (o.a. provincie). Voor het overige zijn de lasten voor wijkbeheer achtergebleven bij de raming

Bouwleges.

In 2013 zijn in totaal 79 omgevingsvergunningen met leges verstrekt. Totaal is daarbij €206.317,- omgezet. Er is voor een totaalbedrag van € 86.418,- teruggegeven wegens intrekking of (gedeeltelijke) bijstelling van de bouwsom. Het tegenvallend resultaat €322.000,- wordt verklaard door naast de teruggaaf door het uitblijven van aanvragen om vergunning voor de grote en middelgrote projecten. De grootste aantallen bouwvergunningen zit in de kleine categorie bouwwerken (53 vergunningen leverden een legesbedrag op van minder dan €1.000,- per vergunning en slechts 4 zaten op een legesbedrag van boven de € 10.000,-). De inkomsten op de vergunningen worden sterk bepaald door een (vaak beperkt) aantal zeer grote aanvragen (bv industrie) in combinatie met een (middelgroot) aanbod in de middelgrote projecten (bv woningen), terwijl de hoeveelheid werk sterk bepaald wordt door de kleinere aanvragen. Beide doelgroepen die leges moeten genereren hebben aanzienlijk te lijden gehad van de recessie. Wel is er intussen enige mate van herstel zichtbaar. In de voorjaarsnota zullen wij nader ingaan op de mogelijke structurele gevolgen van dit nadeel.

Openbare orde.

De uitgaven voor stadswachten en cameratoezicht zijn hoger uitgevallen. Dit komt deels doordat niet alle kosten geraamd waren en grotendeels door een kostenstijging bij het cameratoezicht en de onrealistische raming van de inkomsten van de bekeuringen. In de voorjaarsnota zullen wij de structurele gevolgen meenemen.

Voorjaarsnota en najaarsrapportage.

De voorjaarsnota en de najaarsrapportage in 2013 vertoonden respectievelijk een nadeel ad. €152.459,- en €1.252.627,-. Deze tekorten op ramingsbasis zijn ten laste gebracht van de ABR in afwachting van het rekening resultaat over 2013. Nu er sprake is van een positief rekeningssaldo heeft de onttrekking ten laste van de ABR niet plaatsgevonden. Voor de verklaring van het saldo betekent dit een nadelig effect op het rekening saldo.

Uitvoering wet WOZ.

Op de kosten van bezwaarschriften is een nadeel ontstaan van €84.000,-. Voor €25.000,- wordt de overschrijding 2013 veroorzaakt door een grotere aantal professioneel bezwaarmakers en daardoor (flink) hogere kostenpost aan uit te betalen proceskostenvergoedingen. Ten gevolge hiervan heeft tijdelijk inhuur plaats gevonden. Gelet op de verwachting dat het aantal professioneel bezwaarmakers zou toenemen is hier voor 2014 actie op genomen: informele bezwaarafhandeling (telefonisch, direct contact met de burger). Voor deze preventieve maatregelen zullen wij u voorstellen in de voorjaarsnota een budget ad. €25.000,- beschikbaar te stellen, om te voorkomen dat voornoemde overschrijding ad. €84.000,- structureel (nadelig) zal moeten worden bijgeraamd.

Kosten automatisering.

Binnen de OGD zijn in 2010 raamcontracten afgesloten betreffende een viertal Backoffice applicaties. Na de aanbesteding is de opdracht gegund aan Centric. Met de OGD deelnemers is afgesproken dat de kosten evenredig zouden worden verdeeld ook als de gemeente reeds bij de uiteindelijke

leverancier was aangesloten. Dit zogenaamde solidariteitsprincipe is uiteindelijk bij de voorbereiding van de overgang naar GRID definitief op geld gezet. In de begroting was hier geen rekening mee gehouden.

Daarnaast is bij de opstelling van de begroting 2013 er van uit gegaan dat de GRID in 2013 zou starten. Er is dan ook niet begroot voor materiele uitgaven. Toen uitstel van de GRID duidelijk werd dienden er in het kader van HOI en de reguliere vervanging in 2013 materiele uitgaven voor rekening Veendam te worden gedaan: thin clients, beeldschermen en toetsenborden voor alle oud Veendamse werkplekken. Dit verklaart de extra uitgave van € 150.000,- Per 2014 zijn deze kosten opgenomen in de verrekening van de door Veendam ingebrachte activa bij de GRID.

Onderhoud wegen.

Het nadeel op de wegen van circa € 130.000,- wordt veroorzaakt door overschrijding op asfaltverhardingen van wegen buiten en binnen de bebouwde kom en tevens was het noodzakelijk meer klein onderhoud in 2013 uit te voeren. Het gaat veelal om klachten over gaten in de weg e.d. en waarnemingen van de onderhoudsdienst van schades die spontaan zijn ontstaan in de loop van het jaar. Tijdens de uitvoering van het klein onderhoud in 2013 kwam naar voren dat in meer straten dan was voorzien, noodzakelijk klein onderhoud diende te worden uitgevoerd.

Voor € 47.000,- wordt de overschrijding veroorzaakt door hogere waterschapslasten. Voor deze stijging was in de begroting 2013 een reservering opgenomen van € 25.000,-. In de voorjaarsnota zullen wij de stijging van de waterschapslasten als nadeel meenemen.

Participatie budget.

De rijksbijdrage participatie budget is voor 2013 lager uitgevallen.

Voorziening Dallen II

Zoals aangegeven in de paragraaf grondbeleid hebben wij een voorziening getroffen voor Dallen II tot een bedrag van € 1,6 mln. De algemene reserve grondbedrijf is ingesteld om positieve en negatieve resultaten van het grondbedrijf te egaliseren. Wij stellen u dan ook voor dit nadeel ten laste te brengen van op de algemene reserve grondbedrijf. Dit betekent dat wij in de besluitvorming aanwending saldo van de rekening u vragen akkoord te gaan met een onttrekking aan de ARG van € 1,6 mln. De ARG biedt hiervoor de ruimte.

Toelichting afwijkingen per programma

Naast hierboven gepresenteerde globale concern analyse treft u per programma in het onderdeel <B. wat heeft het gekost> een toelichting aan van in het oog springende afwijkingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief wijzigingen).

Hierbij is een onderscheid gemaakt tussen “overwegend budgettair neutraal” en voor- en nadelen.

Het overgrote deel van de afwijkingen valt onder de noemer “overwegend budgettair neutraal”. Dit zijn voor- en nadelen binnen het programma, waar voor- en nadelen in andere programma’s tegenover staan.

Het betreft bij voorbeeld kapitaallasten van kredieten, die in een keer worden afgeschreven en die gedekt worden door een onttrekking aan een reserve.

De kapitaallasten zijn op diverse programma’s opgenomen. De mutaties met betrekking tot de reserves zijn opgenomen op programma 5 (functie 980). De afwijkingen compenseren elkaar. Ook de toerekeningen vanuit de kostenplaatsen (bijvoorbeeld huisvestingskosten) en de toegerekende kosten vanuit De Kompanjie vertonen ook substantiële afwijkingen per programma. Hiertegenover staan voor- en nadelen op programma 5 (functies 922 en 960). Ook deze afwijkingen compenseren elkaar veelal.

Expliciete voor- en nadelen zijn apart inzichtelijk gemaakt. Ingeval hiervan een toelichting is opgenomen in de concernanalyse (CA) is dit aangegeven.

Ontwikkelingen met betrekking tot de reserves.

Reserve PMJP.

De raad heeft in de vergadering van juni 2007 ingestemd met de cofinanciering Provinciaal Meerjaren Programma Landelijk Gebied (PMJP /later Leader) 2007-2013. Nu de periode van de cofinanciering is afgelopen, stellen wij u voor de gevormde reserve PMJP (stand €.-,-) te beëindigen.

Egalisatiereserve Tropiqua.

De egalisatiereserve Tropiqua heeft praktisch dezelfde functie als de hierboven aangehaalde reserve ZE Sport&Recreatie. Nu de egalisatiereserve Tropiqua per 31-12-2013 geen saldo meer heeft, stellen wij u voor deze reserve te beëindigen.

Reserve decentralisatie huisvesting onderwijs.

De reserve decentralisatie huisvesting onderwijs is destijds ingesteld bij de overheveling van de middelen huisvesting naar de gemeenten ter dekking van knelpunten bij de overgang. De reserve bevat per 31-12-2013 geen saldo meer en zijn er geen frictiekosten meer te verwachten. Wij stellen u voor deze reserve dan ook te beëindigen.

Reserve Kompanjie in oprichting.

Abusievelijk is de naam van deze reserve bij de jaarrekening 2012 niet aangepast. Deze reserve was bedoeld voor de frictiekosten van de oprichting en de doorontwikkeling. Nu alleen nog de doorontwikkeling in de vorm van het project programma ontwikkeling actueel is, hebben wij in deze jaarrekening deze naam omgevormd tot "reserve programma ontwikkeling Kompanjie"

Uitvoeringskosten inburgering.

Bij raadsbesluit (2013R0130) heeft u besloten om de middelen voor doorlopende inburgeringstrajecten 2014 -2016 beschikbaar te houden door de instelling van de reserve inburgering voor de periode 2013. Bij de december circulaire 2013 heeft het kabinet via een decentralisatie uitkering eenmalig middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoeringskosten inburgering in 2014. Onze gemeente heeft in 2013 €16.786,- ontvangen aangezien de kosten zich voordoen in 2014, hebben wij conform bovenstaande deze middelen toegevoegd aan deze reserve.

Reserve strategische aankopen.

De reserve strategische aankopen vertoont per 31-12-2013 een negatief saldo ad. €269.561,26. Conform de voorschriften en onze beleidsrichtlijnen hebben wij deze reserve ten laste van de ABR aangevuld.

PROGRAMMA 1 BESTUUR EN ORGANISATIE

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilde de Raad bereiken?	Wat wilde het College daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-----------------------------	---------------------------------------	------------------------	-------------------------------------

001.01; Raad en raadscommissies

Optimale duale verhoudingen tussen raad en college; optimale betrokkenheid ambtelijke organisatie bij besluitvorming(sproces) raad	Tijdig betrekken van raad(sleden) bij besluitvorming over majeure aangelegenheden. Jaarlijkse evaluatie van het functioneren van raad, raadscommissies, presidium en college van B&W in relatie tot het ambtelijk apparaat en het realiseren van daarbij te benoemen verbeterpunten	Ja	Er is een klankbordgroep kwaliteit raadsvoorstellen in het leven geroepen die De Kompanjie van verbeterpunten voorziet.
Griffie(r)taken zo nauwkeurig mogelijk afstemmen op behoefte raad/raadsleden, speciaal op de besluitvorming door de raad gerichte voorstellen	Opstellen van een nieuw griffieplan	Ja	De gemeenteraad heeft het vergaderschema vastgesteld, op basis waarvan de griffie zijn plan trekt.
	In het kader van de cursus "Kompanjiekunde" voor nieuwe medewerkers, hebben de griffiers van Pekela en Veendam een bijdrage geleverd door een presentatie te houden voor nieuwe medewerkers. In de presentatie is met name aandacht besteed aan de rol, de taken en verantwoordelijkheden van de gemeenteraad en gedualiseerde verhoudingen in ons bestel. In het najaar van 2012 en in 2013 zal e.e.a. een vervolg krijgen, waarbij de cursus niet alleen voor nieuwe medewerkers maar ook voor het zittende personeelsbestand wordt gegeven. Daarnaast zullen in het kader van training en opleiding medewerkers	Ja	Raadsleden zijn betrokken geweest bij de cursus Kompanjiekunde

	worden geschoold in het schrijven van voorstellen.		
--	--	--	--

001.02; Burgemeester en wethouders

Mogelijk maken dat langs elektronische weg steeds meer informatie en diensten kunnen worden gevraagd en geleverd	Op gestructureerde wijze komen tot verbetering van de kwaliteit van dienstverlening		
Periodiek de tevredenheid van burgers meten over het gemeentelijk functioneren	Metingen burgertevredenheid en beleidseffectmetingen op gestructureerde wijze invoeren		
Brieven en e-mail sneller afdoen; afdoening beter monitoren op termijn en tevredenheid	Brieven sneller afdoen en burgers beter informeren over stand van zaken; invoering nieuw Document management Systeem voor beheer en monitoring van interne en externe documenten		

001.03; Bezwaar en Klachten

Aantal gegronde klachten en bezwaarschriften laten dalen	Door middel van de juridische kwaliteitszorg het aantal gegronde bezwaarschriften en beroepschriften terug te brengen	Ja	Er is gewerkt aan verbetering van het proces van bezwaarafhandeling.
	Beleid richten op goede scholing en voorlichting van de organisatie, zodat het aantal gehonoreerde bezwaren en beroepen afneemt	Ja	Juridische Zaken heeft een aantal interne cursussen aangeboden, gericht op vergroten van juridische kennis van alle medewerkers binnen De Kompanjie.
	Een goede terugkoppeling van de bezwaarschriftprocedures. Leereffect uit bezwaarschriftprocedures halen	Ja	De secretaris geeft terugkoppeling aan de vakafdelingen over opvallende zaken.
	Terugkoppeling van de commissie BK	Ja	De commissie brengt (regulier) advies uit aan het college/de vakafdeling.
Zo veel mogelijk de bezwaarschriften en klachten binnen de termijn afhandelen	Het blijven doorontwikkelen van het herontworpen werkproces t.a.v. bezwaarschriften	Ja	Er is een nieuwe procedure bezwaarafhandeling binnen Corsa gebouwd. Deze afhandeling is sinds kort operationeel, als pilot eerst met de afdeling W&I. Doel is

			beter inzicht te krijgen in de werkvoorraad en efficiencywinst te behalen.
	Uitvoering geven aan de Wet dwangsom door in geval van een ingebrekestelling prioriteit te geven aan de afhandeling van het bezwaarschrift om de financiële consequenties te beperken	Ja	Zodra een ingebrekestelling wordt ontvangen, krijgt het betreffende bezwaar prioriteit bij de afhandeling (bij commissie, afdeling en college).

002.01; Beleidsadvisering bestuursapparaat

Verbetering advisering	De verbetering van de advisering is een permanent aandachtspunt.		
------------------------	--	--	--

002.02; Voorlichting, Communicatie

Veendam wordt via een pakket aan maatregelen gericht op citymarketing beter onder de aandacht gebracht, zowel in de regio als landelijk	Binnen de financiële kaders wordt er uitvoering gegeven aan het vastgestelde beleid voor Veendam Promotie o.b.v. drie onderscheidende thema's: sterk bedrijfsleven, attractief recreatiegebied en bruisend centrum	Ja	Er wordt gewerkt aan plan van aanpak.
	De gemeentelijke website is in juli 2011 gelanceerd. We blijven systematisch werken aan het actueel houden van de website waarbij een goede (digitale) dienstverlening centraal staat.	Ja	De dienstverlening is verder uitgebreid met 'Werken op afspraak'. Inwoners kunnen online een afspraak maken.

003.01 Burgerlijke stand en bevolking

Zorgdragen voor een goed niveau van dienstverlening aan onze burgers via de verschillende kanalen binnen de grenzen van de gemeente	Door de Kompanjie wordt verder gewerkt aan de doorontwikkeling van dienstverlening zoals beschreven in het dienstverleningsconcept 'Pekela en Veendam hebben antwoord'. De doorontwikkeling betreft alle kanalen: post, telefoon, balie, receptie en digitaal.	Ja	Het werken op afspraak is per 1 februari geïmplementeerd. In 2013 hebben 18.049 inwoners de balies van het gemeentehuis bezocht; 6000 minder dan in 2012. Het aantal digitale zaken is toegenomen.
---	--	----	--

003.02; Verkiezingen

Organisatie van verkiezingen	Wanneer er verkiezingen georganiseerd moeten worden, dan dienen deze optimaal, transparant en efficiënt te verlopen.	nvt	Er waren geen verkiezingen in 2013
------------------------------	--	-----	------------------------------------

003.03; Kadaster, huisnummers, straatnaamgeving

De basisregistratie gebouwen is actueel en dient als basis voor het gemeentelijk functioneren.	De basisregistratie BAG is actueel. Het beheer is geborgd en de beschikbare gegevens worden actief gebruikt door betrokken afnemers. Ten aanzien van de BAG wordt in 2013 een kwaliteitsslag gemaakt.	Ja	De BAG is volledig geïmplementeerd en actueel en bijbehorende processen zijn beschreven en werken.
--	---	----	--

004.01; Secretarieleges burgerzaken

De tarieven voor de leges van burgerzakenproducten zijn kostendekkend	Het verloop van de kosten/opbrengsten is inzichtelijk via de productregistratie (klantverwijssysteem).	Ja	
---	--	----	--

005.01; Bestuurlijke samenwerking

Verbreding intergemeentelijke samenwerking	Nieuwe initiatieven ontplooiën en adopteren daar waar deze bijdragen aan alle mogelijke aspecten van het gemeentelijk beleid en de gemeentelijke bedrijfsvoering	Ja	In 2013 heeft de raad zich uitgesproken voor een herindeling in westelijke richting met de gemeenten Hoogezand-Sappemeer, Slochteren en Menterwolde.
--	--	----	--

006.01; Bestuursondersteuning raad

Verbetering bedrijfsvoering, doelgerichtheid en cultuur van en in de ambtelijke – bestuurlijke organisatie (zie ook paragraaf bedrijfsvoering)	Verdere implementatie van programmatisch en projectmatig werken in de reguliere bedrijfsvoering van de gemeente	Ja	
	Optimale duale verhoudingen tussen raad en college; optimale betrokkenheid van bestuurders	Ja	
	Implementatie van de geactualiseerde toekomstvisie van 2020 in de reguliere bedrijfsvoering	Ja	

B Wat heeft het gekost?

Programma 1 Bestuur en Organisatie

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na wijz.	rekening 2013	toev begroting 2013	V/N
Lasten						
001	bestuursorganen	1.712	1.686	1.810	1.761	49 V
002	bestuursondersteuning college B&W	1.582	1.173	1.223	1.544	-320 N
003	burgerzaken	1.684	1.496	1.496	1.955	-459 N
004	baten secretarieleges burgerzaken	168	154	154	152	2 V
005	bestuurlijke samenw erking	135	147	206	139	67 V
006	best.ondersteun. raad & rekenkamerfunctie	267	281	281	260	22 V
	Totaal	5.549	4.938	5.171	5.810	-639 N
Baten						
001	bestuursorganen	16	0	0	24	24 V
002	bestuursondersteuning college B&W	0	0	67	67	0 N
003	burgerzaken	14	3	3	9	7 V
004	baten secretarieleges burgerzaken	484	479	444	425	-19 N
005	bestuurlijke samenw erking	20	5	5	13	8 V
006	best.ondersteun. raad & rekenkamerfunctie	28	0	0	0	0 N
	Totaal	562	487	518	538	19 V
	saldo programma	-4.986	-4.451	-4.652	-5.272	-620 N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afw ijkingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief w ijkizingen):

	over egend			Totaal	Opmerkingen
	Budg.	Neutraal	Voordelen		
lasten					
001	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-45			
002	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-257			
003	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-465			
005	budget jumelage		10		CA
006	budget rekenkamer		10		CA
001	toevoeging voorziening uitkering vm w ethouders		107		CA
ov.	overige afw ijkingen per saldo	0			
	totaal	-767	127	0	-639 N
baten					
001	onttrekking voorziening uitkering vm w ethouders		24		CA
004	lagere opbrengst secretarieleges (m.n. omzet algemeen)			-19	
ov.	overige afw ijkingen per saldo	14			
	totaal	14	24	-19	19 V

C Reservemutaties programma 1

Reservemutaties in dit programma in 2013

Reserves omschrijving	Beginstand 1 jan 2013	Toevoegingen in 2013	Onttrekkingen 2013	Eindstand 31 dec 2013
Programma 1 Bestuur en Organisatie				
Arbeidsvoorwaarden op maat	360.828,16		17.044	343.784
Burgerwensen	35.611,97		4.241	31.371
Frictiekosten bedrijfsvoering	16.687,10		16.687	0
Huisvesting CWI/LTH	37.667,53		37.668	0
Reserve ARBO-beleid (BHV/RIE)	7.934,72			7.935
Fractieondersteuning	30.000,00			30.000
Reserve wachtgelden wethouders	566.528,59		70.891	495.638
Egalisatiereserve opleidingen	118.550,22			118.550
Reserve programma ontwikkeling Kompanjie	150.474,44			150.474
Reserve frictiekosten MOT	2.036.410,63		130.059	1.906.351
	3.360.693,36	0,00	276.589,37	3.084.103,99

PROGRAMMA 2 COMPLETE PARKSTAD

2.1 SPORT

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilde de Raad bereiken?	Wat wilde het College daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-----------------------------	---------------------------------------	---------------------------	-------------------------------------

530.01; Sportterreinen 530.02; Sporthallen

530.03; Avondgebruik gymlokalen 530.05 Sportstimulering

Verhoging sportparticipatie	Het stimuleren van sportparticipatie dmv sportprojecten en het bieden van verenigingsondersteuning.	Ja	het uitvoeren van diverse sportstimuleringsprojecten en het invulling geven aan verenigingsondersteuning via vraag/antwoord.
-----------------------------	---	----	--

530.04; Zwembaden

In stand houden van zwemvoorzieningen in Veendam	Tropiqua moet leiden tot een meetbare grotere stroom aan toeristen	Ja	Het recreatief bezoek in 2013 bedroeg 143.000. Aan te tonen is dat het aantal recreatieve bezoekers, afkomstig van campings in Drenthe en Groningen, is gestegen.
	Het leggen van een directere relatie tussen gebruik en betaling	Ja	Het gemiddeld dekkingspercentage van de exploitatiekosten bedraagt ca. 83 % (excl. kap.lasten en overhead).

531.01; Groene sportvelden en terreinen

Voorzieningen op maat bieden t.b.v een leefbare Parkstad	Onderhoudskwaliteit van sportvelden en sportterreinen behouden. Om te voldoen aan de eisen worden de onderhoudswerkzaamheden worden conform het Groenbeheerplan uitgevoerd	Ja	
Kwaliteitsbewaking sportterreinen	Herverkaveling sportpark de Langeleege in relatie ontwikkeling sport/leerpark.	Nee	Het plan bevindt zich nog in een voorbereidende fase. Het invullen van het sport/leerplan is voor 2014 speerpunt.

B Wat heeft het gekost?

Programma 2 Complete Parkstad

2.1 Sport

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na w ijz.	rekening 2013	to v begroting 2013	V/N
Lasten						
530 sport	2.681	2.573	2.552	2.749	-197	N
531 groene sportvelden en terreinen	3.144	949	1.033	1.252	-219	N
Totaal	5.825	3.522	3.584	4.001	-416	N
Baten						
530 sport	1.101	918	912	1.077	165	V
531 groene sportvelden en terreinen	221	231	131	104	-27	N
Totaal	1.322	1.149	1.043	1.181	138	V
saldo programma	-4.502	-2.374	-2.541	-2.820	-279	N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afw ijkingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief w ijkizingen):

	overw egend			Totaal	Opmerkingen
	Budg.	Neutraal	Voordelen	Nadelen	
lasten					
530 kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)		13			
530 overige kapitaallasten		88			
530 diverse toerekeningen (inclusief Kompanje)		-115			
531 diverse toerekeningen (inclusief Kompanje)		-223			
530 Tropiqua inhuur derden			-30		CA
530 Tropiqua onderhoud / kleine aanschaffingen			-30		CA
530 NASB / combinatiefuncties		-119			
ov. overige afw ijkingen per saldo		-1			
totaal		-356	-60	0	-416
baten					
530 opbrengsten Tropiqua			110		CA
530 NASB / combinatiefuncties		43			
531 opbrengst sportpark Langeleege				-18	
ov. overige afw ijkingen per saldo		3			
totaal		46	110	-18	138 V

C Reservemutaties

Zie tabel einde programma 2.

PROGRAMMA 2 COMPLETE PARKSTAD

2.2 CULTUUR

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilde de Raad bereiken?	Wat wilde het College daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-----------------------------	---------------------------------------	------------------------	-------------------------------------

510.01; Openbare bibliotheek

Brede toegankelijkheid en actueel aanbod van informatie	Handhaven van de afspraken zoals vastgelegd in de meerjarige budgetovereenkomst en de daarbij gemaakte productafspraken	Ja	
---	---	----	--

510.01; Artotheek

Aanbod van kunstuitleen in Veendam behouden	Gelegenheid bieden tot huisvesting	Ja	
---	------------------------------------	----	--

511.01; Muziekschool

Cultuureducatie inbedden in de gemeente	Stimuleren van lessen en cursussen op het gebied van muziek, dans en theater in het Cultuurcentrum van Beresteyn in het algemeen en in de Muziek-, Dans- en Theaterschool in het bijzonder	Ja	
De lessen betaalbaar en bereikbaar maken voor alle lagen van de bevolking	Een inkomensafhankelijke tariefstructuur blijven hanteren	Ja	

511.02; Amateuristische kunstbeoefening

Cultuurstimulering amateurkunst	Verstrekken cultuursubsidies	Ja	
Bevorderen van de interactie tussen cultuureducatie en amateurkunst	Cultuureducatief netwerk Primair Onderwijs en participanten in het Cultuurcentrum functioneert inmiddels. Er vindt consolidatie en waar mogelijk uitbouw plaats	Ja	

Bevorderen culturele samenwerking Oost-Groningen	Doorontwikkeling samenwerking Regionaal Cultuurplan Oost-Groningen, waarbij verdieping en verankering centraal staan	Nee	is gestopt per 2012
Cultuureducatie inbedden in gemeente	Organiseren van schoolvoorstellingen t.b.v. het basis- en het voortgezet onderwijs Alle basisschoolleerlingen bezoeken jaarlijks het vanBeresteyn	Ja	

511.03; Vormingswerk

Bevorderen maatschappelijke redzaamheid volwassenen	Handhaven aanbod laagdrempelige, kortdurende cursussen gericht op bevorderen maatschappelijke redzaamheid van volwassenen.	Ja	Dit nummer bestaat niet meer. Dit is nu 482.11 volwasseneducatie. Er waren meer cursisten dan geraamd.
---	--	----	--

540.01; Prof. Kunstbeoefening

Bevorderen van bekendheid met en kennis van hedendaagse kunst	Bevorderen van lezingen en cursussen over beeldende kunst	Ja	
	Uitvoering geven aan de Broedplaats in het kader van het Masterplan (2006-2012): Turfcentrale	Ja	

541.01; Veenkoloniaal museum

Het bevorderen van de kennis van de vroegere en hedendaagse culturele, sociale en economische ontwikkelingen van de Groninger Veenkoloniën en het instandhouden van bestaande cultuurhistorische voorzieningen.	Handhaven van de afspraken zoals vastgelegd in de meerjarige budgetovereenkomst en de daarbij gemaakte productafspraken	Ja	
---	---	----	--

580.02; Speelsterreinen

Voorwaarden scheppend voor aanleg, inrichten en beheer van speelvoorzieningen in de openbare ruimte	Periodiek overleg met kinderen, buurtbewoners en wijk- en buurtbeheer	Ja	
	Uitwerking keurmerk rapportage inzake onderhoud en vervanging speelsterreinen en speeltoestellen	Ja	Keurmerk rapportage vindt jaarlijks sinds 2011 al plaats o.g.v. het attractiebesluit.

580.03; Cultuurcentrum

Professionalisering programmering en amateurkunst in balans	Professioneel theateraanbod stabiliseren	Ja	
	Bezoekersaantallen stabiliseren	Ja	
	Collectieve Marketing en Promotie uitbouwen	Ja	
	Filmhuis 40 voorstellingen op jaarbasis	Ja	
	Aantal amateur voorstellingen uitbreiden	Ja	
	Educatief aanbod van Beresteyn verder professionaliseren.	Ja	
	Stabilisering verhuurmogelijkheden aan commerciële en niet commerciële partijen	Ja	
	Interne samenhang van Beresteyn - participanten verbeteren	Ja	
Versterken resultaten cultuureducatie	Schoolvoorstellingen	Ja	
	Positionering Muziek-, Dans- en Theaterschool i.r.t. cultuureducatie primair onderwijs	Ja	

B Wat heeft het gekost?

Programma 2 Complete Parkstad

2.2 Cultuur

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na w.ijz.	rekening 2013	toev. begroting 2013	V/N
Lasten						
510	openbaar bibliotheekwerk	697	691	688	689	-1 N
511	vormings- en ontwikkelingswerk	1.506	1.207	1.125	1.161	-36 N
540	kunst	0	0	0	0	0 N
541	oudheidkunde en musea	198	276	275	251	25 V
580	overige recreatieve voorzieningen	1.236	1.055	1.136	1.183	-47 N
	Totaal	3.637	3.229	3.225	3.284	-60 N
Baten						
510	openbaar bibliotheekwerk	0	0	0	0	0 N
511	vormings- en ontwikkelingswerk	279	301	209	163	-45 N
540	kunst	0	0	0	0	0 N
541	oudheidkunde en musea	32	32	32	33	1 V
580	overige recreatieve voorzieningen	391	419	419	458	39 V
	Totaal	703	753	660	654	-6 N
	saldo programma	-2.935	-2.476	-2.565	-2.630	-66 N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afwijkingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief wijzigingen):

		overw. egend				
		Budg. Neutraal	Voordelen	Nadelen	Totaal	Opmerkingen
lasten						
580	kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)		19			
p.2,2	overige kapitaallasten		10			
511	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)		-68			
541	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)		41			
580	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)		-70			
ov.	overige afwijkingen per saldo		8			
	totaal	-60	0	0	-60	
baten						
511	opbrengst VKM in liquidatie vervalt			-21		
511	opbrengst muziekschool / theaterlessen			-15		
580	Cultuurcentrum voorstellingen		46			
580	Cultuurcentrum huurders			-17		
ov.	overige afwijkingen per saldo		1			
	totaal	1	46	-53	-6	N

C Reservemutaties

Zie tabel einde programma 2.

PROGRAMMA 2 COMPLETE PARKSTAD

2.3 JEUGD EN ONDERWIJS

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilde de Raad bereiken?	Wat wilde het College daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-----------------------------	---------------------------------------	------------------------	-------------------------------------

420.11; Openbaar basisonderwijs

Op grond van de wettelijke verplichting beschikken over voldoende aanbod van primair openbaar onderwijs en efficiënte spreiding hiervan over de gemeente en repressief toezicht uitoefenen	Bewaking van / toezicht houden op de continuïteit van het onderwijs i.s.s.m. het bestuur van het openbaar basisonderwijs Voor gym- en zwemonderwijs bestaan voldoende voorzieningen en de omvang is gerelateerd aan hierover gemaakte afspraken en het aantal deelnemende leerlingen	Ja	
--	---	----	--

421.11; Openbaar basisonderwijs, huisvesting

423.11; Bijzonder basisonderwijs, huisvesting

431.11 Openbaar speciaal onderwijs; huisvesting

Schoolgebouwen voldoen aan wet- en regelgeving; het bieden van voldoende en adequate huisvesting voor het onderwijs	Noodzakelijke huisvestingsvoorzieningen conform de verordening op aanvraag honoreren binnen bestaande financiële kaders en op basis van een meerjarenonderhoudsplan en instandhouding van een egalisatievoorziening "Buitenonderhoud" Op grond van Integraal Huisvestingsplan onderwijs IHPo 2009-2016, afgesproken aanpassingen aan de huisvesting ingeval van noodzaak en na goedkeuring laten realiseren; investeringen 2012 t/m 2016 zijn opgeschort	Ja	Voor ruim € 50.000 vonden aan diverse schoolgebouwen noodzakelijke asbestsaneringen plaats. De dekking van de kosten was geregeld.
---	---	----	--

422.11 Bijzonder basisonderwijs

Het mogelijk te maken dat ouders/leerlingen op grond van grondwettelijk vastgelegde vrijheid van onderwijsrichting bijzonder basisonderwijs kunnen volgen	Het bijzonder basisonderwijs maakt een substantieel onderdeel uit van het onderwijsaanbod Voor gym- en zwemonderwijs bestaan voldoende voorzieningen en de omvang is gerelateerd aan hierover gemaakte afspraken en het aantal deelnemende leerlingen	Ja	
---	--	----	--

430.11; Openbaar speciaal onderwijs

Voorzien in de mogelijkheid voor speciaal openbaar onderwijs Repressief toezicht uitoefenen na het verzelfstandigen van betreffende scholen	Bewaking van / toezicht houden op de continuïteit van het onderwijs i.s.s.m. het bestuur van het openbaar basisonderwijs Voor gym- en zwemonderwijs bestaan voldoende voorzieningen en de omvang is gerelateerd aan hierover gemaakte afspraken en het aantal deelnemende leerlingen	Ja	
--	---	----	--

440.11; Openbaar voortgezet onderwijs

Instandhouding van het openbaar voortgezet onderwijs	Door middel van mandatering de gehele bedrijfsvoering laten plaatsvinden door een bestuurscommissie De raad rapporteren over begroting, jaarrekening en ontwikkelingen	Ja	
Schoolgebouwen voldoen aan wet- en regelgeving; het bieden van voldoende en adequate huisvesting. Streven naar en het ontwikkelen van een compleet Leer- sportpark voor voortgezet onderwijs gericht op de toekomst	Noodzakelijke huisvestingsvoorzieningen conform de verordening op aanvraag honoreren binnen bestaande financiële kaders. Leer- sportpark voortgezet onderwijs	Ja	
Goede ontwikkelingskansen voor alle inwoners Brede wijkfuncties	Ontwikkelen brede wijkfunctie, deelname aan wijkteams, onderwijsachterstandenbeleid	Ja	

Leerlingenvervoer: Op grond van de wettelijke verplichtingen inwoners /leerlingen in staat te stellen voor hen toegankelijk onderwijs te volgen; de uitvoering laten plaatsvinden op basis van een actuele, door haar vastgestelde Verordening Leerlingenvervoer	Zo mogelijk binnen de financiële kaders en o.b.v. de geldende verordening het vervoer te laten regelen en hiervoor noodzakelijke contracten na aanbesteding af te sluiten.	Ja	
Voorkomen en bestrijden van onderwijsachterstanden door inzet leerplicht en trajectbegeleiding RMC	Uitvoeren van de leerplichtwet en de begeleiding van voortijdig schoolverlaters in het kader van de wet Regionaal Meld- en Coördinatiepunt voortijdig schoolverlaten (RMC)	Ja	
	1. alle leerlingen op een school staan ingeschreven	Ja	
	2. de directies van scholen geen ongeoorloofd verzuim toestaan voor vakanties en/ of bijzondere gelegenheden	Ja	
	3. problematiek van leerlingen die verzuimen in verband met achterliggende persoonlijke, gezins- of schoolse problematiek wordt signaleerd en passende ondersteuning wordt georganiseerd	Ja	
	4. reductie van het aantal nieuwe voortijdig schoolverlaters (VSV jongeren zonder startkwalificatie)	Ja	In het schooljaar 2012-2013 30% minder voortijdige schoolverlaters t.o.v. van het schooljaar daarvoor.
Onderwijsachterstanden voorkomen en bestrijden door het voorkomen van voortijdig schoolverlaten	Coördineren van een sluitende aanpak voortijdig schoolverlaten in de RMC regio Oost- Groningen vanuit haar functie van contactgemeente regio Oost- Groningen	Ja	

482.11; Volwasseneneducatie

Op vraaggerichte wijze doorontwikkelen van het cursusaanbod aan volwassenen.	Er voor zorgen dat het Noorderpoort dat levert aan cursussen waaraan in de Veendamse samenleving het meest behoefte aan is (vraaggericht)	Ja	
--	---	----	--

650.02 Wet Kinderopvang

Veilige opvang van kinderen	Uitvoering geven aan de Wet Kinderopvang	Ja	
-----------------------------	--	----	--

B Wat heeft het gekost?**Programma 2 Complete Parkstad****2.3 Jeugd en Onderwijs**

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na wijz.	rekening 2013	toev begroting 2013	V/N
Lasten						
420	openb basisonderw ijs, excl onderw ijshuisv.	417	396	313	304	9 V
421	openb basisonderw ijs, onderw ijshuisv.	931	991	1.079	938	141 V
422	bijz basisonderw ijs, excl onderw ijshuisv.	74	88	74	64	10 V
423	bijz basisonderw ijs, onderw ijshuisvesting	384	307	328	388	-60 N
430	openb (voortgez) spec ond, excl ond.huisv.	366	473	215	191	24 V
431	openb (voortgez) spec ond, onderw ijshuisv.	183	201	197	154	43 V
440	openb voortgez onderw , excl ond.huisv.	17.322	17.130	17.798	17.863	-65 N
441	openb voortgez onderw , onderw ijshuisv.	727	696	696	662	34 V
443	bijz voortgez onderw , onderw ijshuisv.	100	102	102	93	9 V
480	gemeenschapp. baten/lasten v.h. onderw ijs	1.235	1.051	1.518	1.502	17 V
482	volw asseneducatie	0	0	0	0	0 N
650	kinderdagopvang	291	291	265	241	25 V
	Totaal	22.030	21.725	22.585	22.400	185 V
Baten						
420	openb basisonderw ijs, excl onderw ijshuisv.	29	5	5	7	2 V
421	openb basisonderw ijs, onderw ijshuisv.	46	43	43	1.065	1.023 V
422	bijz basisonderw ijs, excl onderw ijshuisv.	2	2	2	3	1 V
423	bijz basisonderw ijs, onderw ijshuisvesting	0	0	0	15	15 V
430	openb (voortgez) spec ond, excl ond.huisv.	15	14	14	16	2 V
431	openb (voortgez) spec ond, onderw ijshuisv.	0	0	0	0	0 N
440	openb voortgez onderw , excl ond.huisv.	17.649	17.117	17.829	18.304	475 V
441	openb voortgez onderw , onderw ijshuisv.	0	0	0	0	0 N
443	bijz voortgez onderw , onderw ijshuisv.	0	0	0	0	0 N
480	gemeenschapp. baten/lasten v.h. onderw ijs	853	664	833	1.079	246 V
482	volw asseneducatie	0	0	0	0	0 N
650	kinderdagopvang	7	0	0	5	5 V
	Totaal	18.601	17.845	18.726	20.494	1.768 V
	saldo programma	-3.429	-3.880	-3.859	-1.906	1.953 V

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afw. kijklingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief wijzigingen):

		overw. egend				
		Budg. Neutraal	Voordelen	Nadelen	Totaal	Opmerkingen
lasten						
421	kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)	88				
441	overige kapitaallasten	63				
650	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	19				
p.2.3	storting in voorz. groot onderh. onderw. gebouw en	-54				
421	onderhoud onderw. ijsgebouw en	93				
423	onderhoud onderw. ijsgebouw en	-67				
431	onderhoud onderw. ijsgebouw en	28				
440	Winkler Prins	-65				irt res WP
ov.	overige afw. kijklingen per saldo	80				
	totaal	185	0	0	185	V
baten						
421	onderhoud onderw. ijsgebouw en		1.018			CA
440	Winkler Prins	475				irt res WP
480	OAB	30				
480	RMC	114				
480	OAB vrijval middelen		110			CA
ov.	overige afw. kijklingen per saldo	21				
	totaal	640	1.128	0	1.768	V

C Reservemutaties

Zie tabel einde programma 2.

PROGRAMMA 2 COMPLETE PARKSTAD 2.4 (GEZONDHEIDS-)ZORG

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilde de Raad bereiken?	Wat wilde het College daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-----------------------------	---------------------------------------	------------------------	-------------------------------------

620.01; Maatschappelijke dienstverlening

Project Mee(r)doen	Uitvoering van de samenwerkingsovereenkomst en een overgangsbeschikking, voortvloeiend uit het programma 'kwaliteit door participatie'	Ja	
--------------------	--	----	--

620.02; Ouderenzorg

Komen tot een samenhangend beleid, dat erop gericht is een groeiend aantal ouderen zolang mogelijk zelfstandig in hun eigen woon- en leefomgeving te laten wonen	Uitvoering beleid zoals verwoord in de nota 'Kwaliteit door participatie',	Ja	verder ontwikkelen van ouderenteams bij de huisartsen in het kader van samenOud. Toetsen veronderstelde te halen bezuinigingen zoals beschreven in de businesscase.
--	--	----	---

620.03; Subsidies/maatschappelijke opvang

De gemeente wil voorkomen dat mensen dak- en thuisloos raken en draagt actief bij aan de kortdurende opvang in crisissituaties.	Onderzoeken of tijdelijke crisisopvang lokaal mogelijk is	Nee	De opvatting over de crisisopvang is in de afgelopen jaren veranderd en is steeds meer gecentreerd om het exploitabel te houden.
	Werken via het OGGz netwerk aan een "Tweede Woonkans"	Nee	er zijn stapjes gezet, maar we zijn er nog niet.

620.04; Leefvoorzieningen gehandicapten

Het verstrekken van leefvoorzieningen in het kader van de Wmo	Het onderbrengen van een deel van de wmo in de Sociale teams. Terugdringen van het volume leefvoorzieningen door meer een beroep te doen op de mogelijkheden van de inwoners zelf en door het inzetten van algemene voorzieningen	Ja	eerste terugloop van individuele voorzieningen door gekantelde methodiek van werken. Kwartiermakers Wmo nemen actief deel aan de twee sociale teams (Veendam Noord en -Zuid)
---	---	----	--

652.02; Woonvoorzieningen gehandicapten

Het verstrekken van woonvoorzieningen in het kader van de Wmo	Het onderbrengen van een deel van de wmo in de Sociale teams. Terugdringen van het volume woonvoorzieningen door meer een beroep te doen op de mogelijkheden van de inwoners zelf en door het inzetten van algemene voorzieningen	Ja	
	Burgers met een handicap of beperking worden door middel van woon- en/of leefvoorzieningen zodanig ondersteund, dat zij zo lang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen dan wel zelfstandig kunnen deelnemen aan de samenleving	Ja	uitvoering wmo

714.01; Openbare gezondheidszorg

De gemeente neemt een actieve houding aan, teneinde de eerstelijns gezondheidszorg kwalitatief en kwantitatief in Veendam	De bereikbaarheid en toegankelijkheid van medische voorzieningen voor Veendammers vergroten	Ja	de afdeling is betrokken bij de ontwikkelingen op het gebied van 1,5 lijnsvoorzieningen, de invulling van het Lloyds Terras
---	---	----	---

op peil te houden en wil de bereikbaarheid en toegankelijkheid van medische voorzieningen van Veendammers vergroten			
	Preventieve en voorlichtende maatregelen op het terrein van verslavingszorg zullen worden geactualiseerd en gestimuleerd	Ja	
Uitvoering geven aan de Wet op het tijdelijke huisverbod	Uitvoering geven aan de Wet op het tijdelijke huisverbod	Ja	
Uitvoeren van de Wet Publieke Gezondheid	Conform de Wet Publieke Gezondheid uitvoering geven aan de in 2012 vastgestelde Nota Lokaal gezondheidsbeleid 2012-2016		
	Uitvoeren Maatschappelijke Opvang, verslavingszorg en openbare en geestelijke gezondheidszorg (OGGz); uitvoeren notitie 'Een probleem oplossen is de beste manier om het kwijt te raken'	Ja	

715.01; 716.01 Jeugdgezondheidszorg

Actieve bevordering van het welbevinden van jongeren in Veendam	Versterken eigen kracht jongeren en (hun) ouders bij het opvoeden en opgroeien, meer gebruik eigen netwerk, minder inzet specialistische zorg/hulp, ontkokering van ondersteuning en hulp	Ja	
	Bereikbare en toegankelijke informatie over opvoeding, gezondheid en een actieve opvoedingsondersteuning	Ja	
	Tijdige en adequate aanpak van opvoedings- en ontwikkelingsproblemen bij kinderen en jongeren	Ja	
Kinderen en jongeren die zich kunnen ontplooiën tot verantwoordelijke vrije, gezonde volwassenen	Lichamelijk en psychisch gezond opgroeiende kinderen	Ja	
Agenda voor de jeugd: kinderen en jongeren die zich kunnen ontplooiën tot verantwoordelijke vrije,	Monitoren van de uitvoering van de actieagenda	Ja	

gezonde volwassenen			
Decentralisatie jeugdzorg	Versterken eigen kracht jongeren en (hun) ouders bij het opvoeden en opgroeien, meer gebruik eigen netwerk, minder inzet specialistische zorg/hulp, ontkoking bij decentralisaties	Ja	

630.01; Samenlevingsopbouw

Continue verbetering van de woon-, werk-, en leefomgeving van de Veendammer bevolking in samenspraak met de bewoners en met betrokken partijen	Vaststellen van integraal beleid en maatregelen in interdisciplinaire wijkteams in alle wijken	Ja	
	Het opstellen van wijkagenda's, waarin te nemen maatregelen op fysiek, sociaal en economisch terrein in samenhang worden aangegeven en uitgevoerd	Ja	in ontwikkeling
	Het doorontwikkelen van de Buurt Aanpak Service (BAS)	Ja	doorontwikkeling vindt plaats binnen het programma Mee(r)doen.

630.02; Jeugd- en jongerenwerk

	Verdere uitbouw van bestaande voorzieningen, projecten en experimenten gericht op de leefbare stad en toegang tot zorg op maat voor jongeren.	Ja	Specificering in actieagenda voor de jeugd
	Realisatie van speelvoorzieningen zoals aangegeven in de nota speelvoorzieningen		

630.03/04; Wijk- en buurthuizen

Het begeleiden van besturen van wijk- en buurthuizen	Instandhouden en ondersteunen (financieel en d.m.v. menskracht) van de buurt- en dorpshuizen. Betrekken van buurthuizen bij wijkteams c.q. wijkgericht werken	Ja	
--	---	----	--

622.01 WMO (Vrijwilligersbeleid)

Realiseren kwalitatief goede uitvoering prestatieveld 4 van de WMO	Mantelzorg- en vrijwilligersbeleid doorontwikkelen, realiseren en uitvoeren inclusief maatschappelijke stages	Ja	actieve steunpuntfuncties vrijwilligerswerk en mantelzorgondersteuning; continuering partnerschappen met vrijwilligersorganisaties; vrijwilligerskrant; verlenen subsidies; vacaturebank; NL Doet, vrijwilligersbedankdag; deelname 'Goud Bezig'; realisatie mantelzorgwijzer; diverse vrijwilligers- en mantelzorgactiviteiten; uitvoering Maatschappelijke stages ism WP en Compaen
--	---	----	---

621.01; Vreemdelingen

De gemeente werkt actief aan de verdere integratie van culturele minderheden in de Veendamse samenleving	Bevorderen van projecten die bijdragen aan inburgering, integratie en participatie of die dienen ter voorkoming of vermindering van achterstanden, uitval of criminaliteit	Ja	diverse projecten/activiteiten uitgevoerd met/door partijen integratienetwerk Veendam als 'Samen aan tafel', Platform Actieve Ouders en Onderwijs, multicultureel kinderfeest, integratiediner, lezingen bibliotheek, ambassadeurs diversiteit etc.
	Uitvoering Wet Inburgering	Ja	uitvoering trajecten op basis oude Wet Inburgering voortgezet door Noorderpoort; trajectbegeleiding oude WI en informatievoorziening nieuwe Wet Inburgering door Werk en Inkomen
	Veendammers van verschillende komaf leven in harmonie met elkaar samen	Ja	diverse projecten/activiteiten uitgevoerd met/door partijen integratie netwerk Veendam als 'Samen aan tafel', Platform Actieve Ouders en Onderwijs, multicultureel kinderfeest, integratiediner, lezingen bibliotheek, ambassadeurs

			diversiteit etc. Aandacht voor integratie en participatie minderheden binnen wijkgericht werken
	Burgers nemen actief deel aan de samenleving, zodat uitsluiting en isolement wordt voorkomen en integratie bevordert	Ja	inburgering, integratie/participatieprojecten en -activiteiten, wijkgericht werken, ondersteuning zelforganisaties
	Realisatie huisvestingstaakstelling vergunninghouders	Ja	positief plaatsingssaldo per 31-12-2013; maatschappelijke begeleiding asielgerechtigden

B Wat heeft het gekost?

Programma 2 Complete Parkstad

2.4 (Gezondheids)zorg

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na w i j z .	rekening 2013	to v b e g r o t i n g 2013	V/N
Lasten						
620	maatschappelijke begeleiding en advies	646	680	635	635	0 N
652	voorzieningen gehandicapten	0	0	0	0	0 N
714	openbare gezondheidszorg	640	374	659	655	4 V
715	jeugdgezondheidszorg (uniform deel)	615	648	706	660	46 V
716	jeugdgezondheidszorg (maatwerk deel)	0	0	0	0	0 N
	Totaal	1.902	1.701	2.000	1.951	49 V
Baten						
620	maatschappelijke begeleiding en advies	24	0	0	0	0 N
652	voorzieningen gehandicapten	2	0	0	3	3 V
714	openbare gezondheidszorg	219	0	248	248	0 N
715	jeugdgezondheidszorg (uniform deel)	207	0	0	30	30 V
716	jeugdgezondheidszorg (maatwerk deel)	0	0	0	0	0 N
	Totaal	452	0	248	281	33 V
	saldo programma	-1.449	-1.701	-1.752	-1.670	82 V

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afw k ijkingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief w i j z i g i n g e n):

	overw egend	Budg. Neutraal	Voordelen	Nadelen	Totaal	Opmerkingen
lasten						
p.2.4.	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-9				
715	CJG		47			CA
ov.	overige afw i jkingen per saldo	11				
	totaal	2	47	0	49	V
baten						
715	CJG		30			CA
ov.	overige afw i jkingen per saldo	3				
	totaal	3	30	0	33	V

C Reservemutaties

Zie tabel einde programma 2.

PROGRAMMA 2 COMPLETE PARKSTAD

2.5 BRUISEND CENTRUM EN LEVENDIGE WOONWIJKEN

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilden we bereiken?	Wat wilden we daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-------------------------	-------------------------------	---------------------------	-------------------------------------

822.01; Bouw en woningtoezicht

Waarborgen van de kwaliteit van de gebouwde omgeving	Wettelijke taken op het gebied van Bouw en RO worden naar behoren uitgevoerd. Het vaststellen van beleid en speerpunten in een actueel handhavingsbeleidsplan.	Ja	Zie omgevingsnota VTH.
	Toepassen monumenten- en welstandsbeleid	Ja	
Tevreden burgers en bedrijven	Meewerken aan adequate handhaving en het maken van afwegingen in het belang van de maatschappij. Waarbij de wens is dit zoveel mogelijk te doen zonder formele besluitvorming in de vorm van mediation.	Ja	

823.01; Leges bouwvergunningen

Kosten dekkende tarieven	Transparante kostentoerekening		
--------------------------	--------------------------------	--	--

830.01; Bouwgrondexploitatie

Realiseren van geplande woningbouw, afgestemd op de vraag van de markt, voortvloeiend uit de meerjarenplanning woningbouw	Ontwikkelen van locaties,	Ja	
	Ontwikkelen van; deelplannen uit de herstructurering		
	Woellust-complex	Ja	
	Molenstreek-zuidzijde	Ja	
	Buitenwoel-Golflaan	Ja	
	Diverse herinvullingen van desolate en gesloopte panden ('rotte kiezen')	Nee	Geen budgettaire mogelijkheden.

B Wat heeft het gekost?

Programma 2 Complete Parkstad

2.5 Bruisend Centrum en levendige woonwijken

fie	rekening 2012 begroting 2013		begr 2013 na wijz.		tov begroting 2013		V/N
	rekening 2012	begroting 2013	wijz.	rekening 2013	2013		
Lasten							
214	parkeren	46	0	0	2	-2	N
215	baten parkeerbelasting	0	0	0	0	0	N
820	w oningexploitatie/w oningbouw	384	447	913	1.026	-114	N
821	stads- en dorpsvernieuwing	531	35	1.278	49	1.229	V
822	overige volkshuisvesting	1.149	1.167	1.188	1.018	171	V
823	bouw vergunningen	0	0	0	0	0	N
830	bouw grondexploitatie	14.278	4.940	20.716	18.289	2.427	V
Totaal		16.388	6.588	24.095	20.384	3.711	V
Baten							
214	parkeren	0	0	0	0	0	N
215	baten parkeerbelasting	9	0	0	0	0	N
820	w oningexploitatie/w oningbouw	176	76	105	270	165	V
821	stads- en dorpsvernieuwing	20	0	0	0	0	N
822	overige volkshuisvesting	3	0	0	8	8	V
823	bouw vergunningen	347	402	442	122	-321	N
830	bouw grondexploitatie	6.081	4.902	16.900	12.688	-4.212	N
Totaal		6.636	5.381	17.447	13.087	-4.360	N
saldo programma		-9.752	-1.208	-6.648	-7.297	-650	N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afw ijkingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief w ijzigingen):

		overwegend				Opmerkingen
		Budg.	Neutraal	Voordelen	Nadelen	
lasten						
821	kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)	1.270				
822	kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)	25				
820	overige kapitaallasten	-18				
820	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-56				
821	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-42				
822	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	134				
830	bouw grondexploitatie	2.427				
ov.	overige afw ijkingen per saldo	-30				
totaal		3.711	0	0	0	3.711 V
baten						
820	opbrengst erfpacht terreinen		95			CA
820	huur loodsen Loydsw eg		70			
823	bouw leges			-322		CA
830	bouw grondexploitatie	-4.212				
ov.	overige afw ijkingen per saldo	8				
totaal		-4.203	165	-322		-4.360 N

C Reservemutaties programma 2 (totaal)

Reservemutaties in het programma Complete Parkstad in 2013

Reserves omschrijving	Beginstand 1 jan 2013	Toevoegingen in 2013	Onttrekkingen 2013	Eindstand 31 dec 2013
Programma 2 Complete Parkstad				
2.1 Sport				
Stimuleringsfonds Sport	65.989,86			65.990
Egalisatiereserve Tropiqua	1.182,22		1.182	0
Energiebesparende maatregelen Tropiqua	0,00	18.535	3.030	15.505
Reserve ZE Sport	52.434,88	1.182	13.024	40.593
Reserve NASB/ Combifunctionarissen	334.733,01		76.386	258.347
2.2 Cultuur				
Ondergrond speelattributen	18.558,20			18.558
Monumentenbeleid	140.000,00	15.138	15.138	140.000
Stimuleringsfonds Cultuur	117.704,51			117.705
Huisvesting cultuurcentrum	54.357,79			54.358
Nuver Noord	56.973,96		48.000	8.974
ZE Cultuurcentrum	38.631,21			38.631
2.3 Jeugd en Onderwijs				
Niet-verzekerde schades onderwijs	74.721,66	2.697		77.418
Decentralisatie huisvesting onderwijs	8.781,36		8.781	0
Winkler Prins	5.734.071,81	456.810		6.190.882
Educatie	400.000,00		200.000	200.000
2.4 (Gezondheids)zorg				
Lokaal Gezondheidsbeleid	18.188,78		4.369	13.820
2.5 Bruisend Centrum en levendige woonwijken				
Herstructurering woningvoorraad	3.041.956,89	106.831	30.209	3.118.579
Algemene Reserve Grondbedrijf	0,00	1.653.391	53.391	1.600.000
Bovenwijkse voorzieningen grondbedr	332.075,93	245		332.321
Strategische aankopen	0,00	269.561	269.561	0
ISV bodemprogramma	484.265,00			484.265
Industrieweg	1.000.000,00			1.000.000
Revitaliseringsfond bedrijventerreinen	10.836,91			10.837
Bruisend centrum Veendam (egalisatiereserve BCO)	0,00	11.104	0	11.104
	11.985.463,98	2.535.494,20	723.071,82	13.797.886,36

PROGRAMMA 3 RUIMTE VOOR ONDERNEMERS

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilde de Raad bereiken?	Wat wilde het College daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-----------------------------	---------------------------------------	------------------------	-------------------------------------

310.01; weekmarkt

Aantrekkelijk bruisend centrum en het bevorderen van activiteiten.	Actief werven, promotie en optimaal gebruik maken van de ruimte op het plein	Ja	
--	--	----	--

310.02; Handel en ambacht

Optimaal winkelklimaat	Uitwerking en uitvoering van het Distributie Planologisch Onderzoek (o.a. detailhandelmonitor 2005) en het Masterplan centrum Veendam	Ja	De gemeenteraad heeft op 16-12-2013 de "Detailhandelsstructuurvisie 2013" vastgesteld. Tbv het kernwinkelgebied is in 2013 subsidie en gemeentelijke cofinanciering beschikbaar gesteld voor het vernieuwen van de (boog) luifels aan de Promenade en het aanvullen van een ontbrekend deel in de Kerkstraat-midden. Dit zal worden gerealiseerd in 2014. Het lease-groen (plantenbakken en hanging-baskets) zijn na de pilotperiode gehandhaafd in 2013.
Draagvlak creëren met betrokkenen	Revitalisering van wijkwinkelcentrum Sorghvliet e.o. (meerjarig project): 1e fase (gestart 2006) en 2e fase (gestart 2008)	Deels	Fase 1 is gereed. Met de verhuurder wordt overlegd over de aanpak van de overige winkelgedeelten en het gedeelte van het openbaar gebied. Wijkcentrum Dukdalf is verkocht in 2013.
Een goed ondernemers- en vestigingsklimaat voor de detailhandel, horeca en dienstverlening	Aanpak Buurtwinkelcentrum Wildervank: mogelijkheden onderzoek 2de fase rapportage "Poort van Wildervank"	Nee	De eerste mogelijkheden tot aanpak van het winkelcentrum, incl. de directe omgeving, zijn verkend.
Bevordering van de economische ontwikkeling	Overleg met binnenstadsteam en ondernemersverenigingen	Ja	
	Actieve promotie en acquisitie	Ja	

	Onderhouden van contacten met het bedrijfsleven, bevordering van evenementen, centrumbeheer, uitgifte en bemiddeling kantorenlocaties	Ja	
	Versterken levendige binnenstad	Ja	
	Uitvoeren nota Terrassen- en uitstallingenbeleid	Ja	

320.01; Voorlichting bedrijfsvestiging

Bevorderen van de werkgelegenheid en bedrijfsinvesteringen	In samenwerking met de provincie en het rijk de economische kernzone versterken	Ja	
Vestigen van een goed ondernemersklimaat op het gebied van industrie, transport, logistiek en dienstverlening	Faciliteren van bedrijfsleven, overheden en belangenorganisaties	Ja	
	Verkoop van bedrijventerreinen Dallen II, fase 1	Deels	In 2013 is een kavel verkocht.
	Vestigen van een goed ondernemersklimaat op het gebied van industrie, transport, logistiek en dienstverlening	Ja	
	Bevorderen van de werkgelegenheid en bedrijfsinvesteringen	Ja	
	Versterken als economische kernzone	ja	

B Wat heeft het gekost?

Programma 3 Ruimte voor ondernemers

fie	rekening 2012 begroting 2013		begr 2013 na wijz.		rekening 2013		tov begroting 2013		V/N
Lasten									
310	handel en ambacht	253	157	178		314		-135	N
311	baten marktgeld	0	0	0		0		0	N
320	industrie	86	13	13		117		-104	N
330	nutsvoorzieningen	1.607	8	1.788		1.783		5	V
341	ov. agrarische zaken, jacht en visserij	2	3	3		1		1	V
	Totaal	1.948	180	1.981		2.215		-233	N
Baten									
310	handel en ambacht	15	14	14		45		31	V
311	baten marktgeld	14	12	12		14		2	V
320	industrie	0	0	0		6		6	V
330	nutsvoorzieningen	1.602	0	1.780		1.780		0	N
341	ov. agrarische zaken, jacht en visserij	0	0	0		0		0	N
	Totaal	1.631	26	1.806		1.846		39	V
	saldo programma	-317	-154	-175		-369		-194	N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afw ijkningen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief w ijkningen):

	overw egend				Opmerkingen	
	Budg.	Neutraal	Voordelen	Nadelen		Totaal
lasten						
310	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-109				
320	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-83				
310	promotie en acquisitie			-15		
320	contacten bedrijfsleven			-18		
320	promotiedagen			-22		
ov.	overige afw ijkningen per saldo	14				
	totaal	-178	0	-55	-233	N
baten						
310	vergoeding van derden		29			
320	vergoeding van derden		6			
ov.	overige afw ijkningen per saldo	4				
	totaal	4	35	0	39	V

C Reservemutaties

Reservemutaties in dit programma in 2013

Reserves omschrijving	Beginstand 1 jan 2013	Toevoegingen in 2013	Onttrekkingen 2013	Eindstand 31 dec 2013
Programma 3 Ruimte voor ondernemers				
Werkgelegenheidsfonds	19.571,86	9.076	28.648	0
	19.571,86	9.076,00	28.647,86	0,00

PROGRAMMA 4 LEEFBAAR, DUURZAAM, HOGE KWALITEIT

4.1 KWALITEIT VAN DE FYSIEKE OMGEVING

4.1.1 RUIMTEGEBRUIK, BEHEER INFRASTRUCTUUR EN ONDERHOUD

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilde de Raad bereiken?	Wat wilden het College daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-----------------------------	--	---------------------------	-------------------------------------

210.01/02; Wegen binnen en buiten de kom

Een onderhoudsniveau van wegen, straten, pleinen enz. conform het door de raad vastgestelde onderhoudsplan 2011 - 2015	Het uitvoeren van het onderhoudsplan 2011 - 2015.	Ja	
Een onderhoudsniveau van wegen, straten, pleinen enz. conform het door de raad vastgestelde onderhoudsplan 2011 - 2015	Het uitvoeren van het onderhoudsplan 2011 - 2015.	Ja	

210.3 Openbare verlichting

Een goed functionerende openbare verlichting conform het door de raad vastgestelde beleidsplan openbare verlichting.	Het uitvoeren van het beleidsplan openbare verlichting. Het terugdringen van het energieverbruik	Ja	
--	--	----	--

210.05; Bruggen

Een onderhoudsniveau voor de bruggen cf. het door de raad vastgestelde meerjaren onderhoudsplan.	Het uitvoeren van het door de raad vastgestelde meerjaren onderhoudsplan	Ja	
--	--	----	--

211.01; Verkeersmeubilair en wegmarkering ca

Verkeersmeubilair (bebording) en wegmarkeringen (belijning en figuratie) volgens de wettelijke eisen uitvoeren en onderhouden.	Uitvoeren van verkeersbesluiten cf het RVV, WVV en BABW	Ja	
--	---	----	--

240; Waterkering, afwatering en landaanwinning

Watergangen die optimaal functioneren om o.m wateroverlast te voorkomen	Uitvoeren van het groenbeheerplan, maaibeleid en de keur van het waterschap.	Ja	
---	--	----	--

560.02; Borgerwolfd

Voorziening op maat bieden t.b.v. een Parkstad met fraaie omvangrijke groenvoorziening	Een beheer dat is afgestemd op de functies recreatiegebied en natuurgebied.(incl. Bruggen)	Ja	
--	--	----	--

722.01; Riolen en gemalen

Een goed functionerend gemeentelijk rioolstelsel dat voldoet aan alle (milieu)eisen en duurzaamheid, zoals vastgesteld in het GRP.	Het goed onderhouden en beheren van het rioleringsstelsel conform het rioolbeheerplan.	Ja	
--	--	----	--

726.01; Rioolheffing

Rioolheffing	Bij de tariefberekening wordt uitgegaan van 100% kostendekking	Ja	
--------------	--	----	--

732.01 Baten begraafplaatsen

Adequate begraafplaatsenadministratie waarmee het beleid en het beheer kan worden uitgevoerd.	De begraafplaatsadministratie is actueel en bijgewerkt.	Ja	De financiële afhandeling van grafuitgiften en verlengingen van graven is bij. De verordening en het bijbehorende beleid zijn vastgesteld conform wensen van het college en de klankbordgroep 'Begraven'.
---	---	----	---

810.01; Ruimtelijke ordening

Bestemmingsplannen op orde conform ambities 'Complete Parkstad'	Voldoen aan rijksregelgeving mbt bestemmingsplannen en gewenste nieuwe ontwikkelingen planologisch mogelijk maken.	Deels	Actualisering: voorontwerp best. plan Veendam Centrum heeft ter inzage gelegen, maar de ontwerpfase is nog niet gestart (volgt begin 2014); kadernotitie voor het bestemmingsplan Buitengebied is door de raad vastgesteld (dec.)
	Voldoen aan rijksregelgeving mbt bestemmingsplannen. Gewenste nieuwe ontwikkelingen planologisch mogelijk maken (maatwerk)		er is een ambtelijke planning om de bestemmingsplannen op tijd te actualiseren.

	Gewenste nieuwe ontwikkelingen planologisch mogelijk maken (maatwerk)	Deels	Nieuwe ontwikkelingen: de "Nota ruimtelijke uitgangspunten voor nieuwe ontwikkelingen in Borgerswold e.o." is vastgesteld; planprocedures voor de Modernalocatie (Raadhuisstraat) en een facetbestemmingsplan Supermarktlocaties zijn gestart; voor de locatie nabij het knooppunt N33/N366 en de noordrand Borgerswold worden moeten nieuwe bestemmingsplannen opgesteld.
Het realiseren van een aantrekkelijk en bruisend centrum	Het realiseren van een compleet pakket van voorzieningen voor een verzorgingsgebied van circa 40.000 inwoners.		Er is een geactualiseerde opzet van het masterplan Centrum Veendam inclusief doorrekening en meerjaren-programmering door de raad vastgesteld.
De sociaal, economische en ruimtelijke positie van Veendam en de Veenkoloniën verbeteren. Dit in samenhang met de Agenda voor de Veenkoloniën.	Richten op de speerpunten van de Agenda voor de Veenkoloniën: d.w.z. ons te profileren en positioneren als Bio Based Valley, zodat het gebied zich verder kan ontwikkelen tot een innovatief landbouwgebied met een duurzame energie-, water- en klimaathuishouding en energieopwekking.		
Het versterken van de recreatieve mogelijkheden van Veendam	De recreatieve mogelijkheden in met name de recreatiezone die loopt vanaf het Golfcomplex/ Buitenwoel-, Borgerswold/ Langeboschemeer versterken. In aanvulling hierop rekening houden met de ontwikkelingen van de Groene Ster.	Deels	Er zijn gesprekken met een projectontwikkelaar om de noordrand verder te ontwikkelen. Een bestemmingsplan is in de maak. Er is regulier overleg met de gebruikers van het park. Voor het TIC gebouw is een nieuwe huurder gevonden. Nieuwe wandelroutes worden uitgezet.
Uitvoering geven aan het Bestuursakkoord water	Herijken en moderniseren van het waterplan Veendam tot een watersysteemplan in		

	samenwerking met het waterschap		
	Actief meewerken aan revitalisering van de DWM en Wilkens terreinen. Het onderzoeken en borgen van ruimtelijke kwaliteit en economische haalbaarheid van marktvragen	Ja	Vml. Wilkensterrein is in 2013 door de gemeente aangekocht en gedeeltelijk weer verhuurd. Masterplan revitalisering Industrieweg (waaronder het vml. Wilkensterrein) is in 2013 opgesteld en er is een subsidie aangevraagd bij de provincie Groningen.

B Wat heeft het gekost?

Programma 4 Leefbaar, Duurzaam, Hoge kwaliteit

4.1.1 Ruimtegebruik, Infrastructuur en beheer en onderhoud

fi	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na wijz.	rekening 2013	totv begroting 2013	V/N
Lasten						
210	w egen, straten en pleinen	5.811	3.283	6.834	4.322	2.513 V
211	verkeersmaatregelen te land	198	266	424	171	252 V
212	openbaar vervoer	0	0	269	-17	286 V
221	binnenhavens en w aterw egen	49	55	55	63	-8 N
240	w aterkering, afw atering en landaanw inning	20	55	115	17	99 V
560	maatsch. leefbaarheid / openbaar groen	3.003	2.873	1.898	2.704	-806 N
722	riolering en w aterzuivering	2.997	3.321	3.271	3.162	109 V
724	lijkbezorging	359	491	410	321	89 V
726	baten rioolheffing	0	0	0	0	0 N
732	baten begraafplaatsrechten	0	0	0	0	0 N
810	ruimtelijke ordening	2.657	394	1.053	789	264 V
Totaal		15.095	10.738	14.329	11.531	2.798 V
Baten						
210	w egen, straten en pleinen	65	52	52	35	-17 N
211	verkeersmaatregelen te land	16	11	11	9	-2 N
212	openbaar vervoer	0	0	0	21	21 V
212	binnenhavens en w aterw egen	7	32	32	48	16 V
240	w aterkering, afw atering en landaanw inning	0	0	0	0	0 N
560	maatsch. leefbaarheid / openbaar groen	88	31	45	20	-25 N
722	riolering en w aterzuivering	631	995	1.023	711	-312 N
724	lijkbezorging	41	42	42	42	1 V
726	baten rioolheffing	2.112	2.096	2.166	2.151	-15 N
732	baten begraafplaatsrechten	145	174	188	236	48 V
810	ruimtelijke ordening	0	0	0	0	0 N
Totaal		3.105	3.432	3.558	3.273	-285 N
saldo programma		-11.990	-7.306	-10.771	-8.258	2.513 V

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afw kijkingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief wijzigingen):

	overw egend				
	Budg. Neutraal	Voordelen	Nadelen	Totaal	
				Opmerkingen	
lasten					
210	kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)	2.793			
211	kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)	158			
212	kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)	297			
240	kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)	60			
560	kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)	-1.003			
810	kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)	154			
722	overige kaplasten	212		*	
210	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-259			
211	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	73			
240	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	37			
560	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	109			
722	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	40		*	
724	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	69			
810	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	98			
722	toevoeging rioolfonds	-213		*	
210	w aterschapslasten	-47		irt fie 922	
210	onderhoud w egen		-130	CA	
210	openbare verlichting electra	105		CA	
210	luifers Kerkstraat onderhoud	19			
560	maaieren w aterbodems		-30		
560	onderhoud terrein Borgersw old	33			
560	onderhoud plantvakken	66			
722	riolering onderhoudskosten	75			
724	lijkbezorging inhuur derden	20			
810	ruimtelijke ordening algemeen	24			
ov.	overige afw ijkingen per saldo	38			
	totaal	2.616	342	-160	2.798 V
baten					
210	bijdrage luifels Kerkstraat vervalt		-23		
212	Jonkersloods	21			
212	vergoeding w aterschap mbt 2012	20			
560	vergoeding maaieren w aterbodems		-13		
560	vordering voorgaande jaren oninbaar		-22		
722	onttrekking rioolfonds	-312		*	
732	afkoopsommen	78			
732	overige baten begraafplaatsen		-31		
ov.	overige afw ijkingen per saldo	-5			
	totaal	-238	41	-88	-285 N

* in relatie tot toevoeging rioolfonds

C Reservemutaties

Zie tabel einde programma 4.

PROGRAMMA 4 LEEFBAAR, DUURZAAM, HOGE KWALITEIT

4.1 KWALITEIT VAN DE FYSIEKE OMGEVING

4.1.2 MILIEU EN DUURZAAMHEID

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilde de Raad bereiken?	Wat wilde het College daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-----------------------------	---------------------------------------	------------------------	-------------------------------------

721.01; Ophalen/afvoeren huishoudelijk afval

Werken aan een duurzame samenleving van hoge kwaliteit	Het op de meest efficiënte en economische wijze inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen.	Ja	
--	--	----	--

721.02; Containerdienst

Werken aan een duurzame samenleving van hoge kwaliteit.	Het op de meest efficiënte en economische wijze inzamelen van (bedrijfs)afvalstoffen.	Ja	
	Vergroten van het klantenbestand t.b.v. bedrijfsafval.	Nee	Overwogen wordt de inzameling van bedrijfsafval af te stoten.

721.03; Recycling afvalstoffen

Werken aan een duurzame samenleving van hoge kwaliteit.	De kosten voor de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen zo laag mogelijke houden voor de inwoners van Veendam	Ja	
---	--	----	--

721.04 Voormalige Afvalverwerking Veendam

Meewerken aan de veilige afwerking van de voormalige stortplaats. Tevens zoeken naar geschikte nieuwe grondgebruiksbestemmingen.	Een goede afwerking, een goed beheer en een goede (recreatieve) herbestemming organiseren voor de voormalige vuilstort.	Nee	Bovenafdeling is gerealiseerd. Overdracht van het beheer en recreatieve herbestemming zijn nog niet gerealiseerd.
--	---	-----	---

723.01; Milieubeheer

Milieu algemeen: werken aan een duurzame samenleving van hoge kwaliteit	Creëren van draagvlak en het organiseren van burgerparticipatie wordt bevorderd bij de oplossing van milieuproblemen.	Ja	
	Voorbeeldfunctie Duurzaamheid		

	De ontwikkeling van duurzame bedrijventerreinen faciliteren.		
	Woningen laten voldoen aan de geluidwerende norm.		
	Goede grondwatersanering Moderna Wildervank		
	Verbeteren bodemkwaliteit en efficiënt omgaan het grondstromen. (hergebruik van grond en baggerspecie te stimuleren en reguleren, waardoor aanzienlijk wordt bespaard op het gebruik van grondstoffen en invulling wordt gegeven aan een verantwoord en duurzaam bodemgebruik).		
Een veilige en gezonde leefomgeving	Wettelijke taken op het gebied van Milieu worden naar behoren uitgevoerd	Ja	Zie omgevingsnota VTH
	Wettelijke taken op het gebied van Bodem worden naar behoren uitgevoerd	Ja	
	Betrekken wijk en buurtbeheer bij de oplossing van klachten/problemen	Ja	
	Kwaliteitsmanagement VTH taken	Ja	Zie omgevingsnota VTH

725.01; Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing	Bij de tariefberekening wordt uitgegaan van 100% kostendekking	Ja	
---------------------	--	----	--

822.2 Gemeentelijke eigendommen

Efficiënt, sober en doelmatig energie en gebouwbeheer voor alle gemeentelijke gebouwen	Inzichtelijk maken van de meerjarenkosten voor het onderhoud van alle gemeentelijke gebouwen, het opzetten van een energiebeheersysteem en besparingsplan voor de gemeentelijke gebouwen.	Nee	De meerjarenraming van het groot onderhoud gebouwen zal in 2014 worden uitgewerkt.
--	---	-----	--

B Wat heeft het gekost?

Programma 4 Leefbaar, Duurzaam, Hoge kwaliteit

4.1.2 Milieu en duurzaamheid

lie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na wijz.	rekening 2013	tov begroting 2013	V/N
Lasten						
721 afvalverwerking en -verwerking	4.302	3.408	3.496	3.479	17	V
723 milieubeheer	437	596	596	497	99	V
725 baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing	-5	0	0	0	0	N
Totaal	4.734	4.004	4.092	3.976	116	V
Baten						
721 afvalverwerking en -verwerking	1.712	350	350	328	-23	N
723 milieubeheer	24	29	29	51	22	V
725 baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing	3.783	3.732	3.778	3.747	-31	N
Totaal	5.519	4.111	4.157	4.125	-32	N
saldo programma	785	107	65	149	84	V

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afwijkingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief wijzigingen):

	overwegend			Totaal	Opmerkingen
	Budg. Neutraal	Voordelen	Nadelen		
lasten					
723 overige kapitaallasten	-19				
721 diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-125				*
723 diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	53				
721 brengstation stort- en verwerkingskosten	106				*
721 bedrijfscontainers stort- en verwerkingskosten		38			
721 overige stort- en verwerkingskosten	34				*
721 brengstation inhuur	-20				*
723 uitvoering milieubeleidsplan	51				*
ov. overige afwijkingen per saldo	-1				
totaal	78	38	0	116	V
baten					
721 onttrekking voorziening afvalverwerking	-16				
721 opbrengsten bedrijfscontainers			-50		
721 overige opbrengsten	44				*
723 onttrekking rioolfonds irt kredieten bodemdaling	27				
725 opbrengsten brengstation	-38				*
725 opbrengsten afvalstoffenheffing	12				*
ov. overige afwijkingen per saldo	-10				
totaal	18	0	-50	-32	N

* in relatie tot toevoeging res afvalstoffenheffing

C Reservemutaties

Zie tabel einde programma 4.

PROGRAMMA 4 LEEFBAAR, DUURZAAM, HOGE KWALITEIT

4.1 KWALITEIT VAN DE FYSIEKE OMGEVING

4.1.3 TOEZICHT EN HANDHAVING

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilde de Raad bereiken?	Wat wilde het College daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-----------------------------	---------------------------------------	------------------------	-------------------------------------

140.01; APV/Bijzondere wetten

De veiligheid in Veendam bevorderen	Wettelijke taken op het gebied van APV worden naar behoren uitgevoerd	Ja	Op basis van integrale advisering bij vergunningverlening op grond van de APV, zijn de risico's beperkt gebleven en daarmee de veiligheid gediend.
	Wettelijke taken op het gebied van drank en horeca worden naar behoren uitgevoerd	Ja	Horecabeleid besproken in commissie BEM. Samen met beleid rondom paracommercie in april 2014 opnieuw in de raad.

140.02; Ov. Maatregelen inzake OOV

Bevorderen Veilige woon en leefomgeving	Verbeteren sociale en fysieke kwaliteit	Ja	Samen met ketenpartners in continu proces.
	Verbeteren objectieve en subjectieve veiligheid	Ja	Samen met ketenpartners in continu proces.
Bevorderen veilige bedrijvigheid	Veilig winkelgebied en bedrijventerreinen	Ja	Samen met ketenpartners in continu proces.
	Veilig uitgaan, evenementen en toerisme	Ja	Samen met ketenpartners in continu proces.
Bevorderen Jeugd en veiligheid	Terugdringen overlastgevende jeugd/ Probleem jongeren/ Jeugd, alcohol en drugs/ Veilig in en om school	Ja	Samen met ketenpartners in continu proces.
Bevorderen Fysieke veiligheid	Verkeersveiligheid/ Brandveiligheid/Externe veiligheid/ voorbereiding op rampenbestrijding	Ja	Samen met ketenpartners in continu proces.
Bevorderen integriteit en veiligheid	Polarisatie en radicalisering	Ja	Samen met ketenpartners in continu proces.
	Georganiseerde criminaliteit	Ja	Samen met ketenpartners in continu proces.
	Ambtelijke en bestuurlijke integriteit	Ja	Samen met ketenpartners in continu proces.

B Wat heeft het gekost?

Programma 4 Leefbaar, Duurzaam, Hoge kwaliteit

4.1.3 Toezicht en handhaving

fië	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na wijz.	rekening 2013	toev begroting 2013	V/N
Lasten						
120	brandweer en rampenbestrijding	1.663	1.530	1.515	1.614	-100 N
140	openbare orde en veiligheid	536	393	410	588	-178 N
	Totaal	2.200	1.923	1.925	2.203	-278 N
Baten						
120	brandweer en rampenbestrijding	138	135	135	86	-50 N
140	openbare orde en veiligheid	121	75	59	58	-1 N
	Totaal	259	210	194	144	-51 N
	saldo programma	-1.941	-1.713	-1.730	-2.059	-329 N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afwijkingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief wijzigingen):

overwiegend		Budg. Neutraal	Voordelen	Nadelen	Totaal	Opmerkingen
lasten						
120	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-121				
140	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-129				
140	project stadswachten				-22	
140	cameratoezicht / integraal veiligheidsbeleid				-31	
ov.	overige afwijkingen per saldo	26				
	totaal	-224	0		-53	-278 N
baten						
120	regionale brandweer / rampenwet				-41	
ov.	overige afwijkingen per saldo	-10				
	totaal	-10	0		-41	-51 N

C Reservemutaties

Zie tabel einde programma 4.

PROGRAMMA 4 LEEFBAAR, DUURZAAM, HOGE KWALITEIT

4.2 KWALITEIT DOOR PARTICIPATIE

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilde de Raad bereiken?	Wat wilde het College daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-----------------------------	---------------------------------------	------------------------	-------------------------------------

610.01; WWB Inkomensdeel

Het waarborgen van de bestaanszekerheid van inwoners en steun bieden aan mensen, die op de arbeidsmarkt door tegenslag worden getroffen	Een burger doet zo kort mogelijk een beroep op een bijstandsuitkering. Extra aandacht voor kwetsbare groepen. De burger die recht heeft wordt recht geboden	Ja	Het aantal uitkeringsgerechtigden is gemiddeld gezien stabiel gebleven, ondanks het feit dat het bestand in Veendam redelijk dynamisch is (40% verversing door in- / uitstroom).
Invulling geven aan de wettelijke verplichting van verhaal en terugvordering	Invulling geven aan de wettelijke verplichting van verhaal en terugvordering in het kader van hoogwaardig handhaven	Ja	Er is iets minder verhaald en/of teruggevorderd.

610.02; WWB Zelfstandigen

Het waarborgen van de bestaanszekerheid van inwoners en steun bieden aan mensen, die door tegenslag worden getroffen	Een burger doet zo kort mogelijk een beroep op een uitkering. Extra aandacht voor kwetsbare groepen. De burger die recht heeft wordt recht geboden	Ja	Het aantal zelfstandigen (16) dat een beroep heeft gedaan op de gemeente is niet gestegen.
--	--	----	--

611.01; Sociale werkvoorziening

Voor Veendammers met een fysieke of psychische arbeidshandicap, die geen plaats (kunnen) vinden op de reguliere arbeidsmarkt dan wel zijn aangewezen op sterk aangepaste werkomstandigheden, geschikte arbeidsplaatsen creëren.	Met de beschikbare rijkssubsidie worden door Wedeka voor de doelgroep arbeidsplaatsen gerealiseerd	Ja	De taakstelling voor het aantal SW-plekken is gerealiseerd.
	De SW'ers met een indicatie 'matig' worden zoveel mogelijk gedetacheerd naar een reguliere werkgever	Deels	Zie hieronder.

	Wedeka en de gemeente spannen zich maximaal in om te komen tot een beperkte gemeentelijke bijdrage.	Ja	De Wsw staat door de komst van de nieuwe Participatiewet budgettair onder zwaar vuur. Continu is er gewerkt aan de beweging van 'binnen naar buiten', echter dit ging gepaard met de nodige problemen m.b.t. de noodzakelijke arbeidsplekken. De werkgelegenheid ontwikkelt zich negatief, waardoor geïndiceerden moeilijk gedetacheerd konden worden.
--	---	----	--

611.03; WWB werkdeel

Werk boven uitkering	Bevorderen van participatie in nauwe samenwerking met Wedeka	Ja	Er was sprake van een re-integratiecontract met Wedeka en Compaen met een prestatieafpraak om minimaal 450 werkzoekenden via o.a. het TDC te activeren. Dat aantal is ruimschoots gehaald, zonder dat dit tot meerkosten heeft geleid.
----------------------	--	----	--

611.04; Sociale activering

Het bevorderen van maatschappelijke participatie voor degenen waarbij het vinden van een reguliere baan niet binnen de mogelijkheden ligt;	Meedoen aan het programma Mee(r)doen. Voor wat hoort wat!		W&I heeft volop geparticipeerd in de sociale teams. Problemen c.q. vraagstukken werden via integrale werkwijze aangepakt. Het project Mee(r)doen is per kwartaal met een nieuwsbrief 'verantwoord'.
--	---	--	---

612.01; Inkomensvoorzieningen : Wet BUIG 610

Het waarborgen van de bestaanszekerheid van inwoners en steun bieden aan mensen, die door tegenslag worden getroffen.	Een burger doet zo kort mogelijk een beroep op een uitkering. Extra aandacht voor kwetsbare groepen. De burger die recht heeft wordt recht	Ja	Zie 6.10.01
---	--	----	-------------

	geboden.		
--	----------	--	--

614.01; Gemeentelijk minimabeleid

Het ondersteunen van Veendammers die moeten rondkomen van een inkomen op of rond het sociaal minimum.	Burgers met een inkomen tot 115% van de voor hen geldende bijstandsnorm, financiële ondersteuning bieden voor onvoorziene en noodzakelijke kosten	Ja	In de lijn der verwachtingen zijn de uitgaven t.a.v. dit onderdeel stabiel gebleven. De toetsingsnorm om voor individuele bijzondere bijstand is aanmerking te komen was niet gewijzigd en is op 115% blijven staan.
Burgers met problematische schulden worden ondersteund.	De gemeente organiseert toegang tot de schuldhulpverlening, waarbij kwetsbare burgers met voorrang worden geholpen	Ja	Ondanks de recessie hebben minder huishoudens een beroep gedaan op de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening.

B Wat heeft het gekost?

Programma 4 Leefbaar, Duurzaam, Hoge kwaliteit

4.2 Kwaliteit door participatie

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na wijz.	rekening 2013	totv begroting 2013	V/N
Lasten						
610	12.415	12.123	13.137	13.169	-32	N
611	11.888	11.716	11.660	11.751	-91	N
612	0	0	0	0	0	N
614	1.933	1.841	1.954	2.141	-187	N
618	0	0	0	0	0	N
621	366	303	323	334	-11	N
622	5.605	5.424	5.684	5.276	409	V
623	3.402	2.793	2.879	2.858	22	V
630	1.177	991	803	777	25	V
Totaal	36.787	35.190	36.440	36.305	135	V
Baten						
610	12.212	10.111	12.544	12.583	38	V
611	11.945	11.711	11.656	11.744	88	V
612	0	0	0	0	0	N
614	55	20	94	58	-37	N
618	0	0	0	0	0	N
621	580	0	0	18	18	V
622	531	510	510	601	91	V
623	2.493	2.383	2.266	2.088	-179	N
630	219	167	0	42	42	V
Totaal	28.034	24.902	27.071	27.133	62	V
saldo programma	-8.753	-10.288	-9.369	-9.172	197	V

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afw kijklingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief wijzigingen):

	overw egend			Totaal	Opmerkingen
	Budg.	Neutraal	Voordelen		
lasten					
630	-22				
610	-297				
614	-54				
622	-20				
623	43				
611				-91	
614	-33				
614	-15				
614				-78	
622	26				
622				-72	CA - WMO smal
622		181			CA - WMO smal
622		67			CA - WMO smal
622		180			CA - WMO smal
622		28			CA - WMO smal
610		351			CA - Buig
610				-41	CA - Buig
ov.	-16				
totaal	-389	806	-282	135	V

baten					
610	WWB inkomensdeel rijksbijdrage	38		CA - Buig	
610	WWB inkomensdeel verhaal en terugvordering		-138	CA - Buig	
610	WWB zelfstandigen rijksbijdrage	77		CA - Buig	
610	WWB zelfstandigen verhaal en terugvordering	46		CA - Buig	
611	rijksbijdrage WSW 2010	76			
614	armoedebeleid lagere vergoeding van derden		-29		
621	vergoeding opvang asielzoekers	18			
622	WMO - eigen bijdragen huishoudelijke verzorging	215		CA - WMO smal	
622	WMO - eigen bijdragen w oonvoorz.		-80	CA - WMO smal	
622	WMO - bijdragen vervoersvoorziening		-51	CA - WMO smal	
623	Participatiebudget: w erkdeel		-212		
623	Participatiebudget: volw asseneneducatie	34			
630	Gebiedsgericht w erken - bijdrage provincie	30			
ov.	overige afw ikingen per saldo	38			
	totaal	38	534	-510	62 V

C Reservemutaties programma 4 (totaal)

Reservemutaties in het programma Leefbaar, Duurzaam, Hoge kwaliteit in 2013

Reserves omschrijving	Beginstand 1 jan 2013	Toevoegingen in 2013	Onttrekkingen 2013	Eindstand 31 dec 2013
Programma 4 Leefbaar, Duurzaam, Hoge kwaliteit				
4.1.1 Ruimtegebruik, Infrastructuur en beheer en onderhoud				
Uitbaggeren vijvers	669.175,00			669.175
Verdubbeling N33	3.775.729,43	190.593		3.966.322
P.M.J.P.	117.295,79		117295,79	0
Industriële bewegwijzering	123.185,78	675	64,08	123.797
Onderhoud bruggen	1.700.000,00		637.567	1.062.433
Reserve achterstallig onderhoud openbare verlichting (OVL)	0,00	1.800.000	245.020	1.554.980
Afk.sommen onderh. omgevingsgroen begr.pl.	0,00	118.961	0	118.961
4.1.2 Milieu en duurzaamheid				
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	449.000,00	123.591		572.591
S.L.O.K.	84.063,57			84.064
4.1.3 Toezicht en handhaving				
geen reserves				
4.2 Kwaliteit door participatie				
Risicofonds sociale voorzieningen	547.630,26			547.630
Lokaal sociaal beleid	64.986,70			64.987
Stimuleringsfonds Welzijn	68.040,59		6.700	61.341
Kwaliteit door participatie	229.954,81		89.024	140.930
Inburgering	100.000,00	16.786		116.786
	7.929.061,93	2.250.605,69	1.095.671,56	9.083.996,06

PROGRAMMA 5 FINANCIEN

A Wat hebben we (niet) gedaan in 2013?

Wat wilde de Raad bereiken?	Wat wilde het College daarvoor doen ?	Gerealiseerd? Ja / Nee	Wat hebben we (niet) gedaan in 2013
-----------------------------	---------------------------------------	---------------------------	-------------------------------------

911; 913; 914; Treasury

Het treasury beleid is er op gericht binnen de financiële mogelijkheden een zo optimaal mogelijk rendement te verkrijgen dan wel de lasten zo veel mogelijk te reduceren. Hierbij zullen de risico's zo goed mogelijk worden beheerst	Zorgdragen voor het zo optimaal mogelijk op elkaar afstemmen van benodigde en beschikbare middelen.	Ja	Rendement en risicobeheersing zijn in 2013 gedurende het jaar een aantal malen gemonitord en er zijn aan de hand van de uitkomsten beheersingsmaatregelen genomen. Tegelijkertijd zijn in de tweede helft van 2013 de maatregelen genomen om de invoering van het schatkistbankieren zo soepel als mogelijk te laten verlopen begin 2014.
---	---	----	---

921.01; Algemene Uitkering

De financiële informatievoorziening is verder verbeterd	Het vroegtijdig informeren over en het anticiperen op ontwikkelingen op het gebied van de financiële verhoudingswet om een evenwichtig financieel beleid te kunnen voeren.	Ja	Direct na het verschijnen van de GF circulaires wordt er een implicatie analyse gemaakt en worden de uitkomsten hiervan betrokken bij de bijstellingsmomenten rond de ijkproducten VJN, NJN en jaarrekening.
---	--	----	--

922.01; Algemene baten en lasten

De financiële informatievoorziening is verder verbeterd	De indeling en de presentatie van de programma's is geëvalueerd en waar nodig herzien en doet recht aan de informatiebehoefte van de gebruikers	ja	In het voorjaar van 2013 zijn de bestuurlijke producten opnieuw tegen het licht gehouden en administratief aangepast. In werking treding per 1-1-2014.
	Informatievoorziening Project en Programma Management (PPM) is beter geïntegreerd in het financieel beleid	ja	Vindt nu plaats binnen de Kompanjie
	Er wordt meer inzicht gegeven in de kostenstructuur en de toedeling van kosten naar de programma's	ja	De toedeling (rekening) van de kosten vindt nu voornamelijk plaats via de Kompanjie en is nog in (door)ontwikkeling.

	Protocollen IC treden in werking zodanig dat er een structurele verankering voor Rechtmatigheid ontstaat	Ja	De protocollen zijn vastgesteld en in werking getreden.
	De actielijst n.a.v. het verslag van bevindingen over de jaarrekening en de managementletter accountant wordt afgewerkt	Ja	In voorzien.
Strategisch financieel beleid en financieel beheer worden, waar nodig, verbeterd	Efficiënt financieel beheer	Ja	In voorzien.
	Nieuw beleid is gerealiseerd door schrappen van oud beleid, door reële besparingen in processen of door mogelijke specifieke financieringen	nvt	In het kader van de tekorten en het daaruit voortvloeiende MOT traject is deze doelstelling op dit moment niet actueel
	Gedegen financieel beleid is noodzakelijk als voorwaarde voor het kunnen uitvoeren van de diverse taken van de gemeente	Ja	In voorzien.
	Het college ziet het als haar taak om gegeven de financiële situatie zo goed als mogelijk de financiële gevolgen van genomen beslissingen te bewaken	Ja	In voorzien.
	Daarbij hoort dat bij nieuwe voorstellen met financiële gevolgen altijd een dekking wordt aangegeven	Ja	In voorzien.
	Elk jaar wordt bij begroting ruimte gereserveerd voor onvoorziene uitgaven. Zowel structureel als incidenteel	Ja	In voorzien.
	Ontwikkelingen die nog niet functioneel kunnen worden geraamd worden bijgehouden. Dit heet het egalisatie-ramingsniveau. Hierop staan diverse stelposten alsmede diverse verwachte kostenontwikkelingen. Een toelichting hiervan wordt opgenomen op het programma onder de specificatie van algemene	Ja	Is onderdeel van efficiënt en effectief financieel beleid.

	baten en lasten		
--	-----------------	--	--

930 t/m 941; Belastingen

Herijking van het fiscaal beleid	Veranderingen in het fiscaal beleid worden ingebracht via de paragraaf lokale heffingen	ja	
	Uitvoering wet WOZ	ja	
	Heffen en innen OZB gebruikers	ja	
	Heffen en innen OZB-eigenaren	ja	
	Heffen en innen Reclamebelasting	ja	
	Heffen en innen Precariobelasting	ja	
	Bezwaren worden binnen de geldende wettelijke termijn (binnen het belastingjaar) met een minimum van zes weken afgehandeld	ja	

960; Saldi van de kostenplaatsen

	Jaarlijks bij de begrotingsvoorbereiding worden de kostenplaatsen beoordeeld	Ja	Vindt nu voornamelijk plaats via de begroting van de Kompanjie
--	--	----	--

970.01 Saldo van de rekening voor bestemming van baten lasten

Een positief resultaat van de jaarrekening	Realistische ramingen en eventuele afwijkingen z.s.m. via aanpassing van de begroting in de begroting verwerken	Ja	De beschikbare gegevens zijn zsm in de begroting verwerkt
--	---	----	---

980.01 Mutaties reserves die verband houden met 0 t/m 9

Kaders bepalen van het reserveringsbeleid door vaststelling van de (4 jaarlijkse) notitie reserves en voorzieningen en actualisatie daarvan.	presenteren van een compleet overzicht van de reserves, de omvang en mutatie per reserve	Ja	
--	--	----	--

	Het weerstandsvermogen is onderbouwd met een risicoanalyse	Ja	In 2013 is dit verder ontwikkeld. Met name de risico's in de bedrijfsvoering (De Kompanjie) zijn nu zodanig gepositioneerd dat het mogelijke effect er van een plaats krijgt als een geheel binnen de risicoanalyse van de gemeente. De bedrijfsvoeringsrisico's worden binnen De Kompanjie gemonitord en beheerst.
--	--	----	---

990; Saldo van de begroting

Uitgangspunt is het presenteren van een sluitende begroting	Door het realiseren van de bezuigingstaakstelling in 2013 (MOT) is er sprake van een sluitende begroting 2013	Ja	Is bij de begroting aan voldaan.
---	---	----	----------------------------------

B Wat heeft het gekost?

fie	rekening 2012		begr 2013 na wijz.		tov begroting 2013		V/N
	rekening 2012	begroting 2013	rekening 2013	begroting 2013	rekening 2013	begroting 2013	
Lasten							
911	geldleningen en uitzettingen korter dan 1 jr	0	0	0	0	0	N
913	overige financiële middelen	38	31	31	34	-3	N
914	geldleningen en uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0	0	N
921	algemene uitkering	0	0	0	0	0	N
922	algemene baten en lasten	937	2.340	2.140	9	2.131	V
930	uitvoering Wet WOZ	267	347	347	597	-251	N
931	baten OZB gebruikers	0	0	0	0	0	N
932	baten OZB eigenaren	0	0	0	0	0	N
938	baten reclamebelasting	0	0	0	0	0	N
939	baten precariobelasting	0	0	0	0	0	N
940	lasten heffing en invorder. gemeent. belast.	295	164	164	289	-126	N
960	saldi van kostenplaatsen	4.733	578	2.310	4.449	-2.139	N
970	saldo baten en lasten voor bestemming	0	0	0	0	0	N
980	mutaties reserves hoofdfunctie 0 tem 10	21.517	2.238	8.846	9.391	-545	N
990	saldo baten en lasten na bestemming	0	0	0	0	0	N
Totaal		27.787	5.698	13.836	14.770	-934	N
Baten							
911	geldleningen en uitzettingen korter dan 1 jr	262	246	246	391	145	V
913	overige financiële middelen	932	649	894	897	3	V
914	geldleningen en uitzettingen > 1 jaar	3.097	2.548	2.473	2.801	329	V
921	algemene uitkering	31.697	30.836	30.461	30.659	198	V
922	algemene baten en lasten	1.527	0	20	489	469	V
930	uitvoering Wet WOZ	0	0	0	0	0	N
931	baten OZB gebruikers	827	828	829	846	17	V
932	baten OZB eigenaren	3.516	3.493	3.606	3.569	-38	N
938	baten reclamebelasting	91	93	93	84	-9	N
939	baten precariobelasting	11	10	10	10	0	V
940	lasten heffing en invorder. gemeent. belast.	19	50	50	72	22	V
960	saldi van kostenplaatsen	3.009	579	579	3.376	2.797	V
970	saldo baten en lasten voor bestemming	0	0	0	0	0	N
980	mutaties reserves hoofdfunctie 0 tem 10	32.726	500	18.574	13.292	-5.282	N
990	saldo baten en lasten na bestemming	0	1.310	0	0	0	V
Totaal		77.712	41.142	57.835	56.486	-1.349	N
saldo programma		49.925	35.444	43.998	41.716	-2.282	N

(incl. stortingen/onttrekkingen reserves)

In het oog springende afw ijkingen rekening 2013 ten opzichte van begroting 2013 (inclusief w ijkizingen):

		overw egend				
		Budg. Neutraal	Voordelen	Nadelen	Totaal	Opmerkingen
lasten						
960	kapitaallasten (afschrijving ineens tlv res)	41				
930	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-166				
940	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-111				
960	diverse toerekeningen (inclusief Kompanjie)	-2.181				
930	kosten bezw aarschriften			-84		CA
922	stelpost Kompanjie incidentele inhuur Njr13	881				
922	stelpost Kompanjie overige	720				
922	stelpost onderuitputting uren kapitaaldienst	530				CA
922	stelpost RUD		286			CA
922	overige stelsoten	-286				
980	mutaties reserves irt afw ijkingen binnen exploitatie	-90				
980	toevoeging aan reserves w egens bespaarde rente	207				
980	mutaties reserves ivm kredieten ten laste van res.	-635				
980	mutaties tussen reserves onderling	-27				
ov.	overige afw ijkingen per saldo	-19				
	totaal	-1.136	286	-84	-934	N
baten						
911	rente kort geld	145				
914	bespaarde rente	329				
921	algemene uitkering		197			CA
922	fiscale btw afrekening 2007 - 2011		155			CA
922	btw compensatiefonds afrekening 2007-2011		209			CA
922	vrijval w aarborgsommen		143			CA
931/932	OZB gebruikers / eigenaren			-21		
940	aanmaningen/dw angbevelen		22			
960	saldi kostenplaatsen	2.797				
980	geraamde onttrekking aan ABR irt nadeel Vjn13	-152				CA
980	geraamde onttrekking aan ABR irt nadeel Njr13	-1.253				CA
980	mutaties reserves irt afw ijkingen binnen exploitatie	-746				
980	mutaties reserves ivm kredieten ten laste van res.	-3.158				
980	mutaties binnen reserves onderling	27				
ov.	overige afw ijkingen per saldo	-43				
	totaal	-2.054	726	-21	-1.349	N

C Reservemutaties programma 5

Reservemutaties in dit programma in 2013

Reserves omschrijving	Beginstand 1 jan 2013	Toevoegingen in 2013	Onttrekkingen 2013	Eindstand 31 dec 2013
Programma 5 Financiën				
Algemene reserve	3.514.730,43			3.514.730
Weerstandsvermogen	1.515.000,00			1.515.000
Algemene BestemmingsReserve	2.964.132,75	2.942.237	4.083.126	1.823.244
NIR (nieuwe incidentele ruimte)	338.506,37		26.199	312.307
Opbrengst verkoop Essent aandelen	439.999,81		123.027	316.972
FPU	670.659,41		18.378	652.281
Verkoop Essent	4.806.598,28		1.780.222	3.026.377
Aankoop obligaties (tlv Essent)	7.500.000,00			7.500.000
Poort van Veendam	5.047.413,05	528.037	3.337.016	2.238.433
Compensatie dividend verkoop Essent	4.649.264,00	1.780.222	1.800.000	4.629.486
	31.446.304,10	5.250.495,41	11.167.968,74	25.528.830,77

Baten en lasten / recapitulatie

		LASTEN	BATEN	SALDO - = nadelig
Programma 1	Bestuur en organisatie	5.809.974	537.602	-5.272.372
Programma 2	Complete Parkstad	52.020.234	35.697.159	-16.323.075
Programma 3	Ruimte voor ondernemers	2.214.803	1.845.613	-369.191
Programma 4	Leefbaar, duurzaam, hoge kwaliteit waarvan:			
4.1	<i>Kwaliteit van de fysieke omgeving</i>	17.710.081	7.541.961	-10.168.120
4.2	<i>Kwaliteit door participatie</i>	36.305.429	27.133.347	-9.172.082
Programma 5	Financien	14.770.006	56.485.963	41.715.956
TOTAAL		128.830.528	129.241.644	411.117

Resultaatbestemming / bepaling

tbv resultaatbestemming / bepaling

(+ = Voordeel; - = Nadeel)

Resultaat voor bestemming -3.489.762 Tekort

Resultaatbestemming:

. Stortingen in de reserves -9.391.071

. Onttrekkingen aan de reserves 13.291.949

Resultaatbestemming 3.900.878

Resultaat na bestemming 411.117 Overschot

PARAGRAFEN

1.Paragraaf Grondbeleid

Algemeen

Het grondbeleid binnen de gemeente Veendam heeft grote invloed op de ontwikkeling van de gemeente en hangt nauw samen met de realisatie van programma's en projecten over een breed veld in de samenleving. Het grondbeleid heeft daarnaast een grote financiële impact. De grondexploitatie is een onderdeel van de totale exploitatie van de gemeente. Gelet op de risico's in relatie tot de omvang van de bedragen, waarover het op dit terrein gaat, is in de BBV 2004 een afzonderlijke paragraaf over het grondbeleid verplicht gesteld. De hoofddoelstellingen zijn geformuleerd in de programma's Ruimtelijk Veendam en Economisch Veendam, waarbij de verankering ligt in de in de tweede helft van 2007 door de raad vastgestelde Nota Grondbeleid.

Bestaand beleid

Er wordt een actief grondbeleid gevoerd bij het realiseren van bestemmingsplannen voor zowel woningbouw als bedrijventerreinen en wordt op verzoek medewerking verleend (passief grondbeleid) aan het ontwikkelen van zowel kleinschalige als grotere projecten. Het actief grondbeleid richt zich mede op de mogelijkheid op kostenverhaal inclusief een bijdrage aan de infrastructuur en bijzondere fondsen.

Actuele prognose van de te verwachten financiële resultaten

Jaarlijks worden voor de diverse complexen de cijfers geactualiseerd. De projecten en de verwachtingen worden beschreven in het boekwerkje genaamd "Meerjarenbegroting grondexploitaties", met hierin de begroting van de complexen in het grondbedrijf. Dit boekwerkje is u aangeboden bij de aanvullende stukken begroting 2014. In het kader van de najaarsrapportage 2013 bent u akkoord gegaan met de hercalculaties alsmede met de dekking van de financiële gevolgen ten laste van de ABR. Hierbij is voor een bedrag ad. €1.460.418,- voorzieningen getroffen ten laste van de ABR.

In het algemeen is er sprake van stagnerende verkopen voor industrie- en woongebieden. Door deze invloeden wordt een lange exploitatietermijn verwacht en staan de resultaten onder druk. Mede gelet op het vorenstaande en gelet op de macro economische ontwikkelingen in de regio Oost Groningen hebben wij voor het bedrijven terrein Dallen II een voorziening getroffen van €1,6 mln. De algemene reserve grondbedrijf is ingesteld om positieve en negatieve resultaten van het grondbedrijf te egaliseren. Wij stellen u dan ook voor dit nadeel ten laste te brengen van op de algemene reserve grondbedrijf. Dit betekent dat wij in de besluitvorming aanwending saldo van de rekening u vragen akkoord te gaan met een onttrekking aan de ARG van €1,6 mln. De ARG biedt hiervoor de ruimte.

Financiën

In de grondexploitatieopzetten zijn de geprognosticeerde uitkomsten per complex weergegeven. In de rapportage wordt een periode meegenomen welke gelijk loopt aan de meerjarenramingen. Indien er zich buiten deze periode risico's aandienen worden deze apart in de rapportage opgenomen.

Omvang grondbedrijf

De volgende complexen zijn opgenomen in het grondbedrijf :

Industriegebieden:

Er zijn grondexploitaties van de volgende industriegebieden:

- De Vrijheid
- Bedrijvenpark 1st fase

- Railport
- Industrierrein de Dallen II
- Gronden Leeuwerik Wildervank
- Wilkensterrein

De complexen zijn in de meerjarenbegroting geactualiseerd en aangepast op de huidige marktverwachting.

Met het doortrekken van industrieweg wordt het complex Leeuwerik ontsloten. De industrieweg is in 2013 opgeleverd.

Het Wilkensterrein is in 2013 toegevoegd aan de industriegebieden.

Woongebieden:

Er zijn grondexploitaties van de volgende woongebieden:

- Buitenwoel Golfaan 2^e fase
- Molenstreek-Spoor
- Woellust
- Lloyd's terras
- Kleine Vaartlaan

Tevens wordt de revitalisering van Winkelcentrum Sorghvliet en Omgeving Stationsstraat toegelicht.

In de woongebieden stagneert de verkoop. Dit is verwerkt in de geactualiseerde grondexploitaties. In 2013 heeft de gemeente de ontwikkeling van Buitenwoel 2^e fase volledig overgenomen van de PPS. Daarnaast is het complex Molenstreek-Spoor afgesloten met een verlies van € 188.611. Door het faillissement van Vestia projectontwikkeling kon de laatste vastgelegde opbrengt niet meer worden gerealiseerd.

Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG):

De gemeente heeft de volgende locaties in eigendom en aangemerkt als strategische gronden:

- Locatie Arriva
- Golfkop

Overige Terreinen en Gebieden:

De volgende locaties zijn aangemerkt als overige gronden en terreinen:

- Wildervank Oost
- Plan Bareveld
- Cultuurgronden Borgercompagnie-Zuid
- Landbouwgrond Westenbrink
- Terrein vml. VSO/MLK
- Industrieweg 10
- Erfpachtterreinen

**Boekwaarden complexen:
Bedrijventerreinen**

complex	boekwaarde 1-1-2013	stand 31-12-2013	realisatie 2013	prognose eindwaarde	eindjaar
71060 De vrijheid:					2014
kosten	4.992.338	4.992.566	228	5.222.338	
opbrengsten	4.992.336	4.992.566	230	5.588.286	
resultaat	-2	0	2	365.948	V
71090 Bedr.park Veendam 1e fase:					2016
kosten	2.184.697	2.185.002	305	2.185.586	
opbrengsten	2.185.586	2.185.586	0	2.185.586	
resultaat	889	584	-305	0	-
71150 Railport:					2014
kosten	2.576.904	2.598.586	21.682	2.630.135	
opbrengsten	2.125.191	2.125.191	0	2.448.485	
resultaat	-451.713	-473.395	-21.682	-181.650	N
71300 Dallen II:					2030
kosten	20.871.154	21.771.442	900.288	31.766.162	
opbrengsten	4.249.559	4.329.795	80.236	31.773.140	
resultaat	-16.621.595	-17.441.647	-820.052	6.978	V
71400 Wilkensterrein:					2027
kosten	0	859.902	859.902	2.582.972	
opbrengsten	0	10.000	10.000	2.748.000	
resultaat	0	-849.902	-849.902	165.028	V
78330 Gronden Leeuwerik :					2027
kosten	1.570.482	1.645.865	75.383	4.854.108	
opbrengsten	0	0	0	3.780.000	
resultaat	-1.570.482	-1.645.865	-75.383	-1.074.108	N
Totaal Bedrijventerreinen	-18.642.903	-20.410.226	-1.767.323	-717.804	

Woongebieden

complex	boekwaarde 1-1-2013	stand 31-12-2013	realisatie 2013	prognose eindwaarde	eindjaar
72110 Buitenwoel-Golflaan					2029
kosten	8.805.461	9.262.659	457.198	19.778.456	
opbrengsten	3.419.240	3.419.240	0	18.846.456	
resultaat	-5.386.221	-5.843.419	-457.198	-932.000	N
72370 Molenstreek Spoor					2013
kosten	405.965	215.000	-190.965	215.000	
opbrengsten	454.999	454.999	0	215.000	
resultaat	49.034	239.999	190.965	0	N
72471 Woellust					2018
kosten	10.348.040	8.808.715	-1.539.325	10.270.964	
opbrengsten	9.449.655	8.597.662	-851.993	10.270.964	
resultaat	-898.385	-211.053	687.332	0	N
72481 Lloyd's Terras					2021
kosten	7.159.042	7.377.650	218.608	7.266.000	
opbrengsten	2.403.768	5.193.630	2.789.862	5.680.500	
resultaat	-4.755.274	-2.184.020	2.571.254	-1.585.500	N
78320 Terrein vm Kleine Vaart					2017
kosten	768.637	306.880	-461.757	553.926	
opbrengsten	121.488	139.488	18.000	416.500	
resultaat	-647.149	-167.392	479.757	-137.426	N
78390 Revit. WC Sorghvliet :					2016
boekwaarde	-257.363	-266.028	-8.665	0	
resultaat	257.363	266.028	8.665	0	
78040 Omg. Stationsstraat					2017
boekwaarde	-220.334	-181.362	38.972	-107.674	
resultaat	220.334	181.362	-38.972	107.674	V
Totaal Woongebieden	-11.160.298	-7.718.495	3.441.803	-2.547.252	

Niet in Exploitatie genomen gronden (NIEGG)

complex	boekwaarde 1-1-2013	stand 31-12-2013	realisatie 2013	prognose eindwaarde
72490 Locatie Arriva boekwaarde	1.100.000	600.000	-500.000	-200.000
resultaat	-1.100.000	-600.000	500.000	200.000
76340 Golfkop boekwaarde	0	157.884	157.884	0
resultaat	0	-157.884	-157.884	0
Totaal NIEGG's	-1.100.000	-757.884	342.116	200.000

Overige gronden

complex	boekwaarde 1-1-2013	stand 31-12-2013	realisatie 2013	prognose eindwaarde
72400 Wildervank-Oost boekwaarde	254.760	254.760	0	254.760
resultaat	-254.760	-254.760	0	-254.760
76280 Plan Bareveld boekwaarde	70.200	70.200	0	70.200
resultaat	-70.200	-70.200	0	-70.200
76300 Cuult.grond Borgerc.-Zuid boekwaarde	981.503	981.503	0	981.503
resultaat	-981.503	-981.503	0	-981.503
76330 Landbouwgrond Westerbrink boekwaarde	0	1.582.116	1.582.116	1.582.116
resultaat	0	-1.582.116	-1.582.116	-1.582.116
78030 Terrein vm VSO-MLK boekwaarde	46.263	46.263	0 0	46.263
resultaat	-46.263	-46.263	0	-46.263
78420 Industrierweg boekwaarde	637.966	637.966	0 0	637.966
resultaat	-637.966	-637.966	0	-637.966
79000 Erfpachterreinen boekwaarde	30.780	30.780	0 0	30.780
resultaat	-30.780	-30.780	0	-30.780
Totaal overige gronden	-2.021.472	-3.603.588	-1.582.116	-3.603.588
Totaal Generaal	-32.924.673	-32.490.193	434.480	-6.668.644

Overzicht ontwikkeling voorzieningen

De Voorzieningen zijn op peil. Deze zijn aan de hand van de rekening 2013 en de meerjarenbegroting van 2014 geactualiseerd. Hieronder zijn de voorzieningen weergegeven.

Resultaat/Voorzieningen

complex (BIE)	resultaat	Reeds Voorzien t/m 2012	afgeboekt In 2013	Voorzien in 2013
71150 Railport	-181.650	181.650		0
78330 Gronden Leeuwerik	-1.074.108	238.000		836.108
72110 Buitenwoel-Golflaan	-932.000	2.542.000	1.610.000	0
72370 Molenstreek-Spoor	-188.611	188.611	188.611	0
72471 Woellust	-911.009	911.009	911.009	0
72481 Lloyd's Terras	-1.585.500	1.500.000		85.500
71300 De Dallen II				1.600.000
78320 Terrein vm Kleine Vaart Verw.verliezen agv stagn. Afzet	-137.426	534.512 74.000	534.512	137.426
		6.169.782	3.244.132	2.659.034

complex	boekwaarde	Reeds Voorzien tm 2012	afgeboekt In 2013	Voorzien in 2013
72490 Locatie Arriva (NIEGG)	1.100.000	500.000	500.000	200.000
78030 Terrein vm VSO-MLK	46.263	38.000		-38.000
78420 Industrieweg 10	637.966			201.384
		538.000	500.000	363.384

Totaal Voorzieningen **6.707.782** **3.744.132** **3.022.418**

Risico's:

De financiële risico's voor de komende jaren blijken uit de grondexploitaties. De stagnerende verkopen zijn verwerkt in de exploitatieoverzichten. Voor de complexen die hierdoor op een negatief resultaat sluiten zijn voorzieningen getroffen.

Algemene Reserve Grondbedrijf

In de najaarsrapportage is besloten dat ARG een minimum heeft van € 1.600.000 . Bij een tekort wordt deze aangevuld vanuit de ABR. Hieronder geven wij een overzicht van de mutaties op de ARG. Waaruit blijkt ARG vanuit de ABR is aangevuld.

Voor complex 71300 De Dallen II hebben wij evenwel een voorziening moeten treffen ad. €1,6 mln.. Zie ook onderdeel actuele prognose in deze paragraaf.

Verloop Algemene Reserve Grondbedrijf 2013:

Omschrijving Boeking	Storting	Onttrekking
aanvulling ARG via ABR min.peil njr 13	1.600.000,00	
Corr 300167 aanvulling ARG via ABR min.peil njr 13	-242.283,32	
Cpl. 7106 boekwaarde tlv ARG		229,50
Cpl. 7842 boekwaarde tlv ARG		53.161,30
0000083 Renteberekening periode 2 tem 12	12.784,97	
besp.rente ARG (miv 2013 vn 74910820)	281.726,88	
0000083 Renteberekening 2013	1.162,27	
	1.653.390,80	53.390,80
Saldo ARG 31-12-2013	1.600.000,00	

Zoals aangegeven stellen wij uw raad voor bij de bestemming van het saldo de getroffen voorziening Dallen II ten laste te brengen van de ARG. Waarmee deze reserve geen saldo meer heeft.

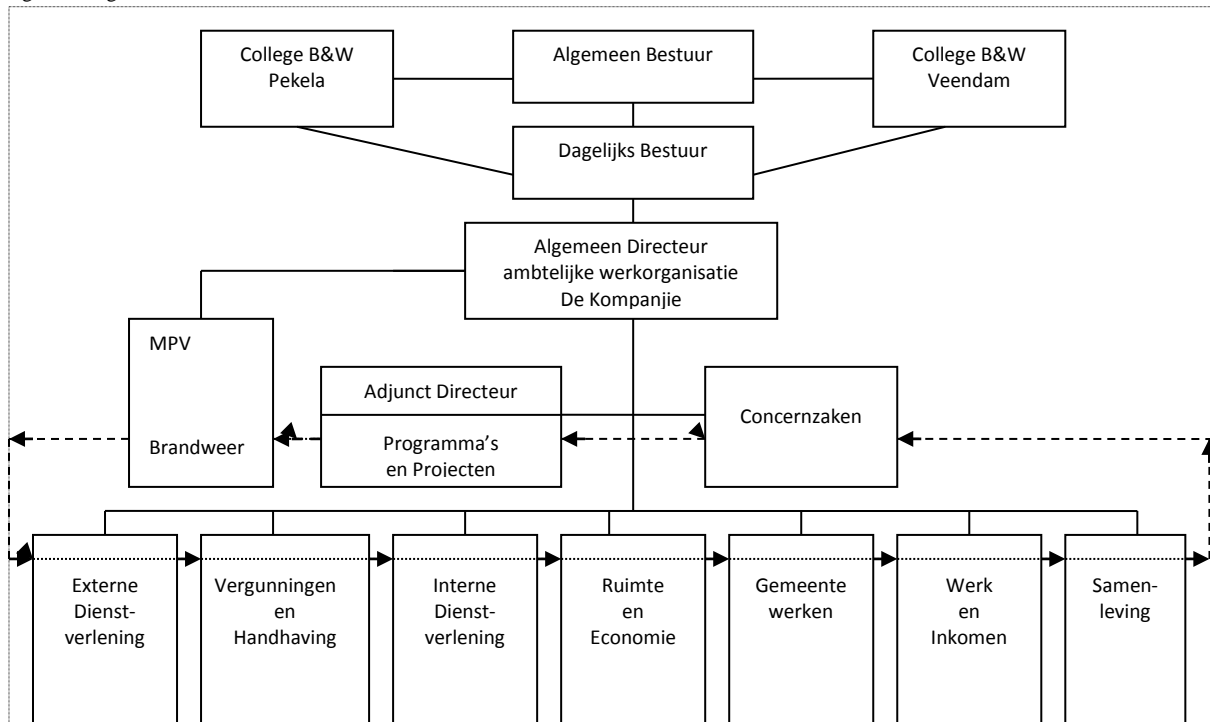
Strategische Aankopen:

Zoals aangegeven in de begroting 2014 (blz.61) vertoont de reserve strategische aankopen al enige jaren op rekening basis een tekort. Aanvulling vond plaats ten laste van de ABR. In het licht van deze bevindingen zullen wij deze reserve bij de herijking van de nota grondbeleid heroverwegen.

2.Paragraaf bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering is door de gemeente Veendam belegd bij de werkorganisatie de Kompanjie. Vanuit de paragraaf bedrijfsvoering zoals opgenomen in de jaarrekening 2013 van de Kompanjie. Hieronder geven wij een beknopte weergave van betreffende paragraaf.

Figuur 1: organisatiestructuur



Organisatiestructuur

De ambtelijke werkorganisatie De Kompanjie werkt sinds 1 februari 2011 voor de gemeenten Veendam en Pekela. De organisatiestructuur kenmerkt zich als een directiemodel. Voor de algehele bedrijfsvoering is de algemeen directeur eindverantwoordelijk.

Overlegstructuur

Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur

Het toezicht op de ambtelijke organisatie vindt resp. plaats door het Algemeen Bestuur (AB) en Dagelijks Bestuur (DB). Het AB bestaat uit de voltallige colleges van burgemeester & wethouders (B&W) van beide gemeenten. Het DB heeft vier leden. Vanuit beide gemeenten nemen de voorzitter van het college van B&W en één wethouder deel. Er is een portefeuillevverdeling in het DB. De algemeen directeur is secretaris van het AB en DB. Afstemming over DB/AB vergaderstukken vindt vooraf plaats met desbetreffende DB-portefeuillehouder(s).

Coördinatie Team

Het coördinatieteam (CT) overleg stroomlijnt o.a. de bestuursopdrachten en de toezeggingen die gedaan zijn naar de Raden en Colleges. Ook worden in het CT de planning en de plannings-

instrumenten besproken. Wekelijks is er een CT overleg met de algemeen directeur en de gemeentesecretarissen/1^e bestuursadviseurs.

Directie

In het door het DB vastgestelde directiestatuut zijn o.a. de (mandaat) bevoegd- en verantwoordelijkheden van de algemeen directeur geregeld.

Management Team

De afdelingshoofden en de adjunct directeur maken, onder voorzitterschap van de algemeen directeur, onderdeel uit van het Management Team (MT). Het MT is geen besluitvormend orgaan, maar een afstemmingsoverleg over een breed spectrum van zaken die de bedrijfsvoering en organisatieontwikkeling van de Kompanjie aangaan.

Ondernemingsraad

De ondernemingsraad heeft in 2013 op een aantal dossiers advies uitgebracht.

Het betreft:

- De vorming van de GRID en daarmee de overgang van de medewerkers OGD naar de nieuwe organisatie.
- De oprichting van de ODG. Vanuit de OR de Kompanjie heeft een vertegenwoordiging zitting gehad in de bor.
- De oprichting van de Veiligheidsregio Groningen. Medewerkers van de brandweer zijn overgegaan naar deze nieuwe organisatie. Vanuit de or de Kompanjie heeft een vertegenwoordiging zitting gehad in de bor.

Georganiseerd Overleg

In 2013 is het Georganiseerd Overleg (GO) vijf keer bijeen geweest. Tussen de Ondernemingsraad en het GO bestaat een convenant die voor een groot deel regelt welke onderwerpen in welk orgaan worden besproken. Het GO is daarbij vooral gericht op de algemene arbeidsvoorwaarden (CAR-UWO) en zaken die via de bedrijfsvoering de rechtstoestand van medewerkers beïnvloeden.

Formatie

De formatie van De Kompanjie is vastgesteld bij de oprichting in 2011. Bij de plaatsing is een aantal medewerkers op maatwerkfuncties geplaatst en bleek er bij diverse afdelingen sprake te zijn van bovenformativiteit (meer medewerkers dan er formatieplaatsen beschikbaar zijn).

In de afgelopen jaren is gebleken dat de verdeling van de formatie over de afdelingen niet overal voldoende aansluit bij de benodigde capaciteit. Soms is dat tijdelijk als gevolg van achterstanden, nieuwe ontwikkelingen of onervaren medewerkers, soms lijkt dat structureel te zijn.

Om de formatie adequaat af te stemmen op de benodigde capaciteit is in 2013 versterkt ingezet op het project SPP (Strategische PersoneelsPlanning)

Op 1-1-2013 bedroeg de formatie van medewerkers in vaste dienst 367,74 fte. De formatie van medewerkers in vaste dienst op 31-12-2013 bedraagt 330 fte.

Deze daling is onder andere het gevolg van de overgang van medewerkers naar de Omgevingsdienst Groningen en naar de Veiligheidsregio Groningen. Verder zijn er medewerkers uit dienst getreden als gevolg van het vinden van een andere werkkring of is er sprake van FPU of pensioen.

De vacatureruimte die hierdoor is ontstaan is deels opgevuld door de inhuur van derden.

Vacaturestop

Bij de vaststelling van de ontwerpbegroting 2014 is in mei 2013 door het DB een vacaturestop ingesteld om het structurele begrotingstekort als gevolg van de opgelegde financiële taakstelling vanuit beide gemeenten te kunnen dekken. Daarbij is onderkent dat de vacaturestop mogelijk

tijdelijk zal leiden tot een verhoging van de incidentele uitgaven voor externe inhuur. Bij de instelling van de vacaturestop is opdracht gegeven aan de Algemeen Directeur om te komen met concrete bezuinigingsmaatregelen (MOT De Kompanjie) en een Strategische PersoneelsPlanning (SPP) op basis waarvan de formatie-omvang en de verdeling in vaste en tijdelijke formatie kan worden bepaald. Zodra op basis daarvan de meerjarenbegroting structureel sluitend is zal het DB een besluit nemen over het opheffen van de ingestelde vacaturestop.

Opleidingen 2013

Op basis van gevoerde gesprekken (beoordelings- en functioneringsgesprekken) zijn opleidingsplannen per afdeling opgesteld. In 2013 is een start gemaakt met het opleidingsprogramma Kompanjiekunde.

Opleidingsbudget

Incidenteel kon in 2013 geput worden uit een krediet van € 174.649,-- (respectievelijk Pekela € 43.662,-- en Veendam € 130.987,--) die bij raadsbesluit in 2012 beschikbaar is gesteld ten gunste van opleidingen binnen het programma Organisatie Ontwikkeling van "De Kompanjie". De beschikbaar gestelde incidentele middelen zijn in 2013 volledig ingezet ten behoeve van het lopende programma Kompanjiekunde.

Het beschikbare structurele budget bedraagt op dit moment bijna 1,5 % van de loonsom. Het opleidingsbudget dient van voldoende omvang te zijn om het kwaliteitsniveau in de bedrijfsvoering te kunnen waarborgen. In de CAO is onder meer vastgelegd dat het opleidingsbudget tot minimaal 2% van de loonsom dient te zijn. In het kader van het project SPP zal een nadere onderbouwing worden gegeven van de opleidings- en ontwikkelingsbehoefte binnen de organisatie.

Voor het overige schenkt De Kompanjie in het kader van de bedrijfsvoering structureel aandacht aan ondermeer de volgende onderwerpen: Loopbaan/mobiliteit, arbozorg en verzuimbeleid, arbeidsomstandigheden, preventie, werkplekonderzoek, bedrijfshulpverlening,

Verzuimgegevens

In 2013 bedroeg het verzuimpercentage voor De Kompanjie 6,32% (inclusief langdurig verzuim). De meldingsfrequentie bedroeg over deze periode 0,65 (aantal meldingen t.o.v. het aantal dienstverbanden). De gemiddelde verzuimduur is 17 dagen. In vergelijking met 2012 is zowel de meldingsfrequentie, als de gemiddelde verzuimduur enigszins gedaald. Het verzuimpercentage is nagenoeg gelijk gebleven.

Digitale besluitvorming

Uitgangspunt is binnen de Kompanjie om zoveel mogelijk in te zetten op digitale besluitvorming via het document-management-systeem CORSA.

De resultaten hiervan in 2013 zijn als volgt:

296 B&W adviezen gemeente Pekela;

470 B&W adviezen gemeente Veendam;

113 DB voorstellen De Kompanjie;

8 AB voorstellen De Kompanjie;

117 directiebesluiten Algemeen Directeur.

3.Paragraaf “Verbonden Partijen” volgens het BBV

Het “Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)” geeft de volgende definitie: ‘een verbonden partij’ is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft.

Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag, dat niet verhaalbaar is:

- indien de verbonden partij failliet gaat
- of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Leningen en garantstellingen

Bij leningen en garantstellingen is dus geen sprake van een verbonden partij: de gemeente houdt juridisch verhaal als de partij failliet gaat. Dit betekent dat zowel bij garantstellingen als bij leningen de gemeente schuldeiser is. Ook bij exploitatiesubsidies is er geen sprake van een verbonden partij: het gaat in dit geval om overdrachten van gelden(subsidies).

Een bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij uit hoofde van stemrecht.

Er is sprake van een ‘verbonden partij’ als:

- de burgemeester, de wethouder, het raadslid of de ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de partij plaatsneemt of namens de gemeente stemt.

Benoemingsrecht of een voordrachtsrecht:

Bij alleen een benoemingsrecht of een voordrachtsrecht is strikt genomen geen sprake van een verbonden partij. Gemeenten maken vaak van zo’n recht gebruik om ervoor te zorgen, dat er kwalitatief goede bestuurders in het bestuur van de partij terechtkomen. Ook de stichting waarin een wethouder op persoonlijke titel als bestuurder plaatsneemt – en dus niet de gemeente vertegenwoordigt – is geen verbonden partij.

Uit bovenstaande definities vloeit voort dat er ook relaties met derde partijen kunnen zijn die niet onder de verbonden partijen vallen en die dus niet in deze paragraaf vermeld worden. Het gaat dan om relaties waar alleen sprake is van óf een bestuurlijk belang óf een financieel belang.

Dat deze relaties niet in de paragraaf Verbonden partijen worden vermeld wil overigens niet zeggen dat ze niet in de begroting worden opgenomen. Deze relaties kunnen wel elders in de begroting worden vermeld doordat bijvoorbeeld de gemeente jaarlijks subsidie verstrekt of uitsluitend een financieel belang heeft of een financieel risico loopt.

Programmaomschrijving

Het aangaan van banden met (verbonden) derde partijen moet voortkomen uit het publiek belang. Verbindingen met derde partijen zijn een manier om een bepaalde publieke taak uit te voeren. Het participeren in een verbonden partij brengt altijd een zekere spanning met zich mee. Het op afstand plaatsen van een aantal taken en tegelijkertijd toch grip willen houden is inherent aan deze wijze van uitvoering geven aan gemeentelijke taken. Door iets op afstand te plaatsen geef je als gemeente een zekere invloed uit handen, zowel financieel als in de uitvoering. Gemeenten gaan geen verbonden partij aan met het doel verantwoordelijkheden af te schuiven of verder weg te zetten. Samenwerking wordt gezocht omdat een bepaalde taak zelfstandig niet of nauwelijks kan worden uitgevoerd of omdat het bepaalde (veelal financiële) voordelen biedt.

Ondertussen blijft de taak die een verbonden partij moet uitvoeren, een publieke taak die met publieke middelen wordt gefinancierd. Om die reden is het van het grootste belang dat de gemeente waarborgen creëert die een goede uitvoering van die publieke taak en een juiste besteding van de middelen zoveel mogelijk garanderen. Naast de potentiële voordelen die er aan verbonden partijen zitten, zijn er natuurlijk ook risico's: in financiële zin, maar ook op het vlak van uit handen geven van democratisch toezicht en onvoldoende transparantie.

De verantwoording van de verbonden partijen richting de gemeente Veendam vindt plaats door middel van een jaarverslag en jaarrekening. In sommige gevallen aangevuld door tussentijdse rapportages.

Verbonden partijen in de gemeente Veendam

De volgende 'verbonden partijen' worden onderscheiden.

Veiligheidsregio Groningen, (V&GR) voorheen H&OG

<i>Vestigingsplaats</i>	Groningen
<i>Rechtsvorm</i>	Gemeenschappelijke regeling.
<i>Doelstelling</i>	De Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen (V&GR) wordt uitgevoerd door de Hulpverleningsdienst Groningen. Het is een set van afspraken tussen de Groningse gemeenten om de openbare gezondheidszorg en de brandweezorg in de provincie Groningen goed en efficiënt te organiseren
<i>Financieel belang</i>	€ 1.036.677,- * Veiligheid: € 292.670,- * Gezondheid: € 431.295,- * DU CJG: € 306.078,- * Onvoorzien: € 6.634,-
<i>Bestuurlijk belang</i>	Burgemeester Swierstra is lid van het algemeen bestuur

In 2014 zal de regionalisering van de brandweer zijn beslag krijgen, zodat de opstelling van 2014 en latere jaren er anders zal uitzien.

De gemeenteraad wordt hierover geïnformeerd bij de V&GR begrotingen 2014/2015

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 2.782	€ 3.285
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat		€ 1.151

Samenwerkingsverband afvalstoffenverwijdering Oost- en Zuidoost Groningen (SOZOG)

<i>Vestigingsplaats</i>	Veendam
<i>Rechtsvorm</i>	Gemeenschappelijke regeling Samenwerkingsverband van 9 gemeenten: Bellingwedde, Hoogezand-Sappemeer, Menterwolde, Pekela, Slochteren, Stadskanaal, Veendam, Vlagtwedde en Oldambt.
<i>Doelstelling</i>	Het Samenwerkingsverband Afvalstoffenverwijdering Oost- en Zuidoost (SOZO) is opgericht ten behoeve van het openbaar belang. Doel is te komen tot een doelmatige en een, vanuit

een oogpunt van milieuhygiëne, verantwoorde wijze van verwijderen van afvalstoffen binnen het samenwerkingsgebied, overeenkomstig het bij of krachtens de Afvalstoffenwet (thans Wet Milieubeheer) bepaalde . De kosten voor het afleveren van restafval en GFT worden rechtstreeks in rekening gebracht bij de individuele gemeenten.

Financieel belang

De bijdrage van de gemeente Veendam bedraagt € 4.000,- en is gebaseerd op het inwonertal.

Bestuurlijk belang

Wethouder Wierenga is lid van het dagelijks bestuur

Wedeka

Vestigingsplaats

Stadskanaal

Rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling.

Doelstelling

Wedeka heeft als sociale werkvoorziening primair de doelstelling om de afstand tot de arbeidsmarkt voor uiteenlopende groepen mensen te verkleinen, zodat hun kans op een baan in het vrije bedrijfsleven toeneemt

Financieel belang

Rijksbijdrage wordt doorbetaald aan het werkvoorzieningsschap. € 11.655.862,-

Bestuurlijk belang

Wethouder Steenhuis is lid van het dagelijks bestuur en lid van het algemeen bestuur

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 6.040	€ 6.087
Vreemd vermogen	€ 5.872	€ 4.165
Resultaat		€ -988

Eems Dollard Regio (EDR)

Vestigingsplaats

Bad Nieuweschans

Rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling.

Doelstelling

De samenwerking in de Duits-Nederlandse grensregio stimuleren en wederzijdse contacten intensiveren. Kansen benutten en nadelen verminderen

Financieel belang

De bijdrage van de gemeente Veendam bedraagt € 3.255,- Dit bedrag is gebaseerd op het inwonertal.

Bestuurlijk belang

Burgemeester Swierstra is lid van het dagelijks bestuur

Volkskredietbank Noordoost Groningen (VKB/NOG)

Vestigingsplaats

Appingedam

Rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling

Doelstelling

De gemeenten Appingedam, Bellingwedde, Delfzijl, Eemsmond, Loppersum, Pekela, Veendam en Oldambt zijn hierbij aangesloten

De gemeenten hebben de werkzaamheden op het gebied van preventie, schuldhulpverlening en kredietverlening overgedragen aan de VKB. Dit met het oog op een uniforme en

kwalitatief hoogwaardige uitvoering van deze taken.
De VKB vormt het aanspreekpunt voor inwoners uit de deelnemende gemeenten als het gaat om voorlichting over preventie, schuldhelpverlening en verantwoorde kredietverlening

Financieel belang

De bijdrage in de exploitatie vanuit de gemeente Veendam bedraagt € 611.000,-

Bestuurlijk belang

Wethouder Steenhuis is lid van het Programmaomschrijving bestuur

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 55	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat		€.-344

De Kompanjie

Vestigingsplaats

Veendam

Rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling

Doelstelling

De Kompanjie werkt in opdracht van de zelfstandige gemeentebesturen van Pekela en Veendam aan de door hen gewenste dienstverlening. De Kompanjie faciliteert de gemeentebesturen in de uitoefening van hun maatschappelijke taken en leveren producten en diensten ten behoeve van de burgers, instellingen en bedrijven in de gemeenten Pekela en Veendam. Met die opdracht voor ogen werkt De Kompanjie aan de ontwikkeling van de organisatie tot een flexibele en professionele organisatie

Financieel belang

€ 19.851.000,- dit betreft voor 2014 de bijdrage in de loonsom en overhead/tractie

Bestuurlijk belang

Het Programmaomschrijving bestuur van de Kompanjie bestaat uit beide colleges van de gemeenten Veendam en Pekela. Vanuit de gemeente Veendam zijn in het dagelijks bestuur vertegenwoordigd de burgemeester van Veendam en wethouder Wierenga.

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat		€ 374

N.V. Waterbedrijf Groningen

Vestigingsplaats

Groningen

Rechtsvorm

Naamloze Vennootschap

Doelstelling

Waterbedrijf Groningen wil als maatschappelijke onderneming de waterbelangen in de regio duurzaam veilig stellen

Financieel belang

12 aandelen à € 454- nominaal

Bestuurlijk belang

Aandeelhouder. Burgemeester Swierstra is lid van de Raad van commissarissen

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 52.296	€ 56.400
Vreemd vermogen	€ 84.922	€ 82.398
Resultaat		€ 4.030

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

<i>Vestigingsplaats</i>	Den Haag
<i>Rechtsvorm</i>	Structuurvennootschap
<i>Doelstelling</i>	BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang.
<i>Financieel belang</i>	De gemeente Veendam heeft 86.190 aandelen à € 2,50 nominaal
<i>Bestuurlijk belang</i>	Aandeelhouder

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 1.641.000	€ 2.420.000
Vreemd vermogen	€ 134.563.000	€ 139.476.000
Resultaat		€ 332.000

Rail Service Centrum Groningen (RSCG)

<i>Vestigingsplaats</i>	Veendam
<i>Rechtsvorm</i>	NV.
<i>Doelstelling</i>	Ontwikkelen, beheren en doen exploiteren door middel van huur/erfpacht overeenkomsten van het RSCG Initiëren/stimuleren van en zo nodig investeren in toekomstige ontwikkelingen
<i>Financieel belang</i>	De gemeente Veendam heeft 367 aandelen à € 454,- nominaal
<i>Bestuurlijk belang</i>	Aandeelhouder Wethouder Schmaal is lid van de aandeelhouders NV

Groninger Monumentenfonds

<i>Vestigingsplaats</i>	Groningen
<i>Rechtsvorm</i>	NV
<i>Doelstelling</i>	Het in stand houden van Groninger monumenten;
<i>Financieel belang</i>	150 aandelen à € 1.000,- nominaal
<i>Bestuurlijk belang</i>	Aandeelhouder

Stichting Kerkstraat

<i>Vestigingsplaats</i>	Veendam
<i>Rechtsvorm</i>	Stichting
<i>Doelstelling</i>	De in 1975 opgerichte Stichting, heeft o.a. tot doel de aantrekkelijkheid van de Kerkstraat te bevorderen. Vanaf 1987, na een reconstructie van de winkelstraat en vernieuwing en uitbreiding van de luifels, werd de hoofdtaak van de stichting, het onderverhuren van de luifels aan de

Financieel belang
Bestuurlijk belang

deelnemende winkeliers.
 Ambtelijke inzet vanuit de gemeente
 De gemeente Veendam wordt vertegenwoordigd door
 wethouder Schmaal

Stichting voor openbaar primair onderwijs (werknaam Scholengroep OPRON)

Vestigingsplaats Stadskanaal
Rechtsvorm Stichting
Doelstelling De stichting voor openbaar primair onderwijs is een stichting die verantwoordelijk is voor de uitvoering van en het eerstelijnstoezicht op het Openbaar Primair Onderwijs in de gemeenten Veendam, Stadskanaal en Menterwolde
Financieel belang Vanaf 2013 is de financiële bijdrage nihil, echter bij faillissement van de partij worden de financiële gevolgen afgewenteld op de deelnemende gemeenten
Bestuurlijk belang De gemeenten die openbare scholen hebben die onder de stichting vallen, voeren repressief toezicht uit op de stichting vanuit de wettelijke verantwoordelijkheid voor openbaar onderwijs. De bestuurders worden benoemd door de raden van de deelnemende gemeenten.

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 6.299	€ 6.203
Vreemd vermogen	€ 1.650	€ 1.706
Resultaat		€ -.95

Stichting Libau

Vestigingsplaats Groningen
Rechtsvorm Stichting.
Doelstelling De gemeente heeft de stichting **Libau** aangewezen als organisatie onder wiens verantwoordelijkheid de welstandscommissie van de gemeente functioneert. De door Libau voorgedragen commissieleden worden door de gemeente benoemd als lid van de welstandscommissie
Financieel belang € 267,75
Bestuurlijk belang De gemeente Veendam wordt vertegenwoordigd door de door hun aangewezen commissieleden

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 1.529	€ 1.536
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat		€ 0.11

Stichting Groninger Bedrijfslocaties (GBL)

Vestigingsplaats Groningen
Rechtsvorm Stichting.
 Dit is een samenwerkingsverband van 23 Groninger gemeenten, de provincie Groningen en de Kamer van

Doelstelling Koophandel
Eind 2013 is de stichting officieel opgeheven.
De stichting heeft als doel de bedrijvigheid en de werkgelegenheid in de provincie Groningen te stimuleren door middel van promotieactiviteiten en acquisitie

Financieel belang Bijdrage in 2013 nihil.

Bestuurlijk belang Wethouder Schmaal is lid van het dagelijks bestuur

Stichting Ondernemerscentrum Liberne

Vestigingsplaats Veendam

Rechtsvorm Stichting

Doelstelling De stichting heeft als doel het ontstaan en de groei van zelfstandige ondernemingen die gevestigd zijn of bereid zijn zich te vestigen in Oost-Groningen te bevorderen. De stichting is enige aandeelhouder van "Ondernemerscentrum Liberné. De stichting is in het leven geroepen door de Provincie Groningen en de gemeente Veendam.

Financieel belang Ambtelijke inzet

Bestuurlijk belang Wethouder Schmaal is voorzitter van het bestuur

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ -9	€.-14
Vreemd vermogen	€.186	€.178
Resultaat		€.0

Deelneming Enexis Holding N.V.

Vestigingsplaats 's - Hertogenbosch

Rechtsvorm N.V.

Doelstelling Als gevolg van de invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) in Nederland is Essent gesplitst in een Netwerkbedrijf en een Productie- en Levering Bedrijf. Deze verplichte splitsing is doorgevoerd per 30 juni 2009. Op basis van de wet worden de publieke aandeelhouders van Essent N.V. voor exact hetzelfde aandelenpercentage aandeelhouder van Enexis

De vennootschap heeft ten doel:

1. het (doen) distribueren en het (doen) transporteren van energie, zoals elektriciteit, gas, warmte en (warm) water
2. het in stand houden, (doen) beheren, (doen) exploiteren en (doen) uitbreiden van distributie en transportnetten in relatie tot energie
3. het doen uitvoeren van alle taken die ingevolge de Elektriciteitswet 1998 en de Gaswet zijn toebedeeld aan een netbeheerder zoals daarin bedoeld
4. het binnen de wettelijke grenzen ontplooiën van andere operationele en ondersteunende activiteiten

De provincies en gemeenten trachten met hun
aandeelhouderschap de publieke belangen te behartigen.

Financieel belang

532.935 gewone aandelen, met een nominale waarde
van € 1,-. De aandelen zijn in de balans van de
gemeente Veendam opgenomen tegen een historische
boekwaarde van € 6.804,70

Bestuurlijk belang

AvA en AHC

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 2.901.500	€ 3.015.000
Vreemd vermogen	€ 2.060.800	€ 2.475.900
Resultaat		€ 229.100

Deelneming Vordering op Enexis B.V.

Vestigingsplaats

's - Hertogenbosch

Rechtsvorm

B.V.

Doelstelling

han Onafhankelijk Netbeheer (WON) in Nederland is Essent per
30 juni 2009 gesplitst te worden in een Netwerkbedrijf en een
Productie- en Levering Bedrijf. Essent heeft eind 2007 een
herstructurering doorgevoerd waarbij de economische
eigendom van de gas- en elektriciteitsnetten binnen de Essent-
groep zijn verkocht en overgedragen aan Enexis tegen de
geschatte *fair market value*. Omdat Enexis B.V. over
onvoldoende contante middelen beschikte om de koopprijs
hiervoor te betalen is deze onverschuldigd gebleven en
omgezet in een lening van Essent Nederland B.V. In de Wet
Onafhankelijk Netbeheer staat opgenomen dat het niet
wenselijk is dat na splitsing financiële kruisverbanden blijven
bestaan en omdat het op dat moment niet mogelijk was om
de lening extern te financieren is derhalve besloten om de
lening (vordering) niet mee te verkopen aan RWE, maar over
te dragen aan de aandeelhouders. Op het moment van
overdracht bedroeg de vordering € 1,8 miljard. De aflossing
hiervan is vastgelegd in een leningsovereenkomst, bestaande
uit verschillende looptijden (tot en met 10 jaar). Het
rentepercentage dat op deze lening wordt vergoed bedraagt
gemiddeld 4,65%. Op basis van de Aanwijzing van de Minister
van Economische Zaken is een bedrag van € 350 miljoen
geoormerkt als achtergesteld ten behoeve van mogelijke
toekomstige conversie naar het eigen vermogen van Enexis

Financieel belang

7.121 aandelen van nominaal € 0,01. De aandelen zijn in
de balans opgenomen tegen de nominale waarde

Bestuurlijk belang

AvA en AHC

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 92	€ .98
Vreemd vermogen	€ .1.350.000	€ .1.350.000
Resultaat		€ .-4

Deelneming Verkoop Vennootschap B.V.

Vestigingsplaats 's - Hertogenbosch

Rechtsvorm B.V

Doelstelling In het kader van de transactie met RWE hebben de verkopende aandeelhouders een aantal garanties gegeven aan RWE. Het overgrote merendeel van deze garanties is door de verkopende aandeelhouders op het moment van verkoop van Essent PLB aan RWE overgedragen aan deze deelneming, die vanaf het moment van oprichting dus ook aansprakelijk is, mochten een of meer van deze garanties onjuist blijken te zijn. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims heeft RWE bedongen dat een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een aparte bankrekening zal worden aangehouden (in jargon: in *escrow* zal worden gestort). Buiten het bedrag dat in *escrow* zal worden gehouden, zijn de verkopende aandeelhouders niet verder aansprakelijk voor inbreuken op garanties. Daarmee is de functie van Verkoop Vennootschap B.V. dus tweeërlei. Als vennootschap die vrijwel alle garanties onder de verkoopovereenkomst heeft overgenomen van de verkopende aandeelhouders zal zij eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RWE. Daarnaast treedt Verkoop Vennootschap B.V. op als vertegenwoordiger van de verkopende aandeelhouders met betrekking tot het geven van instructies aan de *escrow agent* voor wat betreft het beheer van het bedrag dat in *escrow* wordt gestort

Financieel belang 7.121 aandelen van nominaal € 0,01. De aandelen zijn in de balans opgenomen tegen de nominale waarde

Bestuurlijk belang AvA en AHC

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 421.173	€ .410.018
Vreemd vermogen	€ .29.600	€ .30.000
Resultaat		€ .5.853

Deelneming Attero N.V.

Vestigingsplaats Groningen

Rechtsvorm N.V

Doelstelling Attero NV heeft ten doel: het deelnemen in vennootschappen die werkzaam zijn op het gebied van de afvalverwijdering en – verwerking, recycling/verwerking en het geschikt maken van afval tot producten voor hergebruik en energieopwekking.

Financieel belang 532.935 aandelen van € 0,01 nominaal. De deelneming is in de balans gewaardeerd tegen € 1,- (nihil)

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 274.152	€ 273.492
Vreemd vermogen	€ 373.700	€ 320.928
Resultaat		€ 8.092

Deelneming Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.*Vestigingsplaats*

's - Hertogenbosch

Rechtsvorm

B.V

Doelstelling

De rechter heeft, in kort geding, bepaald dat Essent haar 50% belang, in economische zin, in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland EPZ ("EPZ"), welke vennootschap onder meer eigenaar is van de kerncentrale te Borssele, niet mag worden mee verkocht aan RWE. Dit houdt in dat de Verkopende Aandeelhouders zowel het juridische als het economische eigendom van Essent haar 50%-belang in EPZ zullen verkrijgen en daarmee de rechten om de publieke belangen te borgen (naast de borging die uitgaat vanuit de Rijksoverheid via o.a. de Kernenergiewet en de voorschriften in de aan EPZ verleende vergunning)

Financieel belang

532.935 aandelen van €0,01 nominaal. In de balans zijn de aandelen tegen €1,- gewaardeerd

Bestuurlijk belang

AvA en AHC

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ -694.739	€ 1.696
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat		€ -62

Deelneming CBL Vennootschap B.V.*Vestigingsplaats*

's - Hertogenbosch

Rechtsvorm

B.V

Doelstelling

De functie van deze CBL Vennootschap B.V. is dat zij de Verkopende Aandeelhouders vertegenwoordigt als medebeheerder (naast RWE AG, Enexis Holding N.V. en Essent N.V.) van het CBL Fonds en in eventuele andere relevante CBL-aangelegenheden en fungeert als "doorgeefluik" voor betalingen namens aandeelhouders in en uit het CBL Fonds. Het CBL Fonds is een bankrekening (in jargon: Escrow) waarop een adequaat bedrag aan voorziening wordt aangehouden. Voor zover na beëindiging van alle CBL's en de betaling uit het CBL Fonds van de daarmee corresponderende voortijdige beëindigingsvergoedingen nog geld overblijft in het CBL Fonds, wordt het resterende bedrag weer in de verhouding 50%-50%

verdeeld tussen RWE AG en Verkopende Aandeelhouders

Naast het feit dat deelname in de Vennootschap de noodzakelijke randvoorwaarden creëert voor maximalisatie van de verkoopopbrengst van Essent N.V. en een optimale (financiële) risicoafdekking voor eventuele aansprakelijkheid van de publieke aandeelhouders, is het deelnemen door de Verkopende Aandeelhouders in de Vennootschap in het openbaar belang om redenen van flexibiliteit, eenvoudiger coördinatie en beheersbaarheid. Hoewel niet te maken hebbend met deze Vennootschap, maar met het CBL Fonds, is het openbaar belang ook bijzonder gediend met het bestaan van het CBL Fonds omdat dit (I) het risico van de aandeelhouders jegens de wederpartijen van de CBL's deels beperkt en (II) leidt tot een heldere en eenvoudige (namelijk 50%-50%) aansprakelijkheidsverdeling (althans voor het bedrag dat in het CBL Fonds zit) van CBL risico's tussen Verkopende Aandeelhouders en RWE AG

7.121 aandelen van €0,01 nominaal. De aandelen zijn in de balans gewaardeerd op €71,21
AvA en AHC

Financieel belang

Bestuurlijk belang

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 74.221	€ .96
Vreemd vermogen	€ .0	€ .0
Resultaat		€.-96

Claim Staat Vennootschap B.V.

Vestigingsplaats

Rechtsvorm

Doelstelling

's - Hertogenbosch

B.V

In februari 2008 zijn Essent N.V. en Essent Nederland B.V., met toestemming van de publieke aandeelhouders, een procedure begonnen tegen de Staat der Nederlanden waarin zij een verklaring voor recht vragen dat bepaalde bepalingen van de splitsingwetgeving onverbindend zijn. Als gevolg van deze, in de ogen van Essent N.V., onverbindende splitsingwetgeving (en de als gevolg daarvan doorgevoerde splitsing) lijden haar aandeelhouders schade. Inmiddels heeft de Rechtbank te 's-Gravenhage de vordering van Essent N.V. en Essent Nederland B.V. afgewezen. Essent N.V. en Essent Nederland B.V. zijn tegen deze uitspraak in hoger beroep gegaan. Vanwege praktische moeilijkheden met betrekking tot de overdracht van deze procedure aan de Verkopende Aandeelhouders, is in de SPA bepaald dat de onderliggende (declaratoire) procedure over de vraag of (delen van) de splitsingswetgeving onverbindend zijn, ook na afronding van de transactie met RWE AG door Essent N.V. en Essent Nederland B.V. zal worden gevoerd. Essent N.V. en Essent Nederland B.V.

hebben echter wel de eventuele schadevergoedingsvordering van Essent N.V. en Essent Nederland B.V. op de Staat der Nederlanden die zou kunnen voortvloeien uit deze procedure, gecedeerd aan de Claim Staat Vennootschap B.V. (zodat deze vordering niet achterblijft binnen de Essent groep). Naast het feit dat deelname in de Claim Staat Vennootschap B.V. de noodzakelijke randvoorwaarden creëert voor maximalisatie van de verkoopopbrengst van Essent en een optimale (financiële) risico-afdekking voor eventuele aansprakelijkheid van de publieke aandeelhouders, is het deelnemen door de aandeelhouders in de Claim Staat Vennootschap B.V. in het openbaar belang om redenen van flexibiliteit, eenvoudiger coördinatie en beheersbaarheid. Het spreekt voor zich dat het voor de aandeelhouders (en ook voor RWE AG) eenvoudiger, beter en goedkoper is om gezamenlijk via de band van de Claim Staat Vennootschap B.V. te procederen dan dit ieder voor zich te moeten doen (met alle kosten en moeilijkheden die met de onderlinge afstemming dan gepaard zouden gaan)

Financieel belang

7.121 aandelen van €0,01 nominaal. De aandelen zijn in de balans gewaardeerd op €71,21

Bestuurlijk belang

AvA en AHC

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 87	€ .81
Vreemd vermogen	€ .0	€ .0
Resultaat		€ .-15

CEVAN Automatiseringsdiensten i.l.

Vestigingsplaats

Groningen

Rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling

Doelstelling

Uitvoering van o.a. de personeel- en salarisadministratie van de gemeente Veendam. De opheffing vond plaats in 2005.

Financieel belang

De kosten voor het CEVAN bestaan enkel nog uit kosten i.v.m. wachtgeldverplichtingen, die doorlopen tot en met 2016

Bestuurlijk belang

Burgemeester Swierstra is secretaris/penningmeester van het college van vereffenaars

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 259	€ .260
Vreemd vermogen	€ .0	€ .0
Resultaat		€ .-1

Coöperatieve Vereniging Dimpact

Vestigingsplaats

Enschede

Rechtsvorm

Coöperatieve Vereniging

Doelstelling

Het gezamenlijk systemen te (laten) ontwikkelen ter ondersteuning van de elektronische dienstverlening

Financieel belang

De totale bijdrage aan DIMPACT bedroeg in 2013 € 98.000,-.

Dit bedrag bestaat o.a. uit:

Contributie : € 6.000,-
Hosting : € 0,30 per inwoner
Licentiekosten : € 3,30 per inwoner

De afnameverplichting is nader geregeld in een samenwerkingsovereenkomst.

Bestuurlijk belang

De gemeente wordt via de Kompanjie vertegenwoordigd door de Algemeen directeur van de Kompanjie.

Bedragen x € 1.000

	1-1-2012	31-12-2012
Eigen vermogen	€ 274	€ .127
Vreemd vermogen	€.	€.
Resultaat		€ .281

Omgevingsdienst Groningen (ODG)

Vestigingsplaats

Veendam

Rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling

Doelstelling

De Omgevingsdienst Groningen voert VTH-taken uit op het gebied van de fysieke leefomgeving, in opdracht van de gemeenten en de provincie. Doel is effectiever samenwerken aan toezicht en handhaving door een bundeling van taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving

Financieel belang

Bestuurlijk belang

Wethouder Wierenga is lid van het algemeen bestuur.

4.Paragraaf Financiering

- Op (korte) termijn is er geen behoefte aan aanvullende vaste financieringsmiddelen
- Onze financieringsbehoefte wordt voor 70,5% afgedekt door eigen financieringsmiddelen (reserves/voorzieningen)

Inleiding

De Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) is mede in relatie tot kredietcrisis geëvalueerd. Naar aanleiding van deze evaluatie is de wet Fido m.i.v. 2009 op diverse punten (technisch) aangepast.

In de loop van 2008 bleek dat sommige van de financiële ondernemingen waarbij de decentrale overheden gelden hadden uitgezet, niet meer (volledig) aan hun verplichtingen konden voldoen. Dit is aanleiding geweest voor een bestuurlijk overleg tussen het rijk en de VNG/IPO. Op basis van de bevindingen uit een gevormde werkgroep is het kabinet akkoord gegaan met een aantal vaktechnische verbeteringen neer te leggen in uitvoeringsregels (Ruddo) om zodoende in de toekomst beleggingsrisico's te beperken. Wij houden uiteraard in de uitvoering hiermee rekening.

De regels met betrekking tot de treasury zijn in onze gemeente neergelegd in de financiële verordening (artikel 212 gem.wet) en het besluit financieringstatuut.

In 2013 zijn zowel het treasurystatuut alsook de financiële verordening gemoderniseerd (rekening houdende met de invoering van Wet HOF en het schatkistbankieren) en door uw raad vastgesteld. De inwerkingtreding van deze nieuwe richtlijnen is 1 januari 2014.

Knelpunten en risico's

Renterisico Gelet op de huidige "rust" op de rente kapitaalmarkt verwachten wij op korte termijn geen renterisico te lopen.

Liquiditeitsrisico: Wij hebben momenteel in de grote lijn binnen de meerjarenperiode een redelijk beeld van het verloop van onze liquiditeit. En zullen daar indien nodig tijdig op inspelen.

Koersrisico Om dit risico zoveel mogelijk te beperken stemmen wij de looptijd van uitzettingen zoveel mogelijk af op de liquiditeitenplanning.

Het **Debiteurenrisico**; is nauwelijks aanwezig gelet op de betrouwbaarheid van onze huisbankier BNG en de overige financiële instellingen met een minimale AA rating waarmee wij zaken doen.

Beleggingsrisico: De deelnemingen in de BNG (Bank Nederlandse Gemeenten) zien wij vanuit het historisch perspectief niet als belegging. Vanuit de 2^e fase verkoop aandelen Essent hebben wij een bruglening versteekt aan Enexis, daarnaast zijn we aandeelhouder geworden van EPZ. Gelet op de (bedrijfs)risico's die wij hierin lopen hebben we de rente en dividend opbrengsten ter zake tot een aanvaardbaar risico beperkt.

Interne risico's: De treasuryfunctie is in 2013 binnen de Kompanjie verder uitgewerkt. Er is structureel aandacht voor de treasuryfunctie, zeker gezien de ontwikkelingen vanuit het Rijk en de ontwikkelingen rond de grondexploitaties.

Langlopende geldleningen

Vervalkalender; Hieronder geven wij de verplichte vervalkalender van de leningen weer:

Soort lening	Restant 1-1-2013	Rente perc.	Verval datum	Restant 31-12
25 jarige lineaire lening	€. 4.760.000,-	4,860	2029	€. 4.480.000,-
20 jarige fixe lening	€.12.000.000,-	3,945	2025	€.12.000.000,-
5 jarige fixe lening	€. 8.000.000,-	1.880	2017	€. 8.000.000,-
Totaal	€.24.760.000,-			€.24.480.000,-

Naast de leningen (vreemd vermogen) wordt de (langere) financieringsbehoefte van onze gemeente ad € 104,3 mln. voor € 73,5,- mln. gedekt door de reserves en voorzieningen (eigen vermogen).

Renterisiconorm

Dit heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Met andere woorden de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente te beperken. De jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van de vaste schuld.

20% van € 24.760.000 = € 4.952.000 ; aflossing 2013 € 280.000,-;

Er wordt geen rente herziening voorzien de komende jaren. We blijven derhalve ruim onder de renterisiconorm.

	Rekening 2012	Rekening 2013
Renterisico op vaste schuld		
1a. Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0
1b. Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0
2. Netto renteherziening op vaste schuld (1a - 1b)	0	0
3a. Nieuw aangetrokken vaste schuld (o/g)	8.000	0
3b. Nieuw verstrekte lange leningen (u/g)	0	0
4. Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a - 3b)	8.000	0
5. Betaalde aflossingen	280	280
6. Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	280	280
7. Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	280	280

Renterisiconorm

8. Stand van de vaste schuld per 1 januari	17.040	24.760
9. Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%	20%
10. Renterisiconorm	3.408	4.952

Toets Renterisiconorm

10. Renterisiconorm	3.408	4.952
7. Renterisico op vaste schuld	280	280
11. Ruimte(+) / Overschrijding(-) (10 - 7)	3.128	4.672

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet bepaalt dat de gemeente haar financieringsbehoefte voor een beperkt bedrag met kort geld (looptijd < 1 jaar) mag financieren. De norm voor gemeenten is in de wet (Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden) bepaald op 8,5% van het begrotingstotaal.

Omvang begroting per 1 januari 2013	€ 99.437.419
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag	8,5%
Kasgeldlimiet in euro's	€ 8.452.181

De kasgeldlimiet is in 2013 niet overschreden.

Financieringsaldo

Afgerond:

Financieringsbehoefte	Begroting 2013	Werkelijk 2013
Boekwaarde investeringen	72.109.000	71.813.000
Boekwaarde grondbedrijf	25.237.000	28.129.000
Werk kapitaal grondbedrijf	1.000.000	0
Niet in exploitatie genomen gronden/ov.gronden	5.739.000	4.362.000
Totaal financieringsbehoefte	104.085.000	104.304.000

Beschikbare financieringsmiddelen

Reserves en voorzieningen (afgerond)	76.000.000	73.764.000
Opgenomen geldleningen	24.760.000	24.480.000
Reserves en voorzieningen grondbedrijf	1.200.000	4.386.000
Bespaarde rente	2.571.761	2.801.340
Totaal beschikbare financieringsmiddelen	104.531.761	105.431.340

Financieringsaldo	overschot	446.761	1.127.340
--------------------------	-----------	---------	-----------

Saldo van de financieringsfunctie

Volgens de voorschriften dient het saldo van de financieringsfunctie te worden aangegeven. Het betreft hier het verschil tussen betaalde en ontvangen rente:

	rek 2011	begr 2012	rek 2012	begr 2013	rek 2013
betaalde rente (leningen)	725.148	1.038.521	815.489	848.332	848.332
ontvangen rente rek crt/dep	129.714	0	261.789	0	100.986
subtotaal	595.434	1.038.521	553.700	848.332	747.346
bespaarde rente	4.138.052	2.712.251	3.024.735	2.571.761	2.801.340

Schatkistbankieren

In het begrotingsakkoord 2013 is afgesproken dat o.a. gemeenten met ingang van 2013 verplicht zouden gaan schatkistbankieren zonder leencapaciteit. Decentrale overheden krijgen op de deposito's een marktconforme rente die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaan. Concreet betekend dit dat als Veendam liquiditeit over heeft en dit nu op een spaarrekening heeft staan tegen laten we zeggen 2% rente, dit met ingang van 2013 zou worden gestald bij de Nederlandse staat en afhankelijk wat zij voor rente betalen, de gemeente deze rentevergoeding krijgt. De Nederlandse Staat heeft afgelopen week twee leningen aangetrokken, één tegen 0% rente, de andere tegen 0,0019% rente. Aangezien in de begroting 2013 (cf 2012) geen raming opbrengst kort geld is opgenomen werd vooralsnog voor 2013 op ramingsbasis geen structureel effect verwacht.

In de praktijk is de invoering pas ingetreden in 2014 en zal in het kader van de rekening 2013 hier verder geen aandacht aan worden gegeven.

5.Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

In de openbare ruimte vindt een groot aantal activiteiten plaats, zoals wonen, werken en recreëren. De openbare ruimte bestaat uit enkele kapitaalgoederen, die als volgt gerubriceerd kunnen worden:

1. Infrastructuur (wegen, kunstwerken, openbare verlichting, riolering, waterbeheer)
2. Voorzieningen (openbaar groen, begraafplaatsen, sportfaciliteiten)
3. Gebouwen

De indeling van deze paragraaf is gebaseerd op bovengenoemde rubricering.

Situatie Gemeente Veendam

De gemeente Veendam heeft ongeveer 679 hectare aan openbare ruimte (excl. vijvers en zeilmeer) in beheer en onderhoud. Vanuit de zorg voor een structureel goed, veilig en efficiënt leef-, werk- en woonmilieu voor de burger wordt door de gemeente jaarlijks aanzienlijke bedragen uitgegeven om de kapitaalgoederen op een te verantwoorden peil te houden.

Door het vaststellen van beleidsnotities/plannen stelt de raad de kaders (kwaliteit, kwantiteit en geld) vast. Het college voert op basis van deze uitgangspunten het beleid uit. In deze paragraaf wordt een beeld gegeven van het uitgevoerde beleid in 2013.

Voor de volgende kapitaalgoederen zijn beleidsplannen aanwezig, waarin beleidskaders zijn benoemd:

	Plan	Aanwezig Ja/nee	Vastgesteld d.d.	Fin. gevolgen in de begr. 2013 verwerkt? Ja/nee/deels
1.	Infrastructuur			
1.1	Wegenonderhoud	Ja	2011	deels
1.2	Bruggen	Ja	2009	ja
1.3	Openbare verlichting	Ja	2011	ja
1.4	Riolering	Ja	2008	ja
1.5	Water; vijvers etc..	Ja	2011	ja
2	Voorzieningen			
2.1	Groen	Ja	2008	}
2.2	Begraafplaatsen	Ja	2010	} ja
2.3	Sportvelden	Ja	2008	}
3	Gebouwen			
3.1	Gem. gebouwen	Ja	2004	Ja; jaarlijkse actualisatie
3.2	Schoolgebouwen	Ja	2009 (IHP)	ja

Wegenonderhoud

Om het door de raad vastgestelde minimale C niveau voor het wegenonderhoud te realiseren en te handhaven is volgens het onderhoudsplan een gemiddeld onderhoudsbudget nodig van € 1.512.000, = (groot + klein onderhoud) per jaar over de periode 2011 – 2020.

Infrastructuur

Wegen

Beleidskader en/of Beheersvisie

Het uitgangspunt is het door de raad vastgestelde onderhoudsniveau van verhardingen, welke voldoet aan publicatie 147 van het CROW – weg beheersystematiek (Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek) te realiseren.

Kwaliteitsniveau

In het in 2010 geactualiseerde en door de raad in 2011 vastgesteld onderhoudsplan is uitgegaan van een kwaliteitsniveau zoals aangegeven in de CROW-wegbeheersystematiek en zoals omschreven in publicatie 147. Dit is een minimaal niveau, een niveau aan de onderkant van verantwoord wegbeheer. Het noodzakelijk technische onderhoud moet in de juiste periode gepland en uitgevoerd worden. Een nog lager onderhoudsniveau kan betekenen dat de veiligheid van de weggebruiker in gevaar komt. Verdere verging van het niveau kan bovendien kapitaalvernietiging en een toename van schadeclaims en klachten betekenen.

Integraal onderhoud

Voor het waarborgen van de integraliteit tussen de verschillende disciplines (wegen, riolering, groen, openbare verlichting) worden in de gemeente zoveel mogelijk werken gecombineerd uitgevoerd. Het kan voorkomen dat vanwege noodzakelijk onderhoud aan de verharding, de vervanging van de riolering naar voren wordt gehaald of juist wordt uitgesteld.

Financieel

Om het minimale C niveau te realiseren en te handhaven is volgens het onderhoudsplan een gemiddeld onderhoudsbudget nodig van € 1.512.000, = (groot + klein onderhoud) per jaar (2011 – 2020).

Beschikbare budgetten

	Groot onderhoud	Klein onderhoud
Begroot	1.128.572	157.500
Werkelijk	1.261.127	144.249

In 2013 zijn alle geplande onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. Er is sprake van een overschrijding van circa € .130.000, =. Waarvan € .47.000,- wordt veroorzaakt door hogere waterschapslasten

Technische Kunstwerken (bruggen en viaducten)

Beleidskader en/of Beheersvisie

Doel is het in stand houden van goede verkeersroutes en het garanderen van een vrije doorgang voor de scheepvaart.

Onderhoudsplan

Onder technische kunstwerken vallen o.a. bruggen, remmingswerken en beschoeiingen. De gemeente bezit 166 bruggen. Het betreft zowel beweegbare verkeersbruggen als kleinere bruggen in bijvoorbeeld parken.

In de periode 2005 - 2008 is er een onderzoek uitgevoerd naar de technische staat van alle bruggen in de gemeente Veendam. De resultaten van dit onderzoek zijn verwerkt in het onderhoudsplan bruggen, dat in juni 2009 door de raad is vastgesteld.

Kwaliteitsniveau

Een brug moet in constructief opzicht geschikt zijn voor zijn functie
In 2013 hebben zich geen noemenswaardige storingen voorgedaan.

Financieel

In juni 2009 is de gemeenteraad akkoord gegaan met het voorgestelde meerjaren onderhoudsplan en heeft zij besloten om een egalisatiefonds voor het meerjaren onderhoud van de bruggen in te stellen.

Meerkosten in een jaar worden afgewikkeld ten laste van de reserve.

In 2010 zijn er meerjarige raamcontracten afgesloten, waarbij zowel de eenheidsprijzen als de uitvoerders zijn vastgelegd.

beschikbaar budget

	Groot onderhoud
Begroot	103.670
Werkelijk	104.078

De werkzaamheden zijn conform de planning uitgevoerd.

Openbare verlichting

Beheersvisie

Het doel is het op een doelmatige wijze realiseren en in stand houden van een openbare verlichtingsinstallatie, dat zowel verkeerstechnisch als sociaal veilig gebruik van de wegen en leefomgeving gewaarborgd is, tegen zo laag mogelijke exploitatiekosten en een zo laag mogelijk energieverbruik.

Beleidsplan

Het beleidsplan is in 2012 inclusief aanvullende beleidsuitgangspunten vastgesteld. Daarnaast is bij nieuwe projecten gebruik gemaakt van de nieuwe richtlijn voor de openbare verlichting de ROVL 2011.

Kwaliteitsniveau

Het niveau van de verlichting, de kleur van de lampen en de toegepaste materialen noemen we samen de "verlichtingskwaliteit". De aan te houden kwaliteitsnorm wordt bepaald door de functie die de openbare verlichting vervult en door de randvoorwaarden die vanuit veiligheid, energie, milieu en financiën worden gesteld. Het niveau van de verlichting is niet objectief voor alle ruimten vast te stellen, maar moet, afhankelijk van de ruimtelijke omstandigheden worden geïnterpreteerd.

Financieel

De raad heeft € 1,8 miljoen beschikbaar gesteld om de achterstallige vervanging weg te werken. Door het vervangen van de oude verlichtingsinstallaties voor nieuwe energiezuinige verlichting die bovendien gedimd kan worden is de verwachting dat de exploitatie kosten (op termijn) met ongeveer € 84.000 zullen dalen.

Beschikbare budgetten

	Onderhoud	Energie ca
Begroot	237.500	305.000
Werkelijk	223.444	248.706

Het beheer en onderhoud van de openbare verlichting is in 2013, na de rechterlijke uitspraak en het opzeggen van de EGD samenwerkingsovereenkomst aanbesteed en gegund aan twee partijen. De contracten zijn per 1 oktober 2013 in werking getreden.

Riolering

Beleidskader en/of Beheervisie

Het doel is het in stand houden van een goed functionerend rioolstelsel, dat voldoet aan de wettelijke milieueisen en het beschermen van de kwaliteit van het oppervlaktewater.

Beleids- en beheerplan

De gemeente is verantwoordelijk voor de kwaliteit van de openbare ruimte en het woon- en leefmilieu.

De voorzieningen voor stedelijk afvalwater, regen- en grondwater dragen daaraan bij. Zij kunnen maatschappelijke belangen waarborgen, zoals:

- bescherming van de volksgezondheid;
- droge voeten;
- schoon water en een schone bodem.

Om deze maatschappelijke belangen te waarborgen is een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) opgesteld. De Wet Milieubeheer (Wm) verplicht gemeenten een GRP op te stellen.

Het geactualiseerde en verbrede GRP is in 2013 vastgesteld door de raad en heeft een looptijd t/m 2018.

In het bijbehorende kostendekkingsplan van het GRP zijn de kosten, die gemeentebreed met de rioleringszorg gemoeid zijn, inzichtelijk gemaakt en is het kostendekkende tarief voor de komende jaren bepaald. Het kostendekkingsplan zal naar behoefte worden geactualiseerd en door de raad worden vastgesteld.

kwaliteitsniveau

Planmatig rioleringsbeheer is alleen mogelijk met kennis over de toestand en het functioneren van de riolering. Naast onderzoek naar het functioneren als geheel moet onderzoek gedaan worden naar de toestand van de objecten waaruit de riolering is opgebouwd.

Inspectie is één van de onderzoeksmethoden om inzicht te krijgen in het functioneren van de onderdelen en om een oordeel te geven over de kwaliteit van rioleringsobjecten bij effectief beheer. In 2013 is een start gemaakt met het intensief inspecteren van het rioolstelsel

Voorgenomen Investeringen

Voor 2013 werd verwacht, dat de voorgenomen investeringen € 1,2 miljoen zouden bedragen. Deze investeringen richtten zich op het verhelpen van knelpunten met betrekking tot het milieu (milieukundige werken).

	2013
Geplande Investerings	GRP
Renovatie gemalen	€ 80.000
Milieumaatregelen	geen
Persleiding	geen
Rioolrenovatie	€ 1.182.000
Totaal	€ 1.262.000
Werkelijk	€ 688.092

Investerings waren gebaseerd op leeftijd van de riolen. Uit inspecties is gebleken dat vervanging nog niet noodzakelijk is. De investeringen kunnen worden uitgesteld.

Voorgenomen Onderhoud

Voor 2013 werd verwacht, dat de exploitatielasten € 0,8 miljoen zouden bedragen, waarvan € 0,5 miljoen aan toegerekende kosten (uren medewerkers en tractiekosten). Het verloop kon als volgt worden weergegeven:

	2013
Geplande	GRP
Exploitatielasten	€ 814.000
Werkelijk	€ 442.256

De exploitatieraming was structureel te hoog. Mede door het niet meer zelf reinigen van de kolken is deze hoger uitgevallen.

Alle werkzaamheden zijn grotendeels conform de planning uitgevoerd. Eventuele tekorten of overschotten zijn verrekend met de rioolvoorziening.

Water, vijvers etc.

Beleidskader en/of Beheersvisie

In 2001 is samen met het waterschap Hunze en Aa's een Waterplan voor de gemeente Veendam opgesteld en vastgesteld. In dit plan is het beleidskader van de gemeente en het waterschap met betrekking tot het beheer en onderhoud van de watergangen in Veendam vastgelegd. Naast het beleid om het water in Veendam langer vast te houden (tegen verdroging) en langzamer af te voeren is tevens een belangrijk uitgangspunt om het water in de vijvers en watergangen kwalitatief schoon te maken en schoon te houden. Als uitvloeisel hiervan is in 2004 het "Baggerplan" bebouwd gebied opgesteld. In 2008 heeft de raad besloten om een structureel bedrag ad. € .175.000,- in de begroting op te nemen voor het uitvoeren van baggerwerkzaamheden en het uitmaaien van waterbodems.

Door de genomen bezuinigingsmaatregelen, waarbij het beschikbare budget is teruggebracht naar € 125.000 is het niet meer mogelijk planmatig te werken volgens het vastgestelde baggerplan.

Voorgenomen Onderhoud

Het onderhoud beperkt zich tot het uitmaaien van waterbodems van de vijvers en de bij de gemeente in beheer zijnde watergangen. Het baggeren vindt alleen plaats als de volksgezondheid in het geding is of als er problemen plaats gaan vinden met de waterafvoer. Wanneer er gebaggerd moet worden zal bij de raad hiervoor krediet worden aangevraagd of er moet gebruik gemaakt worden van vrijgevallen aanbestedingsvoordelen binnen hetzelfde product, uiteraard na afstemming met de commissie VROM.

Beschikbaar Budget

Maaien Waterbodems	
Beschikbaar	125.000
Werkelijk	167.168

Groenvoorzieningen

Beleidskader en/of beheervisie

Het doel is het duurzaam in stand houden van de groenvoorzieningen door een actief beheer, waarbij een actieve handhaving, een actieve versterking en een actieve aanpassing is gewaarborgd.

Kwaliteitsniveau

Voor de gemeente is de bestaande indeling van het grondgebied ten behoeve van het groenbeheer uitgebouwd naar een indeling met woonplaatsen, wijken en buurten. Het gemeentelijk groen is globaal te onderscheiden in:

- groen binnen de bebouwde kom;
- groen buiten de bebouwde kom;
- begraafplaatsen;
- sportcomplexen.

In juni 2008 is de gemeenteraad akkoord gegaan met het nieuwe beleidskader beheren openbaar groen. Daarbij is, op basis van vastgestelde kwaliteitsniveaus, het onderhoudsniveau voor de verschillende gebieden, waaronder eveneens de begraafplaatsen en de sportcomplexen in Veendam vastgesteld.

Financieel

Met het opgenomen budget van ca. € 1,0 miljoen is aan het "Wensbeeld Raad", zoals verwoord is in het groenkwaliteitsplan, tegemoet gekomen.

	Openb. groen	Borgerswold	Sportvelden	Begraafplaatsen	Totaal
Beschikbaar	767.650	144.852	187.063	93.750	1.193.315
Werkelijk	669.231	104.772	195.684	75.737	1.045.424

Er vindt een overschrijding plaats van rond €150.000,-. Exclusief inzet eigen uren (de Kompanjie) ontstaat een overschrijding van €95.000,-. Dit bedrag is in de concern analyse opgenomen.

Gebouwen

Beleidskader en/of Beheervisie

Er zijn diverse wettelijke regels op het gebied van brandveiligheid, energiezuinigheid, Arbo-eisen, volksgezondheid, elektrische installaties en milieu. Bij het beheer en onderhoud van de gemeentelijke gebouwen is rekening gehouden met deze regels, die onder andere zijn vastgelegd in het Bouwbesluit, de Arbo-wet, de Wet milieubeheer en de NEN 3140.

Gebouwenbeheerplan

Voor het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen is een gebouwenbeheerplan beschikbaar. Hierin zijn alle gemeentelijke gebouwen opgenomen.

Het meerjaren onderhoudsplan geldt als een planningsinstrument. In werkelijkheid wordt altijd voordat een post wordt uitgevoerd, bezien of dit inderdaad noodzakelijk is of dat enig uitstel

verantwoord is of dat er beter een alternatieve oplossing kan worden gekozen. Dit leidt er toe dat sommige posten naar een volgend jaar doorschuiven.

Onderwijsgebouwen

De continuering van instandhouding van onderwijsgebouwen wordt geborgd door structureel een bedrag (prijsniveau 2011 € 371.500) in de begroting op te nemen voor groot onderhoud. Het genoemde budget is vastgesteld op basis van het door de schoolbesturen en door de gemeente beoordeelde gebouwenbeheerplan. Pieken en dalen (over- en onderschrijdingen) worden geëgaliseerd met behulp van een onderhoudsvoorziening. Het jaarlijks benodigde budget is een jaargemiddelde van 25 jaar onderhoud. De meerjarenonderhoudsplannen (MJoP) worden om de twee jaar geactualiseerd.

Het groot onderhoud wordt aangevraagd volgens de procedure, opgenomen in de verordening huisvestingsvoorzieningen onderwijs.

Kwaliteitsniveau

Alle gebouwen voldoen aan de constructieve veiligheidseisen en overige wettelijke veiligheidseisen (bijvoorbeeld brandveiligheid). Ook moet er sprake zijn van een gezond binnenklimaat zonder problemen met vocht en schimmel.

Het kwaliteitsniveau van de meeste gemeentelijke gebouwen is voldoende

Financieel

Voor groot onderhoud aan de schoolgebouwen is een bedrag beschikbaar van € 371.500, =.

Voor het onderhoud aan de schoolgebouwen is een bedrag besteed van € 208.050, = Het voordelig verschil op het budget onderwijs gebouwen is toegevoegd aan de voorziening.

6.Paragraaf Lokale heffingen

De totale gemeentelijke belastingen en heffingen 2013 vinden hun rechtsgrond in onderstaande verordeningen op de heffing en invordering van:

- Leges
- Brandweerrechten
- Lijkbezorgingsrechten
- Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten
- Rioolheffing
- Onroerende-zaakbelastingen
- Marktgeden
- Precariobelasting
- Reclamebelasting

Aan het eind van deze paragraaf is een financieel overzicht van de geraamde opbrengst in relatie tot de werkelijke opbrengst per heffing opgenomen.

Onroerendezaakbelastingen

Onder de naam onroerendezaakbelastingen worden voor in de gemeente gelegen onroerende zaken twee directe belastingen geheven:

- een gebruikersbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar een onroerende zaak die niet in hoofdzaak tot woning dient, al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht gebruikt (sinds 2006 alleen bij niet-woningen);
- een eigenarenbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar van een onroerende zaak het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht.

De opbrengst van de onroerendezaakbelastingen vloeit naar de algemene middelen.

Tarieven onroerendezaakbelastingen			
	2011	2012	2013
Woningen			
Eigenaren	0,1559	0,1217	0,1314
Niet-woningen			
Eigenaren	0,2053	0,2112	0,2243
Gebruikers	0,1641	0,1688	0,1792

Economische waarde	2011	2012	2013
(bedragen x 1.000)			
- woningen	1.933.230	1.913.700	1.762.382
- niet-woningen	572.886	575.700	500.306
Aantal objecten			
- woningen	13.008	13.073	13.140
- niet-woningen	1.554	1.747	1.439

Voor het belastingjaar 2013 is de WOZ-waarde bepaald naar de waarde peildatum 1-1-2012.

In totaal zijn er 319 bezwaren ingediend. In onderstaande tabel is een uitsplitsing gemaakt. Er zijn 2 beroepschriften ingediend die nog in behandeling zijn.

Aantal bezwaren WOZ-waarde	Woningen 2012	Niet-woningen 2012	Woningen 2013	Niet-woningen 2013
Waardebezwaar gegrond	57	25	164	44
Waardebezwaar ongegrond	204	6	85	27
Totaal	261	31	249	71

Aantal beroepszaken	Woningen 2012	Niet-woningen 2012	Woningen 2013	Niet-woningen 2013
Gegrond	1			
Ongegrond				
Geschikt/ingetrokken	6	3	2	2
In behandeling				

Rioolheffing

Onder de naam rioolheffing wordt een belasting geheven van de eigenaar en de gebruiker van een perceel van waaruit afvalwater direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd. De opbrengst van de rioolheffing wordt voor verschillende doelen gebruikt: het dekken van de kosten voor de gemeentelijke riolering, het dekken van de kosten van inzameling van afvloeiend hemelwater en de verwerking van het ingezamelde hemelwater en tenslotte het dekken van de kosten voor het treffen van maatregelen teneinde structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk te voorkomen of te beperken.

Bij de berekening van de tarieven wordt als basis gehanteerd een 100% kostendekkendheid. Aangezien de werkelijke kosten van de rioolstructuur nogal kunnen fluctueren, wordt het kostendekkend tarief over een langere periode berekend. Deze berekening vindt plaats op basis van het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP). Hierin zijn over een periode van 60 jaar de kosten doorberekend, rekening houdend met de benodigde investeringen. Zie paragraaf kapitaalgoederen.

Tarieven rioolheffing	2011	2012	2013
Eigenarendeel	60,00	62,40	64,80
Eigenarendeel bijzondere objecten	20,00	20,80	21,60
Gebruikersdeel bij een waterverbruik < 300 m3 per jaar	83,40	87,00	90,00

Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt geheven van degene die feitelijk gebruik maakt van een perceel waarvan op grond van de Wet Milieubeheer een verplichting tot inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen geldt. Ook voor deze heffing geldt dat ten aanzien van de te realiseren opbrengst het uitgangspunt van kostendekkende tarieven wordt gehanteerd

Tarieven afvalstoffenheffing	2011	2012	2013
eenpersoonshuishouden	246,40	250,20	250,20
meerpersoonshuishouden	306,60	310,80	310,80

Overige lokale heffingen

Leges

Op basis van de legesverordening worden rechten geheven ter zake van het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten. De opbrengst dient ter dekking van de kosten die voor het verstrekken van deze diensten door de gemeente worden gemaakt.

Brandweerrechten

Op basis van de verordening Brandweerrechten worden de volgende rechten geheven:

- a. rechten voor het gebruik overeenkomstig de bestemming van voor de openbare dienst bestemde bezittingen van de gemeentelijke brandweer of van voor de openbare dienst bestemde werken of inrichtingen die bij de gemeentelijke brandweer in beheer of in onderhoud zijn;
- b. rechten voor het genot van door de gemeentelijke brandweer verstrekte diensten.

Marktgeden

Op basis van de verordening marktgeden wordt een recht geheven wegens het innemen van een standplaats op een marktterrein. De opbrengst dient ter dekking van de door de gemeente gemaakte kosten.

Precariobelasting

Op basis van de verordening precariobelasting worden belastingen geheven ter zake van het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. De opbrengst vloeit naar de algemene middelen.

Reclamebelasting

Op grond van de verordening reclamebelasting wordt een belasting geheven ter zake van openbare aankondigingen in het kernwinkelgebied van Veendam, zichtbaar vanaf de openbare weg. De opbrengst vloeit deels naar de algemene middelen en wordt deels besteed aan promotie "Bruisend Centrum".

Kwijtscheldingen

Indien een belastingplichtige niet of over te weinig financiële middelen beschikt om een belastingaanslag te voldoen, kan onder bepaalde voorwaarden aan deze belastingplichtige kwijtschelding worden verleend.

Het kwijtscheldingspercentage dat in Veendam wordt gehanteerd bedraagt 100%.

Dit betekent dat alle belastingplichtigen die voldoen aan de kwijtscheldingscriteria in aanmerking kunnen komen voor gehele of gedeeltelijke kwijtschelding. Bij het beoordelen van een verzoek om kwijtschelding wordt ook rekening gehouden met eventueel vermogen, bezit auto, etc.

Kwijtschelding kan alleen worden verleend indien het een aanslag betreft voor onroerende-zaakbelastingen, afvalstoffenheffing en/of rioolheffing. De overige heffingen zijn in de betreffende belastingverordeningen uitgesloten voor kwijtschelding.

Voor het belastingjaar 2012 is wederom gebruik gemaakt van de diensten van het Inlichtingenbureau. Het Inlichtingenbureau verzamelt gegevens bij het UWV, de Rijksbelastingdienst en de RDW, van de belastingplichtigen aan wie in 2012 kwijtschelding is verleend. Op basis van deze gegevens wordt op geautomatiseerde wijze getoetst of voor 2013 kwijtschelding verleend kan worden. De belastingplichtige hoeft hier niet zelf een verzoek voor in te dienen. De belastingplichtigen die op basis van de toets van het Inlichtingenbureau niet automatisch in

aanmerking komen voor kwijtschelding, hebben alsnog de mogelijkheid om een regulier verzoek om kwijtschelding in te dienen.

Kwijtscheldingen	2011	2012	2013	Begroot 2013
Rioolheffing	61.053	69.527	86.758	72.000
Afvalstoffenheffing	194.520	216.847	261.254	228.000
OZB	1.935	2.168	3.885	2.000
Totaal	257.508	288.542	351.897	302.000

	2011	2012	2013
Aantal ingediende verzoeken waarvan:	937	1.080	1.061
volledig toegewezen	675	780	861
gedeeltelijk toegewezen	42	40	5
afgewezen	220	260	195

Het aantal verzoeken ten opzichte van afgelopen jaar is niet gestegen, het aantal verleende kwijtscheldingen is wel aanzienlijk gestegen. Dit is een landelijke trend die mede wordt veroorzaakt door de economische crisis.

Overzicht woonlasten

	Eigen woning met een waarde van		Huurwoning met een waarde van	
	€ 134.000	2012	€ 134.000	2013
a. onroerende-zaakbelastingen	€ 163,07	€ 176,08		
b. afvalstoffenheffing	€ 310,80	€ 310,80	€ 310,00	€ 310,00
c. rioolheffing eigenaar	€ 62,40	€ 64,80		
d. rioolheffing gebruiker	€ 87,00	€ 90,00	€ 87,00	€ 90,00
Totaal	€ 623,27	€ 641,68	€ 397,00	€ 400,00
Toename t.o.v. 2012		2,95%		0,76%
Voor eenpersoonshuishoudens:				
Totaal	€ 562,67	€ 581,08	€ 336,40	€ 339,40
Toename t.o.v. 2012		3,27%		0,89%

Financieel overzicht belastingen

In onderstaand overzicht zijn de begrote en werkelijke opbrengsten aan gemeentelijke heffingen en leges vermeld.

Omschrijving	Begroot 2013	Werkelijk 2013	Verschil	Ratio
Afvalstoffenheffing	3.550.966	3.571.046	20.080	0,57
Brengstation	162.000	124.273	- 37.727	-23,29
Rioolheffing – eigendom	902.851	902.118	-733	-0,08
Rioolheffing – gebruik	1.262.317	1.248.675	-13.642	-1,08
OZB – eigendom	3.606.303	3.568.765	-37.538	-1,04
OZB – gebruik	829.170	845.835	16.665	2,01
Leges burgerzaken	440.240	421.578	-18.662	-4,24
Leges bouwvergunningen	442.400	120.336	-322.064	-72,80
Leges vastgoed informatie	0	1.445	1.445	100
Leges APV – reclame	3.000	2.473	-527	-17,57

Lijkbezorgingsrechten	187.812	235.582	47.770	25,44
Reclamebelasting	92.958	84.400	-8.558	-9,21
Precariobelasting	10.249	10.478	228	2,22
Brandweerrechten	0	849	849	100
Aanmaningen /. dwangbevelen	50.000	72.153	22.153	44,31

Afvalstoffenheffing.

In de Njr08 (blz. 14, 40) is besloten om – ingeval het nacalculatorisch (rekening) dekkingspercentage van de afvalstoffenheffing meer dan 2% afwijkt van het voorcalculatorisch (begroting) dekkingspercentage – het (volledige) bedrag van de afwijking te storten in dan wel te onttrekken aan de egalisatie reserve. Op basis hiervan heeft er een storting in de egalisatiereserve van €.123.591,- plaatsgevonden.

7.Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheer

Gelet op onze financiële tekort positie is het **structurele** weerstandsvermogen onvoldoende. Door (m) MOT maatregelen zal deze onevenwichtigheid (moeten) worden hersteld. Het totale **incidentele** weerstandsvermogen is voldoende.

Inleiding

In 2013 zijn de begrotingsvoorschriften (BBV) gewijzigd, waarbij ondermeer de titel paragraaf weerstand voortaan “weerstandsvermogen en risicobeheersing” luidt.

Het is de bedoeling meer inzicht te geven in risico beheersing. In 2012 is aan de raad een concern brede risico inventarisatie gepresenteerd. In 2013 heeft een nadere uitwerking plaats gevonden. De resultaten hiervan zijn verwerkt in de aanvullende begrotingsstukken 2014.

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als de mate waarin het vermogen van de gemeente Veendam toereikend is om financiële tegenvallers op te vangen zonder dat het beleid moet worden aangepast.

A. Beleidsuitgangspunten

In de Vjn.03 bijlage 5 heeft u het hierna volgende beleid met betrekking tot het weerstandsvermogen en de risico's vastgesteld:

***Visie:** wij streven er naar de concreet aanwijsbare risico's via afzonderlijke maatregelen af te dekken en voor de overige moeilijk te kwantificeren risico's (nog niet onderkende) een weerstandsvermogen algemene reserve (AR) van voldoende omvang te vormen en in stand te houden.*

In het dienstjaar 2013 is hieraan voldaan

Uitgangspunt: *bij de jaarlijkse weerstandsparagraaf dient de raad expliciete besluiten te nemen hoe met gesignaleerde risico's zal worden omgegaan. Aan voldaan*

Lange termijn aanpak: *de gevolgen van de concernbrede risicoinventarisatie zullen in beeld worden gebracht en ter besluitvorming worden aangeboden. Aan voldaan*

Geactualiseerde besluitvorming 2003 – 2013

De algemene reserve zal worden opgebouwd; terwijl er een vrij weerstandsvermogen zal worden opgebouwd die, gelet op het risicoprofiel van onze gemeente van voldoende omvang is en die bij calamiteiten kan worden aangewend zonder dat het bestaande beleid (deels) moet worden herzien; *de beoogde afbouw van de AR zoals voorzien in de Mjb vindt momenteel gelet op de huidige financiële positie niet plaats*

Ter verbetering van het risicoprofiel zullen toereikende budgetten voor de kapitaalgoederen worden beschikbaar gesteld; in 2012/13 heeft een herijking plaatsgevonden van de beheersplannen, waarbij ondermeer het wegen en gebouwen onderhoudsplan onder de loep zijn genomen.

Op basis van de herijking gebouwen beheersplan is in de meerjarenbegroting een verhoging voorzien van de betreffende budgetten

Geen negatieve reserves;

bij de jaarrekening 2010 zijn zodanige afspraken gemaakt over het negatieve verloop van de algemene reserve grondbedrijf dat wordt voldaan aan dit uitgangspunt

Het algemene weerstandsvermogen is bepaald op € 5 mln. (Vjn.12);
hieraan wordt voldaan.

Het minimum en maximum van de algemene reserve grondbedrijf (ARG) bedraagt respectievelijk € 1,6 mln. en € 2,2 mln.
In 2013 is het minimum niveau van de ARG gebracht op het vastgestelde minimum niveau.

De maximumomvang van het Risicofonds sociale voorzieningen is in november 2009 nader vastgesteld op € 0,5 mln;
Aan deze doelstelling wordt voldaan.

Bij de begroting 2008 heeft de raad besloten het terughoudende beleid tot het aanhouden van een eigen weerstandsvermogen bij de verbonden partijen te handhaven;
in het kader van de paragraaf verbonden partijen is per verbonden partij het weerstandsvermogen in beeld gebracht.

Overigens is in de beleidsnotitie reserves en voorzieningen in een apart hoofdstuk aandacht geschonken aan de bufferfunctie van de reserves;

B. Inventarisatie van de risico's

Concern brede risico inventarisatie

In de voorjaarsnota 2012 (Vjn.12) is een concern brede risico inventarisatie aan de raad gepresenteerd. Op basis van deze inventarisatie is de conclusie getrokken dat onze gemeente een gemiddeld risico profiel heeft en dat het algemene weerstandsvermogen rond € 5 mln. (incl. De Kompanjie) dient te bedragen.

In het kader van een continue risico beheersing, is in de afgelopen periode de voornoemde inventarisatie geactualiseerd. Bovendien zijn de risico's van de Kompanjie afzonderlijk weergegeven. In dit traject is een tevens inschatting gemaakt van de omvang van het risico. Vervolgens is een inschatting gemaakt van de waarschijnlijkheid dat het risico zich daadwerkelijk zal voordoen. Hiervoor zijn vijf klassen gehanteerd. Eén en ander is weer gegeven in de begroting 2014.

In het jaar 2013 hebben enkele van de risico's zoals opgenomen in de risico inventarisatie zich voorgedaan. Zoals derving bouwleges opbrengsten, minder toerekening van uren aan de kapitaaldienst, meerkosten bezwaarschriften WOZ. Deze tegenvallers konden binnen de exploitatie van de jaarrekening worden opgevangen. Zie ook de concernanalyse.

Risico's grondbedrijf

De risico's van het grondbedrijf en de daartegenover staande voorzieningen zijn de paragraaf grondbeleid opgenomen.

Het grondbedrijf is echter sterk afhankelijk van externe factoren, waarbij de dynamiek moeilijk is in te schatten. Wij achten het dan ook noodzakelijk om naast de specifieke gedefinieerde risico's een algemene achtervang voor het grondbedrijf te vormen binnen het algemeen weerstandsvermogen. Op dit moment moeten we constateren dat landelijk gezien de afzet van bouwrijpe grond blijft haperen en dat de grondprijzen onder druk blijven staan. Landelijk is dan ook de verwachting dat aanvullende verliezen voor de komende jaren te verwachten zijn. In de bepaling van de benodigde omvang van het weerstandsvermogen hebben wij gelet op het algemene beeld m.b.t. de grondposities hiervoor € 1,5 mln. opgenomen in het algemene weerstandsvermogen.

Inventarisatie weerstandscapaciteit

Herijking weerstandsvermogen

In het voorjaar 2012 heeft een herijking van de benodigde omvang van het weerstandsvermogen plaats gevonden. Op basis van deze herijking is u in de voorjaarsnota 2012 akkoord gegaan met een algemeen weerstandsvermogen ad. € 5 mln. (incl. De Kompanjie).

Omvang van weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit kan worden onderscheiden in een incidenteel- en structureel weerstandsvermogen. Onder de structurele weerstandsvermogen wordt verstaan die middelen die permanent (structureel) inzetbaar zijn om tegenvallers op te vangen. Het gaat hier derhalve over het algemeen over de exploitatie.

Het incidentele weerstandsvermogen is de capaciteit om eenmalige (incidentele) tegenvallers op te vangen. Hieronder geven wij ter zake een overzicht.

Incidentele weerstandscapaciteit	31-12-2012	31-12-2013
algemene reserve	3.500.000	3.500.000
(vrije) weerstandsreserve	1.500.000	1.500.000
risico sociale voorzieningen	500.000	500.000
algemene reserve grondbedrijf	0	0
weerstands capaciteit/vermogen	5.500.000	5.500.000

De algemene reserve en de (vrije) weerstandsreserve vormen samen het algemene weerstandsvermogen tot een bedrag ad. € 5 mln. en voldoet daarmee aan de benodigde omvang. Ook het specifieke weerstandsvermogen "risicofonds sociale voorzieningen" voldoet met een € 0,5 mln. aan de benodigde omvang.

De ARG stond op basis van de jaarrekening 2012 op nul. Volgens de vastgestelde beleidsuitgangspunten (notitie reserves en voorzieningen) dient de ARG een minimum omvang te hebben van €1,6 mln. Dit betekent dat er, in de ogen van onze accountant, sprake is van een formele rechtmatigheidsfout. Bij de aanvullende begrotingsstukken 2014 is u akkoord gegaan (besluitvorming najaarsrapportage 2013) de ARG in 2013 op het minimum peil te brengen ten laste van de ABR.

In het algemeen is er echter sprake van een stagnerende verkopen voor industrie- en woongebieden. Door deze invloeden wordt een lange exploitatietermijn verwacht en staan de resultaten onder druk. Mede gelet op het vorenstaande en gelet op de macro economische ontwikkelingen in de regio Oost Groningen hebben wij voor het bedrijven terrein Dallen II een voorziening getroffen van €1,6 mln.. Wis stellen u voor deze voorziening ten laste te brengen van de algemene reserve grondbedrijf. En daarmee staat deze reserve weer op nul. In het kader van de actualisatie van de notitie grondbeleid zullen wij de voornoemde minimum norm voor de ARG heroverwegen. Daarbij zullen wij betrekken de €1,5 mln. t.b.v. de risico's van het grondbedrijf, zoals opgenomen in het algemene weerstandsvermogen.

8.Paragraaf Interbestuurlijk toezicht (IBT)

1.1 Inleiding

Deze paragraaf geeft op hoofdlijnen de actuele stand van zaken weer op het gebied van het Interbestuurlijk Toezicht (hierna: IBT) op het moment van het opmaken van de jaarrekening 2013.

Op basis van artikel 169 Gemeentewet legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af aan de gemeenteraad. In deze paragraaf legt het college op eerder genoemde gebieden verantwoording af aan de gemeenteraad in de termen goed, matig of slecht. De term goed betekent dat de gemeente (ruim) voldoet aan de wettelijke verplichtingen. Er zijn geen of slechts kleine verbetermogelijkheden.

De term matig houdt in dat het minimale niveau van de wettelijke verplichtingen gehaald worden. Wel is er ruimte voor verbetering. In sommige gevallen zal het noodzakelijk zijn dat deze verbeteringen binnen korte tijd gerealiseerd dient te worden.

De term slecht betekent dat de gemeente niet voldoet aan de wettelijke vereisten. Dit betekent concreet taakverwaarlozing. Wanneer sprake is van taakverwaarlozing zal de provincie Groningen gebruik maken van hun bevoegdheden zoals volgt uit de wet.

1.2 Financiën

Door het cluster financieel toezicht worden in het kader van het IBT 7 toetsingscriteria toegepast om te komen tot een oordeel **goed - matig - slecht** .

De 7 toetsingscriteria zijn de volgende:

1	Begrotingsjaar structureel en reëel in evenwicht (sluitend)	goed		
2	Laatste jaarschijf meerjarenraming structureel en reëel in evenwicht		matig	
3	Weerstandsvormogen (positief / negatief)	goed		
4	Onderhoud kapitaalgoederen: (vastgestelde actuele beheerplannen, geen achterstallig onderhoud)	goed		
5	Grondexploitatie: (actuele exploitatieopzetten)	goed		
6	Toepassing BBV	goed		
7	Uitkomsten jaarrekeningen (drie voorgaande jaren)	goed		

Criteria repressief provinciaal toezicht .

Uitgangspunt bij onze besluitvorming over de begroting zijn de kaders en criteria genoemd in de Gemeentewet, de Algemene wet bestuursrecht, het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), provinciaal Gemeenschappelijk financieel toezichtkader 'Zichtbaar toezicht' van februari 2008 en de jaarlijkse provinciale begrotingscirculaire.

De uitgangspunten om voor het begrotingsjaar 2013 voor het repressieve toezicht in aanmerking te komen waren:

- De begroting 2013 dient naar ons oordeel in evenwicht te zijn of als dat niet het geval is, dient de meerjarenraming aannemelijk te maken dat dit evenwicht uiterlijk in 2017 tot stand zal worden gebracht;
- **door het nemen van bezuinigingsmaatregelen was de begroting 2013 structureel in evenwicht.**

- De jaarrekening 2013 dient in evenwicht te zijn.
- **De jaarrekening 2013 vertoont een positief saldo**
- De vastgestelde jaarrekening 2013 en de begroting 2014 dienen tijdig, respectievelijk vóór 15 juli en 15 november 2013, aan de provincie te zijn ingezonden.
- **Aan deze formele vereisten is voldaan**

“Het financiële toezicht valt niet onder de Wet revitalisering generiek toezicht

1.3 Wabo

In het kader van het interbestuurlijk toezicht heeft de Provincie voor de Wabo de volgende toetsingscriteria opgesteld.

Goed: Gemeente voldoet v.w.b. vth-taken aan de wettelijke eisen en heeft toezicht en handhaving van de risicovolle taken goed in de vingers	Matig: Gemeente voldoet v.w.b. vth-taken aan de wettelijke eisen, maar ook niet meer dan dat	Slecht: Gemeente voldoet v.w.b. vth-taken op meerdere cruciale aspecten niet aan de wettelijke eisen
<p>Concrete uitwerking: Beleid, probleem- /risicoanalyse</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Actueel beleid (minimaal vergunningen- en handhaving-beleid inclusief brandveiligheid, protocol bouwplantoetsing, bodembeleid) en probleem- en risicoanalyse (<4 jaar) is beschikbaar voor GS. 2. Beleid bevat doelen en prioriteiten, ambitieniveau is in lijn met capaciteit. 3. Beleid en probleem- en risicoanalyse besteedt aandacht aan de onderkende Wabo-risico's (asbest, verontreinigde grond, brandveiligheid bij de opslag van gevaarlijke stoffen, constructieve veiligheid, risicovolle inrichtingen en brandveiligheid en is duidelijk over wat de specifieke gemeentelijke risico's zijn. <p>Tevens wordt in kader toezicht en handhaving aandacht besteed aan: veiligheid, gezondheid, landschap, natuur en cultuurhistorie</p> <p>Uitvoeringsprogramma</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. Jaarlijks wordt een uitvoeringsprogramma vth-taken vastgesteld door B en W en beschikbaar voor GS. Het programma wordt bij de begroting aangeboden aan de raad. 5. Het uitvoeringsprogramma heeft duidelijke relatie met risico's, doelen, prioriteiten en evaluatie vorig programma. Beschikbare middelen toereikend voor uitvoering. 6. In het uitvoeringsprogramma zijn vwb vergunningverlening in ieder geval de systematiek en werkzaamheden voor het actueel houden van vergunningen voor 	<p>Concrete uitwerking: Beleid, probleem-/risicoanalyse</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Er is een beleid en/of probleem- en risicoanalyse maar deze is niet actueel (>4 jaar) of incompleet. 2. Beleid bevat geen doelen en/of prioriteiten, ambitieniveau is niet in lijn met capaciteit. 3. Beleid en/of probleem- en risicoanalyse besteedt geen of onvoldoende aandacht aan onderkende Wabo-en RO risico's, geen duidelijkheid over specifieke gemeentelijke risico's. <p>Uitvoeringsprogramma</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. Jaarlijks wordt een uitvoeringsprogramma vth taken vastgesteld door B en W en beschikbaar voor GS. Het programma wordt bij de begroting aangeboden aan de raad. De beschikbare middelen zijn toereikend voor de uitvoering. 	<p>Concrete uitwerking: Beleid, probleem- /risicoanalyse</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Gemeente heeft geen beleid en/of probleem- en risicoanalyse. <p>Uitvoeringsprogramma</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. B en W hebben niet een uitvoeringsprogramma vth vastgesteld dat aangeboden is aan de raad en beschikbaar voor GS. Gemeente heeft onvoldoende personele en financiële middelen om programma uit te voeren.

<p>risicovolle activiteiten beschreven.</p> <p>Jaarverslag</p> <p>7. Bij het jaarverslag behorend bij de jaarrekening wordt de evaluatie van het uitvoeringsprogramma en rapportage (art. 7.7 Bor) aangeboden aan raad en is het beschikbaar voor GS</p> <p>8. Jaarverslag bevat duidelijke conclusies over mate van uitvoering uitvoeringsprogramma, de bijdrage aan beleidsdoelen, de beheersing van risico's en of beleid, prioriteiten en/of programma bijgesteld dienen te worden.</p> <p><i>Intensiteit toezicht: laag</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Ambtelijk contact: 1 keer per jaar • Steekproef eens per 3 á 4 jaar. 	<p>Jaarverslag</p> <p>7. Bij het jaarverslag behorend bij de jaarrekening wordt de evaluatie van het uitvoeringsprogramma en de rapportage (zie art. 7.7 Bor) aan de raad aangeboden en is het beschikbaar voor GS</p> <p>.</p> <p><i>Intensiteit toezicht: gemiddeld</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Ambtelijk contact: maatwerk • Interventie: ambtelijk verzoek om toelichting op vraagpunten. Als onduidelijkheid blijft, bestuurlijk overleg. 	<p>Jaarverslag</p> <p>7. Gemeente heeft geen evaluatie van het uitvoeringsprogramma en de rapportage (zie art. 7.7 Bor) aan de raad aangeboden en beschikbaar gesteld voor GS.</p> <p><i>Intensiteit toezicht: hoog</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • In het algemeen is er bij het toezichtregime rood geen of onvoldoende verbetering nadat er onder toezichtregime oranje al veelvuldig ambtelijke en bestuurlijke contacten zijn geweest • Zo mogelijk en wenselijk nog bestuurlijk overleg. Indien geen of onvoldoende effect: interventieladder (uiteindelijk bv via inschakelen van adviesbureau op kosten van de gemeente).
---	--	---

De gemeente voldoet met betrekking tot de VTH-taken aan de wettelijke eisen en heeft toezicht en handhaving van de risicovolle taken als **goed** beoordeeld.

Het college van burgemeester en wethouders is op grond van de Wet revitalisering generiek toezicht (interbestuurlijk toezicht) verplicht om haar VTH-beleid en uitvoeringsprogramma periodiek vast te stellen en jaarlijks bekend te maken aan de gemeenteraad.

Voor de gemeente Veendam is het resultaat van deze wettelijke verplichting de Omgevingsnota VTH. Hierin presenteert de gemeente haar VTH-beleid voor de fysieke leefomgeving en wordt het centrale handvat geboden om deze leefomgeving te beheersen. De nota is gebaseerd op de dubbele planning- en controlcyclus (de zgn. Big-8').

Dit jaar (2014) wordt voor het eerst op deze wijze beleid gemaakt en verslag gedaan. Het is de bedoeling om elk jaar per periode van vier maanden een verslag op te leveren. Dit betekent dat de rapportage van de eerste vier maanden (het 1^e tertaal) ook de evaluatie en het verslag van het voorgaande jaar bevat. De rapportage van het 3^e tertaal zal dan tegelijk het uitvoeringsprogramma voor het komende jaar bevatten. Er zal jaarlijks verslag worden gedaan aan de raad.

De Omgevingsnota VTH heeft betrekking op vier beleidsterreinen:

1. Bouw en Ruimtelijke Ordening (Wabo);
2. Milieu;
3. APV en Bijzondere wetten; en
4. Brandveiligheid.

Elk van deze beleidsterreinen bevat:

- een evaluatie, inclusief probleem- en risicoanalyse (2013);
- prioriteiten/doelstellingen (2014); en
- een planning/uitvoeringsprogramma (2014).

Uitgangspunt in de Omgevingsnota VTH zijn de vier leidende kader stellende principes. Daarbij staan een goede dienstverlening en veiligheid en gezondheid voor de burgers voorop. De kader stellende principes zijn:

1. Terugtrekende overheid (risicogerichte aanpak).
2. Preventie en communicatie.
3. De gemeente is duidelijk en consequent.
4. Adequate bescherming van de leefomgeving.

De Omgevingsnota VTH is in december 2013 vastgesteld door het college en zal jaarlijks aan de gemeenteraad worden voorgelegd, zodat zij kan controleren of er sprake is van een adequate VTH-taakuitoefening door het college. Daarbij wordt de raad geïnformeerd over de feiten die zij in ieder geval behoort te weten.

Kortom: er is sprake van actueel VTH-beleid met doelen en ambities, waarin aandacht wordt besteed aan de onderkende Wabo-risico's en van een actueel uitvoeringsprogramma. Beiden worden jaarlijks vastgesteld en hebben een duidelijke relatie met het vorige programma. Hiermee voldoet de gemeente met betrekking tot de VTH-taken aan bovengenoemde IBT-toetsingscriteria.

1.4 Wet ruimtelijke ordening

Het interbestuurlijk toezicht op het gebied van de Wro richt zich op de actualiteit van beheersverordening(en), de actualiteit van bestemmingsplannen en het op tijd vaststellen van het uitvoeringsprogramma en jaarverslag zoals bedoeld in de Wabo. Het toezicht hierop vindt ook plaats in het kader van de Wabo.

1.4.1 Uitvoering Wro taken

Bestemmingsplannen en beheersverordening

Oordeel: matig/goed

Voor het grondgebied van de gemeente Veendam golden per 31 december 2013 de volgende bestemmingsplannen (of beheersverordening indien uitdrukkelijk vermeld):

<i>plangebied (hoofdindeling vet, deelplannen niet vet)</i>	<i>datum vaststelling</i>
Buitengebied (beheersverordening)	17 juni 2013
Buitengebied, herziening 2004 (geldt nog voor een aantal percelen)	26 september 2005
Uitbreiding Aardgasbuffer Zuidwending	28 februari 2011
Verlegging aardgasleiding N33	9 juli 2012
Bedrijventerreinen	11 juli 2011
Ommelanderswijk	28 september 2009
Veendam Centrum	2 juli 2007
Lloyds Terras	23 juni 2008
Veendam Centrum, J. Bruggemalaan 33	26 oktober 2009
Veendam Centrum, J. Salwaplein	25 januari 2010
Veendam Centrum, Bocht Oosterdiep 3-13	20 februari 2012
Veendam Centrum, Kerkstraat-West	24 september 2012
Wildervank	28 september 2009
Veendam Noord	28 september 2009
Veendam Noord, Egypteneinde Oostzijde	26 september 2011
Sorghvliet	28 september 2009

Buitenwoel	28 september 2009
Recreatiegebied Langebosschemeer / Borgerwold	28 september 2009
Uitbreiding Langebosschemeer	28 maart 2011

Risico's, gevaren en andere verbeterpunten?

- alleen voor het plangebied Centrum (voor zover niet vervat in postzegelplannen) zijn niet alle cultuurhistorisch waardevolle terreinen (betreft twee voormalige veenborgen en een deel van een historische kern) ruimtelijk beschermd;
- onder het regime van de beheersverordening is er vrijwel geen ontwikkelruimte in het buitengebied;
- er is nog geen werkkader om de bestemmingsplannen ook in het vervolg actueel te houden.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Het project om te komen tot een actueel bestemmingsplan Buitengebied wordt voortgezet. Op 16 december 2013 is als vervolgstap een kadernotitie met de beleidsuitgangspunten voor dit bestemmingsplan door de raad vastgesteld.
- Het ontwerpbestemmingsplan Veendam Centrum, dat beoogt het gehele centrumgebied van een actueel plan te voorzien, wordt in maart 2014 ter inzage gelegd.
- Er zal een plan van aanpak komen voor een regulier proces van actualisering van de bestemmingsplangebieden voor de beide Kompanjie-gemeenten.

1.5 Huisvesting verblijfsgerechtigden

Alle gemeenten hebben de wettelijke taak om vergunninghouders te huisvesten. Door het rijk wordt elk half jaar een taakstelling opgelegd voor het aantal te huisvesten vergunning houders.

1.5.1 Uitvoering taken huisvesting statushouders

Het oordeel over de uitvoering van de regeling huisvesting statushouders luidt: **goed**.

Het rijk legt op basis van de Huisvestingswet aan gemeenten een kwantitatieve taakstelling op voor de huisvesting van statushouders. De aantallen zijn gerelateerd aan het aantal inwoners van de gemeente. Elk halfjaar krijgt de gemeente een nieuwe taakstelling opgelegd.

- De taakstellingsopdracht voor onze gemeente voor de periode 01-07-2013 tot 01-01-2014 bedroeg **11** personen
- Aan het begin van deze taakstellingsperiode had de gemeente een voorsprong op de cumulatieve taakstelling van **4** personen
- In de periode 1 juli 2013 – 1 januari 2014 zijn **23** personen gehuisvest
- Aan het eind van de taakstellingsperiode heeft de gemeente (inclusief saldo vorige perioden) een voorsprong van **16** personen
- Het positief saldo is vooral ontstaan door enkele gezinsherenigingen

Conclusie:

- De gemeente heeft volledig voldaan aan de opgedragen taakstelling voor het eerste halfjaar van 2013
- De gemeente heeft volledig voldaan aan de taakstellingsopdrachten van alle voorgaande perioden: ook cumulatief is er geen achterstand
- Er zijn geen nader te benoemen knel-, aandachts- of verbeterpunten.

Aandachtspunten:

- Tijdige verstrekking voorschot, overbruggingskrediet en uitkering
- Ondersteuning bij budgettering voor nieuwkomers/asielgerechtigden
- Gezinsherenigingen/huisvesting van vooral grote gezinnen

1.6 Archief

1. Kwaliteitssysteem voor het beheer van archiefbescheiden

De gemeente Veendam gebruikt sinds 2011 een Document Management Systeem (DMS) van BCT dat voldoet aan de NEN ISO 15489 norm en de NN 2082. Het DMS is momenteel zo ingericht dat er voornamelijk document gericht gewerkt wordt. Een aantal processen zijn ondertussen geïmplementeerd in de “Case’ module. Het gaat hier om de processen van:

- WOZ bezwaar
- APV – reclamebord meldingen
- APV – klein evenement
- Besluitvormingsproces voor het college van Burgemeester en Wethouders.

In 2014 gaan we beginnen met nieuwe processen beschrijven voor de afdeling Externe Dienstverlening.

In 2013 heeft de gemeente Veendam het programma SmartDocuments in gebruik genomen om de uniformiteit van de huisstijl te garanderen.

Tevens zijn we in 2013 begonnen met een andere wijze van inboeken, we gebruiken voornamelijk een standaard onderwerpenlijst, waardoor de juiste metadatering mee wordt gegeven aan het document. Er zijn procedures beschreven voor het inboeken van inkomende documenten, het controleren van de kwaliteit(van de scans) en er zijn afspraken voor de uitgaande post.

De gemeente Veendam heeft op 24-03/1997 de huidige archiefverordening vastgesteld.

We zijn ons er van bewust dat deze geactualiseerd dient te worden, dit proberen we dit jaar te doen.

Eindoordeel: matig

Verbetermaatregelen: we gaan dit jaar de archiefverordening actualiseren.

2. Goede, geordende en toegankelijke staat archiefbescheiden

De gemeente Veendam werkt hybride waarin papier nog leidend is. Bij de hierboven genoemde uitgewerkte procedures in Case is digitaal echter leidend.

De archieven zijn toegankelijk door middel van inventarissen en registraties in Corsa en IRS4all.

De onderstaande inventarissen zijn aanwezig:

Veendam / Wildervank

- Secretarie Archief Wildervank over de periode 1806 – 1905
- Secretarie Archief Wildervank over de periode 1906 – 1968
- Archieven van het gemeentebestuur van Veendam en rechtsvoorgangers, 1787 – 1910
- Secretarie Archief Veendam over de periode 1911 -1968
- Secretarie Archief Veendam over de periode 1969 – 1995.

Deze inventarissen zijn gepubliceerd op www.groningerarchiefnet.nl

Ten behoeve van het digitale archiveren geldt dat de hard- en software omgeving up to date zijn. De server is een virtuele server welke dagelijks in de backup wordt meegenomen. Tevens wordt de server gespiegeld in een andere server ruimte.

Eindoordeel: goed

Verbetermaatregelen:We willen ons metadata schema koppelen aan de standaardonderwerpen die we gebruiken bij het inboeken van documenten.

3. Tijdig vernietigen en overbrenging archiefbescheiden

Elk jaar worden er archiefbescheiden vernietigd die daarvoor in aanmerking komen op basis van de gemeentelijke selectielijst. De verklaring van vernietiging wordt getekend door de gemeentesecretaris die ook een omschrijving van de archiefbescheiden ontvangt. Voor stukken die in het jaar 2014 vernietigd kunnen worden is deze verklaring reeds aangeboden aan de gemeentesecretaris en door deze ondertekend.

De PD's zijn fysiek bij de start van de Kompanjie afgesloten, toen hebben alle medewerkers een nieuw PD gekregen.

Eindoordeel: **goed**

Verbetermaatregelen: We willen nog wel graag de archieven van de Gemeente Veendam afsluiten in verband met de start van de Kompanjie op 1-2-2011. Het ontbreekt ons momenteel echter aan de financiële middelen en capaciteit om dit op te pakken.

4. Duurzaam en adequaat beheer- en bewaaromgeving.

De gemeente Veendam heeft een officiële archiefbewaarplaats die is voorzien van een klimaatbeheersingssysteem. Om de waarden van luchtvochtigheid en temperatuur te kunnen monitoren is een zogenaamde data logger aanwezig. Deze wordt regelmatig uitgelezen en indien nodig wordt hier actie op ondernomen.

Eindoordeel: **goed**

Verbetermaatregelen: momenteel werken we hard op de achterstanden die ontstaan zijn bij de vorming van de Kompanjie weg te werken. Dit doen we met onze huidige bezetting en vordert gestaag. Helaas beschikken we niet over de financiële middelen om hier een grote slag in te slaan.

5. Conclusie

De gemeente Veendam scoort **matig** voor het taakveld archief.

We zijn ons er van bewust dat naleving van de procedure van wezenlijk belang is om een goed geordend en toegankelijk archief te creëren en in stand te houden. Dit is vooral een organisatorisch vraagstuk waar vorig jaar veel aandacht aan besteed is. Na de samenvoeging in 2011 van de ambtelijke organisaties is voor veel medewerkers veel veranderd, waaronder het werken met nieuwe systemen en nieuwe procedures.

Dit jaar gaan we uiteraard door met het verbeteren van processen en werkafspraken, tevens geven we veel uitleg aan gebruikers van de systemen. Hierbij valt te denken aan compleet vernieuwde handleiding(inclusief werkafspraken) en de invoering van een inloop uur ten behoeve van uitleg/vragen/opmerkingen etc.

1.7 Monumenten en Archeologie

Algemene vragen

Toelichting:

Voor de provincie Groningen is het van belang om een beeld te hebben van de 'orde van grootte' rond het onderwerp 'monumenten en archeologie' in de gemeente. Daarom worden een aantal algemene vragen gesteld rond aantallen, menskracht e.d.. Het antwoord op deze vragen maakt géén onderdeel uit van de beoordeling in het kader van Interbestuurlijk Toezicht.

1. De gemeente Veendam heeft:
 - a. 58 gebouwde en geen archeologische monumenten

- b. twee (rijks) beschermde stads- en dorpsgezichten
 - c. 101 gemeentelijke gebouwde monumenten
 - d. 21 archeologisch waardevolle terreinen
2. binnen de gemeente is minder dan 1 fte aanwezig voor beleid, vergunningverlening en toezicht op het gebied van monumenten (inclusief gemeentelijke gebouwde monumenten) en archeologie.
 3. a. er is een archeologische waardenkaart (jan. 2009 vastgesteld)
b. deze wordt in principe eens in de twee tot drie jaar geactualiseerd (de eerste actualisering is gestart in 2012, opgeleverd eind 2013, maar deze is nog niet vastgesteld).
 4. In 2013 is één beschikking afgegeven voor wijziging, sloop of verwijdering van rijksmonumenten.
 5. In 2013 heeft de Monumentencommissie zes (pre-)adviezen uitgebracht t.a.v. rijksmonumenten.
 6. Er zijn in 2013 geen vondstmeldingen (ex. art. 53 Monumentenwet) gemeld c.q. geregistreerd.

Indicatoren beleid:

7. De bestemmingsplannen en de beheersverordening zijn voor bijna het hele gemeentelijke grondgebied Maltaproof en alle (rijks) beschermde stads- en dorpsgezichten zijn opgenomen in bestemmingsplannen.

Oordeel: matig:

Toelichting

Alleen voor het plangebied Centrum (voor zover niet vervat in postzegelplannen) zijn niet alle hoge archeologische verwachtingen (betreft twee voormalige veenborgen en een deel van een historische kern) ruimtelijk beschermd. Een ontwerpbestemmingsplan waarin dit wel wordt geregeld wordt in maart 2014 ter inzage gelegd.

8. De gemeente heeft voor de gebouwde rijksmonumenten een (eigen) monumentencommissie die voldoet aan artikel 15 van de Monumentenwet.

Oordeel: goed.

Toelichting: de ledenlijst is bijgevoegd

Indicatoren Vergunningen en adviezen

9. Het college houdt voor de gebouwde rijksmonumenten een openbaar register bij van verleende omgevingsvergunningen (als bedoeld in art. 20 Monumentenwet)

Oordeel: goed.

10. In alle wettelijk verplichte gevallen wordt voor gebouwde rijksmonumenten advies gevraagd aan de monumentencommissie.

Oordeel: goed.

Indicatoren Toezicht en handhaving

11. In 2013 heeft in de gemeente één incident plaatsgevonden.

Toelichting:

Dit betrof een gebouwd rijksmonument waaraan zonder vergunning wijzigingen zijn aangebracht. Na positief advies van de monumentencommissie kan alsnog vergunning verleend worden.

Onder 'incidenten' wordt verstaan: meldingen van voorvallen die kunnen leiden tot het vaststellen van een overtreding van artikel 11 en artikel 63 lid 2 en 3 van de Monumentenwet 1988. Denk bijvoorbeeld aan de bepalingen van artikel 11 Monumentenwet en handelingen die gebouwd en archeologisch erfgoed (monumenten) aantasten.

Oordeel: goed.

In 2013 was de gemeentelijke monumentencommissie als volgt samengesteld:

Leden:

- de heer drs. ir. K.F. Geijzendorffer, oud-directeur GWRO gem. Veendam, voorzitter
- de heer M.D.P. Hendriks, rayonarchitect Libau Welstands- en Monumentenzorg Groningen
- mevrouw drs. P.J.E. Maters, directeur Veenkoloniaal Museum
- mevrouw drs. F. Haanstra, kunsthistorica, Kunstuitleen Veendam, Stichting Turfcentrale en cultuurcoach Oldambt
- de heer B. Raangs, oud-medewerker monumentenzorg gemeente Groningen
- de heer mr. P.A. Keemink (secretaris), senior adviseur Ruimtelijke Ordening De Kompanjie

Niet-leden:

- de heer A. Wever (vaste adviseur), technisch beleidsmedewerker monumentenzorg De Kompanjie
- de heer B. Wierenga (vaste toehoorder), wethouder Onderwijs, Cultuur, Beheer, Verkeer en Milieu gem. Veendam

Aanvullende informatie t.b.v. de gemeenteraad: gemeentelijke monumenten

12. In 2013 is één beschikking afgegeven voor wijziging, sloop of verwijdering van gemeentelijke monumenten.

13. a. In 2013 is voor één gemeentelijk monument herstelsubsidie toegezegd, voor in totaal € 5.250.

b. In 2013 hebben voor twee gemeentelijke monumenten uitbetalingen van herstelsubsidies plaatsgevonden, voor in totaal € 15.250.

c. De stand van de reserve voor gemeentelijke monumentensubsidies per 31 december 2013

was € 140.000 (maximum).

- 14.** In 2013 heeft de Erfgoedcommissie zes (pre-)adviezen uitgebracht t.a.v. gemeentelijke monumenten.
- 15.** In alle wettelijk verplichte gevallen wordt voor gemeentelijke monumenten advies gevraagd aan de Erfgoedcommissie.
- 16.** In 2013 heeft in de gemeente geen incident plaatsgevonden met betrekking tot gemeentelijke monumenten.

PROGRAMMAREKENING

SAMENVATTING EXPLOITATIERESULTAAT JAARREKENING 2013

	totaal baten		totaal lasten	
	begr na wijz 2013	rek 2013	begr na wijz 2013	rek 2013
Programma 1 Bestuur en organisatie	518.210	537.602	5.170.641	5.809.974
Programma 2 Complete Parkstad				
2.1 Sport	1.043.134	1.180.783	3.584.459	4.000.687
2.2 Cultuur	660.071	654.285	3.224.672	3.284.485
2.3 Jeugd/onderwijs	18.726.197	20.494.240	22.585.269	22.399.985
2.4 (Gezondheids)zorg	248.040	280.925	1.999.697	1.950.709
2.5 Bruisend centrum en levendige woonwijken	17.447.145	13.086.926	24.095.078	20.384.368
Programma 3 Ruimte voor ondernemers	1.806.397	1.845.613	1.981.456	2.214.803
Programma 4 Leefbaar, duurzaam, hoge kwaliteit				
4.1 Kwaliteit van de fysieke omgeving				
4.1.1 Ruimtegebruik, infrastructuur, beheer en onderhoud	3.558.059	3.273.084	14.329.438	11.531.460
4.1.2 Milieu en duurzaamheid	4.157.191	4.125.223	4.092.181	3.976.062
4.1.3 Toezicht en handhaving	194.375	143.655	1.924.743	2.202.559
4.2 Kwaliteit door participatie	27.071.033	27.133.347	36.440.472	36.305.429
Programma 5 Financien	57.834.584	56.485.963	13.836.330	14.770.006
TOTAAL	133.264.436	129.241.644	133.264.436	128.830.528
Saldo inclusief reserveringen		411.117		(- = tekort)
stortingen (U)		9.391.071		fie 980
onttrekk. (I)		13.291.949		fie 980
Saldo van de reservemutaties		3.900.878		
Saldo exclusief reservemutaties		-3.489.762		

PROGRAMMAREKENING

Programma 1 Bestuur en Organisatie

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na w i j z .	rekening 2013	to v b e g r o t i n g 2013	V/N
Lasten						
001	bestuursorganen	1.712	1.686	1.810	1.761	49 V
002	bestuursondersteuning college B&W	1.582	1.173	1.223	1.544	-320 N
003	burgerzaken	1.684	1.496	1.496	1.955	-459 N
004	baten secretarieleges burgerzaken	168	154	154	152	2 V
005	bestuurlijke samenw erking	135	147	206	139	67 V
006	best.ondersteun. raad & rekenkamerfunctie	267	281	281	260	22 V
	Totaal	5.549	4.938	5.171	5.810	-639 N
Baten						
001	bestuursorganen	16	0	0	24	24 V
002	bestuursondersteuning college B&W	0	0	67	67	0 N
003	burgerzaken	14	3	3	9	7 V
004	baten secretarieleges burgerzaken	484	479	444	425	-19 N
005	bestuurlijke samenw erking	20	5	5	13	8 V
006	best.ondersteun. raad & rekenkamerfunctie	28	0	0	0	0 N
	Totaal	562	487	518	538	-19 V
	saldo programma	-4.986	-4.451	-4.652	-5.272	-620 N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

Programma 2 Complete Parkstad

2.1 Sport

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na w i j z .	rekening 2013	to v b e g r o t i n g 2013	V/N
Lasten						
530	sport	2.681	2.573	2.552	2.749	-197 N
531	groene sportvelden en terreinen	3.144	949	1.033	1.252	-219 N
	Totaal	5.825	3.522	3.584	4.001	-416 N
Baten						
530	sport	1.101	918	912	1.077	165 V
531	groene sportvelden en terreinen	221	231	131	104	-27 N
	Totaal	1.322	1.149	1.043	1.181	138 V
	saldo programma	-4.502	-2.374	-2.541	-2.820	-279 N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

2.2 Cultuur

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na wijz.	rekening 2013	tov begroting 2013	V/N
Lasten						
510	openbaar bibliotheekw erk	697	691	688	689	-1 N
511	vormings- en ontw ikkelingsw erk	1.506	1.207	1.125	1.161	-36 N
540	kunst	0	0	0	0	0 N
541	oudheidkunde en musea	198	276	275	251	25 V
580	overige recreatieve voorzieningen	1.236	1.055	1.136	1.183	-47 N
	Totaal	3.637	3.229	3.225	3.284	-60 N
Baten						
510	openbaar bibliotheekw erk	0	0	0	0	0 N
511	vormings- en ontw ikkelingsw erk	279	301	209	163	-45 N
540	kunst	0	0	0	0	0 N
541	oudheidkunde en musea	32	32	32	33	1 V
580	overige recreatieve voorzieningen	391	419	419	458	39 V
	Totaal	703	753	660	654	-6 N
	saldo programma	-2.935	-2.476	-2.565	-2.630	-66 N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

2.3 Jeugd en Onderwijs

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na wijz.	rekening 2013	tov begroting 2013	V/N
Lasten						
420	openb basisonderw ijs, excl onderw ijshuisv.	417	396	313	304	9 V
421	openb basisonderw ijs, onderw ijshuisv.	931	991	1.079	938	141 V
422	bijz basisonderw ijs, excl onderw ijshuisv.	74	88	74	64	10 V
423	bijz basisonderw ijs, onderw ijshuisvesting	384	307	328	388	-60 N
430	openb (voortgez) spec ond, excl ond.huisv.	366	473	215	191	24 V
431	openb (voortgez) spec ond, onderw ijshuisv.	183	201	197	154	43 V
440	openb voortgez onderw , excl ond.huisv.	17.322	17.130	17.798	17.863	-65 N
441	openb voortgez onderw , onderw ijshuisv.	727	696	696	662	34 V
443	bijz voortgez onderw , onderw ijshuisv.	100	102	102	93	9 V
480	gemeenschapp. baten/lasten v.h. onderw ijs	1.235	1.051	1.518	1.502	17 V
482	volw asseneducatie	0	0	0	0	0 N
650	kinderdagopvang	291	291	265	241	25 V
	Totaal	22.030	21.725	22.585	22.400	185 V
Baten						
420	openb basisonderw ijs, excl onderw ijshuisv.	29	5	5	7	2 V
421	openb basisonderw ijs, onderw ijshuisv.	46	43	43	1.065	1.023 V
422	bijz basisonderw ijs, excl onderw ijshuisv.	2	2	2	3	1 V
423	bijz basisonderw ijs, onderw ijshuisvesting	0	0	0	15	15 V
430	openb (voortgez) spec ond, excl ond.huisv.	15	14	14	16	2 V
431	openb (voortgez) spec ond, onderw ijshuisv.	0	0	0	0	0 N
440	openb voortgez onderw , excl ond.huisv.	17.649	17.117	17.829	18.304	475 V
441	openb voortgez onderw , onderw ijshuisv.	0	0	0	0	0 N
443	bijz voortgez onderw , onderw ijshuisv.	0	0	0	0	0 N
480	gemeenschapp. baten/lasten v.h. onderw ijs	853	664	833	1.079	246 V
482	volw asseneducatie	0	0	0	0	0 N
650	kinderdagopvang	7	0	0	5	5 V
	Totaal	18.601	17.845	18.726	20.494	1.768 V
	saldo programma	-3.429	-3.880	-3.859	-1.906	1.953 V

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

2.4 (Gezondheids)zorg

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na		tov begroting		
			w i.j.z.	rekening 2013	2013	V/N	
Lasten							
620	maatschappelijke begeleiding en advies	646	680	635	635	0	N
652	voorzieningen gehandicapten	0	0	0	0	0	N
714	openbare gezondheidszorg	640	374	659	655	4	V
715	jeugdgezondheidszorg (uniform deel)	615	648	706	660	46	V
716	jeugdgezondheidszorg (maatwerk deel)	0	0	0	0	0	N
Totaal		1.902	1.701	2.000	1.951	49	V
Baten							
620	maatschappelijke begeleiding en advies	24	0	0	0	0	N
652	voorzieningen gehandicapten	2	0	0	3	3	V
714	openbare gezondheidszorg	219	0	248	248	0	N
715	jeugdgezondheidszorg (uniform deel)	207	0	0	30	30	V
716	jeugdgezondheidszorg (maatwerk deel)	0	0	0	0	0	N
Totaal		452	0	248	281	33	V
saldo programma		-1.449	-1.701	-1.752	-1.670	82	V

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

2.5 Bruisend Centrum en levendige woonwijken

fie	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na		tov begroting		
			w i.j.z.	rekening 2013	2013	V/N	
Lasten							
214	parkeren	46	0	0	2	-2	N
215	baten parkeerbelasting	0	0	0	0	0	N
820	w oningexploitatie/w oningbouw	384	447	913	1.026	-114	N
821	stads- en dorpsvernieuwing	531	35	1.278	49	1.229	V
822	overige volkshuisvesting	1.149	1.167	1.188	1.018	171	V
823	bouw vergunningen	0	0	0	0	0	N
830	bouw grondexploitatie	14.278	4.940	20.716	18.289	2.427	V
Totaal		16.388	6.588	24.095	20.384	3.711	V
Baten							
214	parkeren	0	0	0	0	0	N
215	baten parkeerbelasting	9	0	0	0	0	N
820	w oningexploitatie/w oningbouw	176	76	105	270	165	V
821	stads- en dorpsvernieuwing	20	0	0	0	0	N
822	overige volkshuisvesting	3	0	0	8	8	V
823	bouw vergunningen	347	402	442	122	-321	N
830	bouw grondexploitatie	6.081	4.902	16.900	12.688	-4.212	N
Totaal		6.636	5.381	17.447	13.087	-4.360	N
saldo programma		-9.752	-1.208	-6.648	-7.297	-650	N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

Programma 3 Ruimte voor ondernemers

fie	rekening 2012 begroting 2013		begr 2013 na wijz.		tov begroting 2013		V/N
				rekening 2013			
	Lasten						
310	handel en ambacht	253	157	178	314	-135	N
311	baten marktgeld	0	0	0	0	0	N
320	industrie	86	13	13	117	-104	N
330	nutsvoorzieningen	1.607	8	1.788	1.783	5	V
341	ov. agrarische zaken, jacht en visserij	2	3	3	1	1	V
	Totaal	1.948	180	1.981	2.215	-233	N
	Baten						
310	handel en ambacht	15	14	14	45	31	V
311	baten marktgeld	14	12	12	14	2	V
320	industrie	0	0	0	6	6	V
330	nutsvoorzieningen	1.602	0	1.780	1.780	0	N
341	ov. agrarische zaken, jacht en visserij	0	0	0	0	0	N
	Totaal	1.631	26	1.806	1.846	39	V
	saldo programma	-317	-154	-175	-369	-194	N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

Programma 4 Leefbaar, Duurzaam, Hoge kwaliteit

4.1.1 Ruimtegebruik, Infrastructuur en beheer en onderhoud

fie	rekening 2012 begroting 2013		begr 2013 na wijz.		tov begroting 2013		V/N
				rekening 2013			
	Lasten						
210	w egen, straten en pleinen	5.811	3.283	6.834	4.322	2.513	V
211	verkeersmaatregelen te land	198	266	424	171	252	V
212	openbaar vervoer	0	0	269	-17	286	V
221	binnenhavens en w aterw egen	49	55	55	63	-8	N
240	w aterkering, afw atering en landaanw inning	20	55	115	17	99	V
560	maatsch. leefbaarheid / openbaar groen	3.003	2.873	1.898	2.704	-806	N
722	riolering en w aterzuivering	2.997	3.321	3.271	3.162	109	V
724	lijkbezorging	359	491	410	321	89	V
726	baten rioolheffing	0	0	0	0	0	N
732	baten begraafplaatsrechten	0	0	0	0	0	N
810	ruimtelijke ordening	2.657	394	1.053	789	264	V
	Totaal	15.095	10.738	14.329	11.531	2.798	V
	Baten						
210	w egen, straten en pleinen	65	52	52	35	-17	N
211	verkeersmaatregelen te land	16	11	11	9	-2	N
212	openbaar vervoer	0	0	0	21	21	V
212	binnenhavens en w aterw egen	7	32	32	48	16	V
240	w aterkering, afw atering en landaanw inning	0	0	0	0	0	N
560	maatsch. leefbaarheid / openbaar groen	88	31	45	20	-25	N
722	riolering en w aterzuivering	631	995	1.023	711	-312	N
724	lijkbezorging	41	42	42	42	1	V
726	baten rioolheffing	2.112	2.096	2.166	2.151	-15	N
732	baten begraafplaatsrechten	145	174	188	236	48	V
810	ruimtelijke ordening	0	0	0	0	0	N
	Totaal	3.105	3.432	3.558	3.273	-285	N
	saldo programma	-11.990	-7.306	-10.771	-8.258	2.513	V

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

4.1.2 Milieu en duurzaamheid

fi	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na wijz.	rekening 2013	toev begroting 2013	V/N
Lasten						
721	afvalverwijdering en -verwerking	4.302	3.408	3.496	3.479	17 V
723	milieubeheer	437	596	596	497	99 V
725	baten reinigingsrechten en afvalst.heffing	-5	0	0	0	0 N
	Totaal	4.734	4.004	4.092	3.976	116 V
Baten						
721	afvalverwijdering en -verwerking	1.712	350	350	328	-23 N
723	milieubeheer	24	29	29	51	22 V
725	baten reinigingsrechten en afvalst.heffing	3.783	3.732	3.778	3.747	-31 N
	Totaal	5.519	4.111	4.157	4.125	-32 N
	saldo programma	785	107	65	149	84 V

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

4.1.3 Toezicht en handhaving

fi	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na wijz.	rekening 2013	toev begroting 2013	V/N
Lasten						
120	brandweer en rampenbestrijding	1.663	1.530	1.515	1.614	-100 N
140	openbare orde en veiligheid	536	393	410	588	-178 N
	Totaal	2.200	1.923	1.925	2.203	-278 N
Baten						
120	brandweer en rampenbestrijding	138	135	135	86	-50 N
140	openbare orde en veiligheid	121	75	59	58	-1 N
	Totaal	259	210	194	144	-51 N
	saldo programma	-1.941	-1.713	-1.730	-2.059	-329 N

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

4.2 Kwaliteit door participatie

fi	rekening 2012	begroting 2013	begr 2013 na wijz.	rekening 2013	toev begroting 2013	V/N
Lasten						
610	bijstandsverlening	12.415	12.123	13.137	13.169	-32 N
611	werkgelegenheid	11.888	11.716	11.660	11.751	-91 N
612	inkomensvoorzieningen	0	0	0	0	0 N
614	gemeentelijk minimabeleid	1.933	1.841	1.954	2.141	-187 N
618	WSW bedrijven	0	0	0	0	0 N
621	vreemdelingen	366	303	323	334	-11 N
622	WMO	5.605	5.424	5.684	5.276	409 V
623	participatiebudget	3.402	2.793	2.879	2.858	22 V
630	sociaal-cultureel werk	1.177	991	803	777	25 V
	Totaal	36.787	35.190	36.440	36.305	135 V
Baten						
610	bijstandsverlening	12.212	10.111	12.544	12.583	38 V
611	werkgelegenheid	11.945	11.711	11.656	11.744	88 V
612	inkomensvoorzieningen	0	0	0	0	0 N
614	gemeentelijk minimabeleid	55	20	94	58	-37 N
618	WSW bedrijven	0	0	0	0	0 N
621	vreemdelingen	580	0	0	18	18 V
622	WMO	531	510	510	601	91 V
623	participatiebudget	2.493	2.383	2.266	2.088	-179 N
630	sociaal-cultureel werk	219	167	0	42	42 V
	Totaal	28.034	24.902	27.071	27.133	62 V
	saldo programma	-8.753	-10.288	-9.369	-9.172	197 V

(excl. stortingen/onttrekkingen reserves)

fie	rekening 2012 begroting 2013		begr 2013 na wijz.		tov begroting 2013		V/N
				rekening 2013			
Lasten							
911	geldleningen en uitzettingen korter dan 1 jr	0	0	0	0	0	N
913	overige financiële middelen	38	31	31	34	-3	N
914	geldleningen en uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0	0	N
921	algemene uitkering	0	0	0	0	0	N
922	algemene baten en lasten	937	2.340	2.140	9	2.131	V
930	uitvoering Wet WOZ	267	347	347	597	-251	N
931	baten OZB gebruikers	0	0	0	0	0	N
932	baten OZB eigenaren	0	0	0	0	0	N
938	baten reclamebelasting	0	0	0	0	0	N
939	baten precariobelasting	0	0	0	0	0	N
940	lasten heffing en invorder. gemeent. belast.	295	164	164	289	-126	N
960	saldi van kostenplaatsen	4.733	578	2.310	4.449	-2.139	N
970	saldo baten en lasten voor bestemming	0	0	0	0	0	N
980	mutaties reserves hoofdfunctie 0 tem 10	21.517	2.238	8.846	9.391	-545	N
990	saldo baten en lasten na bestemming	0	0	0	0	0	N
Totaal		27.787	5.698	13.836	14.770	-934	N
Baten							
911	geldleningen en uitzettingen korter dan 1 jr	262	246	246	391	145	V
913	overige financiële middelen	932	649	894	897	3	V
914	geldleningen en uitzettingen > 1 jaar	3.097	2.548	2.473	2.801	329	V
921	algemene uitkering	31.697	30.836	30.461	30.659	198	V
922	algemene baten en lasten	1.527	0	20	489	469	V
930	uitvoering Wet WOZ	0	0	0	0	0	N
931	baten OZB gebruikers	827	828	829	846	17	V
932	baten OZB eigenaren	3.516	3.493	3.606	3.569	-38	N
938	baten reclamebelasting	91	93	93	84	-9	N
939	baten precariobelasting	11	10	10	10	0	V
940	lasten heffing en invorder. gemeent. belast.	19	50	50	72	22	V
960	saldi van kostenplaatsen	3.009	579	579	3.376	2.797	V
970	saldo baten en lasten voor bestemming	0	0	0	0	0	N
980	mutaties reserves hoofdfunctie 0 tem 10	32.726	500	18.574	13.292	-5.282	N
990	saldo baten en lasten na bestemming	0	1.310	0	0	0	V
Totaal		77.712	41.142	57.835	56.486	-1.349	N
saldo programma		49.925	35.444	43.998	41.716	-2.282	N

(incl. stortingen/onttrekkingen reserves)

BALANS EN TOELICHTING

Activa	2013	2012
Vaste activa		
- Immateriële vaste activa		
kosten van onderzoek en ontwikkeling	€ -	€ -
	€ -	€ -
- Materiële vaste activa		
investeringen met een economisch nut	€ 55.590.818	€ 57.817.329
investeringen met een maatschappelijk nut	€ 5.113.209	€ 3.747.726
	€ 60.704.027	€ 61.565.055
- Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	€ 628.272	€ 628.272
Leningen aan deelnemingen	€ 3.026.351	€ 4.806.573
Overige langlopende geldleningen	€ 87.500	€ 1.000
Overige uitzettingen > 1 jaar	€ 7.420.000	€ 7.420.000
	€ 11.162.123	€ 12.855.845
Totalen vaste activa	€ 71.866.150	€ 74.420.900
Vlottende activa		
- Voorraden		
Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG)	€ 557.884	€ 387.929
Overige gronden	€ 3.328.204	€ 1.901.209
Bouw gronden in exploitatie en onderh. werk	€ 22.618.037	€ 25.537.753
	€ 26.504.125	€ 27.826.891
- Uitzettingen rentelooptijd < 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	€ 4.774.238	€ 986.455
Overige vorderingen	€ 3.019.241	€ 6.924.154
	€ 7.793.479	€ 7.910.609
- Liquide middelen		
Kas-, bank- en giroaldi	€ 14.497.588	€ 12.165.243
- Overlopende activa		
	€ 1.216.708	€ 6.967.205
Totalen vlottende activa	€ 50.011.901	€ 54.869.947
Totaal	€ 121.878.051	€ 129.290.847

31 december 2013

Passiva	2013	2012
---------	------	------

Vaste passiva**Eigen vermogen**

- Algemene reserve	€	5.577.360	€	5.577.360
- Bestemmingsreserves	€	45.917.457	€	49.163.735
- Resultaat na bestemming	€	411.117	€	654.600
	€	51.905.934	€	55.395.695

Voorzieningen

- Voorzieningen	€	21.250.948	€	23.739.120
-----------------	---	-------------------	---	-------------------

Vaste schulden rentelooptijd > 1 jaar

- Onderhandse leningen bank	€	24.990.000	€	25.300.000
- Waarborgsommen	€	75.838	€	217.522
	€	25.065.838	€	25.517.522

Totalen vaste passiva	€	98.222.720	€	104.652.337
------------------------------	---	-------------------	---	--------------------

Vlottende passiva**Netto vlottende schulden
rentelooptijd < 1 jaar**

Bank - en girosaldi	€	7.231.468	€	6.545.346
Overige schulden	€	11.642.401	€	13.199.469
	€	18.873.869	€	19.744.815
- Overlopende passiva	€	4.781.462	€	4.893.694

Totalen vlottende passiva	€	23.655.331	€	24.638.509
----------------------------------	---	-------------------	---	-------------------

Totaal	€	121.878.051	€	129.290.847
---------------	---	--------------------	---	--------------------

De waarde van de gewaarborgde
geldleningen bedraagt per
31 december

€	68.342.989	€	70.308.239
---	------------	---	------------

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

Algemeen

In de rekening van de gemeente Veendam is conform voorgaande jaren de balans per 31 december 2013 van de openbare scholengemeenschap Winkler Prins geconsolideerd.

De balans wordt opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft (BBV).

Grondslagen voor waardering

De waardering van de activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij het betreffende balansonderdeel anders vermeldt worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Vaste activa

Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Immateriële vaste activa

De immateriële activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met afschrijvingen en/of beschikkingen over reserves voorzover het investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft. De afschrijvingstermijn van kosten van onderzoek en ontwikkeling bedraagt ten hoogste vijf jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen en/of van of bijdragen van derden (voorzover er een directe relatie bestaat met het actief) en/of beschikkingen over reserves (voorzover het investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft).

De geactiveerde investeringen in activa met een maatschappelijk nut zijn geactiveerd op basis van het gestelde in de verordening ex art. 212 dan wel op basis van afzonderlijke raadsbesluiten.

De afschrijvingsmethode is vastgelegd in de door de raad vastgestelde verordening ex art. 212. Indien hierop extra wordt afgeschreven wordt dit toegelicht.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekking leningen, overige langlopende leningen en overige uitzettingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van eventuele aflossingen. Deelnemingen worden in afwijking hiervan gewaardeerd tegen marktwaarde indien deze waarde lager is dan de verkrijgingsprijs.

Onder uitzettingen worden aandelen, leningen en vorderingen verstaan. Uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar worden opgenomen onder de vlottende activa. Uitzettingen met een oorspronkelijke looptijd van langer dan 1 jaar worden gedurende de gehele looptijd onder de financiële vaste activa opgenomen. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden met de nominale waarde van leningen verrekend. Obligaties worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden met de nominale waarde van de vorderingen verrekend.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

In de balans worden onder de overlopende activa afzonderlijk opgenomen :
de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen bedragen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel; overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de programmarekening.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd ter afdekking van:

- verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs is in te schatten.
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten.

Tot de voorzieningen worden ook gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden met uitzondering van voorschotbedragen, bedoeld in artikel 49 lid b.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer

De waardering van vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer geschiedt tegen nominale waarde.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De waardering van netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar geschiedt tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De waardering van overlopende passiva geschiedt tegen nominale waarde.

In de balans worden afzonderlijk onder overlopende passiva opgenomen de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

ACTIVA	€ 121.878
---------------	------------------

VASTE ACTIVA	€ 71.866
---------------------	-----------------

Voor een gedetailleerde specificatie van de boekwaarden wordt verwezen naar de bijlagen van de staat van investeringen. De onderverdeling van de activa is aangegeven conform de comptabiliteitsvoorschriften.

IMMATERIELE VASTE ACTIVA	€ 0
---------------------------------	------------

Dit betreft: immateriele vaste activa gemeente Veendam 0

a.verloop van de boekwaarde

soort activa	aanschaf waarde 1-1-2013	vermeer- deringen	vermin- deringen	aanschaf waarde 31-12-2013	afschrijving begin dienstjaar	afschrijving in 2013	desinves- teringen 2013	boek waarde 1-1-2013	boek- waarde 31-12-2013
kosten van onderzoek en ontwikkeling	9.128	158		9.286	9.128	158		0	0
Immateriele vaste activa	9.128	158	0	9.286	9.128	158		0	0

MATERIELE VASTE ACTIVA	€ 60.704
-------------------------------	-----------------

Dit betreft: materiële vaste activa economisch nut 50.454
materiële vaste activa maatschappelijk nut 5.113
materiële vaste activa Winkler Prins 5.137

totaal 60.704

a. 1.verloop van de boekwaarde (economisch nut)

soort activa	boek waarde 1-1-2013	investe ringen	desinveste ringen	afschrijving 2013	bijdragen derden	boek- waarde 31-12-2013
- gronden en terreinen	6.195			216		5.979
- woonruimten	11			5		6
- bedrijfsgebouwen	32.428	62	530	586		31.374
- weg- en waterbouw- kundige werken	8.100	2.089	1.466	368		8.354
- vervoermiddelen	591		144	46		402
- machines, apparaten en installaties	2.828	151	580	298		2.102
- overige materiele vaste activa	2.259	437	130	329		2.237
Materiele vaste activa	52.412	2.739	2.850	1.848		50.454

In totaal is er van de gemeente Veendam €854.000 aan activa overgeheveld naar de Kompanjie in 2013. Dit bedrag is verantwoord onder de kolom desinvesteringen (dit bestaat uit vervoermiddelen ad €144.000, machines apparaten en installaties ad. €580.000 en overige materiele vaste activa €130.000).

In 2013 is een correctie geweest van bedrijfsgebouwen economisch nut ad. €513.000 naar weg-en waterbouwkundige werken maatschappelijk nut. Dit heeft betrekking op OV-knooppunt Jonkerloods.

a. 2.verloop van de boekwaarde (maatschappelijk nut)

soort activa	boek waarde 1-1-2013	investe ringen	desinveste ringen	afschrijving 2013	bijdragen derden	boek- waarde 31-12-2013
- gronden en terreinen						
- woonruimten						
- bedrijfsgebouwen						
- weg- en waterbouw- kundige werken	3.682	3.614	425	1.620	198	5.053
- vervoermiddelen						
- machines, apparaten en installaties	66	245		251		60
- overige materiele vaste activa						
Materiele vaste activa	3.748	3.859	425	1.871	198	5.113

b. overige informatie**economisch nut**

vermeer- deringen	vermin- deringen
----------------------	---------------------

maatschappelijk nut

vermeer- deringen	vermin- deringen
----------------------	---------------------

Enkele grote (des-)investeringen zijn:

- bedrijfsgebouwen

. OV-knooppunt Jonkerloods	55	530		
----------------------------	----	-----	--	--

- weg en waterbouwkundige werken

. Afkoppeling Zeestratenwijk/Scheepskw.	602				
. Vervanging 7 rioolgemalen	104				
. Eindafwerking AVV	1.346	1.346			
. Masterplan Centrum Veendam					130
. Doortrekken Industrieweg					1.743
. Bruggen A-B Beheer					103
. OV-knooppunt Jonkerloods					544
. Ronde Verl. Bendikstraat					163
. Fietsroute Muntendam - Veendam					121
. Kwal.impuls Scheepskwartier 7 hofjes					223
. OV-knooppunt 2e fase					354
. Inr. Wijkhart deelplan 4/5 Noord					53
. Uitbreiding Langeboschemeer	30	120			159

<u>- machines, apparaten en installaties</u>				
. Tropiqua, ventilatiekanalen	61			
. Varvinging openbare verlichting			245	
<u>- overige materiele vaste activa</u>				
. Indoorcentrum, diverse inv.	60			
. Tropiqua, div. inv.	91			
. Renovatie kunstgrasveld Wildervank	50			
. Renovatie sportvelden 2 stuks	120			
overige (des-)investeringen	220	854	180	41
totaal	<u>2.739</u>	<u>2.850</u>	<u>3.859</u>	<u>425</u>

FINANCIELE VASTE ACTIVA	€	11.162
--------------------------------	----------	---------------

a. verloop van de boekwaarde

soort activa	aanschaf waarde 1-1-2013	vermeer- deringen	vermin- deringen	aanschaf waarde 31-12-2013	aflossing begin dienstjaar	aflossing in 2013	boek- waarde 1-1-2013	boek- waarde 31-12-2013
<u>Financiële vaste activa:</u>								
- kapitaalverstreking aan deelnemingen	628			628			628	628
- leningen deelnemingen	4.807			4.807		1.780	4.807	3.026
- overige geldleningen	1	150	62	89			1	88
- overige uitzettingen	7.640			7.640	220		7.420	7.420
Financiële vaste activa	13.076	150	62	13.164	220	1.780	12.856	11.162

b. overige informatie

De post kapitaalverstreking aan deelnemingen bestaat uit:

. Aandelen BNG	86.190 aandelen A x 2,50 (nominaal, 100% volgestort) Ontvangen dividend in 2013: 128.000 (in 2012: 99.000)	215
. Aandelen Groninger Monumentenfonds	Dit betreft 150 aandelen a nominaal € 1.000 (verkregen in 2008 bij verkoop Turfcentrale)	150
. Deelneming Enexis Holding, vordering Enexis, verkoop Vennootschap, Essent Milieu, PBE BV, CBL BV en Cl. Staat		7
Enexis Holding	Dit betreft 532.935 gew one aandelen, met een nominale waarde van € 1 (Enexis Holding). Deze aandelen zijn in de balans opgenomen tegen een historische boekwaarde van € 6.804,70	
Vordering Enexis	Dit betreft 7.121 aandelen van nominaal € 0,01 van deelneming vordering Enexis	
Verkoop vennootschap BV	Dit betreft 7.121 aandelen van nominaal € 0,01 van verkoop Vennootschap	
Essent Milieu Holding NV	Dit betreft 532.935 aandelen van € 0,01 nominaal (Essent Milieu). De deelneming is in de balans gewaardeerd op € 1.	
PBE BV	Dit betreft 532.935 aandelen van € 0,01 nominaal (PBE). De deelneming is in de balans gewaardeerd op € 1.	
CBL Vennootschap BV	Dit betreft 7.121 aandelen van € 0,01 nominaal (CBL BV). De aandelen zijn in de balans gewaardeerd op € 71,21	
Claim Staat Venn.schap BV	Dit betreft 7.121 aandelen van € 0,01 nominaal (Claim Staat). De aandelen zijn in de balans gewaardeerd op € 71,21	
. Aandelen Oikocredit	24 certificaten x € 1.000 (nominaal, 100% volgestort)	24
. Aandelen Waterbedrijf Groningen	12 aandelen x 453,78 (nominaal, 100% volgestort)	5
. Aandelen RSCG	500 aandelen A x 453,78 (nominaal)	227
		628

De post leningen deelnemingen bestaat uit:

Bij de verkoop van de aandelen Essent aan RWE krijgen de aandeelhouders ook een vordering op netwerkbedrijf Enexis Holding in de vorm van een bruglening. Deze bedraagt per balansdatum € 3.026.000.

In 2013 heeft tranche B van de aflossing van de bruglening van Enexis plaatsgevonden. In totaal is er € 1.780.222 afgelost op deze bruglening Enexis in 2013.

De totale lening bestaat uit € 6,4 miljoen. De lening bestaat uit 4 delen (A t/m D). Dit is een vordering die niet vrij te besteden is. In 2012 is reeds het eerste deel (tranche A) van € 1.602.225 afgelost.

3.026

In de verkoop Essent is rekening gehouden met mogelijke claims die zich kunnen voordoen. Daarvoor is een deel van de verkoopsom achtergehouden (€2,8 miljoen). Dit is echter wel onderdeel van het verkoopresultaat. Gezien het feit dat nog niet bekend is hoe de claims uitvallen, wordt voor dit deel een voorziening gevormd. Per saldo is dit gesaldeerd in de rekening meegenomen.

In 2011 is 50% van deze voorziening (escrow) vrijgevallen (€1,4 miljoen). De resterende 50% zal onder aftrek van claims door de RWE op 30 september 2015 vrijvallen.

Het certificaat van aandeel van de BV Veendam is in 2013 afgewaardeerd naar 0 in verband met het faillissement in april 2013.

In maart 2013 is aan Esborg Ontwikkeling BV een lening verstrekt van €150.000 in het kader van het project gronden Buitenwoel. Hier is per einde 2013 inmiddels €62.500 op afgelost.

88

In mei 2010 is door de gemeente Veendam voor 7,5 miljoen euro aan obligaties aangekocht via de BNG.

De nominale waarde van deze obligaties is per balansdatum €7.420.000.

De obligaties zorgen voor een jaarlijkse opbrengst van rente van minimaal €300.000.

7.420
11.162

Totaal financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn op de balans gewaardeerd tegen de verkrijgingswaarde. De deelnemingen en effecten worden niet gehouden met als doel ze te vervreemden. De actuele waarde kan echter fors afwijken van de hier gepresenteerde verkrijgingswaarde.

Overigens horen hier 2 nuanceringen bij:

1. De meeste van de aandelen zijn niet of beperkt verhandelbaar
2. Er wordt dividend ontvangen op deze aandelen. Bij verkoop zou het dividend wegvallen.

VLOTTENDE ACTIVA € 50.012

VOORRADEN € 26.504

Dit betreft: nog niet in exploitatie genomen gronden (incl. voorziening niegg)	558
overige gronden	3.329
onderhanden werk inzake grondexploitatie (inclusief voorzieningen grondbedrijf)	22.618

NOG NIET IN EXPLOITATIE GENOMEN GRONDEN EN OVERIGE GRONDEN

a. verloop van de boekwaarde

	boek- waarde 1-1-2013	corr. boek waarde 1-1-2013	rente	overige vermeer- deringen	verminde- ringen	boek- waarde 31-12-2013
- nog niet in exploitatie genomen (niegg)	926	174		158	500	758
- overige gronden	1.975	46	0	1.655	72	3.604
Totaal nog niet in expl. en overige	2.901	220	0	1.813	572	4.362

b. boekwaarde ultimo 2013 inclusief voorzieningen grondbedrijf (niegg en overige gronden)

Voor de gronden die een geraamd verlies opleveren bij afsluiting van de plannen worden voorzieningen gevormd. Ultimo 2013 is een voorziening opgenomen van €200.000 voor nog niet in exploitatie genomen gronden.

De correcties op de boekwaarde 1-1-2013 betreffen vn Omg.Stationsstraat (-220) en VSO/MLK (46). Deze complexen zijn overgeheveld naar resp. woongebieden en overige gronden. Daarnaast is de voorziening van €500.000 voor locatie Arriva ten gunste van het plan afgeboekt en complex Golfkop (158) toegevoegd aan de niegg. Voor locatie Arriva is een nieuwe voorziening (per ultimo 2013) van €200.000 opgenomen.

Voor overige gronden is €275.000 als voorziening opgenomen. De correctie op de boekwaarde per 1-1-2013 betreft VSO/MLK (46). Voor complex Industrieweg is een voorziening van €201.000 opgenomen per ultimo 2013. Daarnaast is complex landbouwgrond Westerbrink (1.582) onder vde vermeerderingen opgenomen.

b1. Boekwaarde ultimo 2013 nog niet in exploitatie genomen gronden (niegg)		758
Af: voorzieningen niet in exploitatie genomen gronden ultimo 2013:	Locatie Arriva	200
		<u>200</u>
De boekwaarde per 31 december 2013 niegg bedraagt inclusief de voorzieningen		<u>558</u>

b2. Boekwaarde per 31 december 2013 van de overige gronden		3.604
Af: voorziening overige gronden	Overige gronden	29
	Algemene voorziening	45
	Industrieweg	<u>201</u>
		<u>275</u>
		<u>3.329</u>

De algemene voorziening Onderhanden Werk is getroffen voor de verwachte verliezen op de projecten in de toekomst door stagnatie in de verkopen.

c. specificatie van de boekwaarden per 31-12-2013

<u>- nog niet in exploitatie genomen gronden</u>		<u>- overige gronden</u>	
Golfkop	158	Wildervank-Oost	255
Locatie Arriva	<u>600</u>	Cultuurgronden Borgercie Zuid	982
	<u>758</u>	Landbouwgrond Westerbrink	1.582
		Plan Bareveld	70
		Industrieweg	638
		Terrein voormalige VSO/ML	46
		Erfpachtterreinen	<u>31</u>
			<u>3.604</u>

ONDERHANDEN WERK M.B.T. GRONDEXPLOITATIE

a. verloop van de boekwaarde

	boek- waarde 1-1-2013	corr boek waarde 1-1-2013	rente	overige vermeer- deringen	verminde- ringen	boek- waarde 31-12-2013
- industrieterreinen	18.643		895	962	90	20.410
- woongebieden	11.380	-220	496	-3.627	310	7.719
Totaal onderhanden werk grondexpl.	30.023	-220	1.391	-2.665	400	28.129

De correctie op de boekwaarde 1-1-2013 woongebieden in exploitatie betreft Omg. Stationsstraat (-220).

De vermeerdering bij industrieterreinen betreft vnl. het Wilkensterrein (708).

De vermeerdering (negatief 5.744) bij woongebieden bestaat vnl. uit de afboeking van de voorziening ten gunste van plan Woellust (911), ten gunste van de Kleine Vaartlaan (535), ten gunste van Buitenwoel (1.610) en ten gunste van Lloyds Terras (2.500).

Deze laatste bijdrage (tbv Lloyds Terras) is gedaan uit de reserve Poort Veendam.

Onder de vermeerderingen bevindt zich ook aankoop gronden Buitenwoel (Geveke) van € 1.610.000.

b. boekwaarde ultimo 2013 inclusief voorzieningen grondbedrijf

Voor de gronden die een geraamd verlies opleveren bij afsluiting van de plannen worden voorzieningen

gevormd. Ultimo 2013 is een voorziening opgenomen van € 5.511.000 voor onderhanden werk m.b.t. grondexploitatie.

Boekwaarde ultimo 2013 exclusief de voorzieningen (totaal) 28.129

Af: voorzieningen GB ultimo 2013	Kleine Vaartlaan	137
	RSCG Logistiek	182
	Lloyds terras	1.586
	Dallen II	1.600
	Buitenwoel/Golflaan 2e fase	932
	Gronden Leeuwerik	<u>1.074</u>
		<u>5.511</u>
De boekwaarde per 31 december 2013 bedraagt inclusief de voorzieningen		<u>22.618</u>

De algemene voorziening Onderhanden Werk is getroffen voor de verwachte verliezen op de projecten in de toekomst door stagnatie in de verkopen.

c. specificatie van de boekwaarden per 31-12-2013:- industrieterreinen- woongebieden

Bedrijvenpark Veendam 1e fase	-1	Golfaan fase 2 (incl. projectrekening)	5.844
RSCG Logistiek Railport	473	Woellust (incl. projectrekening)	211
Dallen II	17.442	Molenstreek-Spoor	-240
Gronden Leeuwerik	1.646	Kleine Vaartlaan	167
Wilkensterrein	850	Terrein Skagerrak	-266
		Omg. Stationsstraat	-181
		Lloyds Terras	2.184
	<u>20.410</u>		<u>7.719</u>

VORDERINGEN	€	7.793
--------------------	----------	--------------

Dit betreft: vorderingen gemeente Veendam	7.569
vorderingen Winkler Prins	224

Specificatie:

Vorderingen op andere publiekrechtelijke lichamen

Debiteuren SZW

Belastingdebiteuren

Overige vorderingen

Voorziening dubieuze debiteuren algemeen

Voorziening dubieuze debiteuren SZW

Vorderingen gemeente Veendam

Debiteuren Winkler Prins

saldi	
31-12-2013	
	4.774
	3.254
	875
	1.598
	10.501
	751
	2.181
	7.569
	224
	<u>7.793</u>

Nadere specificatie saldo debiteuren:

Gemeentelijke belastingen 2013

Belastingen voorgaande dienstjaren

Bijstandsccliënten SZW

Belastingdienst

Vestia

Energy Park

De Kompanjie

Gemeente Pekela

Overige debiteuren

361
514
3.254
3.985
286
126
247
658
1.070
<u>10.501</u>

Voorziening dubieuze debiteuren

De voorziening dubieuze debiteuren is bepaald op basis van openstaande posten bij belastingen en civiele debiteuren.

In totaal bedraagt de voorziening per 31 december 2013 € 751.000

De voorziening dubieuze debiteuren SZW is bepaald op basis van oude openstaande posten bij de Sociale Dienst. In totaal bedraagt de voorziening € 2.181.000. De vordering is per saldo € 1.073.000

LIQUIDE MIDDELEN	€	14.498
-------------------------	----------	---------------

Dit betreft: liquide middelen gemeente Veendam	9.005
liquide middelen Winkler Prins	5.493

Specificatie:

BNG algemeen

BNG Sociale Dienst

BNG cultuurcentrum

BNG belastingen

ING Tropiqua

Kruisposten

Rabo

Kas financiën en voorschotkassen

Liquide middelen Winkler Prins

saldi	
31-12-2013	
	2.136
	4.513
	663
	1.572
	39
	30
	45
	7
	9.005
	5.493
	<u>14.498</u>

OVERLOPENDE ACTIVA € **1.217**

saldi
31-12-2013
607
50
200
291
69
1.217

Specificatie:

- Nog te ontvangen bedragen
- Voorschotten sociale dienst/schoonheidsdient
- Verrekeningen gemeente Pekela
- Vooruitbetaalde kosten
- Overige transitoria

Nadere specificatie nog te ontvangen:

Belastingdienst vj jaren	381
OPRON	39
RMC Pekela	37
Brandweer/MPV	42
Overige	<u>108</u>
totaal	<u>607</u>

PASSIVA €**EIGEN VERMOGEN** €**RESERVES** € **51.495**

Dit betreft: reserves gemeente Veendam	45.304
reserves Winkler Prins	6.191
totaal	<u>51.495</u>

a. verloop van de reserves

	saldi 1-1-2013	rente	vermeer- deringen	verminde- ringen	saldi 31-12-2013
algemene reserves	5.578				5.578
bestemmingsreserves:					
alg. bestemmingsreserves	43.429	1.776	7.769	13.248	39.726
totaal	49.007	1.776	7.769	13.248	45.304

b. nadere informatie m.b.t. rente algemene reserves

De rente van de algemene reserve komt ten gunste van de gewone dienst. Eventuele aanwending van deze reserves heeft dus invloed op het begrotingsbudget.

In 2013 is de rente van de algemene reserves ad € 148.000 evenals de rente van de reserve compensatie dividend Essent ad € 195.000 aan de gewone dienst (via functie 914) toegevoegd.

c. nadere informatie m.b.t. enkele grote reserves

1. Algemene bestemmingsreserve (ABR)
2. Reserve herstructurering
3. Bestemde reserve verkoop Essent (Enexis)
4. Reserve aankoop obligaties (tlv Essent)
5. Reserve frictiekosten MOT
6. Reserve N33
7. Reserves onderwijs (inclusief WP)
8. Reserve Poort Veendam
9. Reserve achterstalling onderhoud openbare verlichting
10. Reserve compensatie dividend Essent

saldi
31-12-2013
1.823
3.119
3.026
7.500
1.906
3.966
6.468
2.238
1.555
4.629
36.230

c.1. algemene bestemmingsreserve (ABR)

In de beleidsnotitie reserves en voorzieningen staan het doel en de aanwendingsmogelijkheden aangegeven van de Algemene Bestemmingsreserve (ABR).

In 2013 is €2.942.000 aan deze reserve toegevoegd. Dit bedrag bestaat uit:

Rente	1.292
OGD bijdragen 2013	730
Resultaat 2012	654
Comp.dividend Essent (vjn12)	228
Overige	38
	<u>2.942</u>

In 2013 is €4.083.000 aan deze reserve onttrokken. Dit bedrag bestaat uit:

OGD bijdragen 2013	730
Bruisend centrum	44
Boekwaarde Moderna	150
ARG	2.819
Strat. Aankopen	269
Energiebesp.maatreg. Tropiqua	18
Overige	53
	<u>4.083</u>

c.4. Reserve aankoop obligaties (tlv Essent)

Deze reserve dient ter dekking van de aangekochte obligaties in juni 2010. De nominale waarde was per 31 december 2013 €7.420.000

c.8. Reserve poort Veendam

Uit deze reserve is in 2013 €2,5 miljoen onttrokken tbv het grondbedrijf ten gunste van het complex Lloyds Terras.

Voor een nadere toelichting op de (bestemmings)reserves inclusief saldo aan het begin van het dienstjaar, toevoegingen en/of onttrekkingen en het saldo aan het einde van het dienstjaar verwijzen wij u naar de bijlage.

SALDO VAN DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN € **411**

Het voordelig saldo van de rekening van baten en lasten over 2013 is in afwachting van een raadsbesluit afzonderlijk op de balans opgenomen.

VOORZIENINGEN € **21.251**

VOORZIENINGEN € **21.251**

Dit betreft: voorzieningen gemeente Veendam 21.251
totaal 21.251

a. verloop van de voorzieningen

	saldo 1-1-2013	rente	overige vermeer- deringen	verminde- ringen	saldo 31-12-2013
algemene voorzieningen	23.739	680	1.886	5.054	21.251
totaal	23.739	680	1.886	5.054	21.251

b. nadere informatie algemene voorzieningen

Met ingang van 1 januari 1997 is het stortplan provincie Groningen in werking getreden. Op grond hiervan is de afvalverwerkingsinrichting Veendam (AVV) met ingang van 2000 gesloten.

De eindafwerking van de afvalverwerking is nagenoeg afgerond. In 2013 is € 1,3 miljoen onttrokken aan de voorziening afvalverwerking. De stand per 31 december 2013 is € 3,7 miljoen. Dit zal voldoende zijn om de resterende uitgaven in 2014 te dekken.

De rentebijdrage in 2013 bedraagt € 153.000 (3.1%).

De voorziening verkoop Vennootschap BV ad. € 2.848.000 maakt ook deel uit van de algemene voorzieningen.

Dit bedrag is in 2009 in deze voorziening gestort ivm de verkoop van Essent. Dit bedrag is gesaldeerd met de vordering die onder de financiële vaste activa is opgenomen. In 2011 is 50% van deze voorziening vrijgevallen ten gunste van de exploitatie (escrow).

Voorziening rioolbeheer

Deze voorziening wordt gevoed op basis van het rioolbeheersplan. Bovendien wordt er in het kader van de afbouw van de verfijning riolering in de AU een bedrag aan deze voorziening toegevoegd.

In 2013 is € 1.621.000 aan deze voorziening toegevoegd. Dit bedrag bestaat uit:

Toevoeging obv rioleringsbeheersplan	1.081.000
Saldo rioolheffing 2013	213.000
Rente 2013	410.000
	<u>1.704.000</u>

In 2013 is € 738.000 aan deze voorziening onttrokken. Dit bedrag bestaat uit:

Kapitaallasten	711.000
Bodemdaling	27.000
	<u>738.000</u>

Het saldo van de voorziening rioolbeheer bedraagt per 31 december 2013 € 11.242.000

c. specificatie voorzieningen grondbedrijf

Kleine Vaartlaan
Industrieweg
RSCG Logistiek
Gronden Leeuwerik
Locatie Arriva
Dallen II
Buitenwoel/Golflaan
Lloyds Terras
Algemene voorziening verliezen agv stagnerende verkopen

saldi
31-12-2013
137
201
182
1.074
200
1.600
932
1.586
74
<u>5.986</u>

De voorzieningen grondbedrijf zijn in mindering gebracht op de boekwaarde van onderhanden werk m.b.t. grondexploitatie en de niet in exploitatie genomen gronden. Zie toelichting bij de balanspost "voorraden"

d. voorziening debiteuren

De voorziening voor handelsdebiteuren bedraagt per 31 december 2013 € 751.000. Deze wordt in mindering gebracht op de debiteurensaldi.

De voorziening voor debiteuren SZW bedraagt per 31 december 2013 € 2.181.000. Deze wordt in mindering gebracht op het debiteurensaldo van de Sociale Dienst.

e. voorziening afwaardering stadion Langeleegte (faillissement SC Veendam)

In verband met het faillissement van de SC Veendam op 2 april 2013 is een voorziening voor stadion de Langeleegte getroffen van € 2,- miljoen ten laste van de exploitatie van de jaarrekening 2012.

LANGLOPENDE SCHULDEN € 25.066

LANGLOPENDE LENINGEN EN WAARBORGSSOMMEN

Specificatie:

Onderhandse leningen
 Waarborgssommen
 Langlopende schulden WP

saldi	
31-12-2013	
	24.480
	76
	510
	25.066

a. nadere specificatie onderhandse leningen

	Rentelast 2013	Saldo per 1-1-2013	Opname in 2013	Aflossing in 2013	saldi per 31-12-2013
Bank Ned. Gemeenten	848	24.760		280	24.480
Overig	0	0	0	0	0
Totaal	848	24.760	0	280	24.480

De rentelast van de geldleningen bedraagt in 2013 € 848.000,00 (in 2012 € 799.000,00). In 2013 is € 280.000 afgelost.

b. nadere specificatie waarborgssommen

Dit betreft voornamelijk de waarborgssommen voor het in gebruik nemen van gemeentegrond o.m. voor de navolgende jaren:

t/m 2000
 2001
 2002
 2008 t/m 2012
 subtotaal

De overige waarborgssommen betreffen: sleutels sportacc./brug Langebosch
 guthaben Moormerland
 huurinstrumenten/verkiezingen
 zwempasjes

saldi	
31-12-2013	
	50
	0
	5
	11
	66
	1
	1
	1
	7
	76

in 2013 is voor een bedrag van € 141.000 aan niet opgevraagde waarborgssommen vrijgevallen.

c. In 2010 heeft het Noorderpoort een 20-jarige lening ad. € 600.000 aan de Winkler Prins verstrekt tbv het vmbo-huis. Jaarlijks wordt € 30.000 afgelost. Per jaareinde 2013 bedraagt het saldo van de lening € 510.000.

VLOTTENDE PASSIVA € 23.655

KORTLOPENDE SCHULDEN € 18.874

Dit betreft: kortlopende schulden gemeente Veendam 14.721
 kortlopende schulden Winkler Prins 4.153

Specificatie:

Crediteuren
 Betaling RC BNG
 BNG grondbedrijf
 Overig

Kortlopende schulden Winkler Prins

saldi	
31-12-2013	
	6.424
	1.011
	7.231
	55
	14.721
	4.153
	18.874

OVERLOPENDE PASSIVA € 4.781

Specificatie:

- Nog te betalen
 - Afdrachten belastingen wet BUIG
 - Vooruitontvangen
 - BTW
 - Doorlevering derden
 - Tussenrek. Comptabele
 - Belastingen
 - Overige transitoria

saldi	
31-12-2013	
	1.850
	696
	1.707
	348
	-50
	49
	49
	132
	4.781

Nadere specificatie nog te betalen:

Rente leningen	219
Energie van Beresteijn	22
Toer. Regiocampagne (leader)	30
Tijd.stimuleringsreg. 2e tranche	135
Compaan, activiteitenplan	37
Toon zetten	128
Gas tropiqua	28
OGGZ	159
WOP Scheepskwartier	31
Wedeka, 4e kwartaal 2013	380
Zorgaanbieders	250
Schuldhelpverlening	93
Overige	338
totaal	1.850

De post vooruitontvangen bestaat m.i.v. 31 december 2013 uit:

Diversen	176
WGW	34
Voorzieningen ISV	1.144
Voorziening RMC	353
Voorziening OAB	0
totaal	1.707

Het verloop van de voorzieningen die in het kader van artikel 44 lid 2 zijn overgeheveld naar de transitoria is in 2013 als volgt :

	Saldo per 1-1-2013	Bestedingen 2013	Toevoeging 2013	Ontvangst 2013	Saldo per 31-12-2013
ISV-Algemeen	-74				-74
ISV-Geluid	57				57
ISV-Bodemprogramma	246				246
ISV 2-Algemeen	616				616
ISV 2-Geluid	-50	13		72	9
ISV 2-Bodemprogramma	290				290
WGW	34				34
CJG	0				0
OV	0				0
RMC	488	722		587	353
OAB	111	482		371	0
Wet Inburgering	0				0
Totaal	1.718	1.217	0	1.030	1.531

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De gemeente heeft enkele langlopende verplichtingen aangegaan. Deze verplichtingen blijken niet uit de balans. De gemeente sluit vele contracten af, waarvan een aantal jaarlijks is op te zeggen. Van de langlopende contracten zijn weergegeven, de contracten die langer dan 1 jaar doorlopen.

Overigens dient te worden opgemerkt dat de verplichtingen die voortvloeien uit de contracten meegenomen worden in de meerjarenbegroting.

Onderwerp	Jaarbedrag (* 1.000)	Opmerkingen
Huur schoolgebouw Noorderbreedte	199	Duur 40 jr.
Huishoudelijke hulp	2.844	t/m 2013
Afval	2.100	t/m 2016
Gas	367	t/m 2014
Electra	160	t/m 2013

Ontwikkelingen na balansdatum

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

Het normenkader rondom de 'Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector

(hierna: WNT) is bekrachtigd in het Besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van

26 februari 2014, nr. 2014-0000106049 en de Regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000 104920. De Aanpassingswet WNT is als onderdeel van dit normenkader nog niet formeel aangenomen door de Eerste Kamer. Voor het opmaken van de jaarrekening is in lijn met de mededeling van de minister van BZK d.d. 12 februari 2014, gepubliceerd in de Staatscourant d.d. 18 februari 2014, de Aanpassingswet WNT wel als onderdeel van het normenkader gehanteerd.

Ten aanzien van interim-functionarissen die geen topfunctie vervullen heeft de gemeente Veendam gebruik gemaakt van de mogelijkheid die paragraaf 6 van de Beleidsregels toepassing WNT biedt inzake de volledige openbaarmaking van deze functionarissen. Op basis van de Beleidsregels toepassing WNT (inclusief de wijziging van paragraaf 6 volgens besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 12 maart 2014, nr. 2014-0000142706 kán en hoeft de gemeente Veendam niet volledig te voldoen aan de verplichting voor openbaarmaking van deze interim-functionarissen zoals voorgeschreven in artikel 4.2 lid 2c van de WNT (inclusief verwerking Aanpassingswet WNT).

Topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen en toezichthouders

Naam orgaan of instelling waar functie wordt bekleed	Functie(s)	Aard van de functie	Naam	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	Werkgeversdeel van voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	Datum aanvang dienstverband in het boekjaar (indien van toepassing)	Datum einde dienstverband in het boekjaar (indien van toepassing)	Omvang dienstverband (in FTE)	Interim	Motivering overschrijding norm (indien van toepassing)
Gemeente Veendam	Griffier	Topfunctionaris	Dhr. R. Brekveld	€ 87.003	€ 340	€ 11.567			1,00 fte	Nee	n.v.t.
Gemeente Veendam	Gemeentesecretaris	Topfunctionaris	Dhr. A. Castelein	€ 88.527	€ 759	€ 11.255			1,00 fte	Nee	n.v.t.

SISA

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa				
I N D I C A T O R E N							
OCW	D1	Regionale meld- en coördinatiecentra voortijdig schoolverlaten Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Gemeenten	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: D1 / 01</i>	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: D1 / 02</i>			
			€ 484.894	€ 409.039			
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2014 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: D9 / 01</i>	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: D9 / 02</i>	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: D9 / 03</i>	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: D9 / 04</i>	
			€ 180.000	€ 152.449	€ 40.647	€ 0	
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: E27B / 01</i>	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: E27B / 02</i>	Overige bestedingen (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: E27B / 03</i>	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: E27B / 04</i>	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: E27B / 05</i>
			1 2008-15427	€ 31.566	€ 1.113	€ 0	€ 0
			2 2010-20657	€ 79.651	€ 83.520	€ 0	€ 0
			3 2010-20665	€ 8.934	€ 13.134	€ 0	€ 0
			4 2011-17617	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 2011-17623	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 2011-17629	€ 0	€ 0	-€ 4.492	-€ 7.990
			7 2012-20038	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			8 2012-58386	€ 28.000	€ 25.500	€ 0	€ 0
			9 2013-07372	€ 9.478	€ 9.478	€ 0	€ 0
			10				
			100				
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: E27B / 06</i>	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: E27B / 07</i>	Toelichting <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: E27B / 08</i>	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: E27B / 10</i>
			1 2008-15427	€ 266.445	€ 34.412		Ja
			2 2010-20657	€ 180.292	€ 191.209		Nee
			3 2010-20665	€ 161.485	€ 173.794		Nee
			4 2011-17617	€ 0	€ 0		Nee
			5 2011-17623	€ 0	€ 0		Nee
			6 2011-17629	€ 0	€ 0	Brief Prov.Gron.2014-09216	Nee
			7 2012-20038	€ 0	€ 0		Nee
			8 2012-58386	€ 28.000	€ 25.500		Ja
			9 2013-07372	€ 9.478	€ 9.478		Ja
			10				
			100				

SZW	G1	<p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw) gemeente 2013</p> <p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</p> <p>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar lichaam</p> <p><i>n.v.t. Wgr</i></p>	<p>Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft 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)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G1 / 01</p>	<p>Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T), uitgedrukt in arbeidsjaren</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G1 / 02</p>	<p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze</p> <p>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1 / 03</p>							
SZW	G1A	<p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw) totaal 2012</p> <p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</p> <p>Alle gemeenten verantwoorden 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.</p>	<p>Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen</p> <p>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01</p>	<p>Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (T-1);</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02</p>	<p>Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03</p>	<p>Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G1A / 04</p>	<p>Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G1A / 05</p>					
			4,00	0,00	Nee							
			10047 (Veendam)	633,25	52,36	451,36	2,40					
			2									
			100									
SZW	G2	<p>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB gemeente 2013</p> <p>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</p>	<p>Besteding (jaar T) algemene bijstand</p> <p>Gemeente</p> <p>1.1 Wet werk en bijstand (WWB)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01</p>	<p>Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>1.1 Wet werk en bijstand (WWB)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02</p>	<p>Besteding (jaar T) IOAW</p> <p>Gemeente</p> <p>1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03</p>	<p>Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04</p>	<p>Besteding (jaar T) IOAZ</p> <p>Gemeente</p> <p>1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05</p>	<p>Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06</p>				
			€ 10.664.207	€ 167.518	€ 548.532	€ 2.069	€ 72.116	€ 0				
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee						
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze.						
			1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	1.6 Wet werk en inkomens kunstenaars (WWIK)							
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 10						
			€ 152.324	€ 50.476	€ 0	Ja						
SZW	G3	<p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeente 2013</p> <p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</p> <p>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</p>	<p>Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01</p>	<p>Besteding (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02</p>	<p>Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03</p>	<p>Baten (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04</p>	<p>Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05</p>	<p>Besteding (jaar T) Bob</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06</p>				
			€ 251.084	€ 122.431	€ 88.529	€ 94.834	€ 178.492	€ 0				
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee							
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09							
			€ 0	€ 0	Ja							
SZW	G5	<p>Wet participatiebudget (WPB) gemeente 2013</p> <p>Wet participatiebudget (WPB)</p> <p>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</p>	<p>Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen</p> <p>Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering</p> <p>Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/02</p> <p>Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 01</p>	<p>Besteding (jaar T) participatiebudget</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5 / 03</p>	<p>Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5 / 04</p>	<p>Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5 / 05</p>	<p>Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5 / 06</p>	<p>Besteding (jaar T) Regelluw</p> <p>Dit onderdeel is uitsluitend van toepassing op gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5 / 07</p>				
			1662									
			Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee									
			De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/03 tot en met G5/07									
			Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze									
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G5 / 02									
			Ja	€ 2.289.026	€ 242.743	€ 130.207	€ 0	€ 0				

CONTROLEVERKLARING

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: gemeente Veendam

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2013 van gemeente Veendam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de programmarekening over 2013 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

Verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Veendam is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen en de Beleidsregels toepassing WNT.

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

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het college van burgemeester en wethouders van de gemeente gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan reserves. Op basis van Artikel 2, lid 7 BADO is deze goedkeuringstolerantie door de Gemeenteraad bij raadsbesluit van 3 maart 2014 vastgesteld.

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

Oordeel betreffende de jaarrekening

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

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

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

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

Groningen 20 mei 2014

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. R.H. Bouman RA

BIJLAGEN

STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN

Reserves omschrijving	Beginstand 1 jan 2013	Toevoegingen in 2013	Onttrekkingen 2013	Eindstand 31 dec 2013	Ontwikkeling 2014 (begr)	Stand na wijziging
Programma 1 Bestuur en Organisatie						
Arbeidsvoorwaarden op maat	360.828		17.044	343.784	-58.468	285.316
Burgerwensen	35.612		4.241	31.371	-7.000	24.371
Frictiekosten bedrijfsvoering	16.687		16.687	0		0
Huisvesting CWI/LTH	37.668		37.668	0		0
Reserve ARBO-beleid (BHV/RIE)	7.935			7.935		7.935
Fractieondersteuning	30.000			30.000		30.000
Reserve wachtgelden wethouders	566.529		70.891	495.638	-101.120	394.518
Egalisatiereserve opleidingen	118.550			118.550		118.550
Reserve programma ontwikkeling Kompanjie	150.474			150.474		150.474
Reserve frictiekosten MOT	2.036.411		130.059	1.906.351	-3.553	1.902.798
Programma 2 Complete Parkstad						
2.1 Sport						
Stimuleringsfonds Sport	65.990			65.990		65.990
Egalisatiereserve Tropiqua	1.182		1.182	0		0
Energiebesparende maatregelen Tropiqua	0	18.535	3.030	15.505		15.505
Reserve ZE Sport	52.435	1.182	13.024	40.593		40.593
Reserve NASB/ Combifunctionarissen	334.733		76.386	258.347	-35.000	223.347
2.2 Cultuur						
Ondergrond speelattributen	18.558			18.558	-18.558	0
Monumentenbeleid	140.000	15.138	15.138	140.000	24.647	164.647
Stimuleringsfonds Cultuur	117.705			117.705		117.705
Huisvesting cultuurcentrum	54.358			54.358		54.358
Nuver Noord	56.974		48.000	8.974		8.974
ZE Cultuurcentrum	38.631			38.631		38.631
2.3 Jeugd en Onderwijs						
Niet-verzekerde schades onderwijs	74.722	2.697		77.418		77.418
Decentralisatie huisvesting onderwijs	8.781		8.781	0		0
Winkler Prins	5.734.072	456.810		6.190.882	11.000	6.201.882
Educatie	400.000		200.000	200.000	-200.000	0
2.4 (Gezondheids)zorg						
Lokaal Gezondheidsbeleid	18.189		4.369	13.820	-8.189	5.631
2.5 Bruisend Centrum en levendige woonwijken						
Herstructurering woningvoorraad	3.041.957	106.831	30.209	3.118.579	-1.514.689	1.603.890
Algemene Reserve Grondbedrijf	0	1.653.391	53.391	1.600.000	247.139	1.847.139
Bovenwijkse voorzieningen grondbedr	332.076	245		332.321		332.321
Strategische aankopen	0	269.561	269.561	0	-136.883	-136.883
ISV bodemprogramma	484.265			484.265		484.265
Industrieweg	1.000.000			1.000.000		1.000.000
Revitaliseringsfond bedrijventerreinen	10.837			10.837	-14.010	-3.173
Bruisend centrum Veendam (egalisatiereserve BCO)	0	11.104	0	11.104		11.104
Programma 3 Ruimte voor ondernemers						
Werkgelegenheidsfonds	19.572	9.076	28.648	0		0
Programma 4 Leefbaar, Duurzaam, Hoge kwaliteit						
4.1.1 Ruimtegebruik, Infrastructuur en beheer en onderhoud						
Uitbaggeren vijvers	669.175			669.175		669.175
Verdubbeling N33	3.775.729	190.593		3.966.322	198.226	4.164.548
P.M.J.P.	117.296		117295,79	0		0
Industriële bewegwijzering	123.186	675	64,08	123.797	9.629	133.426
Onderhoud bruggen	1.700.000		637.567	1.062.433	-803.206	259.227
Reserve achterstallig onderhoud openbare verlichting (OVL)	0	1.800.000	245.020	1.554.980	-1.554.980	0
Afk.sommen onderh. omgevingsgroen begr.pl.	0	118.961	0	118.961		118.961
Egalisatiereserve riolering	0			0	3.102.927	3.102.927
4.1.2 Milieu en duurzaamheid						
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	449.000	123.591		572.591		572.591
S.L.O.K.	84.064			84.064		84.064
4.1.3 Toezicht en handhaving						

4.2 Kwaliteit door participatie						
Risicofonds sociale voorzieningen	547.630			547.630		547.630
Lokaal sociaal beleid	64.987			64.987		64.987
Stimuleringsfonds Welzijn	68.041		6.700	61.341	-8.038	53.303
Kwaliteit door participatie	229.955		89.024	140.930		140.930
Inburgering	100.000	16.786		116.786		116.786
Programma 5 Financiën						
Algemene reserve	3.514.730			3.514.730		3.514.730
Weerstandsvermogen	1.515.000			1.515.000		1.515.000
Algemene BestemmingsReserve	2.964.133	2.942.237	4.083.126	1.823.244	-823.244	1.000.000
NIR (nieuwe incidentele ruimte)	338.506		26.199	312.307	-134.822	177.485
Opbrengst verkoop Essent aandelen	440.000		123.027	316.972	-214.239	102.733
FPU	670.659		18.378	652.281	-55.000	597.281
Verkoop Essent	4.806.598		1.780.222	3.026.377		3.026.377
Aankoop obligaties (tiv Essent)	7.500.000			7.500.000		7.500.000
Poort van Veendam	5.047.413	528.037	3.337.016	2.238.433	-992.643	1.245.790
Compensatie dividend verkoop Essent	4.649.264	1.780.222	1.800.000	4.629.486		4.629.486
Totaal reserves	54.741.095	10.045.671	13.291.949	51.494.817	-3.090.074	48.404.743

Voorzieningen	omschrijving	Beginstand 1 jan 20123	Toevoegingen in 2013	Onttrekkingen 2013	Eindstand 31 dec 2013	Ontwikkeling 2014 (begr)	Stand na wijziging
Programma 1 Bestuur en Organisatie							
Voorz.	uitkeringen vm wethouders	2.322.756	259.947	23.592	2.559.112	260.340	2.819.452
Programma 2 Complete Parkstad							
2.3 Jeugd/Onderwijs							
Voorz.	Winkler Prins	0			0		0
Voorz.	Egalisatievoor. GO onderwijsgebwn	854.955	163.456	1.018.411	0		0
2.5 Bruisend centrum etc.							
Voorz.	Buitenwoellaan	238.212	810		239.022		239.022
Voorz.	Molenstreek-Spoor	188.611		188.611	0		0
Voorz.	RSCG Logistiek	181.650			181.650		181.650
Voorz.	Cpl. Kleine Vaartlaan	534.512	137.426	534.512	137.426		137.426
Voorz.	terr. VSO/MLK	38.000		38.000	0		0
Voorz.	verw verliezen agv stagn verk.	812.000	-738.000		74.000		74.000
Voorz.	Woellust project	911.009		911.009	0		0
Voorz.	Lloyds terras	1.500.000	85.500		1.585.500		1.585.500
Voorz.	Buitenwoellaan / Golfaan	932.000			932.000		932.000
Voorz.	Dallen II		1.600.000		1.600.000		1.600.000
Voorz.	Grond Buitenwoel	1.610.000		1.610.000	0		0
Voorz.	activa Stadion Langeleegte	2.000.000			2.000.000		2.000.000
Voorz.	voorziening gronden Leeuwerik	0	1.074.108		1.074.108		1.074.108
Voorz.	voorziening Locatie Arriva	0	700.000	500.000	200.000		200.000
Voorz.	voorziening Industrieweg 10	0	201.384		201.384		201.384
Programma 4 Leefbaar, duurzaam, kwaliteit							
4.1.1 Ruimtegebruik, Infrastructuur en beheer en onderhoud							
Voorz.	afkoop onderhoud graftuinen	1.170.637	285.154	40.000	1.415.791	-19.298	1.396.493
Voorz.	groenonderhoud graven	285.154		285.154	0		0
Voorz.	rioolbeheer	10.275.366	1.704.263	738.056	11.241.574	-11.241.574	0
Voorz.	gr. onderh. luifelplan Kerkstr.	0			0	-15.850	-15.850
Voorz.	ISV bodemprogramma	0			0		0
4.1.2 Milieu en duurzaamheid							
Voorz.	afvalverwerking	4.925.039	152.676	1.339.267	3.738.449	-3.738.449	0
Programma 5 Financiën							
Voorz.	deelneming RSCG	57.000			57.000		57.000
Voorz.	verkoop Vennootschap BV	1.424.177			1.424.177		1.424.177
Totaal voorzieningen		30.261.080	5.626.724,67	7.226.612	28.661.193	-14.754.831	13.906.362

KREDIETEN OVER TE HEVELEN NAAR 2014

Omschrijving	Beschikbaar 2013	Uitgaven in 2013	Inkomsten in 2013	afwijking	krediet naar 2014	Prognose datum gereed	Opmerkingen
<u>Stelpost vervangingsinvesteringen</u>							
Paggio (veegauto)	28.000			28.000	28.000		
Ravo veermachine	120.000			120.000	120.000		
Kolkenzuiger (4000537)	200.000			200.000	200.000		
Verk.grond Raadhuisstr. 35-40 (Moderna)	-200.000			-200.000	-200.000	2014	
Schilderbeurt Ben. Oosterdiep 27	15.000	0	0	15.000	15.000	2014	
Toegankelijk maken openbaar vervoer	165.313	32.679		132.634	132.634	2014	
BDU	-333.490			-333.490	-333.490	2014	
Ontsluiting technieklokaal Raadsgildenaan	69.167			69.167	69.167	2014	tlv ABR
Omleggen fietsroute M'dam-V'dam	337.266	121.204		216.062	216.062	2014	tlv res opbr verk Essent
Vervanging openbare verlichting	1.800.000	245.020		1.554.980	1.554.980	201?	tlv res onderh OVL
<u>OV-knooppunt 1e fase</u>							
Jonkersloods,, bouwk.schil incl. Servicepunt	245.852	-510.759	17.278	773.889	773.889	2014	tlv res Poort Veendam
Busstation, vloer in loods en aansl.wegen	0	740.439	57.183	-683.256	-683.256	2014	tlv res Poort Veendam
OV-knooppunt, spoorse werkzaamheden	0	-22.996		22.996	22.996	2014	tlv res Poort Veendam
Tijdelijke situatie bussen	0	46.192		-46.192	-46.192	2014	tlv res Poort Veendam
P&R 100 auto's	0	-220.024		220.024	220.024	2014	tlv res Poort Veendam
<u>OV-knooppunt 2e fase</u>							
RSp bijdrage	-244.230		198.230	-46.000	-46.000	2014	tlv res Poort Veendam
<u>Doortrekken Industrieweg</u>							
Doortrekken industrieweg	898.588	704.872	2.842	196.558	196.558	2014	
Bijdrage grondexploitatie grondbedrijf	0			0	0		
Bijdrage grondexploitatie grondbedrijf	0			0	0		
Bijdrage onderhoudsbudget wegen	0			0	0		
Bijdrage herstr.fnds provincie	-1.100.000			-1.100.000	-1.100.000		
Rotonde Van Stolbergweg (K)	407.519	12.414		395.105	395.105	2014	bijdrage complex Leeuwerik
BDU subsidie	-204.750			-204.750	-204.750		bijdrage complex Leeuwerik
Aansl.Rotonde Verl.Bendikstraat	159.523	4.929		154.594	154.594	2014	bijdrage complex Leeuwerik/Ind.weg
Verl. Bendikstraat	347.602	1.008.421		-660.819	-660.819	2014	bijdrage complex Leeuwerik
Ontsluiting Molenwijk	199.788	9.898	2.600	192.490	192.490		bijdrage complex Leeuwerik
Saneren/aanhevelen Avebeterrein	699.563	2.438		697.125	697.125		bijdrage complex Leeuwerik
bijdr reg bodemsanering	-196.750			-196.750	-196.750		bijdrage complex Leeuwerik
Rotonde Dalweg 12	76.289	22.066		54.223	54.223	2014	bijdrage complex Industrieweg
BDU subsidie	-127.245			-127.245	-127.245		bijdrage complex Industrieweg
Rotonde Verl.Bendikstraat	302.171	163.171		139.000	139.000	2014	bijdrage complex Industrieweg
BDU subsidie	-248.510			-248.510	-248.510		bijdrage complex Industrieweg
Kruisp.G.Veenhuizenweg(N366)-A.Tripw.	470.500	1.974		468.526	398.026	2014	tlv res Poort Veendam
Kruisp.G.Veenh.(N366)-A.Tripw. Aanbest.voo	-70.500			-70.500	0		
Bruggen A Beheer 2010 en 2011	871.466	68.260		803.206	803.206	(doorlopend)	tlv res brugonderhoud
Toer. en recr. Bewegwijzering (NIR 08)	60.091			60.091	60.091	2014	tlv res NIR
Toer en recr.bewegw.div. bijdr. (NIR 08)	-54.086			-54.086	-54.086		tlv res NIR
Afronding Duurzaam Veilig	290.000			290.000	290.000		tlv res herstruct
bijdr. Groot Onderhoud tbv duurz.Veilig	-40.000			-40.000	-40.000		dekking onderhoud wegen
Bijdrage BDU Provincie Groningen	-98.000			-98.000	-98.000		tlv res herstruct
Uitv.Bestuursakkoord Water (NIR 08)	59.788	0		59.788	59.788		tlv res NIR
Revalidisering winkelcentrum Wildervank	-2.323	6.941		-9.264	-9.264		
Bijdrage exploitatie met Acantus	-40.000			-40.000	-40.000		
Voorber. Eindafwerking AVV	145.235	0		145.235	145.235	2014	tlv voorz afvalverwerking
<u>Eindafdichting stortplaats</u>							
Eindafd. stortplaats - bovenafdichting	3.988.139	1.008.526	7.071	2.986.684	2.986.684	2014	tlv voorz afvalverwerking
Eindafd. stortplaats - pre-nazorgkosten	455.215	225.702		229.513	229.513	2014	tlv voorz afvalverwerking
Eindafd. stortplaats - milieukundige begeleid	60.000	0		60.000	60.000	2014	tlv voorz afvalverwerking
Eindafd. stortplaats - def.nazorgplan	60.000	0		60.000	60.000	2014	tlv voorz afvalverwerking
Eindafd. stortplaats - landschapsinr. ecolog	331.431	73.843		257.588	257.588	2014	tlv voorz afvalverwerking
Eindafd. stortplaats - kosten gemeente	145.622	38.266		107.356	107.356	2014	tlv voorz afvalverwerking

Omschrijving	Beschikbaar 2013	Uitgaven in 2013	Inkomsten in 2013	afwijking	krediet naar 2014	Prognose datum gereed	Opmerkingen
Afkoppeling Zeestratenwijk/Scheepskwartier	694.721	601.810		92.911	92.911	2014	tlv voorz
Effecten bodemdaling magn.-/zoutwinning	23.253	19.330		3.923	3.923	2014	tlv rioolfonds
Geluidsan. A- en Raillijst	7.104			7.104	7.104	2015	tlv ISV transitoria
Masterplan Centrum Veendam	261.320	130.081		131.239	49.412		tlv res Poort Veendam
Voorb.motie van Geel/subs.aanvraag	63.233	2.054		61.179	61.179		tlv ABR
Bundelen, actualiseren, dig. Best.plannen	55.554	24.552		31.002	31.002	2014	tlv res NIR
Kerkstraat West	-113.848	38.729		-152.577	-152.577		
tlv subs res leefb krimpgebieden	-250.000			-250.000	-250.000		
Structuurvisie (NIR08)	13.525	349		13.177	13.177		tlv res NIR
<u>Herstruct. W'v ViverIn/Nolensstr</u>							
Herstruct. W'v Vijverlaan/Nolenstraat	902.467	0		902.467	889.016	2014	tlv res herstructurering
Opbr kavels Vijverlaan / Nolenstraat	-390.411		0	-390.411	-390.411		tlv res herstructurering
Herstr.W'vank (rec.won.voor)	0	4.916		-4.916	0		tlv res herstructurering
Reconstructie woningvoorr Acantus	0	6.595		-6.595	0		tlv res herstructurering
Herstr. W'vank uitvoeringskosten		1.940		-1.940	0		tlv res herstructurering
<u>Inr.wijkhart deelpl.4/5 Noord</u>							
Wijkhart deelpl. 4/5 - proces & alg.kosten	137.816	7.738		130.078	130.078	2014	tlv res herstructurering
Wijkhart deelpl. 4/5 - voorber. & begel.	17.092	9.633		7.459	7.459		tlv res herstructurering
Wijkhart deelplan 4/5 - uitvoeringskosten	410.341	7.800		402.541	402.541		tlv res herstructurering
ISV-2	-150.000		130.382	-19.618	-19.618		tlv res herstructurering
<u>Wijkhart Noord</u>							
Wijkhart Noord - Buurttheater	-25.147	9.014		-34.161	-34.161	2014	
Wijkhart Noord - Waterhart	24.323	11.578		12.745	12.745		
Wijkhart Noord - De Verbinding	-3.562	5.529		-9.091	-9.091		
Wijkhart Noord - Projectcoördinatie	38.391	530		37.861	37.861		
Bijdr. Lokaal Sociaal beleid	-34.985			-34.985	-34.985		
Bjdr. Beheerteam	-11.633			-11.633	-11.633		
Bijdr. Leader Provincie	-32.596			-32.596	-32.596		
Bijdr. Leader EU	-65.191			-65.191	-65.191		
Bijdr. Leader gemeente	-32.595			-32.595	-32.595		
<u>Int.Kwal.Impuls Scheepskwartier 7 hofjes</u>							
Int.Kwal.Impuls Scheepskwartier 7 hofjes	346.958	223.357		123.601	123.601	2014	tlv res hersructuring
bijdr. Afkopp.Scheepskwartier (74722622)	-35.000		35.000	0	0		
bijdr. Acantus Leefbaarheidsbudget	-75.000		75.000	0	0		
<u>Int.Kwal.Impuls Scheepskwartier WOP</u>							
Int.Kwal.Impuls Scheepskwartier WOP	54.500	0		54.500	54.500		
Bijdr. Leader	-10.000	0		-10.000	-10.000		
Bijdr. Oranjefonds	-10.000	0		-10.000	-10.000		
<u>Int.Kwal.Impuls Gerbrandystr/Meezenbr.</u>							
Int.Kwal.Impuls Gerbrandystr/Meezenbr.	540.000	16.758		523.242	523.242		tlv res herstructurering
Bijdrage ISV2 (17e 2012)	-500.000			-500.000	-500.000		tlv res herstructurering
Int.Kwal.Imp.Gerbrandystr/Meezenbr. GRP	235.000			235.000	235.000		tlv GRP afs in 40 jaar
Aanpak Rotte Kiezen (NIR 2008)	24.850	0		24.850	24.850		tlv res NIR
Aanpassing raadsinformatiesysteem	20.000	16.650		3.350	3.350	2014	
Automatisering samenvoeging PV	10.714			10.714	10.714	2014	
OGD investeringen 2011	31.206	18.367		12.839	12.839	2014	
Aanpassing archiefkelder	11.208	5.737		5.471	5.471	2012	tlv ABR
Stim.reg. Strat.Opl.planning (Employability)	35.779	0		35.779	35.779	2014	tlv res AROMA
<u>Stelpost vervangingsinvesteringen</u>							
W'vankhal renovatie kassa	4.500			4.500	4.500		
Werkplaats binnenschil derwerk	6.000			6.000	6.000		
Magneetkleppen autoberegening stadion	2.000			2.000	2.000		
Indoor dak S'hal + verwarming	200.000			200.000	200.000		
Indoor dak P'hal	50.000			50.000	50.000		
Schrobmachine Parkstadhal	6.400			6.400	6.400		
Schrobmachine Wildervankhal	4.530			4.530	4.530		
Buitenschil derwerk werkplaats	18.000			18.000	18.000		
Verwarmingselementen	4.882			4.882	4.882		
Radiatoren en leidingwerk	25.000			25.000	25.000		
Bedoeking van Beresteijn	37.320			37.320	29.316		
Sanitaire ruimte OBS de Viermaster	35.800	0		35.800	35.800	2014	tlv ABR
San.ruimtes speciaal onderwijs	51.700			51.700	51.700	2014	tlv ABR
Ventilatiekanalen Tropiqa	65.000	61.028		3.973	3.973	2014	
Plafond subtr.bad Tropiqa	70.645	44.186		26.459	26.459	2014	
Inrichting gymlokalen	6.000	5.081		919	919	2014	
Inrichting Wildervankhal	15.000	13.879		1.121	1.121	2014	
Beregeningsautomaat stadion	2.200	1.069		1.131	1.131	2014	
Verlichting subtr.bad Tropiqa	38.430	34.630		3.800	3.800	2014	
Energiebesp.maatregelen	16.400	3.030		13.370	13.370	2014	
Veldinr.diverse sportparken	10.000	8.479		1.521	1.521	2014	
Valondergronden speelterreinen	18.558	0		18.558	18.558		tlv res ondergrond spelattr
Bedoeking van Beresteijn	30.121	16.837		13.284	13.284	2014	
TOTAAL	13.489.130	5.488.492	525.585	8.524.211	8.434.381		

KREDIETEN AFSLUITEN PER 31 DECEMBER 2013

Omschrijving	Beschikbaar 2013	Uitgaven in 2013	Inkomsten in 2013	afwijking
Geraamde uren kapitaaldienst	904.920			904.920
proj.man.,constr., dir./toez.	-13.225	0		-13.225
2e fase LTH, uitbreiding bouwkundig	-358.556	0		-358.556
2e fase LTH, inr. en elektr./wtb.install.	175.577	0		175.577
2e fase TLH, verh. en aanloopkosten	6.068			6.068
Aan-/Verkoop Bareveldstr 33(Bareveldcentrum)				0
Opbrengst	-1			-1
Aankoop vm Wilkensterrein	710.000	708.815	0	1.185
Rotonde Lloydsweg-Transportweg	72.803	292		72.512
Bijdrage BDU	-50.256			-50.256
Rec. JB-laan 2e fase (oost)	179.095	795		178.300
Bijdrage BDU	-110.260			-110.260
Bruggen B Beheer 2010 en 2011	34.661	34.335		326
Uitbreiding Langeboschemeer	0	30.261	120.000	89.739
Opbrengst verkoop gronden Meander	-885.000			-885.000
Renovatie 7 rioolgemalen	95.000	103.547		-8.547
Bodemprogr.ISV - landsdekkendbeeld bodem		12.561		-12.561
Opbrengst appartementrecht Meander	-120.000			-120.000
PMJP-cofinanciering 2007-2013 (tbv 4jr)	117.296	117.295		1
I-pads gemeenteraad Veendam	11.250	10.895		355
Vervanging C2000 portofoons	36.000	22.816		13.184
Campus	0	628		-628
Tropiqua WarmteKrachtKoppeling (WKK)	11.755	0		11.755
Dakbedekking Tropiqua	2.765	2.427		338
Frequentieregelaars Tropiqua	12.750	12.750		0
Herstel vloer kledacc.Tropiqua	13.000	13.024		-24
Inrichting Indoorcentrum	19.000	19.352		-352
Zonnebankcombinatie Tropiqua	15.000	15.701		-701
Verlichting Parkstadhal	31.000	30.855		145
Boiler Wildervanckhal	7.157	7.157		0
Geluidsinstall. Parkstadhal	9.789	9.680		109
Verv.hockey kunstgrasmat	27.896	26.318		1.579
Renovatie honkbalveld	110.000	119.594		-9.594
Ren.kunstgrasveld Sp.Wildervank	51.900	50.225		1.675
TOTAAL	1.117.384	1.349.322	120.000	-111.938