

Aan de raden van de gemeenten Voorschoten en Wassenaar

Van		Verzonden	27 MAART 2014
Referentie		Kenmerk	Z-946-WO/1799
Datum	18 maart 2014	Pagina	1 van 1
		Bijlage(n)	1

Onderwerp De programmarekening 2013 van de Werkorganisatie Duivenvoorde

Geachte dames en heren,

Hierbij bieden wij u de programmarekening 2013 van de Werkorganisatie Duivenvoorde aan. De programmarekening is door het algemeen bestuur vastgesteld op 18 maart 2013. Wij geven hiermee uitvoering aan artikel 35 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie Duivenvoorde, waarin de toezending van de jaarrekening aan de raden is geregeld.

Het resultaat van de jaarrekening is iets gunstiger dan door de colleges in de najaarsnota's van beide gemeenten werd gemeld. De extra inspanningen die zijn gepleegd om het tekort te beperken hebben hun vruchten afgeworpen. In het najaar werd nog verwacht dat het tekort € 250.000 zou bedragen. In de najaarsnota van beide gemeenten is daartoe een bedrag van € 125.000 per gemeente opgenomen. Bij het afsluiten van de jaarrekening bleek het tekort € 165.760 te zijn, € 82.880 per gemeente. De frictiekosten, als gevolg van de samenvoeging van beide organisaties, hebben hun weerslag op de financiële verplichtingen van de werkorganisatie. Door een actief doorstroom- en plaatsingsbeleid worden deze zo veel mogelijk beperkt.

Gelet op het na-ijleffect van de personele frictiekosten die ook de komende tijd nog ten laste van de werkorganisatie zullen komen, hebben wij de colleges in overweging gegeven het voordeel, ad € 42.120 per gemeente, in de voorjaarsnota voor 2014 te reserveren.

Met vriendelijke groet,

Het dagelijks bestuur van de Werkorganisatie Duivenvoorde

de voorzitter

de conerndirectie

Werkorganisatie Duivenvoorde: samenwerkende ambtenaren voor Voorschoten én Wassenaar



WERKORGANISATIE DUIVENVOORDE

www.werkorganisatieduivenvoorde.nl

Programmarekening 2013

Inhoud

1	Voorstel	1
2	Inleiding.....	1
3	Uitgangspunten 2013 (en 2014) voor de financiering van de gemeenschappelijke regeling.....	3
4	Programmaverslag	4
4.1	Programma 1 Bedrijfsvoering	4
4.2	Programma 2 Dienstverlening	11
4.3	Algemene dekkingsmiddelen	18
5	Paragrafen	19
5.1	Paragraaf lokale heffingen.....	19
5.2	Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.....	19
5.3	Treasuryparagraaf	19
5.4	Paragraaf bedrijfsvoering.....	21
5.5	Paragraaf weerstandsvermogen.....	22
5.6	Paragraaf grondbeleid	23
5.7	Paragraaf verbonden partijen	23
6	Jaarrekening 2013.....	24
6.1	Balans per 31 december 2013	24
6.2	Toelichtingen.....	25
6.3	Programmarekening.....	29
7	Bijlage: Controleverklaring accountant.....	31

Aan het algemeen bestuur

1 Voorstel

1. De jaarrekening 2013 vast te stellen
2. De bijdrage van de deelnemers als volgt definitief vast te stellen:

Gemeente Voorschoten:	€ 12.900.842
Gemeente Wassenaar:	€ 13.864.284

2 Inleiding

Voor u ligt de eerste jaarrekening van de werkorganisatie Duivenvoorde die op 1 januari 2013 is aangegaan tussen de colleges van Burgemeester en Wethouders en Burgemeesters van Voorschoten en Wassenaar. De GR heeft als belang de instandhouding van een gezamenlijke ambtelijke organisatie teneinde voor de deelnemende bestuursorganen beleid en uitvoeringsbeleid te kunnen voorbereiden en uitvoeren, waaronder mede begrepen het uitoefenen van de daartoe benodigde bevoegdheden in mandaat. Anders gezegd de gemeenschappelijke regeling houdt de werkorganisatie in stand die de taken uitvoert die aan de besturen van de deelnemers zijn opgedragen en eigen beweging worden ondernomen.

Doel

Het doel van de integratie is het bouwen aan een kwalitatief hoogwaardige organisatie die sterker, goedkoper, efficiënter zal zijn en op die manier toekomstbestendig is. Voorschoten en Wassenaar werken sinds 2009 intensief samen om er voor te zorgen dat de dienstverlening, kwaliteit, continuïteit, slagkracht en efficiëntie worden verbeterd, zonder afbreuk te doen aan de lokale identiteit en de lokale dienstverlening.

Een vliegende start

Op 1 januari 2013 is de werkorganisatie officieel van start gegaan. Om een goede start te kunnen maken en de integratie voldoende ruimte te geven zijn de medewerkers van de nieuwe afdelingen fysiek bij elkaar gehuisvest. Dit was een omvangrijke verhuizing waarbij iedereen letterlijk van stoel en soms ook van standplaats is veranderd. Verder is direct na de start veel energie gestoken in de stroomlijning van processen, die in de individuele gemeenten anders waren georganiseerd. Bij dit alles stond en staat uiteraard voorop dat dienstverlening aan de inwoners, bedrijven en instellingen en aan de besturen van beide gemeenten doorgang zou vinden. Hoewel beide aspecten in de praktijk met elkaar wedijverden, menen wij dat de organisatie daar over het algemeen goed in is geslaagd.

Monitoring en evaluatie

In de aanloop naar de totstandkoming van de werkorganisatie is veel aandacht geweest voor de monitoring en evaluatie. De rekenkamercommissie heeft bij de start van het integratie traject aangegeven een rol te kunnen spelen in de evaluatie. De commissie heeft daartoe in juni een voorstel aan de beide gemeenten gedaan om de monitoring en evaluatie vorm te geven. Het dagelijks bestuur heeft ter uitvoering van de brief van de rekenkamercommissie het plan van aanpak opgesteld. In september zijn de brief van de rekenkamercommissie en het plan van aanpak in beide gemeenteraden besproken.

Daarna is uitvoering gegeven aan de eerste stap van het plan van aanpak. De uitgangspuntennotitie (Uitgangspunten en ambities werkorganisatie Duivenvoorde) is vastgesteld en besproken in de klankbordgroep. De uitgangspuntennotitie is op 8 januari jl. toegezonden aan de raden van de gemeenten. In 2014 worden de volgende stappen uit het plan van aanpak ter hand genomen.

Resultaat

Ten aanzien van het resultaat en de gevolgen voor de bijdragen van de deelnemende gemeenten merken wij het volgende op.

Na de voorbereiding van de begroting hebben zich de volgende ontwikkelingen voorgedaan. Op 1 maart 2013 is formatie overgegaan naar de omgevingsdienst Haaglanden, waarin de gemeente Wassenaar deelneemt. De bijdrage aan de omgevingsdienst wordt door de gemeente Wassenaar betaald. Het bedrag van € 106.860 dat hiermee is gemoeid wordt in mindering gebracht op de bijdrage van Wassenaar aan de werkorganisatie. Ditzelfde geldt voor de lasten voor materialen en uitrusting van de buitendienst die door de gemeente Wassenaar worden gedragen, maar ten onrechte in de bijdrage waren opgenomen. Dit gaat om een bedrag van € 32.790. In de begroting van Wassenaar zijn deze wijzigingen in de voor- en najaarsnota verwerkt.

In de rapportage over de begroting per 1 oktober 2013 werd verwacht dat het tekort over 2013 (na bovengenoemde wijzigingen) € 250.000 zou bedragen. Op basis daarvan hebben beide gemeenten in hun najaarsnota een verhoging van de bijdrage geraamd van € 125.000. Deze verhoging van de bijdrage blijft thans op basis van de definitieve cijfers beperkt tot € 82.880.

Bestuur

Op 8 januari 2013 vergaderden beide besturen (DB en AB) voor de eerste keer. In die vergaderingen zijn (mandaat)besluiten genomen en verordeningen vastgesteld die de werkorganisatie nodig heeft.

Het Dagelijks bestuur vergaderde in 2013 tien maal en heeft één heisessie gehouden op 25 juni 2013.

Het Algemeen Bestuur vergaderde driemaal.

De besturen van de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie Duivenvoorde waren in het verslagjaar als volgt samengesteld.

Voorzitter van de Werkorganisatie Duivenvoorde en van het Dagelijks en Algemeen Bestuur:
J.Th. Hoekema

Leden van het dagelijks bestuur:

J.M. Staatsen (plv voorzitter en portefeuille PO & I)

B. de Beer, vanaf 28 november 2013 (F.F. Blommers, tot 28 november 2013)

E.P. Beimers, vanaf 11 februari 2013 (portefeuille financiën)

Leden van het algemeen bestuur:

J.M. Staatsen (plv voorzitter)

B. de Beer, vanaf 28 november 2013 (F.F. Blommers, tot 28 november 2013)

Mw I.C.J. Adema-Nieuwenhuizen

L.A.W. de Lange, vanaf 11 februari 2013

E.P. Beimers, vanaf 11 februari 2013

Mw F. Koser-Kaya, vanaf 11 februari 2013

Concerndirectie

M.H. van der Veer

Mw W.A. Atsma

3 Uitgangspunten 2013 (en 2014) voor de financiering van de gemeenschappelijke regeling

De begroting 2013 van de deelnemende gemeenten is leidend.

De begroting 2013 van de gemeenschappelijke regeling is gebaseerd op de bedragen voor personeelskosten en materiële bedrijfsvoeringskosten uit de vastgestelde gemeentebegrotingen van Voorschoten en Wassenaar.

Eigendommen

Vanuit de gedachte om de GR zo beperkt mogelijk te houden bleven de kantoren, gebouwen en terreinen die worden gebruikt, in eigendom bij de individuele gemeenten. Ook de lasten voor instandhouding zoals onderhoud, energie en water, schoonmaak en dergelijke bleven voor de eigenaren. Datzelfde geldt voor alle roerende zaken. De roerende en onroerende zaken werden om niet ter beschikking gesteld aan de werkorganisatie.

Vervangingsinvesteringen

Voor de vervanging van investeringen op het gebied van ICT en facilitair zijn in de begroting van de werkorganisatie ramingen opgenomen. In het onderdeel 4.1.4 vervangingsinvesteringen wordt ingegaan op de realisatie van de vervangingsinvesteringen

Personeelsgerelateerde reserves en voorzieningen.

De begrotingen van Voorschoten en Wassenaar kennen nog personeelsgerelateerde reserves en voorzieningen. Het betreft in Voorschoten de voorziening spaarcontracten en in Wassenaar de reserve spaarverlof en de reserve liquidatie-uitkering IZA. Conform de uitgangspunten worden deze voorziening en reserves niet overgedragen aan de GR. Indien uitgaven ten laste van deze voorzieningen en reserves moeten worden gebracht worden die apart bij de deelnemers in rekening gebracht.

4 Programmaverslag

Voor de opzet van de programmabegroting is gekozen voor een programmaplan met twee programma's en het onderdeel algemene dekkingsmiddelen. In het programma bedrijfsvoering komt vooral de samenwerking tot uitdrukking. Het programma dienstverlening biedt de mogelijkheid om beide gemeenten volgens hun eigen beleidsprioriteiten te bedienen.

4.1 Programma 1 Bedrijfsvoering

In het programma bedrijfsvoering zijn de activiteiten opgenomen die bij uitstek de samenwerking van de beide deelnemers tot uitdrukking brengen. De uitvoering van één personeelsbeleid en beheer, het in stand houden van één informatie en automatiseringsinfrastructuur, het voeren van weliswaar drie administraties maar door één organisatieonderdeel, het bieden van juridische en inkoopondersteuning vanuit één punt en een gezamenlijke facilitaire ondersteuning. Het gaat hier om de afdeling Personeel, organisatie en informatie (POI) en de afdeling Financiën, facilitaire en juridische zaken en inkoop (FFJ). In het programma bedrijfsvoering zijn ook de taakgebieden archief, receptie en callcenter ondergebracht. Deze taakgebieden zijn algemeen ondersteunend aan de werkorganisatie en zorgen voor een snelle en correcte toegang tot de organisatie via de verschillende kanalen. Gezamenlijk bieden deze afdelingen de noodzakelijke ondersteuning, die de overige afdelingen in staat stellen hun taken naar behoren uit te voeren.

4.1.1 De afdeling Personeel, organisatie en informatie

Formatie en bezetting

Op 1 januari 2013 zijn alle medewerkers van de gemeenten Voorschoten en Wassenaar in dienst gekomen van de werkorganisatie Duivenvoorde. Vijf medewerkers zijn bovenformatief geplaatst en drie medewerkers zijn buiten de plaatsing gebleven. Tevens hebben zeventien medewerkers gebruik gemaakt van de zestig-plusregeling.

In de personeelsbegroting van Duivenvoorde zijn begin 2013 de taakstellingen uit de beide gemeentebegrotingen verwerkt. De bovenformatieve medewerkers worden betaald uit de reguliere personeelsbegroting.

De vacatureruimte is met de bezuiniging ingeleverd. Hierdoor ontstaat een kwalitatieve onderbezetting: qua aantal medewerkers is de formatie ingevuld, maar niet overal met de vereiste kwaliteit. Op sommige plaatsen zijn dan ook fricties ontstaan die binnen de beschikbare loonsom niet oplosbaar zijn.

Studio Duivenvoorde

Voor de werkorganisatie zijn vier kernwaarden geformuleerd: ambitieus, professioneel, dienstverlenend en sterk. Deze sluiten aan op de visie op de organisatie en de hoofdstructuur die eerder is vastgesteld. Daarbij gaat het niet alleen over waar de werkorganisatie voor staat (identiteit), maar ook hoe de werkorganisatie functioneert (houding en gedrag).

Het thema voor het eerste jaar van de werkorganisatie was verbinden. Verbinden met buiten (bestuur, raad, burgers, bedrijven en instellingen) en binnen (integraal werken en denken over afdelings- en gemeentegrenzen heen).

De belangrijkste bijdrage van POI aan versterking van de kernwaarden van de organisatie was dit jaar de introductie van Studio Duivenvoorde. Dit is een concept waarin opleidingen, trainingen, cultuurverandering en verbinding van medewerkers op een bijna speelse wijze samenkomen. Interne workshops voor verhoging van de basiskennis van gemeentelijke financiën en de juridische aspecten van het werken bij de lokale overheid maken ook deel uit van het gevarieerde opleidings- en activiteitenprogramma. Ook het werken in een politiek-bestuurlijke omgeving staat op de agenda, evenals de oriëntatie op de buitenwereld.

De belangstelling voor het aanbod van de studio is groot, wat ook geldt voor de waardering van de deelnemers. Studio Duivenvoorde zal in 2014 dan ook worden voortgezet. Tevens zullen de kernwaarden worden vertaald in drie competenties, die centraal zullen staan in de ontwikkeling van alle medewerkers. In dit licht is ook een 'competentieboek' samengesteld, waarin alle vaardigheden en de beschrijvingen daarvan zijn opgenomen die voor een functie relevant kunnen zijn.

Personele jaarcyclus (PJC)

De werkorganisatie heeft gekozen voor een instrument dat de ontwikkeling en prestaties van de medewerkers op een systematische wijze kan sturen: de PJC. De PJC bestaat uit drie gesprekken: een startgesprek (aan het begin van het jaar), een voortgangsgesprek (halverwege het jaar) en een resultaatgesprek (aan het eind van het jaar). Het is niet de bedoeling dat de afspraken een statisch karakter hebben: als de situatie of bestuurlijke wensen veranderen, kunnen de afspraken in onderling overleg worden bijgesteld. Op deze manier is altijd een actueel overzicht van de persoonlijke taken en doelstellingen beschikbaar.

Om het instrument goed te kunnen toepassen, hebben alle leidinggevenden en medewerkers in 2013 deelgenomen aan een intensieve training. Ook in 2014 zal energie worden gestoken in het verder opleiden medewerkers en managers voor de uitvoering van de PJC (medewerkers: weerbaarheid en managers: hoe voer ik een goed beoordelingsgesprek). Er wordt al met de PJC gewerkt, binnenkort zal de regeling formeel worden vastgesteld.

Het nieuwe werken

Dit begrip is in de werkorganisatie omgedoopt in 'Het nieuwe kiezen', omdat hierin beter de essentie van onze benadering wordt verwoord. Duivenvoorde wil namelijk uit het totale pakket van mogelijkheden uit het nieuwe werken bij uitstek die zaken selecteren die de doelstellingen van de organisatie ondersteunen en passen bij de gewenste cultuur. Gedacht wordt bijvoorbeeld aan voorzieningen die de netwerkstructuur verder versterken, zoals flexibele werkplekken en skypen. Ook middelen die de gerichtheid op aanwezigheid kunnen ombuigen in een focus op resultaat staan in de belangstelling, zoals tijd- en plaatsafhankelijk werken.

Interne communicatie

Evenals vorig jaar is getracht zoveel mogelijk aandacht te besteden aan de interne communicatie binnen de werkorganisatie. Het personeelsblad 'Op de rit', waarvan de titel verwijst naar de weg naar de nieuwe werkorganisatie, is na de vorming van Duivenvoorde 'doorgestart'. Ook op intranet zijn veel berichten verschenen, en het management heeft enkele personeelsbijeenkomsten georganiseerd.

Op dit moment wordt gewerkt aan een opvolger van 'Op de rit'. Het is de bedoeling dat dit nieuwe personeelsblad in de loop van 2014 wordt geïntroduceerd.

Invoering HR 21

Bij de oprichting van de werkorganisatie is gekozen voor introductie van een nieuw functiewaarderingssysteem, te weten HR21.

Dit systeem is in opdracht van de VNG ontwikkeld, met als doel een eenduidige functiebeschrijvings- en waarderingssysteem voor de gemeentelijke sector te introduceren, zodat onderlinge vergelijking mogelijk wordt en individuele gemeenten niet langer hun eigen systemen moeten invullen en onderhouden. Naar verwachting zal de toepassing van HR21 op enig moment deel gaan uitmaken van de CAO-afspraken. Door nu al te kiezen voor HR21, heeft de werkorganisatie zich verzekerd van een toekomstbestendig systeem dat tevens voorziet in een model voor competentieontwikkeling. Bijkomend voordeel is dat het actueel houden van HR21 op landelijk niveau plaatsvindt.

Ziekteverzuim

In de eerste helft van 2013 trad een stijging op van het ziekteverzuim. Het management heeft, in samenwerking met de ondernemingsraad, de mogelijke oorzaken in kaart gebracht en maatregelen getroffen, zoals prioriteiten in de werkvoorraden stellen en (verzuimende) medewerkers intensiever begeleiden. Resultaat is dat het verzuim na de zomer een licht dalende lijn heeft laten zien.

Bestuurlijk besluitvormingsproces

Bij de vorming van de werkorganisatie waren nog niet alle werkprocessen duidelijk. Op sommige punten moeten nog detailafspraken worden gemaakt of uitgewerkt.

Met name het harmoniseren en beschrijven van het arbeidsintensieve bestuurlijke besluitvormingsproces heeft veel tijd en aandacht gevraagd.

De eerste helft van 2013 is intensief gewerkt aan het inventariseren van de werkprocessen vanuit de werkorganisatie Duivenvoorde in de richting van beide gemeentebesturen en het bestuur van de

werkorganisatie (een nieuw 'fenomeen'). De werkorganisatie is erin geslaagd de processen ten aanzien van alle drie de besturen te harmoniseren. Dit heeft veel winst opgeleverd, zowel in de ambtelijke voorbereiding als in de afhandeling van genomen besluiten: hoe meer de werkprocessen overeenkomen, hoe efficiënter en effectiever 'de ambtelijke molen kan draaien'.

Eén van de middelen daarvoor was het gelijkschakelen van de sjablonen en lettertypes. Op dit moment worden de laatste verbeteringen in de sjablonen aangebracht, waarmee ook deze activiteit goed is afgerond. Een andere belangrijke actie is geweest om in de sjablonen aanwijzingen en tips voor het schrijven van adviezen op te nemen, met als doel de kwaliteit en de integraliteit van de adviezen te bevorderen.

Tegelijkertijd is binnen POI gewerkt aan het samenvoegen van de beide bestuurlijke informatiesystemen. Dit systeem biedt niet alleen de mogelijkheid om de drie besturen inzicht te geven in de verschillende termijnplanningen, maar is ook de basis voor het papierloos vergaderen via de iPad. Door de afdeling is intensief ingezet op het begeleiden van de management-ondersteuners en de secretaresses, zodat die groep over voldoende kennis en ervaring beschikt om met de nieuwe systemen aan de slag te kunnen gaan. Verwacht wordt dat rond 1 april 2014 aan alle randvoorwaarden is voldaan.

Verantwoordelijkheden laag in de organisatie

Eén van de grondbeginselen van de werkorganisatie is dat de verantwoordelijkheden en bevoegdheden zo laag mogelijk in de organisatie worden belegd. De realisatie van deze doelstelling vindt gefaseerd plaats. Zo zijn in de tweede helft van 2013 een aantal bevoegdheden ten aanzien van het personeel verder gedelegeerd aan de afdelingshoofden.

ICT (integratie), ICT beleid, modernisering van de ICT-omgeving

De ICT-teams van Wassenaar en Voorschoten zijn medio 2010 samengevoegd. Hierdoor was het mogelijk om al ruim voor de start van de Werkorganisatie Duivenvoorde te werken aan een geïntegreerde ICT-omgeving. Eind 2011 resulteerde dit in een gezamenlijk computernetwerk voor beide gemeenten. Dit netwerk werd nog opgebouwd met bestaande componenten en was daarom niet toekomstbestendig. Met name de backup en restore capaciteit en de snelheid van het netwerk lieten te wensen over. Eind 2012 is gestart met de Europese aanbesteding voor de modernisering van de ICT-infrastructuur. Juni 2013 is de aanbesteding afgerond en kon worden gestart met de implementatie. Het complete serverpark (inclusief beheer- en besturingssoftware) en alle werkplekken zijn vernieuwd. Voor de kantoorautomatisering zijn de nieuwste versies aangeschaft en er is een nieuw e-mailprogramma geïntroduceerd. Eind december 2013 is de nieuwe ICT infrastructuur in gebruik genomen.

De harmonisatie van de administratieve en geografische applicaties verloopt volgens eerder vastgesteld beleid. Dit beleid is gebaseerd op de landelijke informatiearchitectuur voor gemeenten. Deze architectuur is vertaald naar de Werkorganisatie Duivenvoorde.

4.1.2 De afdeling financiën, facilitaire en juridische zaken en inkoop

Financiën (Inrichting en werking P&C-cycli en managementinformatie, financieel beleid, -control en -beheer, administratie en financiële (werk)processen).

Met het starten van de werkorganisatie Duivenvoorde is de P&C druk toegenomen. Inmiddels kennen we drie cycli in plaats van twee. De oorspronkelijke inrichting van het team financiën was hier niet op ingericht. Gevolg hiervan was dat procesgang soms te wensen over liet. De beide gemeenten zijn overigens goed bediend.

Veel tijd is gestoken in de advisering van beide gemeenten. Hierbij is de consulenten rol opgepakt en vindt de advisering nu steeds meer aan de voorkant van het proces plaats. Alles met doel om de integrale advisering richting raad en college te verbeteren.

De informatiewaarde van jaarrekeningen en begrotingen is in 2012 verbeterd. De beide raden waren positief over de boekwerken.

Ook is dit jaar de verplichtingenadministratie ingericht en verloopt de factuurafhandeling digitaal. Budgethouders kunnen nu direct vanuit de administratie de facturen oproepen. Hiermee is de informatiewaarde toegenomen

Belastingen en BSGR

Beide gemeenten zijn bediend met nieuwe verordeningen en de aanslagoplegging voor de ondernemersheffing. Dit is de enige belastingsoort die nog in eigen beheer is.

Voor de gemeente Wassenaar is conform de vraag een onderzoek gedaan naar een mogelijk nieuwe wijze van heffen voor de rioolheffing. Voor de gemeente Voorschoten is tijd gestoken in een onderzoek naar de ontwikkeling van de ozb opbrengsten in relatie tot de waardeontwikkeling.

Facilitaire zaken

De servicedesk wordt steeds verder uitgebreid en meer diensten kunnen via de servicedesk worden aangeboden en geleverd. De harmonisatie van de facilitaire processen in beide gemeenten is in volle gang.

Enkele behaalde resultaten zijn: de samenwerking met Leidschendam-Voorburg is opgepakt, de eerstelijns vragen voor de servicedesk zijn geïnventariseerd, aansluiting is gevonden met het team huisvesting en de eerste werkafspraken zijn gemaakt met team beheer over de relatie verhuurder – huurder.

Aanwezige knelpunten: er is onvoldoende facilitaire kennis binnen het facilitaire team. Het facilitaire niveau van dienstverlening blijft daardoor operationeel. Facilitaire zaken inzetten en benutten voor tactische en strategische beslissingen en doeleinden moet worden ontwikkeld. De toegevoegde waarde van facilitaire zaken daarin wordt nog niet overal herkend of erkend. Facilitaire zaken moet de komende jaren haar waarde daarin tonen.

Juridische ondersteuning, bezwaar en beroep/bezwarencommissie, mandaten, contracten, verzekeringen en inkoop en aanbesteding.

Dit jaar is het consultantschap ingevoerd bij JZI en hebben de medewerkers scholing gehad in de rol van adviseur. Hiermee heeft de ontwikkeling van de rol van adviseur een impuls gekregen. Beide gemeenteraden hebben in 2013 besloten tot het instellen van een nieuwe commissie bezwaarschriften. Met de nieuwe commissie is ook een nieuw intern proces geïmplementeerd om op de vakafdelingen de bezwaren en beroepen integraal af te wikkelen. JZI heeft cursussen verzorgd in het schrijven van verweerschriften en daarmee samenhangende B&W adviezen. Volgend jaar zal bij bezwaren meer gebruik gemaakt worden van informeel overleg en mediation.

Het contractmanagement is opgezet, en het contractenboek nagenoeg gevuld. Ook zijn er informatieve bijeenkomsten geweest voor de teamleiders en afdelingshoofden in het kader van contractmanagement. Volgend jaar staat in het teken van verbetering van de werkprocessen waarin contracten een rol spelen.

De WOB verzoeken zijn gecentraliseerd, de achterstanden worden weggewerkt. De achterstanden in het beheer van regelgeving zijn voor Voorschoten nagenoeg weggewerkt, en voor Wassenaar inmiddels in gang gezet. Komend jaar zal met name besteed worden aan het verbeteren van het mandatenstelsel en diverse beheersystemen, zoals het beheer van mandaten en regelgeving. Ook wordt de regionale samenwerking op het gebied van inkoop voor beide gemeenten versterkt.

4.1.3 Callcenter en receptie, post en archief

Met de samenwerking beogen we de kwaliteit van de dienstverlening aan de burgers te verbeteren. In het KCC is in 2013 hard gewerkt om dit doel te behalen. De KCC medewerkers zijn sinds januari 2013 in beide gemeentewinkels (Wassenaar en Voorschoten) ingezet. Dit heeft het uniformeren van processen en procedures versneld.

In 2013 is één callcenter voor de gemeenten Wassenaar en Voorschoten gecreëerd. Het callcenter bevindt zich in Wassenaar.

Voor de registratie en beheer van meldingen openbare ruimte, de Boa-meldingen en de gevonden en verloren voorwerpen wordt het klantcontactsysteem (KCS) gebruikt. Het KCS is een belangrijk hulpmiddel om meer vragen, tijdens het eerste contact, te beantwoorden. Het KCS-systeem maakt de transacties en de registratie en informatie-uitwisseling via de verschillende kanalen en de front- en backoffice mogelijk.

Post en archief

Per februari dit jaar zijn we overgestapt op een integraal documentmanagement systeem (decos) voor beide gemeenten en de werkorganisatie.

In 2013 zijn de oude archieven van Voorschoten ondergebracht in het gemeentearchief op raadhuis de Paauw in Wassenaar. De gemeenschappelijke regeling met het Regionaal Archief Leiden wordt per 1 januari 2014 opgezegd. De gemeentearchivaris van Wassenaar is met ingang van 1 januari 2013 tevens benoemd als gemeentearchivaris van Voorschoten.

4.1.4 Vervangingsinvesteringen.

In de begroting waren de onderstaande vervangingsinvesteringen opgenomen. Dit onderdeel gaat in op de realisatie van deze investeringen.

Tabel 1. overzicht van de realisatie van de vervangingsinvesteringen

vervangingsinvesteringen	geraamd 2013	werkelijk 2013
a Aanpassen serverruimten	100.000	88.661
b Vervangen ICT infrastructuur	1.200.000	1.038.425
c Vaste en mobiele telefonie (€ 20.027 tlv de exploitatie)	20.000	0
d Gecombineerde gegevensmakelaar	60.000	1.390
e Koppeling digitale archieven	50.000	4.415
f Geografische informatie	100.000	17.101
g Hard- software papierloos werken (€ 34.649 tlv de exploitatie)	40.000	0
h Integratie documentmanagement systeem	90.000	45.469
i Harmoniseren software	200.000	155.323
j ICT inrichting KCC Voorschoten (€ 40.390 tlv de exploitatie)	30.000	0
totaal	1.890.000	1.350.784

Toelichting op de realisatie van de vervangingsinvesteringen:

a. vervanging serverruimtes

De inrichting van de serverruimtes in Voorschoten en Wassenaar was verouderd. De ruimtes waren ingericht conform de eisen die daar tien jaar geleden aan werden gesteld. Inmiddels is door virtualisatie het aantal fysieke servers aanmerkelijk afgenomen. De serverruimtes zijn opnieuw ingedeeld en gereed gemaakt voor de modernisering van de ICT-infrastructuur. De werkzaamheden bestonden onder meer uit de vervanging van de koeling, het plaatsen en aanpassen van vloeren en systeemplafonds, aanpassingen aan noodstroom en herindeling van computerkasten. Er zijn in totaal drie serverruimtes: twee primaire serverruimtes in het gemeentekantoor van Wassenaar en het gemeentehuis van Voorschoten en een serverruimte in de Paauw, die voor back-up doeleinden ingezet is.

b. modernisering ICT infrastructuur

De samenvoeging van de ambtelijke organisaties maakte harmonisatie van de ICT-infrastructuur van de gemeenten Wassenaar en Voorschoten noodzakelijk. Harmonisatie is alleen mogelijk door de totale vervanging van de aanwezige verouderde hardware (servers en werkplekken) en de software voor netwerkbesturing en kantoorautomatisering. Door de hoogte van de investering was een Europese aanbesteding noodzakelijk. Volgens planning is het project "ICT op orde" voor 31 december 2013 opgeleverd.

c. mobiele telefonie

In 2012 is er nieuw beleid vastgesteld met betrekking tot de mobiele communicatiemiddelen. Het gebruik van mobiele telefoons is herijkt aan de functies in de nieuwe organisatie. Gelijktijdig is besloten om de Blackberry smartphones te vervangen door iPhones. De investering is ingezet voor de aanschaf van GSM-toestellen en smartphones

d. derde gegevensmakelaar

Wassenaar en Voorschoten maken voor het eenmalig vastleggen en meermalig gebruiken van gegevens gebruik van een eigen gegevensmakelaar. Voor de Werkorganisatie Duivenvoorde is het noodzakelijk dat er een gezamenlijke gegevensverzameling beschikbaar is. Deze gegevensverzameling vervangt niet de twee oorspronkelijke gegevensmakelaars. Vanwege de prioriteit in de uitvoering van het project "ICT op orde" is deze investering doorgeschoven naar 2014.

e koppelen gedigitaliseerde archieven

De bouwarchieven van Wassenaar en Voorschoten zijn gedigitaliseerd. Voor een optimaal gebruik van de gegevens binnen de applicaties is het noodzakelijk dat de gedigitaliseerde archieven gekoppeld zijn. Dit geldt ook voor de GBA-brondocumenten. In 2012 is al een deel hiervan gedigitaliseerd, het resterende deel in 2013.

f. geografische informatie

De doorontwikkeling van Geo-informatie is essentieel voor de informatiehuishouding van de werkorganisatie. De komende jaren zal de nadruk worden gelegd op de doorontwikkeling van de verschillende GIS-componenten, het koppelen van nieuwe Geo-informatie (o.a. luchtfoto's) en het verder ontsluiten van essentiële administraties zoals een monumentenregistratie. Daarnaast worden ook software-onderdelen voor het CAD-tekenen gemoderniseerd. Het ICT-investeringsplan dekt alleen de investeringen voor Geo/GIS-software en de kosten voor het koppelen en ontsluiten van informatie. Dit project kent een langere doorlooptijd waardoor het investeringsbedrag ook in 2014 nog beschikbaar moet zijn.

g. papierloos werken ambtelijk

In 2013 is het papierloos werken bij het ambtelijk apparaat geïntroduceerd. Als eerste zijn de leidinggevenden overgaan op papierloos vergaderen, gevolgd door de secretaresses en managementondersteuners en de medewerkers van Staf, Strategie en Control. Net als bij het bestuur worden de vergaderstukken met Ibabs beschikbaar gesteld op een iPad. De volgende stap is dat ook projectleiders papierloos gaan werken.

h. decos-integratie

Tot voor kort hadden de gemeenten Voorschoten en Wassenaar elk een eigen documentmanagement-systeem. De samenvoeging van de ambtelijke organisaties maakte integratie tot één documentmanagement-systeem noodzakelijk. In 2013 is deze integratie gestart. Hierbij werden onder andere de essentiële koppeling opgeleverd met het zaakstelsel van PinkRocade. De koppeling van het omgevingsloket en de vergunningenadministratie staat voor 2014 op de rol.

i. harmonisatie software

Door de samenvoeging van de ambtelijke organisaties zijn teams en afdelingen bij elkaar gekomen, elk met eigen software. In sommige gevallen gaat het om dezelfde software, maar worden aparte administraties bijgehouden. Er zijn ook gevallen waarbij de software afwijkt. Er wordt per geval samen met de afdelingen bekeken op welke wijze geharmoniseerd wordt. Het gaat in totaal om tientallen applicaties waarbij dit speelt. De harmonisatie of integratie wordt initieel gedekt uit de investeringen. De harmonisatie levert naar verloop van tijd besparingen op in de exploitatiebegroting. Met de afdelingshoofden worden concrete afspraken gemaakt over de exacte planning van de harmonisatie. In 2013 is reeds een flink aantal applicaties geharmoniseerd.

j. ICT-inrichting KCC Voorschoten

In het eerste helft van 2013 is het KCC van Voorschoten verbouwd en gemoderniseerd. Tijdens de verbouwing is de databekabeling verplaatst en uitgebreid. Daarnaast is er een klant-volg systeem geïnstalleerd en is de kassa gemoderniseerd. Ook hebben alle balies een eigen printer/copier en pinapparaat gekregen.

4.1.5 Resultaten voor programma 1 Bedrijfsvoering

Tabel 4.1 Resultaten voor programma 1 Bedrijfsvoering

	begroting 2013	jaarrekening 2013	verschil
Baten	44.451	156.217	111.766
Lasten	-8.736.403	-9.162.760	-426.357
Saldo voor bestemming	-8.691.952	-9.006.543	-314.591
Mutaties reserves	0	0	0
Saldo na bestemming	-8.691.952	-9.006.543	-314.591

Toelichting op het resultaat

Het programma bedrijfsvoering heeft een groter negatief saldo van € 314.591 ten opzichte van de begroting.

De materiele bedrijfsvoeringskosten zijn lager uitgevallen dan in de begroting was geraamd (€ 272.000). Met name de kosten voor cursussen en opleidingen (€ 73.000), voor werving en selectie (€ 78.000), bedrijfsgezondheidszorg (€ 83.000) en kantoorbenodigdheden (€ 45.000) vielen lager uit. Het integratietraject heeft een hoge prioriteit gehad. In combinatie met de uitvoering van de reguliere taken zijn dit jaar met name minder organisatiebrede opleidingstrajecten georganiseerd. De lagere kosten voor werving en selectie zijn een gevolg van het feit dat veel vacatures intern zijn vervuld en in andere gevallen met digitale publicatie onder andere in de regio kon worden volstaan. Voor bedrijfsgezondheidszorg is een nieuwe aanbesteding gehouden.

Om de beheersbaarheid van het personeels- en inhuurbudget in het eerste jaar van de integratie te vergroten zijn met de eerste wijziging van de begroting 2013 de personeelsbudgetten van vacante formatieplaatsen gecentraliseerd op de kostenplaats van de Staf Strategie en Control in programma 2 dienstverlening.

Dit betekent dat op dit programma wel lasten van inhuur van extern personeel zijn verantwoord, maar dat de beschikbare onderuitputting door vacatures op het programma dienstverlening zijn verantwoord. Het hogere nadelig saldo op het programma bedrijfsvoering wordt voor een belangrijk deel gecompenseerd door een positief saldo op programma 2 dienstverlening.

4.2 Programma 2 Dienstverlening

In dit programma zijn de baten en lasten onder gebracht van de afdelingen die belast zijn met de uitvoering van de taken van beide gemeenten. Het betreft de afdelingen Dienstverlening, Maatschappelijke Ontwikkeling, Ruimtelijke Ontwikkeling, Omgevingsbeheer en de Staf Strategie en Control. Deze afdelingen zorgen voor de uitvoering van de taken, die zijn benoemd in de begrotingen van beide deelnemers. Dat gaat om de uitvoering van de collegeprogramma's van beide gemeenten en de reguliere (wettelijke) taken.

4.2.1 De afdeling Publiekzaken

Voortgang digitale dienstverlening, prestaties afhandeling verschillende kanalen

In 2013 is hard gewerkt aan een visie op dienstverlening 2014-2019 die de komende jaren richtinggevend zal zijn en op basis waarvan een uitvoeringsprogramma kan worden opgesteld voor de komende twee jaar.

De uitbreiding van de mogelijkheden om producten en diensten digitaal aan te vragen, het digitaal maken van een afspraak en zaakgericht werken zijn belangrijke ontwikkelingen om toe te werken naar de wens om in 2017 alle aanvragen digitaal te kunnen doen bij de gemeente. Het digitaal indienen van aanvragen is voor de burgers snel en gemakkelijk. Daarom is het belangrijk dat steeds meer aanvragen van producten digitaal gebeuren. De mogelijkheid om digitaal producten bij de beide gemeenten af te nemen is in 2013 verruimd.

Een ander belangrijk onderdeel is het meetbaar maken prestaties op het gebied van brieven, mails en telefonie zodat sturing op deze prestaties beter mogelijk is.

Beide gemeenten hebben een nieuwe digitale producten- en dienstencatalogus (PDC) in gebruik genomen. In de nieuwe digitale PDC kunnen burgers, bedrijven en instellingen sneller informatie vinden over de verschillende gemeentelijke producten en diensten.

De informatie is up to date en compleet. De meest gestelde vragen over de meest gangbare producten zijn in de digitale PDC opgenomen. De digitale producten- en dienstencatalogus en de veel voorkomende vragen zijn een belangrijk hulpmiddel voor het KCC om steeds meer vragen, tijdens het eerste contact, te beantwoorden. Het beheer van het digitaal loket is sinds 2013 bij het KCC ondergebracht.

Afhandeling vergunningen

Met ingang van 2013 worden de aanvragen omgevingsvergunningen voor Voorschoten vastgelegd in SBA. SBA-Wassenaar en SBA-Voorschoten zijn eind 2013 samengevoegd.

Momenteel wordt gewerkt aan koppelingen van SBA met Decos en Civision Middelen. Deze koppelingen moeten begin 2014 operationeel zijn.

Als gevolg van de opmerkingen die gemaakt zijn naar aanleiding van de interne controle zijn maatregelen genomen voor verbetering. Zo zal periodiek een aansluiting worden gemaakt tussen SBA en de financiële administratie en zullen binnen de afdeling uitgevoerde interne controles beter worden vastgelegd.

Bouw en milieutoezicht, uitvoering handhavingsprogramma's

Bouwtoezicht: In 2013 heeft een inventarisatie plaatsgevonden in hoeverre Wassenaar en Voorschoten voldoen aan de landelijk vastgestelde kwaliteitscriteria VTH. Op basis van deze inventarisatie is een verbeterplan opgesteld.

Milieutoezicht: Met ingang van 2013 is het milieutoezicht voor Wassenaar uitbesteed aan de Omgevingsdienst Haaglanden. Het milieutoezicht voor Voorschoten zal naar verwachting in 2014 worden overgedragen aan de Omgevingsdienst West-Holland of Haaglanden. De diensten voeren milieutaken uit voor de deelnemende gemeenten (w.o. Wassenaar en Voorschoten) en de provincie Zuid-Holland. De lasten bestaan jaarlijks uit een exploitatiebijdrage en een bijdrage in de directe productiekosten. De dienstverlening door de omgevingsdiensten bestaat voornamelijk uit het behandelen van vergunningaanvragen, meldingen en klachten, het uitoefenen van milieutoezicht en de handhaving van regels.

Toezicht openbare ruimte, integrale veiligheid en crisisbeheersing

Het gemeentelijk toezicht openbare ruimte in Wassenaar en Voorschoten wordt 7 dagen per week uitgevoerd door 6 inspecteurs met BOA's bevoegdheid. Het toezicht betreft APV, evenementen, afvalstoffenverordening, verkeer/parkeren, bosparken, strand, ontruiming, precario/retributie. De gemeenten zijn belast met het waarborgen en verbeteren van de sociale en fysieke veiligheid van inwoners en bezoekers van de gemeenten, het coördineren van gemeentelijk beleid en gemeentelijke activiteiten op het terrein van openbare orde en veiligheid en de afstemming hiervan met landelijke en regionale kaders.

Hoewel de gemeenten bij integrale veiligheid een belangrijke regietaak hebben, bouwen de gemeenten nadrukkelijk op de expertise van direct betrokkenen zoals politie, reddingsbrigade en brandweer. De Burgemeester overlegt elk kwartaal met het Openbaar Ministerie en de politie in de zogenaamde lokale driehoek.

De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de zorg aan de bevolking tijdens een ramp, crisis of zwaar ongeval. Hiervoor is een goede voorbereiding nodig op een optimale inzet van alle daartoe aangewezen diensten, instanties en personen. Vanuit het rijk worden hiervoor steeds meer gespecificeerde eisen gesteld waar zo'n organisatie aan moet voldoen. Resultaten worden dan ook regelmatig getoetst door de Inspectie voor Openbare Orde en Veiligheid. Vrijblijvendheid is er niet meer. Om aan de eisen te voldoen en efficiënt en effectief te werken, werken de gemeenten op regionale schaal samen. Er zijn regionale crisisplannen opgesteld, uitgewerkt in lokale proces- en deelplannen. De lokale aanvullingen op het regionale plan betreft o.a. opvanglocaties, contactgegevens derde, lokale afspraken etc. Voor zover nodig zijn het afgelopen jaar medewerkers getraind voor hun taak tijdens crisis en rampen.

Sinds 2010 zijn de gemeentelijke taken op het gebied van brandweezorg overgedragen aan de Veiligheidsregio Haaglanden en Hollands Midden. De Veiligheidsregio's bieden de gemeenten brandweezorg, ondersteuning bij rampen en crisis, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen en het beheer van de gemeenschappelijke meldkamer.

Basisregistraties

De Basisregistraties Adressen en Gebouwen (BAG) van Wassenaar en Voorschoten zijn dit jaar gekoppeld aan de Makelaar Gegevens. Hiermee is weer een stap gezet in het breed beschikbaar maken van BAG gegevens binnen de gemeenten. Een groot deel van het jaar is besteed aan het voorbereiden op de audit van de BAG. Op 3 december is deze audit gehouden in Wassenaar en op 17 december in Voorschoten. Deze audit is een ijkmoment voor de BAG waarna duidelijk wordt waar mogelijke verbeterpunten liggen.

In Voorschoten zijn alle akten van de burgerlijke stand gedigitaliseerd zodat deze allemaal digitaal raadpleegbaar zijn. In Wassenaar was dit al het geval, beide digitale archieven zullen in 2014 op beide locaties in één applicatie te raadplegen zijn.

De GBA van beide gemeenten wordt klaargemaakt voor de overgang naar een nieuwe werkomgeving en wetgeving. Dit moet uiteindelijk tussen 2016-2018 klaar zijn. Het gaat nu vooral om het aanpassen van gegevens zodat het nieuwe systeem hiermee kan omgaan. Verder zijn de voorbereidingen voor de gemeenteraadsverkiezingen in volle gang.

4.2.2 De afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling

Drie decentralisaties

In 2013 heeft de afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling de voorbereiding voor de drie decentralisaties voortvarend opgepakt. De uitgangspunten voor de 3 decentralisaties zijn door beide raden bekrachtigd, zo ook de visie op de jeugd en de uitgangspunten voor de invulling van de participatiewet. Er is intensief geparticipeerd in de regio Haaglanden en de regio Holland Rijnland om meer inhoud te geven aan de decentralisaties. Er is in meerdere vormen gesproken met het veld, bijvoorbeeld tijdens de WMO conferentie over wat er nodig is voor onze inwoners. De raden hebben via een bestuursopdracht de werkorganisatie gevraagd om de 3 decentralisaties in samenwerking met Leidschendam- Voorburg voor te bereiden. In deze samenwerking is inmiddels een aantal stappen gezet en heeft bijvoorbeeld geleid tot een gezamenlijke kadernota voor de decentralisaties

als volgende stap. Ook de verdere voorbereiding voor deze opdrachten zal gezamenlijk ingevuld worden.

Samenwerking Leidschendam-Voorburg voor werk en inkomen

In 2013 heeft de afdeling Werk & Inkomen van de gemeente Leidschendam-Voorburg in samenwerking met de afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling van de werkorganisatie uitvoering gegeven aan onze opgave ten aanzien van werk en inkomen.

Uitvoering WMO

In 2013 is door de afdeling ook de uitvoering van de WMO voor beide gemeenten ter hand genomen en is de dienstverlening van Voorschoten en Wassenaar geïntegreerd. Hiervoor zijn de medewerkers van Infomaat die in Wassenaar de WMO uitvoerden in dienst genomen bij de werkorganisatie, zijn de werkprocessen daar waar mogelijk geïntegreerd en geoptimaliseerd waardoor er geen achterstanden zijn. De kantelingsgedachte is in de vorm van het zogenaamde keukentafelgesprek ingevoerd. Ook zijn de hulpmiddelen gezamenlijk aanbesteed waardoor voor 2014 een aanzienlijke besparing, met name voor Wassenaar is te verwachten.

Subsidieverlening

Op het gebied van subsidieverlening heeft de afdeling uitvoering gegeven aan het subsidieplan van Voorschoten en is er voor Wassenaar een nieuw subsidiebeleid en subsidieverordening ingevoerd.

Gezondheidszorg

Voor de gemeente Voorschoten is onder andere een nota gezondheidsbeleid opgesteld. Voor beide gemeenten is er veel geïnvesteerd in een relatie met de eerstelijns gezondheidszorg om met hen invulling te geven aan gezondheidsbeleid en de drie decentralisaties. In dit kader zijn ook stappen gezet om de beide CJG's te professionaliseren waaronder het voorbereiden van nieuwe huisvesting om de samenwerking beter te faciliteren. Ook met de welzijnsorganisaties en de vrijwilligerssteunpunten is een professionaliseringstraject ingezet om hen een stevigere partner te maken voor hun taken op het gebied van de WMO en de drie decentralisaties.

Sport / combinatiefunctionarissen c.q. buurtsportcoaches

Voor de gemeente Wassenaar zijn de plannen voor invulling van het brede school gedachtegoed in gang gezet en is de eerste combinatiefunctionaris aangesteld. Voor Voorschoten is het project met de combinatiefunctionarissen ook dit jaar gefaciliteerd en er heeft een tussentijdse evaluatie plaatsgevonden.

Cultuur / beheer gemeentelijk kunstbezit

Op het gebied van cultuur is er voor de gemeente Voorschoten een intensief traject geweest om invulling te geven aan een financiële taakstelling voor de bibliotheek. Ook is de culturele raad zelfstandig in Voorschoten. Daarnaast zijn er diverse culturele activiteiten voor de beide gemeenten gefaciliteerd en georganiseerd. Voor de gemeente Wassenaar is de gemeentelijke kunstcollectie geïnventariseerd en getaxeerd.

Accommodatiebeleid

Om een goede invulling en inbedding te realiseren van het accommodatiebeleid voor beide gemeenten is een programma gestart. Er is een eerste inventarisatie geweest van de vraagstukken die er zijn op dit gebied. En met de meest belangrijke vraagstukken is een start gemaakt. Er is een eerste visie neergelegd in Voorschoten voor een cultuur-, sport- en zorgspoor. Voor het cultuurspoor zijn de resultaten van de business case voor de accommodatie het Kruispunt gepresenteerd in Voorschoten. Daarnaast is invulling geven aan de financiële taakstelling voor het zwembad een fikse opgave. Voor Wassenaar zijn ook een aantal accommodatiedossiers op de rit gezet zoals beheersplannen voor het onderhoud van accommodaties en Warenar.

Ten aanzien van de bedrijfsvoering binnen de afdeling MO valt op te merken dat inpassing van alle medewerkers goed verlopen is en dat de vacatures redelijk snel zijn ingevuld. Er zijn echter ook knelpunten die veel aandacht hebben gevraagd en nog zullen vragen. Zo was het ziekteverzuim binnen de afdeling in 2013 hoog. Door het hoge ziekteverzuim, het samengaan van Wassenaar en

Voorschoten in de werkorganisatie Duivenvoorde, veel medewerkers op een ander takenpakket en de complexe nieuwe opgave voor de drie decentralisaties was de werkdruk voor medewerkers zeer fors. Het hanteerbaar maken van de werkdruk is een knelpunt dat nog veel aandacht vraagt. De samenwerking met Leidschendam-Voorburg moet effectiever worden en vraagt dus nog veel aandacht. Het werken in twee regio's, het werken voor twee besturen, de flinke opgave voor accommodatiebeleid, de benodigde expertise en beleids capaciteit voor de 3 decentralisaties, het ontwikkelen van de medewerkers tot stevige en taakvolwassen medewerkers zijn aandachtspunten.

4.2.3 De afdeling Ruimtelijke Ontwikkeling

Bestemmingsplannen

Binnen de ruimtelijke ordening is in 2013 weer het nodige gedaan om het groene karakter en de kwaliteit van onze dorpen in stand te houden. De bestemmingsplannen waren een belangrijk aandachtsveld in het afgelopen jaar. Met het recent vaststellen van een groot aantal bestemmingsplannen zijn we er in geslaagd tijdig alle plannen binnen de nieuwe kaders van de Wro aan te passen. Dit heeft geleid tot meer conserverende plannen, omdat het tijds kader bepalend en strak was. Om nu regulier de plannen aan te passen zijn voorbereidingen getroffen om een nieuwe structuurvisie op te stellen. Deze visie zal de basis worden voor de nieuwe bestemmingsplannen, is gebiedsdekkend en wordt mede gebaseerd op de eerder vastgestelde gebiedsvisies. In 2014 worden de contouren van de nieuwe visie in de raden behandeld.

Cultureel erfgoed

Als beleidskader om de unieke karakteristiek van Voorschoten in stand te houden zijn de Kadernota Erfgoed en de Structuurvisie Cultuurhistorie door de raad vastgesteld. In 2013 heeft de gemeenteraad van Wassenaar een voorbereidingsbesluit genomen met betrekking tot het paraplubestemmingsplan Cultuurhistorie.

In het kader van regeldrukvermindering en proportionaliteit is het beleid voor archeologie, binnen de wettelijke kaders, vereenvoudigd. Het zal naar verwachting begin 2014 in de raden worden behandeld.

Uitgebreide WABO-procedures

In 2013 zijn voor Wassenaar de Pieter Maritzstraat (woningbouw), Van Cranenburchlaan 181 (woningbouw), het museum op landgoed Voorlinden en Papeweg 36 (kantoor bij entree de Horsten) uitgebreide Wabo-procedures afgerond. Voor Voorschoten is de verbouwing van Huize Adegeest behandeld. In beide gemeenten is gekeken naar de vestiging van een casino.

Verkeersveiligheid

Ten behoeve van het verbeteren van de verkeersveiligheid en het handhaven van de maximum snelheid is er een snelheidsdisplay aangeschaft.

De werkzaamheden voor fietsvriendelijke wijkontsluitingswegen zijn afgerond. In de Voorstraat van Voorschoten is de blauwe zone uitgebreid en er zijn maatregelen genomen om terrassen te vrijwaren van geparkeerde auto's. Voor de kruising Zijdeweg-Wittenburgerweg in Wassenaar is, in overleg met direct betrokkenen, een verbeterde lay-out van het kruispunt opgesteld. Uitvoering van de maatregelen is voorzien in het eerste kwartaal van 2014. In Voorschoten is het project Veilige schoolroutes uitgevoerd.

Rijnlandroute

Op 4 november is de bestuursovereenkomst Rijnlandroute tussen provincie Zuid Holland en de gemeenten Wassenaar en Voorschoten ondertekend.

Verkeersprojecten

Rondom NS station Voorschoten is een tekort aan parkeerplaatsen ten behoeve van treinreizigers. Dit is reden om het aantal parkeerplaatsen op het P+R terrein uit te breiden. Hiermee is eind 2013 een aanvang gemaakt, verwachte uitvoering is in 2014. De uitvoeringskosten van dit project wordt overigens volledig gesubsidieerd. In Wassenaar is de Verkeersagenda en het Centrum Verkeersplan vastgesteld. In de komende periode staan 16 projecten op de rol om uitgevoerd gaan worden.

Landschap en Groen

Er zijn lobbytrajecten uitgevoerd op het dossier Valkenburg voor Wassenaar en voor beide gemeenten op de herziening van de Provinciale Structuurvisie. Verder wordt er hard gewerkt in het Pact van Duivenvoorde. Er is subsidie aangevraagd voor het wandelroutenetwerk en voor drie wandelroutes. Verder is najaar 2013 gestart met de aanleg van het Duivenvoordse Polderpad, langs de Horst en Voordelaan. Dit pad wordt in het voorjaar 2014 opgeleverd. Ook in 2013 is de website Duin Horst & Weide opgeleverd, hebben de wethouders deelgenomen aan de Polderdag in mei en aan de Natuurwerkdag in november.

In 2009 is de Groenstructuurvisie van Voorschoten vastgesteld. In 2013 bleek dat op twee punten herijking nodig was. In de Evaluatie Groenstructuurvisie zijn ruimtelijke kaders aangegeven waarbinnen ruimtelijke ontwikkelingen in de projectgebieden mogelijk zijn. Verder is het beleid rond groenstrookjes geactualiseerd.

Recreatie

Wassenaar heeft het afgelopen jaar wederom de Blauwe Vlag ontvangen. Ook hebben de gemeente Wassenaar en het strand een nominatie ontvangen voor Quality Coast.

Afval

In 2013 hebben de raden een afvalvisie vastgesteld. Deze bevat kaders en ambities die in 2014 worden uitgewerkt in een afvalbeleidsplan.

Milieu

Er zijn allerlei acties op touw gezet ter bewustwording en stimulering van duurzaamheid: Klimaatfeest, zonnepanelen, windenergie.

Het ontwerppactieplan geluid is in procedure gebracht. Het plan onderbouwt de noodzaak van maatregelen om het omgevingslawaaï te beperken of verminderen. Na de inspraakperiode wordt het plan in 2014 vastgesteld. In september heeft de raad de bodemkwaliteitskaart en de nota bodembeheer vastgesteld, waarmee de uitgangspunten zijn vastgelegd voor milieu hygiënisch verantwoorde toepassingen van grond en bagger.

Economische zaken, het bedrijvenloket en toerisme

In 2013 is een ondernemersfonds op basis van reclamebelasting ingevoerd in Wassenaar. Het ondernemersfonds is een van de uitwerkingen van de Detailhandelnota 2012. Uit de opbrengsten minus de perceptiekosten van het ondernemersfonds betaalt de Stichting Centrum Management Wassenaar haar activiteiten.

In 2013 is een eerste aanzet gegeven om tot een Economische Visie voor Wassenaar en Voorschoten te komen. De startnotitie voor deze Economische Visie zal behandeld worden in de gemeenteraden.

In 2013 zijn de banden aangehaald met verschillende ondernemersgroepen. Zo zijn er in 2013 meerdere bedrijvenbezoeken afgelegd. Met de ondernemersvereniging Maaldrift en Dobbewijk is eind 2013 een start gemaakt om in 2014 parkmanagement op te zetten.

Wonen (de woonvisies), het startersbeleid en woonruimteverdeling en relatiebeheer met de woningbouwcorporaties

De prestatieafspraken met de corporaties zijn uitgevoerd en structureel overleg met de corporaties is ook dit jaar voortgezet. De tweede tranche voor de startersleningen zijn, wegens succes van de formule, beschikbaar gesteld. De startnotitie voor een nieuwe woonvisie 2014-2018 is opgesteld.

Grondzaken, planeconomie, het verwerven en verkoop van onroerend goed en het opstellen van grondexploitaties

De Nederlandse vastgoedmarkt heeft het niet makkelijk. De kredietcrisis en de aanhoudende onzekerheid over de hypotheekrenteaftrek hadden in 2013 een verlamme werking op de vastgoedmarkt. Dit leidt er toe dat veel bouwplannen vertraging oplopen. De risico's voor wat betreft planning en prijsdaling blijven de komende jaren beperkt, maar zijn niet geheel uit te sluiten. In Wassenaar heeft hiervoor in 2013 een heroriëntatie op het programma Sterrenbad aan de Generaal Winkelmanlaan plaatsgevonden. Voor de herontwikkeling locatie Bellesteijn heeft de gemeenteraad

in 2013 de startnotitie vastgesteld. In Voorschoten is besloten om de 'projectenfocust' in 2013 te leggen op het Deltaplein, Dobbewijk en de Duivenvoordecorridor. Daarnaast speelden de afronding van enkele projecten een belangrijke rol. Dit was in de eerste plaats de afronding van de scholenvoortbouw en het daarmee oppakken van het project woningbouw Noord-Hofland. Verder is de ontwikkeling van het Van der Hoevenpark, Krimwijk, het zogenaamde KEEL-gebied en Vlietwijk voortgezet. Meer dan in andere jaren is binnen de projecten continu de vraag over nut en noodzaak aan de orde geweest. Het strakker hanteren van het projectmatig werken en het inzetten van deze instrumenten heeft geleid tot een verbetering en toename van de beheersing van de projecten.

4.2.4 De afdeling Omgevingsbeheer

Het beheren van de openbare ruimte en het gemeentelijk vastgoed, schoon, heel en veilig

Het beheer van de kapitaalgoederen in de gemeenten is in belangrijke mate medebepalend voor het maatschappelijk functioneren van beide gemeenten. Als een weg of een verlichtingsinstallatie slecht wordt onderhouden, levert dit een negatief beeld op van de woonomgeving, kan de veiligheid in het geding komen, kan schade ontstaan of kunnen inwoners beperkt worden in het uitvoeren van hun dagelijkse activiteiten. Een doelmatig beheer van kapitaalgoederen is van groot maatschappelijk belang. Bovendien kan door doelmatig rationeel (en dus planmatig) beheer een efficiënte inzet van de gemeentelijke middelen en een goed bestuurlijk afwegingskader worden gecreëerd voor de inzet van deze middelen. De werkorganisatie beheert de openbare ruimte voor beide gemeenten met zorg en met gescheiden budgetten. Voor de beheeractiviteiten in Wassenaar zijn voorzieningen beschikbaar, in Voorschoten zijn die voorzieningen er in beperktere mate en worden onderhoudsactiviteiten ook door investeringsbudgetten gefinancierd.

Actuele beheerplannen en meerjaren onderhoudsprogramma

Afgelopen jaar zijn er voor Wassenaar beheerplannen opgesteld en is geput uit de eerder vastgestelde beheerplannen van Voorschoten om jaarplannen op te stellen. Ofwel, overzichten van het planmatige en regulier uit te voeren onderhoud. Daarbij stemmen we de werkzaamheden voor beide gemeenten meer en meer op elkaar af en besteden we de werkzaamheden afgestemd aan. Daarbij is er bovendien een ontwikkeling naar aanbestedingen op regionale schaal. Dit jaar is dat bijvoorbeeld aan de orde geweest voor de inkoop van aardgas, bomen en verkeersvoorzieningen zoals verkeersborden. Namens de werkorganisatie brengen we daar het volume van zowel Wassenaar als Voorschoten in.

Opdrachtgeverschap voor onderhouds-, reconstructie en renovatieprojecten

Afgelopen jaar is een slag gemaakt in het harmoniseren van diverse zaken die in beide gemeenten aan de orde waren. Zowel uitvoeringszaken als beheerstaken en -zaken in de openbare ruimte waren anders geregeld. Stappen zijn gemaakt met het in lijn brengen van de beheerdata, delen van kennis en menskracht over de (beheer)arealen Voorschoten en Wassenaar en werkprocessen inrichten op de nieuwe organisatie.

Aandachtspunten zijn het toegankelijker maken en (verder) vereenvoudigen van de handelingen bij de diverse systemen zoals klachten en meldingen openbare ruimte, opdrachtverlening en facturatie. Voor taakomschrijving en taakafbakening op operationeel niveau dient nog een stap gezet te worden, om de inzet voor en de mate van dienstverlening aan beide gemeenten duidelijker te maken.

4.2.5 De afdeling Staf Strategie en Control

De sturing op de realisatie van de bestuurlijke agenda.

Terugkijkend op 2013, het laatste jaar van de huidige collegeperiodes, kunnen we constateren dat de bestuurlijke agenda's van beide colleges grotendeels gerealiseerd zijn. De staf is inmiddels gestart met het voorbereiden van de verkiezingen 2014, in samenwerking met de griffies. Verder worden o.a. overdrachtsdossiers, inwerkprogramma's en de vertaling van de coalitieakkoorden naar de nieuwe bestuurlijke agenda's 2014-2017 voorbereid.

Strategische beleidscoördinatie

2013 ging van start met de nieuwe werkorganisatie en het aftreden van het bestuur in Wassenaar. De staf heeft gezorgd dat het nieuwe college van Wassenaar voortvarend met een duidelijke opdracht aan de slag kon, met behulp van een overdrachtdossier, inwerkprogramma en raadsprogramma. Voor de nieuwe werkorganisatie is een actieve overlegstructuur ingericht voor de sturing op de agenda's van beide besturen en de organisatieontwikkeling. Wethouders hebben portefeuille overleggen met afdelingsvertegenwoordigingen, er wordt in beide gemeenten gewerkt met een termijnkalender, er is wekelijks terugkoppeling vanuit beide gemeentesecretarissen naar de MT-leden, het MT heeft minimaal tweewekelijks bijeenkomsten rondom thema's uit het concernplan (plan voor de organisatieontwikkeling). Daarnaast vindt er regelmatig collegiaal overleg plaats tussen de beide colleges en wethouders t.a.v. hun portefeuilles om waar mogelijk samen op te trekken. Vaak ter versterking van de inhoud en positie en waar mogelijk ook de efficiëntie van de organisatie te vergroten. Voor de verbetering van de kwaliteit van de stukken is een toetscommissie ingesteld, waarmee de integraliteit en risicobeheersing van de gemeentelijke besluiten wordt gewaarborgd. De staf heeft het concernplan opgesteld, voert de coördinatie daarop en geeft aan een aantal activiteiten zelf uitvoering. Daarbij kun je denken aan onderwerpen als Het Nieuwe Werken, de versterking van het opdrachtgever/opdrachtnemerschap waarvoor we in 2014 verder instrumentarium zullen ontwikkelen, het versterken van de planning en control en het ontwikkelen van een visie op regie, samenwerken en uitbesteden (2014), de uitvoering van de evaluaties van de ambtelijke integratie t.b.v. BOR en raden.

Bewaken en bevorderen van de integrale samenhang van het beleid

In 2013 is nadrukkelijk aandacht uitgegaan naar planning en control, de beheersing van procedures en processen, risicomanagement en de juridische kwaliteitszorg. In de paragraaf Bedrijfsvoering leest u meer over de bereikte resultaten op dit gebied. Aan het uitgangspunt 'verantwoordelijkheden laag in de organisatie' is vorm gegeven door de bevoegdheden in mandaat vast te leggen. In 2014 zal een aantal risicovolle processen vanuit de verschillende disciplines onder de loep worden genomen.

De procesregie op regionale samenwerking en de verbonden partijen

In 2013 behoorden de 3 decentralisaties (participatie, WMO/AWBZ en jeugd) tot de belangrijkste ontwikkelingen. Vanuit de staf is daar programmamanagement op ingezet, om voor een goede coördinatie en bestuurlijke advisering te zorgen ten aanzien van inhoudelijk beleid, de benodigde kaders, inbedding in de organisatie (financiën, ICT e.d.), samenwerking met Leidschendam-Voorburg, positie en (voorbereiding) besluitvorming in/rondom de beide regio's. De 3 decentralisaties krijgen in 2015 hun beslag, in 2014 moeten dus definitieve keuzes gemaakt moeten worden en tot uitvoering moeten worden gebracht.

In beide regio's speelden in 2013 voorbereidende discussies over vorm en inhoud van de toekomstige regionale samenwerking, waarover de staf geadviseerd heeft; de afbouw van Haaglanden, de vorming van de Metropoolregio en de transitie van Holland-Rijnland. In 2014 zullen hierover besluiten worden genomen.

Strategische communicatie

Vanuit strategische communicatie is in het afgelopen jaar sprake geweest van een groot aantal politiek-maatschappelijke gebeurtenissen met een zeer hoog landelijk en regionaal mediagehalte. Het proces van de 'Toekomstvisie Voorschoten 2025' en de 'Toekomstvisie Wassenaar 2025' is voorbereid en zal worden gestart in 2014. In het verlengde hiervan zal een verdiepingsslag worden gemaakt voor wat betreft de positionering en marketing van beide gemeenten. Daarnaast wordt een bijdrage geleverd aan de communicatie rondom de Nuclear Security Summit en de aanstaande gemeenteraadsverkiezingen.

4.2.6 Resultaten voor programma 2 Dienstverlening

Tabel 3 Resultaten programma 2 dienstverlening

	begroting 2013	Jaarrekening 2013	verschil
Baten	12.000	592.782	580.782
Lasten	-18.059.064	-18.351.366	-292.302
Saldo voor bestemming	-18.047.064	-17.758.584	288.480
Mutaties reserves	0	0	0
Saldo na bestemming	-18.047.064	-17.758.584	288.480

Toelichting op het resultaat

Op dit programma zijn hogere baten verantwoord dan begroot. Er zijn meer medewerkers uitgeleend dan wel gedetacheerd, o.a. in het kader van het bemiddelen van werk naar werk, dan vooraf was voorzien.

Op dit programma is de beschikbare onderuitputting van alle vacatures verantwoord. De lasten van de inhuur van extern personeel zijn voor een deel verantwoord op Programma 1 Bedrijfsvoering. Dit programma heeft een voordelig saldo van € 288.480.

4.3 Algemene dekkingsmiddelen

Tabel 4 Resultaten algemene dekkingsmiddelen

	begroting 2013	Jaarrekening 2013	verschil
Baten	26.739.016	26.765.126	26.110
Lasten	0	0	0
Saldo voor bestemming	26.739.016	26.765.126	26.110
Mutaties reserves	0	0	0
Saldo na bestemming	26.739.016	26.765.126	26.110

Toelichting op de resultaten.

De baten van de werkorganisatie bestaan voor het overgrote deel uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De bijdragen voor 2013 vallen een fractie lager uit dan in het najaar werd aangenomen en in de najaarsnota's van beide gemeenten zijn verwerkt.

5 Paragrafen

5.1 Paragraaf lokale heffingen

De gemeenschappelijke regeling legt geen lokale heffingen op.

5.2 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

De GR beheert geen kapitaalgoederen zoals gebouwen, wegen en dergelijke. Deze zijn in eigendom en beheer bij de deelnemende gemeenten.

5.3 Treasuryparagraaf

Algemeen

Het treasurystatuut is 8 januari 2013 door het dagelijks bestuur vastgesteld. Hiermee sluit het kader voor de financiering aan bij de hogere wetgeving. Alle treasury-activiteiten vinden plaats binnen de kaders, richtlijnen en limieten als vastgesteld in het Treasurystatuut en overige wetgeving.

Schatkistbankieren

De wet voor het verplicht schatkistbankieren is eind 2013 afgekondigd. Hiermee dienen decentrale overheden met ingang van 16 december 2013 hun overtollige kasmiddelen boven een drempelbedrag van 0,75% van het begrotingstotaal bij het Agentschap van het Ministerie van Financiën uit te zetten. Binnen de financieringsconstructie waarbij de werkorganisatie maandelijks voor de exploitatie wordt bevoorschot door de deelnemende gemeenten en daardoor in beginsel geen overtollige liquiditeiten heeft, heeft de invoering van het schatkistbankieren geen gevolgen.

Beleidskader 2013 - 2016

De financiering van de werkorganisatie wordt gekenmerkt door een bevoorschotting door de deelnemende gemeenten tot het totaal aan exploitatielasten van de werkorganisatie.

Omdat de werkorganisatie de vervangingsinvesteringen voorfinanciert en de deelnemende gemeenten daar alleen de exploitatielasten (kapitaallasten) van bevoorschotten, zal sprake zijn van een liquiditeitstekort ter grootte van de boekwaarde van de activa.

De jaarlijkse liquiditeitstekorten blijven voorzienbaar onder de kasgeldlimiet en ook onder de maximale rekening-courantfaciliteit bij huisbankier BNG. Dit brengt met zich mee dat bij de huidige historisch lage geldmarkttarieven korte financiering door middel van het maximaal inzetten van de rekening-courantfaciliteit de meest voordelige financieringsoptie is.

Ontwikkeling liquiditeit

In de begroting werd per saldo een liquiditeitstekort van ca. € 1,6 miljoen voorzien aan het eind van het jaar. Eind 2013 was sprake van een liquiditeitstekort van € 2,8 mln. Het aanvullende tekort wordt verklaard omdat in de bevoorschotting geen rekening gehouden is met verschillen in de tijdstippen van verrekening van de BTW. Hierdoor is de situatie ontstaan dat de werkorganisatie de BTW in feite heeft voorgefinancierd en daardoor extra financieringslasten heeft. Eerst bij afrekening van de jaarrekening over 2013 in 2014 worden deze verschillen afgerekend met de gemeenten.

Renteontwikkeling

Op basis van de door BNG uitgesproken verwachtingen werd voor 2013 een gemiddelde korte (3 maands) rente van ca. 0,35 % voor kasgeld verwacht. In werkelijkheid werd hiervoor, mede door de verlaging van de herfinancieringsrente op 2 mei, een gemiddelde waarde van 0,24% gerealiseerd. De geldmarktrente bevond zich bij het begin van 2013 op een niveau van 0,20 % (3-maands Euribor). Het jaar werd afgesloten op een niveau van 0,24 %.

Renteresultaat 2013

Op basis van het geleidelijk in de loop van 2013 oplopende liquiditeitstekort en de rente op het rekening-courantkrediet bij BNG bedragen de financieringslasten over 2013 € 13.500.

Toezichtnormen

De kasgeldlimiet stelt een bovengrens aan de netto-vlottende schuld en beperkt daarmee het renterisico op de korte schuld. De limiet wordt bepaald voor korte financiering met een rente-typische looptijd van maximaal 1 jaar en bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal.

Met een begrotingstotaal van ca. € 26,7 miljoen bedraagt de kasgeldlimiet voor 2013 € 2.189.000.

Tabel 5.1 Overzicht ontwikkeling kasgeldlimiet 2013 bedragen x € 1.000

	Ontwikkeling kasgeldlimiet 2013	1 ^e kwartaal	2 ^e kwartaal	3 ^e kwartaal	4 ^e kwartaal
1	Liquiditeitssaldo (bruto)	0	465	1.469	2.632
2	Kasgeldlimiet	2.189	2.189	2.189	2.189
3	Ruimte onder de kasgeldlimiet (+) /overschrijding (-)	2.189	1.724	720	-443

Overschrijding van de kasgeldlimiet en het ter voorkoming hiervan aantrekken van lange financiering werd in 2013 niet waarschijnlijk geacht. Door de eerder aangegeven voorfinanciering van de investeringen en BTW is het liquiditeitstekort in de loop van 2013 opgelopen. Dit heeft aan het begin van het vierde kwartaal geresulteerd in een overschrijding van de kasgeldlimiet.

Per 31 december is de overschrijding van de kasgeldlimiet iets verder opgelopen naar - € 581.000.

Door verrekening met de deelnemende gemeenten begin 2014 wordt deze overschrijding opgeheven. Daarmee heeft de overschrijding geen consequenties.

In beginsel wordt in tijdelijke liquiditeitsbehoefte voorzien met goedkoper kort geld. Daarvan wordt slechts afgeweken om overschrijding van de kasgeldlimiet te vermijden.

Wet Houdbare overheidsfinanciën

De Wet houdbare overheidsfinanciën is eind 2013 afgekondigd. Deze wet geldt voor provincies, gemeenten en waterschappen. De geldschepping die uitgaat van de begrotingen van gemeenschappelijke regelingen wordt daarin dus niet op zich beoordeeld maar geschiedt indirect via de beoordeling van de deelnemende gemeenten.

Om een beeld te krijgen van de geldschepping van de begroting en de jaarrekening van de werkorganisatie en die dus wordt 'doorgegeven' naar de gemeenten, wordt hierna het EMU-saldo berekend voor de werkorganisatie. In het overzicht zijn alleen die onderdelen opgenomen die op de werkorganisatie van toepassing zijn.

Tabel 5.2 Emu-saldo Bedragen x € 1.000

		Berekening EMU-saldo			
Vraag		2012	2013	2014	
+	1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	n.v.t.	0	0
+	2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	n.v.t.	0	85
+	3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	n.v.t.		
-	4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	n.v.t.	1.351	130
Berekend EMU-saldo		n.v.t.	-1.351	-45	

Omdat gemeenschappelijke regelingen geen partij zijn onder de wet Hof zijn, is geen individuele referentiewaarde voor de werkorganisatie afgegeven. Afgeleid van de referentiewaarden van de deelnemende gemeenten en hun vastgestelde norm kan de referentiewaarde voor de werkorganisatie benaderd worden op € 1,0 mln.

De uitkomst van het model voor 2013 geeft een geldscheppend effect te zien van ca. € 1,4 mln. Afgezet tegen de bovenvermelde benadering van de individuele referentiewaarde/ maximale geldschepping van € 1,0 mln. is sprake van een normoverschrijding van € 0,4 mln.

Deze pondsgewijs aan de gemeenten door te geven overschrijding heeft vooralsnog geen gevolgen omdat bij de invoering van de wet HOF bedongen is dat in eerste instantie gekeken dient te worden in hoeverre de gezamenlijkheid van alle Nederlandse gemeenten hun totaalnorm overschrijden

en daarnaast zullen in deze kabinetsperiode vooralsnog geen sancties worden opgelegd, ook niet als het totaal aan gemeenten de totale gezamenlijke norm overschrijdt.

5.4 Paragraaf bedrijfsvoering

Kader voor organisatieontwikkeling

Om de ontwikkeling van de organisatie te kaderen zijn de belangrijkste speerpunten vastgelegd en met de ondernemingsraad besproken. Het plan schetst de uitdagingen voor de nieuwe Werkorganisatie Duivenvoorde. Daarbij sluiten we aan op de visie op de organisatie en de organisatiestructuur die eerder is vastgesteld. Het gaat niet alleen over waar de werkorganisatie voor staat (identiteit), maar ook hoe de werkorganisatie functioneert (houding en gedrag). De kernwaarden van de Werkorganisatie Duivenvoorde (ambitueus, professioneel, dienstverlenend, sterk) staan hierbij centraal. Het geeft aan in welke richting de werkorganisatie zich op de langere termijn moet gaan ontwikkelen. Op deze manier ontstaat een logische ordening en samenhang van nieuwe ontwikkelopgaven en diverse ontwikkelingen die in de afgelopen jaren zijn gestart (o.a. Het Nieuwe Werken, Personele Jaar Cyclus (PJC), talentontwikkeling, projectmatig werken).

Aanpak

Hoewel de organisatie gestart is op 1 januari 2013, is de opbouw van de organisatie nog niet af. Nu zijn we echt aan het werk en onderweg komen we vragen, knelpunten en onbekendheden tegen die we moeten oplossen om te zorgen dat het ook echt goed en lekker werkt, organisatiebreed en individueel. Daarvoor hebben we twee jaar de tijd, dan moet de basis van onze organisatie stevig kunnen staan.

Dat betekent dat we in 2013 en 2014 ons werk in de vingers moeten krijgen en weten wat er van ons verwacht wordt in deze nieuwe organisatie, en tegelijkertijd moeten werken aan verbeteringen en versterking van de organisatie. Wanneer we het 'dagelijkse werk' ook als de basis nemen voor het oppakken van verbeteringen, kunnen we tijdens de verbouwing beide besturen goed blijven bedienen én grip houden op de werkdruk.

Ontwikkelen en verbeteren doen we werkende weg en zoveel mogelijk binnen het 'gewone werk'. Het tempo van ontwikkeling op concernprioriteiten kan per afdeling verschillen.

'Weeffouten' wegwerken

Onduidelijkheden in de taakverdeling tussen teams of afdelingen, inefficiënte werkprocessen, (kwalitatief) onvoldoende faciliteiten en meer van dat soort 'weeffouten' zijn en worden al werkende weg in kaart gebracht en opgelost in overleg met onze collega's, partners en leidinggevenden. Waar mogelijk trekken we beleid, processen en werkwijzen van Voorschoten en Wassenaar gelijk. Wat snel opgelost kan worden, doen we meteen. Wat meer overleg, afstemming of denkwerk vraagt, beleggen we bij specifieke afdelingen (en/of personen) en worden planmatig en resultaatgericht opgepakt. Afdelingen werken aan faciliteiten, hulpmiddelen en instrumenten op hun eigen vakgebied. P&O ontwikkelt het opleidingsplan, RO aan het expertisepunt projectmatig werken (PMW) en de toolbox PMW.

Basisprocessen op orde

Processen die tot de basisprocessen horen en het werken van de hele organisatie makkelijker maken hebben prioriteit, zoals bijvoorbeeld het postproces en de bestuurlijke stukkenstroom. Voor goede besluitvorming en voorkoming van risico's zijn goede integrale stukken nodig. Bestuurlijk schrijven, politiek bestuurlijke sensitiviteit en voldoende kennis van financiën en juridische control zijn daarbij onontbeerlijke basisvaardigheden. Deze behoren dan ook tot de concernprioriteiten.

Maatwerk

Oplossingen zijn natuurlijk zoveel mogelijk structureel, zodat de organisatie en haar manier van werken ook structureel verbetert. Maar niet (alles) groots en meeslepend én niet alles tegelijk. De leidinggevenden geven richting aan het tempo en de manier waarop de afdeling aan verbeteringen werkt, afhankelijk van de opdrachten die spelen en de werkdruk die er is.

Waardenbewakers

Met het uitvoeren van het plan is de organisatieontwikkeling nog niet klaar. De ontwikkelingen voor 2013 en 2014 zijn 'slechts' het begin. Nog belangrijker is dat iedereen weet waar we heen willen en dat de kernwaarden voor ons allemaal leven. Dat iedereen een duidelijk beeld heeft wat het betekent voor haar/zijn dagelijks handelen (taken én gedrag). Vanuit die beelden kunnen we steeds bedenken wat onze volgende acties moeten zijn. Zo wordt organisatieontwikkeling een voortdurend proces waarvan de organisatieambities en kernwaarden de basis vormen.

Om dat te bereiken worden afdelingshoofden en teamleiders onze 'waardenbewakers'. Zij hebben een actieve rol in het bespreken en uitdragen van de kernwaarden.

Monitoren en Evalueren

Het verloop van de opbouw van de organisatie evalueren we op verschillende manieren. Hierover zijn onder andere afspraken gemaakt met de raden en de BOR. Een aantal voorbeelden: we evalueren de inrichtingsplannen, we rapporteren over de vordering van de acties uit het concernplan in relatie tot de startsituatie van de organisatie, we houden een medewerker tevredenheidsonderzoek en een onderzoek naar de interne dienstverlening.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Op grond van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector wordt in de jaarrekening, van iedere topfunctionaris (i.c. concerndirecteuren) en gewezen topfunctionaris de volgende gegevens van het boekjaar.

De voorzitter en de leden van het dagelijks en algemeen bestuur, genoemd in onderdeel 2 inleiding, hebben op grond van Hoofdstuk 3 van de gemeenschappelijke regeling zitting in deze besturen en ontvangen daarvoor geen beloning of vergoeding.

Tabel 5.3 rapportage op grond van artikel 4.1 WNT

a	naam	drs. W.A. Atsma
b	beloning	93.114
c	sociale verzekeringspremies	7.023
d	belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	137
e	voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn (pensioenpremie)	16.183
f	functie of functies	directeur
g	duur en omvang van het dienstverband in het boekjaar	fulltime hele jaar
a	naam	M.H. van der Veer
b	beloning	100.591
c	sociale verzekeringspremies	7.023
d	belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	562
e	voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn (pensioenpremie)	15.681
f	functie of functies	directeur
g	duur en omvang van het dienstverband in het boekjaar	fulltime hele jaar

5.5 Paragraaf weerstandsvermogen

Risico's

De risico's van de werkorganisatie liggen in hoofdzaak bij de rechtspositionele verplichtingen ten opzichte van het zittende personeel. Met de overgang van het personeel van de deelnemers naar de werkorganisaties zijn deze verplichtingen ook overgegaan.

Bij de plaatsing hebben 17 medewerkers gebruik gemaakt van de 60-plusregeling. In de komende jaren zullen deze medewerkers met pensioen gaan. Tot die tijd draagt de werkorganisatie de lasten. Van de medewerkers die in het voorjaar van 2013 de boventallige status (5,89 fte) kregen, is er inmiddels nog één boventallig.

Deze risico's nemen in de komende jaren af.

Daarnaast bestaat de mogelijkheid dat door nieuwe bezuinigingen en verschuivingen in de gemeentelijke taken medewerkers naar andere functies binnen en buiten de organisatie moeten worden (be)geleid. Dit brengt tijd en kosten met zich mee. De zwakke arbeidsmarktsituatie beperkt de

mobiliteit, waardoor de plaatsing van medewerkers in een werkring buiten de organisatie moeilijker maakt.

In de voorstellen voor de nieuwe bijdrageregeling voor de werkorganisatie wordt een bepaling opgenomen, die voorziet in de vergoeding van de frictiekosten.

Door maatschappelijke ontwikkelingen en decentralisatie van taken verandert de inhoud van het takenpakket van de gemeente in de loop der jaren. Daarvoor moeten de kennis en vaardigheden van de medewerkers mee veranderen. Door opleidings- en trainingsprogramma's en het bevorderen van interne en externe mobiliteit wordt dit veranderingsproces ondersteund. Waar dit flankerend beleid onvoldoende effect heeft, kunnen fricties ontstaan in de kwalitatieve en kwantitatieve bezetting van de organisatie.

Weerstandvermogen

De werkorganisatie beschikt niet over een weerstandvermogen. In de uitgangspunten is er van uit gegaan dat eventuele tekorten (en overschotten) op basis van de jaarrekening met de deelnemers worden verrekend. Omdat de deelnemende gemeenten garant staan voor de verplichtingen van de werkorganisatie zijn de bovengenoemde risico's niet verder gekwantificeerd.

5.6 Paragraaf grondbeleid

De werkorganisatie heeft geen gronden in eigendom en voert derhalve geen grondbeleid. Grondexploitaties worden door de gemeenten zelf uitgevoerd.

5.7 Paragraaf verbonden partijen

De werkorganisatie is geen deelnemer in gemeenschappelijke regelingen en heeft geen deelnemingen.

6 Jaarrekening 2013

6.1 Balans per 31 december 2013

Tabel 6.1

(bedragen x 1.000)

ACTIVA	31 december 2013
Vaste activa	
Materiële vaste activa	1.351
- Investerings met een economisch nut	1.351
Totaal vaste activa	1.351
Vlottende activa	
Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar	3.299
- Vorderingen op openbare lichamen	3.298
- R/C verhouding met financiële instellingen	1
- Overige vorderingen	0
Overlopende activa	287
- Nog te ontvangen/vooruitbetaald	287
Totaal vlottende activa	3.586
TOTAAL ACTIVA	4.937
PASSIVA	31 december 2013
Vaste passiva	
Eigen vermogen	0
- Algemene reserve	
- Bestemmingsreserves	
- Resultaat jaarrekening (na bestemming)	0
Totaal vaste passiva	0
Vlottende passiva	
Kortlopende schulden met een looptijd < 1 jaar	4.757
- Banksaldi	2.770
- Overige schulden	1.987
Overlopende passiva	180
- Vooruitbetaalde bedragen	0
- Nog te betalen bedragen	180
Totaal vlottende passiva	4.937
TOTAAL PASSIVA	4.937

6.2 Toelichtingen

6.2.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft, zoals verwoord in de "Financiële Verordening Werkorganisatie Duivenvoorde", vastgesteld op 8 januari 2013. Er is geen vergelijking met voorgaande jaren in verband met de oprichting van de gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2013.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar.

Activa en passiva

Vaste activa

Materiële vaste activa

Investerings met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen, telefooninstallaties, kantoormeubilair, aanleg tijdelijke terreinwerken, nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen en groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
Automatiseringsapparatuur (maximaal)	5

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening is bepaald op basis van de geschatte individuele inningkansen.

Liquide middelen en overlopende posten.

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

6.2.2 Toelichting op de balans

Uitgebreide toelichting op de balans per 31 december 2013. Alle genoemde bedragen zijn, tenzij anders vermeld, x € 1.000.

ACTIVA

Vaste activa

Tabel 6.2 investeringen met economisch nut

	31-12-2013
Materiële vaste activa	
Overige materiële vaste activa	1.351
Totaal	1.351

Tabel 6.3 verloop van de overige investeringen met economisch nut

	31-12-2012	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	31-12-2013
Overige materiële activa	0	1.351	0	0	1.351
Totaal	0	1.351	0	0	1.351

Vlottende activa

Tabel 6.4 Uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder

	31-12-2013
Vorderingen op openbare lichamen	3.298
R/C verhouding niet financiële instellingen	1
Overige vorderingen	0
Totaal	3.299
Specificatie vorderingen op openbare lichamen:	
Gemeente Voorschoten	1578
Gemeente Wassenaar	1701
Overig	19
Totaal	3.298

Tabel 6.5 Overlopende activa

	31-12-2013
Vooruit betaalde bedragen	269
Nog te ontvangen bedragen	0
Overig	18
Totaal	287
De post vooruitbetaalde bedragen bestaat uit:	
Verzekeringen 2014	93
Opleidingskosten 2014	19
ICT kosten 2014	131
Abonnementen etc.	26
Totaal	269

PASSIVA

Tabel 6.6 Vaste passiva

Vaste passiva	31-12-2013
Eigen Vermogen	
Algemene reserve	0
Berstemmingsreserve	0
Resultaat na bestemming	0
Totaal	0

Tabel 6.7 Vlottende passiva

Vlottende Passiva	31-12-2013
Totaal	0

Tabel 6.8 Kortlopende schulden

Kortlopende schulden	31-12-2013
Banksaldi	2.770
Overige schulden	1.987
Totaal	4.757
De specificatie van de post overige schulden is als volgt:	
Crediteuren	553
Afdrachten loonheffing en premies	1.353
Afdrachten BTW	78
Overig	3
Totaal	1.987

Tabel 6.9 Overlopende passiva

Overlopende passiva	31-12-2013
Vooruit ontvangen bedragen	0
Nog te betalen bedragen	180
Overig	0
Totaal	180
Specificatie van nog te betalen bedragen	
Personele lasten	40
Kosten inhuur	60
Advies en automatiseringskosten	32
Overig	48
Totaal	180

6.3 Programmarekening

6.3.1 Resultaat van de jaarrekening per programma

Tabel 6.10 resultaten van de jaarrekening per programma

	primitieve begroting 2013	begroting 2013 na wijziging	jaarrekening 2013	verschil
Lasten				
Programma bedrijfsvoering	-9.357.289	-8.736.403	-9.162.760	-426.357
Programma dienstverlening	-17.336.528	-18.059.064	-18.351.366	-292.302
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0
Totaal	-26.693.817	-26.795.467	-27.514.126	-718.659
Baten				
Programma bedrijfsvoering	44.451	44.451	156.218	111.767
Programma dienstverlening	190.000	12.000	592.782	580.782
Algemene dekkingsmiddelen	26.459.366	26.739.016	26.765.126	26.110
Totaal	26.693.817	26.795.467	27.514.126	718.659
Saldo voor bestemming	0	0	0	0
Mutatie reserve	0	0	0	0
Saldo na bestemming	0	0	0	0

Toelichting op de programmarekening

Het programma bedrijfsvoering heeft een groter negatief saldo van € 314.591 ten opzichte van de begroting. De materiele bedrijfsvoeringskosten zijn lager uitgevallen dan in de begroting was geraamd (€ 272.000). Met name de kosten voor cursussen en opleidingen (€ 73.000), voor werving en selectie (€ 78.000), bedrijfsgezondheidszorg (€ 83.000) en kantoorbenodigdheden (€ 45.000) vielen lager uit. Het integratietraject heeft een hoge prioriteit gehad. In combinatie met de uitvoering van de reguliere taken zijn dit jaar met name minder organisatiebrede opleidingstrajecten georganiseerd. De lagere kosten voor werving en selectie zijn een gevolg van het feit dat veel vacatures intern zijn vervuld en in andere gevallen met digitale publicatie onder andere in de regio kon worden volstaan. Voor bedrijfsgezondheidszorg is een nieuwe aanbesteding gehouden. Om de beheersbaarheid van het personeels- en inhuurbudget in het eerste jaar van de integratie te vergroten zijn met de eerste wijziging van de begroting 2013 de personeelsbudgetten van vacante formatieplaatsen gecentraliseerd op de kostenplaats van de Staf Strategie en Control in programma 2 dienstverlening.

Dit betekent dat op dit programma wel lasten van inhuur van extern personeel zijn verantwoord, maar dat de beschikbare onderuitputting door vacatures op het programma dienstverlening zijn verantwoord. Het hogere nadelig saldo op het programma bedrijfsvoering wordt voor een belangrijk deel gecompenseerd door een positief saldo op programma 2 dienstverlening.

Op programma dienstverlening zijn hogere baten verantwoord dan begroot. Er zijn meer medewerkers uitgeleend dan wel gedetacheerd, o.a. in het kader van het bemiddelen van werk naar werk, dan vooraf was voorzien. Op dit programma is de beschikbare onderuitputting van alle vacatures verantwoord. De lasten van de inhuur van extern personeel zijn voor een deel verantwoord op Programma 1 Bedrijfsvoering. Dit programma heeft een positief saldo van € 288.480.

6.3.2 Incidentele baten en lasten

De investeringen in ICT-voorzieningen worden als incidentele lasten verantwoord.

Tabel 6.11 Overzicht incidentele baten en lasten (bedragen x 1.000)

Programma	Lasten			Baten		
	begroting	begroting na wijziging	rekening	begroting	begroting na wijziging	rekening
Programma 1						
Vaste en mobiele telefonie (afgesloten)	20	20	20	0	0	0
Hard- software papierloos werken	40	40	35	0	0	0
ICT inrichting KCC Voorschoten (afgesloten)	30	30	40	0	0	0
Zaaksysteem	0	0	13	0	0	0
Programma 2	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	166
Totaal	90	90	108	0	0	166
Saldo	90	90	0	0	0	58

Wassenaar, 4 maart 2014

Het dagelijks bestuur van de Werkorganisatie Duivenvoorde

de voorzitter

de concerndirectie

7 Bijlage: Controleverklaring accountant

Accountants

Gemeenschappelijke regeling
Werkorganisatie Duivenvoorde



Baker Tilly Berk N.V.
Lichtendijkaan 230
Postbus 5345
3009 AM Rotterdam
T. +31 (0)10 253 59 00
F. +31 (0)10 254 59 99
E. rotterdam@bakertillyberk.nl
KvK: 24425563
www.bakertillyberk.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2013, opgenomen in de jaarstukken van gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie Duivenvoorde te Wassenaar gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de programmarekening over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het dagelijks bestuur van Werkorganisatie Duivenvoorde is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

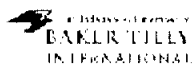
Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatig tot standkoming betekent in overeenstemming met de begroting, en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen.

Het dagelijks bestuur 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, als bedoeld in art. 213, tweede lid van de gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden en het controleprotocol 2013 van 21 januari 2014. 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 geslotenende



Alle diensten worden verleend op basis van een
Een rekening is niet af te rekenen op
Baker Tilly Berk N.V., Kantoor voor Nederland, 2111 de
Eigennamen van de onderneming, gevestigd te Wassenaar
N.V. Kantoor Nederland, 24425563
In 2013 werd de naam van de onderneming
veranderd naar de huidige naam.

Accountants



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, 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 Werkorganisatie Duivenvoorde. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van Werkorganisatie Duivenvoorde gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening, alsmede een evaluatie van het normenkader voor rechtmatigheid. Deze financiële rechtmatigheidscriteria zijn met het normenkader vastgesteld door het algemeen bestuur op 21 januari 2014.

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 7 lid 7 BADO is deze goedkeuringstolerantie door het algemeen bestuur bij bestuursbesluit van 21 januari 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 Werkorganisatie Duivenvoorde een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van zowel de baten en lasten over 2012 als van de activa en passiva per 31 december 2013 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

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

Rotterdam, 7 maart 2014

Baker Tilly Berk N.V.

Was getekend: drs. D.J. Han RA



WERKORGANISATIE DUIVENVOORDE

www.werkorganisatieduivenvoorde.nl

Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling werkorganisatie Duivenvoorde;

Gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur d.d. 4 maart 2014;

Gelet op de Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie Duivenvoorde, de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Gemeentewet;

B e s l u i t :

1. De jaarrekening 2013 vast te stellen
2. De bijdrage van de deelnemers als volgt definitief vast te stellen:

Gemeente Voorschoten:	€ 12.900.842
Gemeente Wassenaar:	€ 13.864.284

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van de Werkorganisatie Duivenvoorde gehouden op 18 maart 2014.

de voorzitter

de connerdirectie