

**Jaarstukken 2015
van
Bestuur Regio Utrecht**

Datum	18 februari (Concept)
Status	Vastgesteld door het algemeen bestuur op <invullen> 2016



Colofon

Uitgave, eindredactie en vormgeving

Bestuur Regio Utrecht

18 februari 2016

In Bestuur Regio Utrecht werken negen gemeenten samen aan de bereikbaarheid, de leefbaarheid en de economische ontwikkeling van de regio Utrecht. Het gaat om: Bunnik, De Bilt, Houten, IJsselstein, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Vianen en Zeist.

Aan deze uitgave kunnen geen rechten worden ontleend.

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 5

Inleiding 7

Jaarverslag 9

Programmaverantwoording 11

1 Bestuur 13

- 1.1 Wat wilden we bereiken? 13
- 1.2 Hebben we in 2015 gerealiseerd wat we zouden realiseren? 14
- 1.3 Welke risico's zijn er? 15
- 1.4 Heeft het gekost wat het zou kosten? 16

2 Ruimtelijke Ordening 18

- 2.1 Wat wilden we bereiken? 18
- 2.2 Hebben we in 2015 gerealiseerd wat we zouden realiseren? 18
- 2.3 Heeft het gekost wat het zou kosten? 20

3 Economische zaken 21

- 3.1 Wat wilden we bereiken? 21
- 3.2 Hebben we in 2015 gerealiseerd wat we zouden realiseren? 21
- 3.3 Heeft het gekost wat het zou kosten? 23

4 Groen, Recreatie en Milieu 24

- 4.1 Wat wilden we bereiken? 24
- 4.2 Hebben we in 2015 gerealiseerd wat we zouden realiseren? 24
- 4.3 Heeft het gekost wat het zou kosten? 26

5 Wonen 27

- 5.1 Wat wilden we bereiken? 27
- 5.2 Hebben we in 2015 gerealiseerd wat we zouden realiseren? 27
- 5.3 Welke risico's zijn er? 30
- 5.4 Heeft het gekost wat het zou kosten? 30

Paragrafen 32

Paragraaf Financiering 33

Paragraaf Bedrijfsvoering 36

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 38

Paragraaf verbonden partijen 39

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen (vervallen) 40

Afkortingen en begrippenlijst 41

Jaarrekening 2015

43

Inleiding

Geachte lezer,

Voor u liggen de Jaarstukken 2015 van Bestuur Regio Utrecht (BRU). Via deze jaarstukken legt het dagelijks bestuur (DB) verantwoording af over wat BRU het afgelopen jaar heeft gedaan om de doelstellingen, zoals vastgelegd in de Programmabegroting 2015, te bereiken en welke kosten daarmee gepaard gaan. De resultaten van de voor BRU belangrijkste beleidsterreinen leest u terug in de programma's. Zij geven u een beeld van de in 2015 gemaakte keuzes en geboekte resultaten.

Op 1 januari 2015 is de Wet afschaffing plusregio's (Wap) van kracht gegaan, wat betekent dat de verkeer- en vervoertaken van BRU naar de provincie Utrecht zijn overgedragen en de BDU Verkeer en Vervoer sinds 1 januari 2015 aan de provincie Utrecht wordt uitgekeerd. BRU heeft met de provincie Utrecht afspraken gemaakt over de overdracht van taken en middelen. Hoewel de transitie wettelijk per 1 januari 2015 is geregeld, kostte het nog veel tijd en energie om de invlechting van taken, middelen en personeel praktisch in te vullen. Gedurende dit proces bleef BRU tot 1 juli 2015 grotendeels werken vanuit de bestaande structuur.

In de eerste begrotingswijziging (vastgesteld in het Algemeen Bestuur op 11 februari 2015) is het effect van de wet en de overheveling verwerkt. Hierdoor namen de begrote lasten van BRU af van € 170,2 mln naar € 2,4 mln.

Op 24 september 2015 heeft het dagelijks bestuur ingestemd met de uitgangspunten splitsingsbalans per 1 januari 2015. Door de splitsing nam het balanstotaal van BRU, per 1 januari 2015, af van € 267,6 mln naar € 16,0 mln.

In de volgende hoofdstukken worden de behaalde resultaten per programma vergeleken met de in de programmaverantwoording opgenomen doelen en middelen.

Jaarverslag

Programmaverantwoording

1 Bestuur

Doel van het programma bestuur is om de regionale samenwerking op bestuurlijk niveau te ondersteunen en te faciliteren.

Vanaf 2012 wordt de regionale samenwerking op het gebied van niet-verkeer en vervoerstaken ondersteund door U10. Naast de deelnemende BRU-gemeenten neemt gemeente Woerden deel aan deze samenwerking. Het terrein waarop U10 beleid voorbereidt, is breder dan de programma's die in deze programmabegroting zijn opgenomen. Zo houdt U10 zich ook bezig met beleidsondersteuning in het sociale domein.

BRU ondersteunt dit samenwerkingsverband door het leveren van menskracht en know-how. De formele besluitvorming vindt op dit moment plaats door het bestuur van BRU en de begroting en verantwoording lopen vooralsnog via de P&C-cyclus van BRU.

1.1 Wat wilden we bereiken?

Plan:

Het jaar 2015 zal in het teken staan van met name de financiële afwikkeling van de transitie en de transformatie van de gemeenschappelijke regeling BRU. De transformatie kent twee mogelijke uitkomsten: omvormen van de gemeenschappelijke regeling of liquidatie. De raden van de deelnemende gemeenten dienen voor 31 december 2015 hierover een besluit te hebben genomen.

Realisatie:

In de eerste begrotingswijziging (vastgesteld in het Algemeen Bestuur op 11 februari 2015) is het effect van de wet en de overheveling verwerkt. Hierdoor namen de begrote lasten af van € 170,2 mln naar € 2,4 mln.

Op 24 september 2015 heeft het dagelijks bestuur ingestemd met de “uitgangspunten splitsingsbalans per 1 januari 2015”, waarin is vastgelegd hoe de liquide middelen van BRU tussen BRU en de provincie Utrecht worden verdeeld. Vervolgens is de, door Deloitte gewaarmerkte, splitsingsbalans aangeboden aan de provincie Utrecht, waarmee de financiële transitie van BRU naar de provincie Utrecht formeel is afgerond. Door de splitsing nam het balanstotaal van BRU, per 1 januari 2015, af van € 267,6 mln naar € 16,0 mln. Het Algemeen Bestuur van BRU heeft op 8 juli 2015 het principebesluit genomen tot liquidatie van de gemeenschappelijke regeling.

Op basis van de zienswijzen van de gemeenten, heeft het algemeen bestuur van Bestuur Regio Utrecht op 25 november 2015 het liquidatieplan BRU vastgesteld. De gemeenschappelijke regeling BRU is vanaf 1 januari 2016 “in liquidatie”, waarmee wordt bedoeld dat BRU van die datum bezig is zichzelf op te heffen.

Op 16 december 2014 heeft de Eerste Kamer de Wet afschaffing plusregio's (Wap) aangenomen. De Wap is in werking getreden op 1 januari 2015 en heeft de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en enkele andere wetten gewijzigd. De belangrijkste wijziging is dat de BDU-middelen en de daaraan verbonden (wettelijke) taken op gebied van verkeers- en vervoer op 1 januari 2015 zijn overgegaan van BRU naar de provincie Utrecht.

Om invulling te geven aan de nieuwe wetgeving heeft de leiding van BRU in de eerste maanden van 2015 veel energie gestoken in activiteiten die samenhangen met de transitie. Hiervoor zijn met de Provincie Utrecht afspraken gemaakt over de beleidserfenis, lopende projecten en governance (consistent

management). Het principe is dat de provincie, na de transitie, het door BRU vastgestelde beleid zal overnemen. De vigerende beleidsstukken van BRU zijn tot 2020 uitgangspunt.

Het Dagelijks Bestuur van BRU heeft, na overleg met de bonden, op 17 december 2014 een sociaal plan vastgesteld. Aan dit plan is begin 2015 invulling is gegeven. De uitkomst van de transitie is dat vrijwel alle medewerkers van BRU in dienst zijn getreden bij de afdeling Openbaar Vervoer van de provincie Utrecht. Door het vele werk rondom de transitie en het sociaal plan was deze wijziging pas per 1 juli 2015 effectief. Na de transitie zijn een aantal niet wettelijke taken achtergebleven in de gemeenschappelijke regeling BRU. Voor deze taken zijn zeven personen achtergebleven bij de gemeenschappelijke regeling BRU. Van deze zeven medewerkers zijn er momenteel zes gedetacheerd bij de gemeente Utrecht, terwijl er één gebruik maakt van een wachtgeldregeling. Voor de betrokken medewerkers wordt, via individueel maatwerk en in overleg met de bonden, gezocht naar passend werk.

1.2 Hebben we in 2015 gerealiseerd wat we zouden realiseren?

Plan 1:

De uitvoering van de niet-verkeer- en vervoerstaken wordt door U10 opgepakt.

Realisatie:

Vanaf 1 oktober 2014 hebben gemeenten met elkaar praktijkervaring opgedaan met netwerksamenwerking volgens de afspraken in het tijdelijk arrangement U10. Het AB BRU heeft op 1 oktober 2014 ingestemd met deze afspraken. In dit tijdelijk arrangement staat dat de gemeente Utrecht als gastheer optreedt voor de U10, dat BRU dit ondersteunt door detachering van enkele medewerkers en het beschikbaar stellen van het werkbudget uit de programmabegroting voor de niet-verkeer- en vervoertaken, en dat Woerden een financiële bijdrage levert. Het werkbudget voor 2015 bedraagt € 625.000. De uitgaven worden voor € 550.000 gedekt uit de regiobijdrage en voor € 75.000 uit de bijdrage van de gemeente Woerden. Separaat zijn een uitvoeringsovereenkomst en een detacheringsovereenkomst tussen BRU en gemeente Utrecht opgesteld.

Op 7 december 2015 hebben de burgemeesters van de gemeenten Bunnik, De Bilt, Houten, IJsselstein, Nieuwegein, Utrecht, Stichtse Vecht, Vianen, Woerden en Zeist het Bestuursconvenant samenwerking U10-gemeenten ondertekend. Het convenant treedt op 1 januari 2016 in werking. Doel van deze samenwerking is het samen verkennen van gemeenschappelijke onderwerpen en belangen en op basis hiervan gemeenschappelijke ambities formuleren en gezamenlijk activiteiten ondernemen. De samenwerking in de Utrechtse regio is vanaf de start van deze overeenkomst primair gericht op de werkvelden: economie, sociaal domein, ruimtelijke ontwikkeling, wonen en energietransitie. Desgewenst kan ook op andere terreinen gemeentelijke samenwerking worden aangegaan. De gemeente Utrecht levert de menskracht voor het procesteam die in het bedrijfsplan U10 is bepaald. Het procesteam is gehuisvest in het stadskantoor van de gemeente Utrecht.

Plan 2:

Raden van de deelnemende gemeenten maken voor 31 december 2015 een keuze over de transformatie van de gemeenschappelijke regeling.

Realisatie:

Het algemeen bestuur van Bestuur Regio Utrecht heeft op 25 november 2015 besloten dat BRU per 1 januari 2016 "in liquidatie" is. Regionale samenwerking gebeurt vanaf 1 januari 2016 in U-10 verband, vanuit de gemeente Utrecht, op basis van het Bestuursconvenant samenwerking U10-gemeenten.

Plan 3:

Er wordt een seminar gehouden over 20 jaar regionale samenwerking in de regio

Utrecht.

Realisatie:

Op 1 juli 1995 werd Bestuur Regio Utrecht opgericht. Bijna twintig jaar lang werkte BRU in een samenwerkingsverband van gemeenten aan de evenwichtige ontwikkeling van de grootstedelijke regio Utrecht. Met de inwerkingtreding van de Wet afschaffing plusregio's is het merendeel van de taken van BRU per 1 januari 2015 overgegaan naar de provincie Utrecht en is besloten om de BRU organisatie vanaf 1 januari 2016 op te heffen. Op 10 juni 2015 kwamen circa tweehonderd (oud-)medewerkers en (oud-)bestuurders van BRU, (oud-)partners van BRU en (oud-)medewerkers van gemeenten bijeen om het 20-jarige jubileum te vieren en tegelijkertijd afscheid te nemen van BRU. In het dagprogramma was er ook aandacht voor discussie over nieuwe samenwerkingsvormen in de regio Utrecht.

Plan 4:

Er worden themabijeenkomsten gehouden over onderwerpen die binnen het werkveld van U10 van belang voor de bestuurs- en gemeenteraadsleden zijn.

Realisatie:

Op basis van de afspraken in het tijdelijk arrangement U10, zijn in 2015 aan de bestuurstafels diverse acties besproken bij de thema's: economie, sociaal domein, ruimtelijke ontwikkeling, wonen, duurzaamheid, energietransactie en coördinatie en innovatie.

Plan 5:

Het Algemeen Bestuur vergadert wisselend in de gemeentehuizen in de regio die daarvoor geschikt zijn.

Realisatie:

De AB vergadering op 8 juli heeft niet plaatsgevonden in een gemeentehuis, maar in het centraal museum te Utrecht. Verder is er vergaderd volgens plan; Op 11 februari 2015 in Nieuwegein en op 25 november 2015 in IJsselstein.

1.3 Welke risico's zijn er?

Risico	Beheersmaatregel
Bij transitie naar de provincie als gevolg van het opheffen van de Wgr-plus is er een risico voor de consistentie van beleid.	Bij de transitie worden met de provincie scherpe afspraken gemaakt over het beleid. Daarnaast wordt bij nieuw te formuleren BRU beleid zo mogelijk aansluiting gezocht bij provinciaal beleid.
Bij vertraging in de besluitvorming over opheffing of omvorming van de gemeenschappelijke regeling neemt de onduidelijkheid toe voor de medewerkers die in de regeling zijn achter gebleven.	Tijdige agendering van de voorbereiding en besluitvorming omtrent opheffing of omvorming van de gemeenschappelijke regeling.

Toelichting

Beide risico's zijn vervallen.

Op 16 december 2014 heeft de Eerste Kamer de Wet afschaffing plusregio's (Wap) aangenomen. De Wap is in werking getreden op 1 januari 2015 en heeft de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en enkele andere wetten gewijzigd. De belangrijkste wijziging is dat de BDU-middelen en de daaraan verbonden (wettelijke) taken op gebied van verkeers- en vervoer op 1 januari 2015 zijn overgegaan van BRU naar de provincie Utrecht. Bij de transitie zijn afspraken gemaakt over de beleidserfenis, lopende projecten en governance (consistent management). Het principe is dat de provincie, na de transitie, het

door BRU vastgestelde beleid zal overnemen. De vigerende beleidsstukken van BRU zijn tot 2020 uitgangspunt.

Na de transitie zijn een aantal niet wettelijke taken achtergebleven in de gemeenschappelijke regeling BRU. Het algemeen bestuur van BRU heeft op 8 juli 2015, na kennisname van de reacties van de 9 gemeenten, het principebesluit genomen om deze gemeenschappelijke regeling op te heffen. Aan de gemeenteraden is gevraagd om een definitief besluit te nemen tot opheffing van de gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2016. Alle raden hebben ingestemd met het liquidatieplan BRU en een besluit genomen tot opheffing van de gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2016.

Per 1 januari 2015 zijn alle medewerkers van BRU in dienst getreden van de provincie Utrecht, met uitzondering van zeven personen, die zijn achtergebleven bij de gemeenschappelijke regeling BRU. Van deze zeven medewerkers zijn er momenteel zes gedetacheerd bij de gemeente Utrecht, terwijl er één gebruik maakt van een wachtgeldregeling. Voor de betrokken medewerkers wordt, via individueel maatwerk en in overleg met de bonden, gezocht naar passend werk.

1.4 Heeft het gekost wat het zou kosten?

Alle bedragen x € 1.000

01. BESTUUR	Begr. 2015 voor wijz	Begr. 2015 na 1e wijz	Rekening 2015	Vershil
Baten				
Diverse ontvangsten	0	0	58	58
Regiobijdrage	1.054	1.054	1.067	13
Totaal Baten	1.054	1.054	1.125	71
Lasten				
Bestuurlijke Organisatie	776	776	7.356	-6.580
Bezwaarschriftencommissie	12	12	0	12
Medezeggenschap Personeel	14	14	2	12
Regionale samenwerking	252	252	97	155
Totaal Lasten	1.054	1.054	7.456	-6.402
Saldo van baten en lasten	0	0	-6.331	-6.331
Onttrekking BR Transitie GR			604	604
Toevoeging BR Transitie GR			-1.400	-1.400
Onttrekking BR BDU (rente)			1.400	1.400
Onttrekking BR BDU (rente)			6.144	6.144
Gerealiseerde resultaat	0	0	418	418

Toelichting

De ontvangst van Regiobijdragen op de vijf programma's, totaal € 2.066.677 is gerealiseerd volgens de begroting. Zie onderstaande tabel over de Regiobijdrage in 2015.

Gemeente	Aantal inwoners	begroot	gerealiseerd
De Bilt	42,032	130,299	130,299
Bunnik	14,563	45,145	45,145
Houten	48,429	150,130	150,130
Ijsselstein	34,254	106,187	106,187
Nieuwegein	60,895	188,775	188,775
Stichtse Vecht	63,491	196,822	196,822
Utrecht	321,916	997,940	997,940
Vianen	19,670	60,977	60,977
Zeist	61,420	190,402	190,402
Totaal	666,670	2,066,677	2,066,677

Via de balanssplitsing is de bestemmingsreserve BDU rente ad € 6,144 miljoen per 1 januari 2015 overgegaan naar de provincie. Dit bedrag is eerst als last verantwoord bij de post Bestuurlijke Organisatie en daarna onttrokken uit de betreffende bestemmingsreserve. Deze mutatie zorgt vooral voor de grote afwijking. Daarnaast is ervoor gekozen, om voldoende zicht te houden op de kosten van detacheringen en inhuur, deze niet versnipperd te verantwoorden op vijf programma's maar op één kostenplaats binnen het programma Bestuur. In verband met de (verwachte) liquidatie van BRU is minder besteed aan (programmagerelateerde) opdrachten aan derden, bijeenkomsten, studies en programmabureaus. Vanuit het resultaat 2014 is € 1,400 mln onttrokken aan de bestemmingsreserve BDU rente en weer toegevoegd aan de bestemmingsreserve Transitie. De onttrekking van € 604.000 aan de bestemmingsreserve Transitie is gedaan voor het dekken van de definitieve kosten van het sociaal plan BRU. Het programma sluit met een positief resultaat van € 418.000.

2 Ruimtelijke Ordening

In de regionale agenda 2011-2014 zijn voor het programma Ruimtelijke Ordening de volgende doelen vastgesteld:

Doel: Kwaliteit en samenhang in ruimtelijke ontwikkeling

De regio Utrecht is één van de meest welvarende en economisch sterke regio's van Nederland. De kwaliteit van de leefomgeving, met hoogwaardige landschappen en een divers aanbod aan woonmilieus en voorzieningen is daarin een belangrijke factor. Doel is om die kwaliteiten te beschermen en verder te ontwikkelen, in een context van afnemende overheidsbudgetten en een veranderende rolverdeling tussen overheid, private en maatschappelijke partijen.

2.1 Wat wilden we bereiken?

De kwaliteit van de leefomgeving van de Utrechtse regio is verder verbeterd en behoort tot het beste wat Nederland te bieden heeft.

De Utrechtse regio kent, ondanks de terugval van de woningmarkt de afgelopen jaren, tot op langere termijn een grote verstedelijkingsdruk. Centrale opgave is om de kwaliteit van het buitengebied verder te versterken en tegelijkertijd te voorzien in de blijvende behoefte aan woningen, gerelateerd aan de doorontwikkeling van het regionale OV-netwerk. Daartoe dient een groot deel van de te bouwen woningen op binnenstedelijke locaties te worden gerealiseerd. Daarnaast is aandacht nodig voor structurele veranderingen op de kantorenmarkt en voor herstructurering van bedrijventerreinen.

2.2 Hebben we in 2015 gerealiseerd wat we zouden realiseren?

Plan 1:

Gemeenten wisselen kennis uit over diverse ruimtelijke problematiek zoals leegstand van kantoren, bedrijventerreinen en de woningbouwopgave. In regionaal verband worden de ontwikkelingen op het gebied van woningbouw, kantoorontwikkeling en bedrijventerreinen gemonitord.

Realisatie:

Op basis van de afspraken in het tijdelijk arrangement U10, zijn in 2015 de thema's: kantoren, bedrijventerreinen en de woningbouwopgave besproken aan de bestuurstafels economie en ruimtelijke ontwikkeling.

Plan 2:

In 2015 wordt gewerkt aan de uitwerking van de gezamenlijke strategische ruimtelijke agenda die het afgelopen jaar is opgesteld. In het gebied Utrecht-Oost / Science Park wordt een samenwerking tussen gemeenten, provincie, kennisinstellingen, maatschappelijke organisaties en andere belanghebbenden opgezet. In 2015 is dit proces nog gaande en BRU participeert hierin.

Realisatie:

In 2015 is in regionaal verband veel tijd en energie geïnvesteerd in de ruimtelijk-economische ontwikkeling van de regio. Er is een regioatlas gemaakt, er wordt een koers opgesteld en verkend hoe Utrecht Science Park zich nog sterker tot economische hotspot van de regio kan ontwikkelen. Daarnaast is ingezet op verkenningen en kennisuitwisseling rondom de woningbouwopgave en vitaal landelijk gebied.

In 2015 hebben de U10-gemeenten vooral bijgedragen aan de alliantie rondom ontwikkelruimte, waarin wordt gezocht naar mogelijkheden om de groei in en rond het

Sciencepark in een groter gebied te accommoderen, bijvoorbeeld door ontwikkelen van satellietlocaties. Voornemen voor 2016 is om de tot nu toe uitgewerkte verkenningen te vertalen naar een gezamenlijke ontwikkelstrategie. Gemeenten in Utrecht-Oost participeren deels ook individueel in dit proces, in U10-verband is de regionale inzet afgestemd en is vanuit het procesteam inhoudelijke en procesmatige inzet geleverd aan het bredere samenwerkingsproces.

Plan 3:

De samenwerking met de provincie Utrecht in het kader van NV Utrecht zal in 2015 een impuls krijgen, gericht op versterking van het strategische gesprek tussen gemeenten, regio's en provincie over de verstedelijkingsopgaven in oostelijk deel van de Noordvleugel van de Randstad.

Realisatie:

In Utrecht-Oost loopt een samenwerkingsproces van publieke en private partijen dat zich richt op versterking van Utrecht-Oost als internationaal toonaangevend vestigingsmilieu voor life sciences, duurzaamheid en gezondheid. In 2015 hebben de U10-gemeenten vooral bijgedragen aan de alliantie rondom ontwikkelruimte, waarin wordt gezocht naar mogelijkheden om de groei in en rond het Sciencepark in een groter gebied te accommoderen, bijvoorbeeld door ontwikkelen van satellietlocaties.

2.3 Heeft het gekost wat het zou kosten?

Alle bedragen x € 1.000

02. RUIMTELIJKE ORDENING	Begr. 2015 voor wijz	Begr. 2015 na 1e wijz	Rekening 2015	Vershil
Baten				
Overige baten	0	0	162	162
Regiobijdrage	531	531	528	-3
Totaal Baten	531	531	690	159
Lasten				
Management RO	313	313	257	56
Management RO (ROU)	218	218	150	68
Totaal Lasten	531	531	406	124
Saldo van baten en lasten	0	0	284	284
Mutaties reserves				
Gerealiseerde resultaat	0	0	284	284

Toelichting:

De overige baten zijn vooral gestegen door de vrijval van een overlopende post in het resultaat.

In verband met de (verwachte) liquidatie van BRU is minder besteed aan (programmagerelateerde) opdrachten aan derden, bijeenkomsten, studies en programmabureaus. Het programma sluit met een positief resultaat van € 284.000.

3 Economische zaken

In de regionale agenda 2011-2014 is voor het programma Economische Zaken het volgende doel vastgesteld:

Doel: Een economisch sterke regio. Utrecht scoort altijd hoog in de lijstjes: al jaren is Utrecht Europe's most competitive region. Utrecht is echter ook klein en relatief onbekend.

3.1 Wat wilden we bereiken?

Behoud en doorontwikkeling van de sterke economische positie van de regio Utrecht.
Een economisch sterke regio met een goede kwalitatieve en kwantitatieve verdeling van werklocaties.
Een vitale kantorenmarkt, de evenwichtige ontwikkeling van de detailhandel en de bedrijventerreinenmarkt, gesteund door een succesvolle aanpak op het gebied van herstructurering van bedrijventerreinen. De Utrechtse regio innoveert en versterkt zijn concurrentiepositie op (inter-) nationaal schaalniveau.

3.2 Hebben we in 2015 gerealiseerd wat we zouden realiseren?

Plan 1:

Gemeenten voeren de kantorenstrategie uit. In 2014 zijn de regionale afspraken op het gebied van de kantorenmarkt in een contract vastgelegd. In 2015 zal gestart worden met de uitvoering van die afspraken en met de monitoring ervan.

Realisatie:

In januari 2015 is er een zienswijze ingediend op de ontwerp Thematische structuurvisie kantoren 2015 – 2027. De vaststelling van de structuurvisie is daarna opgeschort. Vervolgens zijn er twee brieven gestuurd aan de provincie waarin we erop aandringen om als gelijkwaardige partners het te actualiseren kantorenonderzoek aan te pakken. Niettemin heeft de Provincie Utrecht opdracht gegeven aan bureau STEC om het onderzoek uit 2012 naar de toekomstige behoefte aan kantoorcapaciteit in de provincie te actualiseren. Deze actualisatie is op 17 december 2015 gepresenteerd. De resultaten uit het onderzoek vormen de basis voor de thematische structuurvisie kantoren en mogelijk worden ook de provinciale inpassingsplannen hierop gebaseerd.

Plan 2:

Gemeenten voeren het Regionaal Convenant Bedrijventerreinen uit.

Nieuwe bedrijventerreinen kunnen niet meer worden aangelegd zonder direct te werken aan de herstructurering van bestaande terreinen. In 2012 is een regionaal convenant bedrijventerreinen opgesteld. Hierin zijn afspraken over herstructurering van bestaande en ontwikkeling van nieuwe bedrijventerreinen vastgelegd. Het convenant bevat een uitvoeringsagenda met een doorlopend karakter.

Realisatie:

De (her)structurering en transformatie van bedrijventerrein is volgens planning uitgevoerd. Gelet op de economische omstandigheden was planning van nieuwe bedrijventerreinen in 2015 niet aan de orde. Eind 2015 is opdracht gegeven om de monitor voor de bedrijventerreinen op te stellen, zoals afgesproken in het convenant. Daarnaast is de provincie begonnen met een onderzoek naar de toekomstige behoefte aan bedrijventerreinen in de regio.

Plan 3:

Gemeenten, provincies en rijk versterken samen de concurrentiekracht van de Noordvleugel. In samenwerking met partijen in de Noordvleugel van de Randstad worden afspraken gemaakt en uitgevoerd, waarmee de regio en het Rijk met elkaar invulling geven aan de versterking van de Noordvleugel en daarmee van Nederland. BRU draagt bij aan activiteiten om innovatie te stimuleren (Platform Regionale Economische Samenwerking PRES, Noordvleugel) en de sterke punten van de regionaal economische structuur te promoten. Het bedrijfsleven, de overheid en de kennisinstellingen worden met elkaar verbonden in de Economic Board Utrecht. De economische agenda voor de Noordvleugel wordt uitgevoerd.

Realisatie:

Als regio Utrecht hebben we in 2015 en 2014 op de vastgoedbeurs PROVADA gestaan, waar we de aantrekkelijkheid van de regio als vestigingsplaats voor mensen en bedrijven onder de aandacht brengen. Voor bedrijven en talent is gekozen voor het inmiddels bekende trio: "groen, gezond en slim".

Daarnaast is onderzocht – samen met de noordvleugel – hoe we de regio het beste toeristisch kunnen profileren. Een verkenning n.a.v. het Noordvleugelrapport "Amsterdam Bezoeken, Holland Zien" bracht ons bij de conclusie dat we de regio Utrecht toeristisch beter moeten organiseren én dat de regio Utrecht zich minder mondiaal dan Amsterdam moet blijven profileren. Het concept "live like a local", fietsend en varende recreëren in het groen, waterlinies en historische buitenplaatsen past ons beter dan massatoerisme bij molens. Tijdens de regionale assemblee op 8 juli is een presentatie gegeven over de mogelijkheden van het brand UTRECHT voor de profilering van de regio, Mede naar aanleiding van het gesprek daarover willen we dit merk verder ontwikkelen met onze partners in de hele regio.

Plan 4:

Gemeenten onderzoeken samenwerken m.b.t. detailhandel.

Naar aanleiding van de resultaten van de discussie die in 2014 gevoerd werd, is er sprake van kennis- en informatie-uitwisseling en wellicht regionale afstemming van detailhandelsbeleid.

Realisatie:

De provincie heeft een rapport laten opstellen getiteld "naar een toekomstbestendige retailstructuur" en de gedeputeerde heeft laten weten hierover met de gemeenten in gesprek te willen. Wij hebben hierover een brief gestuurd waarin we aangegeven het gesprek aan te willen gaan en de rol en verantwoordelijkheid van gemeenten hierin onderstrepen.

3.3 Heeft het gekost wat het zou kosten?

Alle bedragen x € 1.000

03. ECONOMISCHE ZAKEN	Begr. 2015 voor wijz	Begr. 2015 na 1e wijz	Rekening 2015	Vershil
Baten				
Overige baten	65	65	20	-45
Regiobijdrage	294	294	287	-7
Totaal Baten	359	359	307	-52
Lasten				
hpkp. Energie	65	65	20	45
Management EZ	294	294	264	30
Totaal Lasten	359	359	283	76
Saldo van baten en lasten	0	0	23	23
Mutaties reserves				
Gerealiseerde resultaat	0	0	23	23

Toelichting:

Bij de overige baten zijn er minder bijdragen voor de gezamenlijke energie-inkoop voor deelnemende gemeenten. Dit pakt echter kostenneutraal uit omdat BRU voor hetzelfde bedrag minder energie heeft ingekocht.

In verband met de (verwachte) liquidatie van BRU is minder besteed aan (programmagerelateerde) opdrachten aan derden, bijeenkomsten, studies en programmabureaus. Het programma sluit met een positief resultaat van € 23.000.

4 Groen, Recreatie en Milieu

In de regionale agenda 2011-2014 is voor het programma Groen, Recreatie en Milieu het volgende doel vastgesteld:

Doel: Behoud van het hoogwaardige woon- en leefmilieu in de Utrechtse regio
De Utrechtse regio koestert zijn hoogwaardige woon- en leefmilieu. De bestaande natuur- en groengebieden moeten behouden blijven.

4.1 Wat wilden we bereiken?

BRU voert geen zelfstandig sectoraal beleid op het gebied van groen, omdat er geen nieuwe financiële middelen op regionaal niveau beschikbaar zijn gekomen. Afzonderlijke gemeenten en provincies werken hard aan deze onderwerpen. Het "beleid" beperkt zich tot de afwikkeling van lopende (subsidie-)projecten kennisuitwisseling m.b.t. het Groene Hart. Daarnaast staat - ook bij BRU - het voeren van integraal beleid hoog in het vaandel, dat wil zeggen dat bij het maken van ruimtelijke en verkeersplannen ook rekening wordt gehouden met groen, recreatie, milieu en duurzaamheid.

4.2 Hebben we in 2015 gerealiseerd wat we zouden realiseren?

Plan 1:

Voortgangsbewaking uitvoering groenprojecten. Eind 2011 zijn beschikkingen afgegeven voor de zeven groenprojecten 2011-2015, voor in totaal € 650.000. De voortgang van de projecten zal bewaakt worden en waar nodig ondersteund. Door middel van een voortgangsrapportage wordt het portefeuillehoudersoverleg jaarlijks geïnformeerd over de voortgang.

Realisatie:

Inmiddels zijn drie van de zeven projecten gerealiseerd, de subsidie daarvoor is afgerond (zie onderstaande tabel). Van drie projecten wordt verwacht dat de einddatum (inhoudelijk gereed 31 december 2015, eindafrekening uiterlijk 1 juli 2016) gehaald wordt. Van één project heeft de betreffende gemeente aangegeven dat realisatie niet zal plaatsvinden, de beschikking voor dit project zal worden ingetrokken.

SUBSIDIEOVERZICHT GROENPROJECTEN 2011-2015					
Stavaza 31 december 2015					
Project-nummer	Gemeente	Project	Subsidie	Eind-datum*	Stand van zaken
BU11.GR01	Bunnik	Recreatieve verbindingen	€ 50.000		Onderdeel "aardkundige fietsroute" is inhoudelijk gereed. Klompenpad is in mei 2016 inhoudelijk gereed.
BI11.GR01	De Bilt	Routestructuren/ dagrecreatie De Leijen	€ 50.000		Afgerekend
HO11.GR01	Houten	Elpad / Waalse Bos Verdrongen Bos	€ 50.000		Afgerekend
SV11.GR01	Stichtse Vecht	Speleiland Maarsseveense plassen	€ 160.000		Afgerekend
UT11.GR01	Utrecht	Binnenstedelijke Vecht	€ 100.000		Inhoudelijk gereed, wachten op de eindafrekening
VI11.GR01	Vianen	Heerenwaarden	€ 140.000		Inhoudelijk gereed, wachten op de eindafrekening
IJ11.GR01	IJsselstein	Ontsluiting IJsselveld	€ 100.000		Project gaat niet door. Gemeente IJsselstein stort het voorschot terug
Totaal			€ 650.000		
*Einddatum voor projecten is 31-12-15, eindafrekeningen uiterlijk 1-7-2016					

In 2015 zijn DB en AB via de Bestuursrapportage en via het liquidatieplan geïnformeerd over de voortgang van de projecten.

Plan 2:

Voortgangsbewaking uitvoering van Recreatie om de Stad (RodS). In 2014 zijn de beschikkingen verzonden voor de financiële bijdrage van BRU aan RodS-projecten voor de inrichting van de deelgebieden Haarzuilens (gemeente Utrecht) en Hollandse IJssel (gemeente IJsselstein). Naar verwachting zal de realisatie van deze projecten enige jaren gaan duren. De voortgang wordt bewaakt en zal gerapporteerd worden aan portefeuillehoudersoverleg en dagelijks bestuur.

Realisatie:

De totale BRU-bijdrage aan Recreatie om de Stad is beschikbaar. De realisatie van Parkbos de Haar en recreatiehoeve Wielrevelt, beide onderdeel van Haarzuilens, ligt op schema. Deze projecten worden gerealiseerd door Natuurmonumenten en de afronding wordt voor 1 juli 2016 verwacht. Het budget voor recreatiegebied Hollandse IJssel is in november 2015 beschikbaar aan de gemeente IJsselstein. Dit project heeft als einddatum 31 december 2017 mee gekregen.

Plan 3:

In het kader van kennisuitwisseling: deelname aan het Woerdens Beraad
Het Woerdens Beraad is het netwerk van de zes regio's in het Groene Hart. Deze hebben ieder een afgevaardigde in het Woerdens Beraad. In 2015 stopt de deelneming van BRU aan dit overleg.

Realisatie:

In november 2014 heeft BRU een brief gestuurd aan het Woerdens Beraad, waarin beëindiging van de deelname werd aangekondigd. De laatste overeenkomst liep tot 1 april 2015. Omdat ook voor andere regio's de betekenis minder was geworden, is het Woerdens Beraad per 1 april 2015 opgeheven.

4.3 Heeft het gekost wat het zou kosten?

Alle bedragen x € 1.000

04. GROEN, RECREATIE & MILIEU	Begr. 2015 voor wijz	Begr. 2015 na 1e wijz	Rekening 2015	Vershil
Baten				
Regiobijdrage	13	13	12	-1
Overdrachten van het rijk	0	0	0	0
Totaal Baten	13	13	12	-1
Lasten				
Management GR&M	13	13	16	-3
Overige inkomensoverdrachten	0	0	0	0
Totaal Lasten	13	13	16	-3
Saldo van baten en lasten	0	0	-4	-4
	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	-4	-4

Toelichting

Het programma sluit met een tekort van € 4.000.

5 Wonen

In de regionale agenda 2011-2014 zijn voor het programma wonen de volgende doelen vastgesteld:

Doel: Evenwichtiger spreiding sociale woningbouw in Utrechtse regio en eerlijke verdeling van schaarse woonruimte met voldoende slaagkansen voor woningzoekenden

In 2009 zijn er regionale afspraken gemaakt om de sociale woningbouw evenwichtiger te spreiden. Enkele gemeenten kennen een ruime voorraad van meer dan 30%, terwijl andere gemeenten daar sterk bij achterblijven. Veel gemeenten hebben echter moeite met de uitvoering van de afspraken, zeker gelet op de economische omstandigheden en de realisatie van woningbouw in veelal dure binnenstedelijke locaties.

Een gezonde woningmarkt heeft doorstroming nodig. Het voorkomt bijvoorbeeld dat woningzoekenden 'scheef' gaan wonen en zorgt dat de schaarse woonruimte passend wordt bewoond door de huishoudens waar de woonruimte voor is gebouwd. Voor de sociale woningbouw zijn de wachttijden in de Utrechtse regio bijzonder lang. De sociale woningvoorraad dient in beginsel te worden benut voor de huisvesting van doelgroepen die afhankelijk zijn van het aanbod van sociale woonruimte. Voor het aanbod en de verhuring van sociale woonruimte heeft BRU de regionale huisvestingsverordening opgesteld. Hierin staan regels die eenduidig zijn in alle gemeenten, maar die een gemeente ook de mogelijkheid biedt lokaal maatwerk toe te passen.

De komende jaren verandert er veel door Europese regelgeving en de nieuwe Huisvestingswet. Veranderingen die de uitgangspunten raken van het regionaal verdeelsysteem, zoals lokaal maatwerk en de definitie van doelgroepen. De doelgroepen bestaan uit woningzoekenden met een laag (midden) inkomen. Een deel komt in aanmerking voor de schaarse sociale huursector en een deel is aangewezen op de particuliere huurmarkt en goedkope koopmarkt. Aanbod van dit goedkope segment van de woningmarkt is onvoldoende en wordt minder doordat de voorraad afneemt door huurverhogingen, verkoop en minder nieuwbouw. Daarnaast is er nog sociaal huuraanbod te winnen als de uitstroming van hogere inkomens op gang komt. Om hogere inkomens uit de sociale voorraad te laten verhuizen is wel een alternatief nodig, bijvoorbeeld particuliere huurwoningen.

5.1 Wat wilden we bereiken?

Gemeenten willen voldoende betaalbare huisvesting voor de doelgroepen in de regio Utrecht. De actuele problematiek is het gebrek aan doorstroming in de betaalbare voorraad; Het aantal verhuizingen is al jaren zeer laag en bij verhuizing dreigt de sociale woningvoorraad te verdwijnen door verkoop of huurverhoging.

5.2 Hebben we in 2015 gerealiseerd wat we zouden realiseren?

Plan 1:

Gemeenten en anderen delen kennis over de regionale woningmarkt.

Met actuele informatie over de regionale woningmarkt en het organiseren van een platform informeert BRU gemeenten en bevordert de discussie. Andere actoren schuiven regelmatig aan.

Realisatie:

Het delen van kennis over de regionale woningbouwopgave is aan de orde geweest aan de bestuurstafel RO / Wonen. In april 2015 is een U10 café over de woningwet georganiseerd met als voornaamste doel informeren.

Plan 2:

Gemeenten en woningcorporaties maken afspraken over stimuleren van sociale woningbouw. De behoefte aan nieuwe sociale woningbouw blijft hoog. De afgelopen jaren is woningbouwproductie ingezakt. Met name de sociale woningbouwproductie heeft een extra duw gekregen door de financiële onzekerheden bij de woningcorporaties. Deze onzekerheid werd vooral veroorzaakt door discussies over taken en heffingen. In 2013 is hier door de rijksoverheid meer duidelijkheid over gekomen (verhuurders- sanerings- heffing en extra huurverhogingen). De investeringsplannen van woningcorporaties zijn daarop in 2014 aangepast. Gemeenten en woningcorporaties maken daarover afspraken. In eerste instantie vindt regionaal overleg plaats en lokaal de verdere uitwerking.

Realisatie:

Op 9 december 2015 is een U10 café gehouden waarin is gediscussieerd over de sociale woningbouw die regionaal opgepakt moet worden. In 2016 verandert er veel voor de woningcorporaties, bijvoorbeeld de omvang van het sociale woningbezit en het werkgebied. Centraal staat daarbij de sociale woningvraag in de regio.

Plan 3:

Het bevoegd gezag brengt de huisvestingsverordening in lijn met het gemeentelijk beleid en de nieuwe huisvestingswet.

In de regionale huisvestingsverordening staat het vergunningstelsel voor sociale huurwoningen en de aanpassingen van de woonruimtevoorraad. Het is een belangrijk instrument voor gemeenten bij de huisvesting van doelgroepen, de aanpak van woonoverlast en de aanpassing van de woningvoorraad. De verordening wordt ieder jaar aangepast aan jurisprudentie of om gemeentelijk beleid mogelijk te maken.

Het is niet duidelijk wanneer er een nieuwe Huisvestingswet van kracht wordt. Al een aantal keren is de behandeling van deze wet in de Tweede Kamer uitgesteld. Het is echter wel te verwachten dat een nieuwe huisvestingswet grote gevolgen heeft voor de regionale huisvestingsverordening. De wet is in 2014 aangenomen in de Tweede Kamer en de implementatie loopt.

Tenslotte is het wenselijk de verordening jaarlijks te evalueren voor het beoogde beleid.

De verordening is het voornaamste instrument om sociale huurwoningen op passende wijze (bijvoorbeeld passend naar huur en inkomen) te verdelen over de doelgroepen.

Overigens is momenteel niet zeker wie in 2015 het bevoegd gezag is vanwege de landelijke discussie over mogelijke opheffing van de Wgr-plus.

Realisatie:

In 2014 is gestart met het project naar een nieuwe regionale huisvestingsverordening.

Op 9 maart 2015 is vanuit de U10 een regionale informatiebijeenkomst georganiseerd voor raadsleden en overige betrokkenen. Doel: afstemming resultaten regionale afstemming tussen wethouders wonen van de gemeenten. Voor de besluitvorming is gekozen voor een gemeentelijke huisvestingsverordening. Dit betekent een verordening met regionale regels en ruimte voor specifiek gemeentelijk beleid. Regionaal betekent bij woonruimteverdeling 16 gemeenten. Behalve de U10 gemeenten zijn dit: Lopik; De Ronde Venen; Oudewater; Montfoort; Utrechtse Heuvelrug en Wijk bij Duurstede. Deze 16 gemeenten werken al samen sinds 1997.

Het project is afgerond per 1 juli 2015 met de vaststelling van een regionale huisvestingsverordening in iedere gemeente.

Plan 4:

Afstemming regionaal woonruimteverdeelsysteem. Het toewijzingssysteem voor sociale woonruimte is vastgelegd in de regionale huisvestingsverordening, de uitvoering vindt plaats door de Stichting Woonruimteverdeling Regio Utrecht (SWRU). Woningcorporaties in zestien gemeenten nemen hieraan deel. Gemeenten hebben een mandaat verleend aan de SWRU voor deze uitvoering. SWRU stemt de

uitvoering af met BRU en de zeven niet-BRU gemeenten. Resultaten en voortgang worden geagendeerd in de bestuurscyclus van BRU.

Realisatie:

In 2015 is uitvoering gegeven aan de acties zoals afgesproken in het regionale actieplan wonen, zorg en maatschappelijke ontwikkeling. Voor wonen betreft dit de thema's woonruimteverdeling, vastgoedtransitie en nieuwbouw en voorlichting wonen. De acties over woonruimteverdeling zijn meegenomen bij de vaststelling van de huisvestingsverordening. Specifiek gaat het hier om de mogelijkheid voor gemeenten om regels op te stellen zodat ouderen sneller kunnen doorstromen van een grotere naar een kleinere woning. In april heeft hierover tevens een gezamenlijke bestuurstafel met sociaal domein plaatsgevonden. In dit verband is ook gesproken met het Platform Langer Thuis Wonen zodat landelijke en regionale expertise op dit gebied kon worden gedeeld. Op 4 november is in Nieuwegein een U10-café georganiseerd over vastgoedtransitie en nieuwbouw voor doelgroepen. Een belangrijke conclusie was dat we meer moeten doen aan gemengd wonen voor doelgroepen.

Tijdens de college-ontmoeting van 29 september is het initiatief ontstaan tot de vorming van een bestuurlijke kerngroep vluchtelingen die zich vooral gaat bezig houden met de huisvesting en integratie van statushouders. Deze activiteit is nadrukkelijk niet bedoeld als een aparte bestuurstafel, maar zal worden aangehaakt bij de bestuurstafels wonen en sociaal domein.

5.3 Welke risico's zijn er?

Risico	Beheersmaatregel
Huisvestingsverordening: een half jaar nadat de nieuwe wet van kracht wordt, moet er een nieuwe regionale huisvestingsverordening zijn vastgesteld. Als dat niet binnen de gestelde termijn gebeurt, vervalt de oude huisvestingsverordening en kunnen gemeenten geen vergunningen meer afgeven. Dat is een maatschappelijk en financieel probleem van onbekende omvang.	Er op toe zien dat er tijdig een verordening wordt vastgesteld.

Toelichting

Het risico is vervallen.

Alle gemeenten hebben tijdig een nieuwe huisvestingsverordening vastgesteld. De oude huisvestingsverordening van BRU is op 8 juli 2015 door het Algemeen Bestuur ingetrokken.

5.4 Heeft het gekost wat het zou kosten?

Alle bedragen x € 1.000

	Begr. 2015 voor wijz	Begr. 2015 na 1e wijz	Rekening 2015	Verschil
05. WONEN				
Baten				
Overige goederen en diensten	30	30	372	342
Regiobijdrage	175	175	173	-2
Bijdrage BRUtaal	8	8	0	-8
Totaal Baten	213	213	545	332
Lasten				
Budgetbeheer BWS	228	228	258	-30
Management Wonen	174	174	295	-121
Reg.volkshuisvest.(SB)	9	9	84	-75
Totaal Lasten	411	411	637	-226
Saldo van baten en lasten	-198	-198	-92	106
BR Rentebaten BWS budget	198	198	-114	-312
BR Wonen met Welzijn en Zorg	0	0	162	162
Gerealiseerde resultaat	0	0	-44	-44

Toelichting

De extra baten bij "overige goederen en diensten" komen vooral voort uit de hogere vrijval van BWS verplichtingen. De extra lasten op "Management Wonen" houden verband met de afrekening van het project Wonen met Welzijn en Zorg (WWZ). De extra lasten worden gecompenseerd door een onttrekking van € 162.000 aan de bestemmingsreserve WWZ. De extra lasten op Regionale volkshuisvestingen komen doordat een deel van het betaalde voorschot aan de gemeente Utrecht voor U-10 op deze kostendrager is verantwoord. In verband met de (verwachte) liquidatie van BRU is minder besteed aan (programmagerelateerde) opdrachten aan derden, bijeenkomsten, studies en programmabureaus. Het programma sluit met een tekort van € 44.000.

Het product "Budgetbeheer BWS" sluit af met een positief saldo van € 114.000. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Rentebaten BWS budget.

Paragrafen

Paragraaf Financiering

Jaarlijks neemt BRU een treasuryparagraaf (paragraaf financiering) op in zowel de Programmabegroting, de Bestuursrapportage als in het Programmaverslag. In de begroting worden de specifieke beleidsvoornemens opgenomen zoals vermeld in onderstaand treasuryplan. In de rapportages (Bestuursrapportage en Programmaverslag) vindt verantwoording van uitvoering van het beleid plaats.

Schatkistbankieren

Plan:

Sinds 16 december 2013 is BRU verplicht overtollige middelen in de schatkist te stallen. BRU mag 0,75% van de jaarbegroting aan middelen aanhouden als drempelbedrag buiten de schatkist met een minimum van € 0,25 miljoen. In 2015 zal het drempelbedrag € 0,25 miljoen bedragen. Deze buffer wordt berekend als het gemiddelde saldo dat in een kwartaal buiten de schatkist is aangehouden. Een ander gevolg van het schatkistbankieren is de intradaglimiet. Dit houdt in dat BRU dagelijks maximaal € 10 miljoen uit de schatkist kan onttrekken. Voor grotere onttrekkingen moet vooraf contact met het ministerie van Financiën opgenomen worden. Over de middelen die aangehouden worden in de schatkist ontvangt BRU een rentevergoeding gelijk aan de daggeldrente (EONIA). Dit rendement is aanzienlijk lager dan de rendementen die de markt bood.

BRU heeft de mogelijkheid om middelen buiten de schatkist aan te houden. Het is mogelijk om aan andere overheden middelen uit te lenen. Deze leningen worden geregistreerd bij het CBS en partijen mogen niet inlenen om uit te lenen. Daarnaast bestaat de mogelijkheid om binnen de schatkist deposito's af te sluiten met een looptijd tussen de 1 week en 30 jaar. Een actuele liquiditeitsprognose is een voorwaarde om middelen uit te lenen of deposito's af te sluiten.

Realisatie:

BRU heeft gedurende het jaar 2015 zoveel mogelijk alle overtollige middelen boven de € 0,25 mln overgemaakt van de "apparaatsrekening" naar de schatkistrekening.

Beleggingen

Plan:

In de Treasury Advies Groep wordt circa vier keer per jaar onder andere een beleggingsvisie voorgelegd van waaruit een beleggingsplan wordt geadviseerd. In 2015 zal met name gericht zijn op het schatkistbankieren. De rapportages van de Treasury Advies Groep worden meegenomen in de reguliere planning & control cyclus van BRU.

Realisatie:

In verband met de transformatie van de verkeer- en vervoertaken naar de provincie Utrecht en de (verwachte) liquidatie van BRU, is in 2015 de Treasury Advies Groep niet meer samengekomen.

Huisbankierschap

Plan:

In verband met de invoering van het schatkistbankieren, zullen er wijzigingen plaats gaan vinden in het contract dat BRU heeft met de huidige huisbankier ABN AMRO. De

contractduur van het huisbankierschap is vanwege de onzekere toekomst van BRU stilzwijgend tot 31 december 2015 verlengd.

Realisatie:

ABN AMRO was de huisbankier van BRU in 2015. Het contract is stilzwijgend verlengd tot 31 december 2016. De intentie van BRU is om tot de liquidatie bij deze huisbankier te blijven.

Kasgeldlimiet

Plan:

Naar verwachting zal er geen sprake zijn van vlottende schulden waardoor BRU rekening houdende met de vlottende middelen (kortlopende deposito's en rekening couranttegoeden) naar verwachting ruimschoots binnen de voorgeschreven kasgeldlimiet zal blijven.

Realisatie:

Omdat BRU nauwelijks vlottende schulden heeft, is de kasgeldlimiet niet overschreden. Zie onderstaande tabel

Kasgeldlimiet per 31-12-2015				
Omschrijving (bedragen x € 1.000,-)				
Omvang kasgeldlimiet				
1. Toegestane kasgeldlimiet in procenten van de grondslag in een bedrag (8,2% van begroting 2015: € 2.368.000)				194.176
2. Omvang vlottende korte schuld				
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar				0
Schuld in rekening-courant				0
Gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar				244.891
Overige geldleningen, niet zijnde vast schuld				0
3. Vlottende middelen				
Contanten in kas				0
Tegoeden in rekening-courant				8.406.795
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar				66.782
4. Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto-vlottende schuld (2-3)				-8.228.687
Toegestane kasgeldlimiet				194.176
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)				8.422.863

Renterisiconorm

Plan:

De renterisiconorm is bedoeld om er voor te waken dat geen overmatige renterisico's op vaste schuldposities worden gelopen. BRU heeft op dit moment geen vaste schuldposities en geen geldleningen aangetrokken en behoeft derhalve de renterisiconorm niet in acht te nemen. Mogelijk kan de financiering van projecten hier verandering in brengen.

Realisatie:

BRU kende in 2015 geen vaste schuldposities en heeft geen geldleningen aangetrokken en hoeft de renterisiconorm niet in acht te nemen.

Heeft het gekost wat het zou kosten?

Het resultaat van de paragraaf Financiering wordt conform de uitgangspunten van de nota Reserves en Voorzieningen toegevoegd aan de bestemmingsreserve BDU rente. Omdat deze bestemmingsreserve bij de balanssplitsing is overgegaan naar de provincie, was er in 2015 geen resultaat op de paragraaf Financiering.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Met de term bedrijfsvoering wordt de sturing en beheersing van alle primaire en ondersteunende processen in de organisatie bedoeld. Van dit begrip zijn talrijke definities in omloop. De kern ervan is dat het de aansturing van de organisatie betreft, zoals die onderscheiden kan worden van de feitelijke uitvoering (het daadwerkelijk maken van producten en het verlenen van diensten) en van het bepalen van beleid (keuzes maken over wat wel en wat niet te doen).

Welke risico's zijn er?

Eigen risico dragen voor de WW

BRU valt als Wgr-plusregio onder dezelfde regels als de gemeenten. Dat wil zeggen dat BRU 'verplicht eigen risicodragers' is voor de Werkloosheidswet (WW). Als 'verplicht eigenrisicodragers' voor de WW draagt BRU als werkgever het risico voor de werkloosheid van haar werknemers. BRU draagt gedurende het jaar geen WW-premie af, maar zij is verantwoordelijk voor het betalen van de WW-uitkering verhoogd met de werkgeverslasten wanneer een werknemer werkloos wordt. Hierdoor komen de lasten volledig ten laste van haar exploitatiebegroting. Om die reden is het van belang het financiële risico te kwantificeren. Dit risico treedt niet alleen op bij de tijdelijke aanstellingen, maar ook bij de vaste aanstellingen.

Toelichting

Er wordt onderscheid gemaakt tussen medewerkers die overgeheveld zijn naar de Provincie Utrecht en medewerkers die in dienst van BRU zijn gebleven en vervolgens bij de gemeente Utrecht zijn gedetacheerd (de zgn. U10-ers). Voor medewerkers die zijn overgeheveld naar de Provincie Utrecht en vervolgens werkloos worden, ligt het eigenrisico voor de WW bij de Provincie Utrecht. Voor de zgn. U10-ers ligt het eigen risico WW bij BRU. In het door het AB op 25 november 2015 vastgestelde liquidatieplan BRU is voor frictiekosten € 1,1 miljoen gereserveerd voor WW- en aanvullende uitkeringen voor deze medewerkers.

Wettelijk verantwoordelijk voor de re-integratie van werkloze ex-werknemers

Werkgevers in de sector Overheid en Onderwijs zijn zelf verantwoordelijk voor de re-integratie van werkloze ex-werknemers. UWV ondersteunt BRU hier niet bij, tenzij de ex-werknemer naast een WW-uitkering ook een arbeidsongeschiktheidsuitkering heeft.

Om de risico's van hoge kosten voor WW en re-integratie te verkleinen worden de opleidings- en ontwikkelingsmogelijkheden van medewerkers verruimd.

Toelichting

Er is inmiddels een sociaal plan vastgesteld voor de U10-ers. De kosten die voortvloeien uit de verruiming van de opleidings- en ontwikkelingsmogelijkheden van de U10-ers zijn meegenomen in het budget voor frictiekosten.

Frictiekosten personeel opheffing Wgr-plus

Het wetsvoorstel voor de opheffing van de Wgr-plusregio's is aangenomen. De opheffing betekent een ingrijpende reorganisatie van taken. Het heeft personele consequenties waarvan de omvang van de frictiekosten niet exact berekend kunnen worden. Dit heeft te vooral te maken met het effect van uitstroom van medewerkers.

De hoogte van de frictiekosten hangen af van de wijze waarop de organisatie van BRU over gaat.

Toelichting

Zie het voorgaande punt over re-integratie.

De kosten van de paragraaf Bedrijfsvoering zijn integraal opgenomen in het programma bestuur.

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Deze paragraaf omvat het weerstandsvermogen als inschatting van risico's die daarmee moeten worden afgedekt. Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen. Risico's die door een voorziening of begrotingspost worden afgedekt, hebben geen invloed op het weerstandsvermogen. Hieruit volgt dat het weerstandsvermogen bestaat uit alle middelen en mogelijkheden om niet-begrote kosten te dekken. De weerstandscapaciteit dient de continuïteit van de organisatie te borgen.

Ontwikkeling risicomanagement

Plan:

Binnen BRU wordt invulling gegeven aan risicomanagement die erop gericht is om op een systematische wijze inzicht te verschaffen in de aard, omvang, frequentie en gevolgen van mogelijke risico's.

Realisatie:

De risico's binnen de programma's Bestuur en Wonen zijn in het jaar 2015 gemonitord en zijn inmiddels vervallen.

Het BBV schrijft voor dat de onderstaande tabel met kengetallen voor het weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt toegevoegd aan deze paragraaf.

Jaarverslag jaar t	Verloop van de kengetallen		
	verslag t-1	Begr t	Verslag t
Kengetallen			
netto schuldquote	nvt	nvt	90%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	nvt	nvt	90%
solvabiliteitsratio	nvt	nvt	66%
structurele exploitatie ruimte	nvt	nvt	100%
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Paragraaf verbonden partijen

In 2015 kende BRU geen verbonden partijen.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen (vervallen)

Afkorting en begrippenlijst

Afkorting/Begrip	Verklaring
AB	Algemeen Bestuur
BOR	Bereikbaarheidsoffensief Randstad
BRU	Bestuur Regio Utrecht <i>Een samenwerkingsverband van negen gemeenten in de regio Utrecht. Bunnik, De Bilt, Houten, IJsselstein, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Vianen en Zeist werken aan verbetering van de bereikbaarheid, de leefbaarheid en de economische ontwikkeling van het gebied</i>
BWS	Besluit Woninggebonden Subsidies
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
DB	dagelijks bestuur
EBU	Economic Board Utrecht
ECB	Europees Centrale Bank
EZ	economische zaken
FPU	Flexibel Pensioen en Uittreden
RodS	Recreatie om de Stad
U10	<i>BRU-gemeenten en gemeente Woerden</i>
Wap	Wet afschaffing plusregio's
Wgr	Wet gemeenschappelijke regeling
Wgr-plus	Wet gemeenschappelijke regeling plus

Jaarrekening 2015

pagina 43

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2015 voor wijziging			Begroting 2015 na 1e wijziging			Rekening 2015		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
1 Programma Bestuur	1.054	1.054		1.054	1.054		1.125	7.456	-6.331
2 Programma Ruimtelijke ordening	531	531		531	531		690	406	284
3 Programma Economische Zaken	359	359		359	359		307	283	23
4 Programma Groen, Recreatie & Milieu	13	13		13	13		12	16	-4
5 Programma Wonen	213	411	-198	213	411	-198	545	637	-92
6 Programma Wegen & Verkeer	13.884	13.884							
7 Programma OV Concessie	24.781	24.781							
8 Programma Netwerkontwikkeling Mobiliteit	49.456	49.456							
9 Programma OV infrastructuur (assets)	1.675	1.675							
10 Regiotram	21.144	21.144							
11 Uithoflijn	56.741	56.741							
Paragraaf Financiering	400	115	285						
Paragraaf Bedrijfsvoering									
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	170.251	170.164	87	2.170	2.368	-198	2.678	8.798	-6.120
Mutaties reserves									
Toevoegingen									
<i>Programma 1 Bestuur</i>									
Bestemmingsreserve Transitie GR								1.400	-1.400
<i>Programma 5 Wonen</i>									
Bestemmingsreserve Rentebaten BWS budget								114	-114
<i>Paragraaf Financiering</i>									
Bestemmingsreserve BDU (rente)	400		-400						
Totaal toevoegingen reserves	400		-400			0		1.514	-1.514
Onttrekkingen									
<i>Programma 1 Bestuur</i>									
Bestemmingsreserve Transitie GR							604		604
<i>Programma 5 Wonen</i>									
Bestemmingsreserve Wonen met Welzijn en Zorg							162		162
Bestemmingsreserve Rentebaten BWS budget				198		198			
<i>Programma 1 Bestuur</i>									
Bestemmingsreserve BDU (rente)		313	313				7.544		7.544
Totaal Onttrekkingen reserves		313	313	198		198	8.310		8.310
Gerealiseerde resultaat			0			0			677

N.B. De analyse van de verschillen tussen begroting en rekening staat in de programmaverantwoording; per programma in: "heeft het gekost wat het zou kosten".

BALANS PER 31 december 2015

ACTIVA	31 december 2015	31 december 2014
	€	€
Vaste activa:		
<i>Immateriële vaste activa</i>	0	0
<i>010 Materiële vaste activa</i>		
- Investerings met economisch nut		
-- Overige investeringen met een economisch nut	0	52.428.841
<i>030 Financiële vaste activa</i>		
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	7.159.018
Totaal vaste activa	0	59.587.860
Vlottende activa		
<i>035 Voorraden</i>		
- 036 Onderhanden werk	0	0
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
- Vorderingen op openbare lichamen	66.782	2.218.097
- Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen	0	0
- Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.727.748	174.797.512
- Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	0
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	0
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier	0	0
- Overige vorderingen	0	5.419.716
- Overige uitzettingen	0	0
<i>050 Liquide middelen</i>		
- Kassaldi	0	0
- Banksaldi	5.679.048	7.972.872
<i>046 Overlopende activa</i>		
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvange voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een bepaald bestedingsdoel	675.000	0
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.449.136	17.583.773
Totaal vlottende activa	10.597.714	207.991.970
TOTAAL GENERAAL	10.597.714	267.579.830

BALANS PER 31 december 2015

PASSIVA	31 december 2015	31 december 2014
	€	€
Vaste passiva		
<i>060 Eigen vermogen</i>		
- Algemene reserve	1.953.448	1.907.754
- Bestemmingsreserves	4.349.436	11.145.973
- Gerealiseerd resultaat	676.780	45.845
Subtotaal Eigen Vermogen	6.979.664	13.099.572
<i>070 Voorzieningen</i>		
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0	333.289
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		
- Obligatieleningen	0	0
- Onderhandse leningen van:		
-- Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	0	0
-- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	0	0
-- Binnenlandse bedrijven	0	0
-- Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1	0	0
-- Overige binnenlandse sectoren	791.597	2.424.428
-- Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige :	0	0
- Door derden belegde gelden	0	0
- Waarborgsommen	0	0
Totaal vaste passiva	7.771.261	15.857.289
Vlottende passiva		
<i>090 Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>		
- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	0	0
- Overige kasgeldleningen	0	0
- Banksaldi	0	0
- Overige schulden (crediteuren)	244.891	5.482.733
<i>096 Overlopende passiva</i>		
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in e volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume (nog te betalen bedragen)	1.312.040	138.553.536
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvange voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.269.522	107.686.271
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	0	0
Totaal vlottende passiva	2.826.452	251.722.540
TOTAAL GENERAAL	10.597.714	267.579.830

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

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 bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Baten en winsten worden slechts genomen voorzover 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.

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 arbeidskostengerelateerde 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. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Balans

Vaste Activa

Materiële vaste activa met economisch nut

De 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 annuitair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

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. Dergelijke afwaarderingen worden teruggedragen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Op 14 december 2011 heeft het algemeen bestuur de Financiële verordening 2012 vastgesteld. Hierin zijn de kaders m.b.t. het activeren en afschrijving van vaste activa aangescherpt. Door het beheer en onderhoud is het beleid op dit gebied gewijzigd. De Financiële verordening is in werking getreden op 1-1-2012.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

- 40 jaar: nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen;
- 30 jaar: riolering, trams, rails, haltevoorzieningen;
- 25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop woonruimten en bedrijfsgebouwen;
- 20 jaar: motorvoertuigen;
- 15 jaar: technische installaties in bedrijfsgebouwen;
- 10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; telefooninstallaties; kantoormeubilair; aanleg tijdelijke terreinwerken; nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen; groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen;
- 5 jaar: zware transportmiddelen; aanhangwagens; personenauto's; lichte motorvoertuigen; automatiseringsapparatuur.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Vlottende activa

Voorraden

De als onderhanden werk opgenomen projecten worden gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

De verkregen subsidies worden op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen. Na een bepaalde periode wordt de wettelijke rente in rekening gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn tegen de nominale waarde gewaardeerd.

Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserves en het saldo van de rekening van baten en lasten. De aard en doelstelling van de afzonderlijke bestemmingsreserves wordt nader toegelicht in de toelichting op de balans.

Voorziening

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

Vaste schulden

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

Met ingang van 2014 wordt ook het kortlopende deel van de BWS-verplichtingen onder vaste schuld gepresenteerd, waarbij aansluiting wordt gevonden bij de oorspronkelijke rentetypische looptijd van de post.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De waardering geschiedt tegen de nominale waarde.

Schriftelijk aangegane verplichtingen jegens leveranciers/dienstverlenende instelling zijn, voor zover betrekking hebbend op in dit jaar uitgevoerde activiteiten, ten laste gebracht van het resultaat van dat jaar. Met betrekking tot de door BRU te verstrekken subsidies worden de verplichtingen verantwoord in het jaar van afgifte en als last genomen ten laste van de vooruitontvangen bedragen.

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting

Algemeen

Alle bedragen in de rekening van baten en lasten zijn opgenomen tegen de nominale waarde. In de begroting is het saldo per taak/product aangemerkt als regiobijdrage. In de jaarrekening is de als voorschot in rekening gebrachte regiobijdragen als baten verantwoord. Het resterende saldo betreft derhalve het nog af te rekenen resultaat over 2015.

De in rekening gebrachte voorschotten zijn in principe gebaseerd op de vastgestelde begroting 2015 inclusief door het algemeen bestuur vastgestelde begrotingswijzigingen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ALGEMEEN

De indeling van de jaarrekening 2015 wijkt af van de voorgaande indeling (jaarrekening 2014).

Bij de overdracht van de wettelijke verkeer- en vervoertaken aan de provincie Utrecht, per 1 januari 2015, zijn ook een belangrijk deel van de bezittingen en schulden overgedragen aan de provincie Utrecht.

Op 24 september 2015 heeft het dagelijks bestuur ingestemd met de uitgangspunten splitsingsbalans per 1 januari 2015.

De accountant heeft op 2 oktober 2015 de controleverklaring afgegeven bij de splitsingsbalans per 1 januari 2015 van BRU.

Door de splitsing nam het balanstotaal van BRU, per 1 januari 2015, af van € 267,6 mln naar € 16,0 mln.

Na de eerste begrotingswijziging (vastgesteld in het Algemeen Bestuur op 11 februari 2015) namen de begrote lasten af van € 170,2 mln naar € 2,4 mln.

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	BOEKWAARDE PER	
	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Immateriële vaste activa	0	0
010 Materiële vaste activa		
- Investerings met een economisch nut		
-- Overige investeringen met een economisch nut:		
Grond en terreinen	0	1.028.002
Bedrijfsgebouwen	0	2.642.235
Vervoermiddelen	0	48.758.605
Totaal materiële vaste activa	0	52.428.841

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een economisch nut:

	Boekwaarde 31-12-2014	Desinvestering	Investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2015
<i>Grond en terreinen</i>					
Terrein	1.028.002	1.028.002			0
<i>Bedrijfsgebouwen</i>					
Gebouw	1	1			0
Nieuwe Tram Remise gebouw	2.399.851	2.399.851			0
Renovatie Tram Remise	242.382	242.382			0
					0
<i>Vervoermiddelen</i>					
Tram (Weense)	1	1			0
Tram (SUNIJ)	1	1			0
LVO (0814T) fase 1	2.221.490	2.221.490			0
LVO (0814T) fase 2	2.514.949	2.514.949			0
LVO (0814T) fase 3	1.964.579	1.964.579			0
Rails	1	1			0
Haltes	1	1			0
Renovatie Haltes	539.979	539.979			0
Onderstations	246.300	246.300			0
URTS	1.634.424	1.634.424			0
Tijdelijke Eindhalte	969.435	969.435			0
Overwegbeveiliging	39.912	39.912			0
Overwegbeveiliging	474.875	474.875			0
Datanetwerken fase 1	238.178	238.178			0
GVI 1a. 2013	1.933.784	1.933.784			0
GVI 1a. t/m 2012	13.478.069	13.478.069			0
GVI 1b.	11.510.483	11.510.483			0
GVI 1c	10.992.143	10.992.143			0
Totaal	52.428.841	52.428.841	0	0	0

De desinvesteringen betreffen de materiële vaste activa die bij de balanssplijting zijn overgegaan naar de Provincie Utrecht

BOEKWAARDE PER	
31-12-2015	31-12-2014
€	€

030 Financiële vaste activa

- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

0	7.159.018
0	7.159.018

Totaal financiële vaste activa

Totaal financiële vaste activa, overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

	Boekwaarde 31-12-2014	Investerings-	Desinves- teringen	Aflossingen/ Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2015
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	7.159.018	0	7.159.018	0	0
Totaal	7.159.018	0	7.159.018	0	0

De overige langlopende vorderingen (financiële vaste activa) zijn als volgt samengesteld:

	31-12-2015	31-12-2014
BOR provincie Utrecht	0	1.666.000
BNG Fido Geldmarktselectfonds (20 mnds tm 30 dec 2015)	0	5.493.018
	0	7.159.018

TOTAAL VASTE ACTIVA

0	59.587.860
----------	-------------------

VLOTTENDE ACTIVA

BOEKWAARDE PER	
31-12-2015	31-12-2014
€	€

035 Voorraden

- 036 Onderhanden werk

Onderhanden werk - Uithoflijn

Onderhanden werk - Tijdelijke Eindhalte Jaarbeursplein (TEJ)

0	0
0	0
0	0

Totaal Voorraden

Verloopoverzicht voorraden

	Boekwaarde 31-12-2014	Correctie Beginbalans	Besteed in 2015	Boekwaarde 31-12-2015
Onderhanden werk - Uithoflijn	0	0	0	0
Dekking OHW - Uithoflijn	0	0	0	0
Saldo OHW - Uithoflijn	0	0	0	0
Onderhanden werk - TEJ	0	0	0	0
Dekking OHW TEJ	0	0	0	0
Saldo OHW TEJ	0	0	0	0
Saldo OHW TEJ (geactiveerd en naar MVA)	0	0	0	0

BOEKWAARDE PER	
31-12-2015	31-12-2014
€	€

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

- Vorderingen op openbare lichamen	66.782	2.218.097
- Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen	0	0
- Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.727.748	174.797.512
- Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	0
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	0
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier	0	0
- Overige vorderingen	0	5.419.716
- Overige uitzettingen	0	0

Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

2.794.530	182.435.325
------------------	--------------------

Het drempelbedrag voor 2015, waarover verantwoording wordt afgelegd, bedraagt afgerond € 250.000. Het bedrag aan middelen dat in 2015 door BRU buiten 's Rijks schatkist is aangehouden bedraagt gemiddeld per kwartaal: € 245.000 (1e), € 89.000 (2e), € 89.000 (3e) en € 164.000 (4e).

BOEKWAARDE PER	
31-12-2015	31-12-2014
€	€

050 Liquide middelen:

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

- Kassaldi	0	0
- Banksaldi	5.679.048	7.972.872

Totaal liquide middelen

5.679.048	7.972.872
------------------	------------------

Het bedrag van de banksaldi is vrij opeisbaar.

BOEKWAARDE PER	
31-12-2015	31-12-2014
€	€

046 Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een bepaald bestedingsdoel	675.000	0
- Vooruitbetaalde bedragen	1.287.760	10.526.777
- Nog te ontvangen bedragen	161.377	7.056.996

Totaal overlopende activa

2.124.136	17.583.773
------------------	-------------------

De post "De van Europese etc" bestaat uit een bedrag van € 675.000 van de provincie Noord-Brabant voor exploitatie van een snelbus verbinding tussen busknooppunt Vianen en de Uithof.

De post van Nog te ontvangen bedragen bestaat geheel uit de voorheffing BTW compensatie

TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA

10.597.714	207.991.970
-------------------	--------------------

TOTAAL GENERAAL ACTIVA

10.597.714	267.579.830
-------------------	--------------------

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

PASSIVA

VASTE PASSIVA

BOEKWAARDE PER	
31-12-2015	31-12-2014
€	€

060 Eigen Vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

- Algemene reserve	1.953.448	1.907.754
- Bestemmingsreserves:	4.349.436	11.145.973
- Gerealiseerd resultaat	676.780	45.845

Totaal Eigen Vermogen

6.979.664	13.099.572
------------------	-------------------

Bestemmingsreserves:	Saldo 31-12-2014	Toevoeging	Onttrekking	Balans- splijting	Saldo 31-12-2015
Vrijgevallen BWS middelen	0				0
Rentebaten BWS budget	1.404.373	113.558			1.517.931
Bijdrage EBU	0				0
Financiële knelpunten BRU	122.000				122.000
Wonen met Welzijn en Zorg	323.749		-161.875		161.874
Rentebaten BLS 2005-2010	548.794		0		548.794
BDU rente	7.599.987		-7.544.220		55.767
Personele verplichtingen frictiekosten	147.069				147.069
Arbeidsmobiliteit en flankerende maatr.	1.000.000				1.000.000
Transitie GR		1.400.000	-604.000		796.000
Mutaties bestemmingsreserves 2014					
Totaal	11.145.973	1.513.558	-8.310.095	0	4.349.436

N.B. Er zijn geen structurele toevoegingen of onttrekkingen aan reserves

Toelichting bij de aard en de reden van de afzonderlijke reserves

Algemene reserve

De algemene reserve dient als buffer voor het opvangen van risico's (zie de paragraaf Weerstandsvermogen).

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

Stand 31-12-2014	1.907.754
Mutatie uit resultaat 2014	45.845
Stand 31-12-2015	1.953.599

Bestemmingsreserve Vrijgevallen BWS-middelen

Deze bestemmingsreserve bestaat uit de vrijgevallen BWS middelen (onder meer als gevolg van de inkomensstoetsen) en was vrij besteedbaar.

Op 27 februari 2013 heeft het algemeen bestuur besloten om de vrij besteedbare BWS/BLS middelen te verdelen onder de deelnemende gemeenten. Na deze onttrekking is de bestemmingsreserve ultimo 2015 nihil.

Bestemmingsreserve Rentebaten BWS-budget

Het Besluit Woninggebonden Subsidies (BWS) is een oude subsidieregeling. Vanaf 1 september 2009 is het BWS voor BRU en andere samenwerkingsverbanden afgekocht. Dit betekent dat de inkomende BWS geldstromen van VROM (budgetten en rente) vanaf genoemde datum zijn beëindigd. Uitgaande BWS-geldstromen zijn er nog wel en betreffen rentelasten. De bestemmingsreserve is er voor het dekken van rentelasten in verband met toegekende BWS subsidies.

De verplichtingen lopen nog door tot en met 2017. Op 31 december 2015 bedragen de BWS verplichtingen € 0,8 mln.

Bij de jaarrekening 2015 wordt het positieve saldo van het product BWS binnen het programma Wonen,

ad € 0,1 mln, toegevoegd aan de bestemmingsreserve rentebaten BWS-budget.

Ultimo 2015 bedraagt de bestemmingsreserve Rentebaten BWS-budget € 1,5 mln.

Bestemmingsreserve EBU

Het positief resultaat van de jaarrekening 2012 groot € 0,395 mln is conform besluit van het algemeen bestuur van 2 oktober 2013

toegevoegd aan de algemene reserve om vervolgens te bestemmen voor een bijdrage aan Economic Board Utrecht (EBU).

Bestemmingsreserve Financiële knelpunten BRU

Deze reserve dient als buffer voor het opvangen van financiële knelpunten in verband met de ontvlechting van BRU.

Bestemmingsreserve Wonen met welzijn en zorg

Op 25 juni 2008 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de regeling wonen met welzijn en zorg. De totale kosten bedragen maximaal € 2 mln. Maximaal 10% zal worden besteed aan onderzoeks- en proceskosten. Deze regeling is samen met de provincie Utrecht opgesteld. De bijdrage van de provincie Utrecht is 50% van de totale kosten (€ 1 mln). De bijdrage van het BRU is afkomstig uit de bestemmingsreserve vrijgevalen BWS-middelen. Deze regeling heeft tot doel om projecten financieel te ondersteunen die bijdragen aan de realisatie van de regionale opgave op het terrein van wonen met Welzijn en Zorg. De afrekening met de provincie voor het project WWZ leidt tot een onttrekking aan de bestemmingsreserve WWZ van € 0,162 mln. Ultimo 2015 resteert er € 0,162 mln.

Bestemmingsreserve Rentebaten BLS 2005-2010

De Besluit Locatiegebonden Subsidie (BLS) middelen die het Bestuur Regio Utrecht in beheer heeft, leveren rentebaten op. Voor de rentebaten is een specifieke bestemmingsreserve gevormd. Deze reserve werd ingezet als afdekking van het van het risico dat door achterblijvende woningbouwproductie, het Bestuur Regio Utrecht minder BLS middelen ontvangt en daardoor de inkomsten en uitgaven niet meer in balans zijn. De regeling is geëindigd in 2010.

Op 12 oktober 2015 heeft het DB besloten € 0,08 mln in te zetten als dekking voor de RodS subsidie aan de gemeente IJsselstein. Na deze onttrekking bedraagt de bestemmingsreserve Rentebaten BLS 2005-2010 ultimo 2015 € 0,47 mln.

Bestemmingsreserve BDU rente

Bij resultaatbestemming 2009 is de bestemmingsreserve BDU rente ingesteld en is opgenomen in de nota Reserves en Voorzieningen, vastgesteld door het algemeen bestuur in februari 2012.

Het doel is renterisico's en risico's mbt de indexering van BDU subsidies van grote projecten op te vangen. De reserve wordt gevoed door het renteresultaat op de Treasury. In 2014 is de voeding van de reserve € 1,456 mln. Het AB heeft op 8 juli 2014 besloten hiervan € 1,4 mln toe te voegen aan de bestemmingsreserve Transitie GR. Bij de balansplitsing is € 6.144.220 overgegaan naar de provincie. Ultimo 2015 resteert een bedrag van € 56.000.

Bestemmingsreserve Personele verplichtingen frictiekosten

Deze post is bedoeld voor het afdekken van de financiële consequenties van personele fricties. Hiertoe behoren ondermeer bovenmatig ziekteverzuim en eventueel ontstane personele overcapaciteit als gevolg van het wegvallen van taken. Bovendien dient de reserve ter dekking van individuele (breder dan eigen functionele) opleidingskosten personeel.

Bestemmingsreserve Arbeidsmobiliteit en flankerende maatregelen

Om de mobiliteit van het personeel in het kader van de mogelijke beëindiging van de Wgr-plus te bevorderen en flankerende maatregelen te kunnen nemen heeft het AB, bij de jaarrekening 2013, besloten hiervoor een aparte bestemmingsreserve te vormen van € 1 mln. Dit bedrag is onttrokken aan de bestemmingsreserve BDU rente.

Bestemmingsreserve Transitie Gemeenschappelijke Regeling (GR)

In verband met de transitie van de GR heeft het AB op 8 juli 2015 besloten een bestemmingsreserve te vormen voor de kosten die samenhangen met de transitie, vooral voor het sociaal plan. Deze reserve is gevoed met een bedrag van € 1,4 mln door onttrekking aan de bestemmingsreserve BDU rente. De nog te betalen kosten over 2014 van vakantiegeld, het uitbetalen van verlofuren en verschil in reiscompensatie ten laste gebracht van het resultaat van 2014 van BRU. Het nog te betalen bedrag is in 2015 afgewikkeld. Bij de jaarrekening 2015 wordt een bedrag van € 0,6 mln onttrokken voor de afrekening van het sociaal plan. Het resterende saldo wordt gebruikt voor het (her) plaatsen van drie medewerkers van BRU.

BOEKWAARDE PER	
31-12-2015	31-12-2014
€	€

Saldo exploitatierekening BRU

Saldo exploitatierekening BRU		45.845
Saldo nog te bestemmen resultaat 2015	676.780	

Totaal saldo exploitatierekening BRU

676.780	45.845
----------------	---------------

Totaal Eigen Vermogen

6.979.664	13.099.572
------------------	-------------------

070 Voorzieningen

- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Het verloop van de voorzieningen wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Voorziening	Saldo 31-12-2014	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2015
BDU:					
Voorziening FPU (personele kosten)	333.289	0	0	333.289	0
Totaal Voorzieningen	333.289	0	0	333.289	0

Voorziening FPU/personele lasten

Deze voorziening is in 2015 gebruikt voor het financieren van personele lasten n.a.v. een gerechtelijke uitspraak over een personele claim.

BOEKWAARDE PER	
31-12-2015	31-12-2014
€	€

080 Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

- Obligatieleningen	0	0
- Onderhandse leningen van		
-- Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	0	0
-- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	0	0
-- Binnenlandse bedrijven	0	0
-- Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1	0	0
-- Overige binnenlandse sectoren	791.597	2.424.428
-- Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	0	0
- Door derden belegde gelden	0	0
- Waarborgsommen	0	0

Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

791.597	2.424.428
----------------	------------------

Deze vaste schulden gaan over BWS verplichtingen in 2015 en volgende jaren

TOTAAL VASTE PASSIVA

7.771.261	15.857.289
------------------	-------------------

VLOTTENDE PASSIVA

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

- 090 Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

-- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	0	0
-- Overige kasgeldleningen	0	0
-- Banksaldi	0	0
-- Overige schulden (crediteuren)	244.891	5.482.733

Totaal netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

244.891	5.482.733
----------------	------------------

- 096 Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume (nog te betalen bedragen)	1.312.040	138.553.536
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.269.522	107.686.271
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	0	0

Totaal overlopende passiva

2.581.562	246.239.807
------------------	--------------------

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Ontvangen voorschotbedragen (het niet bestede deel van subsidies met een specifiek bestemmingsdoel)	Saldo 31-12-2014	Ontvangen	Vrijgevalle n bedra gen of de terug- betalingen	Saldo 31-12-2015
BDU Netwerk Mobiliteit	-408.014		-408.014	0
BDU Wegen & Verkeer	64.032.078		64.032.078	0
BDU OV Infrastructuur	15.479.322		15.479.322	0
BDU OV concessie	1.139.317		1.139.317	0
Beter benutten	1.115.236		1.115.236	0
Technische assistentie V&V	177.512		177.512	0
Apparaatskosten BOR	305.510		305.510	0
BDU algemeen	17.846.506		17.846.506	0
Luchtkwaliteit	2.727.950		2.727.950	0
BOR -fonds provincie Utrecht	1.666.000		1.666.000	0
BOR -fonds BRU	1.681.360		1.681.360	0
BLS 2005-2010	1.269.522		0	1.269.522
Integratie A2	0		0	0
Quick Wins	653.974		653.974	0
Totaal	107.686.271	0	106.416.749	1.269.522

Onder de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren is een bedrag opgenomen dat niet meer terugbetaald hoeft te worden aan de oorspronkelijke subsidieverstrekker wanneer dit bedrag niet wordt besteed. Omdat BRU deze middelen wel inzet in het kader van het doel waarvoor deze middelen zijn ontvangen, is de keuze gemaakt om deze middelen te blijven presenteren onder de overlopende passiva. Deze middelen zullen in 2016 worden ingezet.

BLS 2005-2010

Deze post vertegenwoordigt het saldo van de van het Rijk ontvangen subsidiebedragen. Het saldo is beschikbaar voor realisering van woningbouwafspraken 2005-2010 en zijn door het Ministerie van VROM beschikbaar gesteld. Begin 2011 heeft BRU de BLS verplichtingen afgerekend met de gemeenten.

Op 27 februari 2013 heeft het algemeen bestuur besloten om de vrij beschikbare Vooruitontvangen BLS 2005-2010 te bestemmen voor de Regionale cofinanciering Recreatie om de Stad (Rods). Het resterende bedrag van € 1,270 mln wordt in 2016 onttrokken als subsidie aan de gemeente IJsselstein voor het project "Hollandse IJssel".

De overige overlopende passiva zijn bij de balansplitsing overgegaan naar de provincie Utrecht.

TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA

2.826.452	251.722.540
------------------	--------------------

TOTAAL GENERAAL

10.597.714	267.579.830
-------------------	--------------------

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN BELANGRIJKE FINANCIËLE VERPLICHTINGEN WAARAAN DE ORGANISATIE VOOR TOEKOMSTIGE JAREN IS VERBONDEN

BRU staat, via de ABNAMRO, voor een bedrag van € 27.789 garant voor NS Station B.V. Deze post had eigenlijk, per 1 januari 2015, bij de transitie van wettelijke taken op gebied van verkeer en vervoer over moeten gaan naar de Provincie Utrecht. In overleg met de Provincie wordt deze garantstelling begin 2016 alsnog overgedragen.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

		Voorgestelde toevoegingen (-) en onttrekkingen (+/-) aan bestemmingsreserves														Saldo van baten en lasten					
Programma	Productcode en omschrijving	Begr 2015 na wijz. lasten	Begr 2015 na wijz. baten	Begr 2015 na wijz. SALDO	Realisatie 2015 lasten	Realisatie 2015 baten	Realisatie 2015 SALDO	Bijdrage EBU	Wonen met Welzijn en Zorg	Arb.mob & Flank maatregelen	Personele Verplichting frictie	Rentebaten BWS budget	Financiële knelpunten BRU	Rentebaten BLS 2005-2010	Transitie GR	BDU (rente)	Totaal	Inwoner bijdrage	Rente	Totaal	
01. BESTUUR	P 0110 Medezeggenschap Personeel	14	14	0	2	54	52											0	52	0	52
	P 0120 Regionale samenwerking	252	252	0	97	252	155											0	155	0	155
	P 0150 Bestuurlijke Organisatie	776	776	0	7.356	807	-6.549									-796	7.544	6.748	199	0	199
	P 0190 Bezwaarschriftencommissie	12	12	0	0	12	12											0	12	0	12
TOTAAL PROGRAMMA 1 BESTUUR		1.054	1.054	0	7.456	1.125	-6.331									-796	7.544	6.748	418	0	418
02. RUIMTELIJKE ORDENING	P 0301 Management RO (ROU)	218	218	0	150	377	227											0	227	0	227
	P 0301A Management RO	314	315	1	257	313	56											0	56	0	56
TOTAAL PROGRAMMA 2 RUIMTELIJKE ORDENING		532	533	1	406	690	284											0	284	0	284
03. ECONOMISCHE ZAKEN	P 0301B Management EZ	293	294	1	264	287	23											0	23	0	23
	P 0701 hpkp. Energie	65	65	0	20	20	0											0	0	0	0
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMISCHE ZAKEN		358	359	1	283	307	23											0	23	0	23
04. GROEN, RECREATIE & MILIEU	P 0301C Management GR&M	14	13	-1	16	12	-4											0	-4	0	-4
TOTAAL PROGRAMMA 4 GROEN, RECREATIE & MILIEU		14	13	-1	16	12	-4												-4	0	-4
05. WONEN	P 0301D Management Wonen	175	174	-1	133	164	31											0	31	0	31
	P 0902A Reg.volkshuisvest.(SB)	9	9	0	84	9	-75											0	-75	0	-75
	P 0910 Budgetbeheer BWS	228	30	-198	258	372	114					-114						-114	0	0	0
	P 0918 Wonen met Welzijn en Zorg	0	0	0	162	0	-162		162									162	0	0	0
TOTAAL PROGRAMMA 5 WONEN		412	213	-199	637	545	-92		162			-114						48	-44	0	-44
PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING		0	0	0	0	0	0											0	0	0	0
TOTAAL PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING		0	0	0	0	0	0											0	0	0	0
PARAGRAAF FINANCIERING		0	0	0	0	0	0											0	0	0	0
TOTAAL PARAGRAAF FINANCIERING		0	0	0	0	0	0											0	0	0	0
TOTAAL GENERAAL PROGRAMMA'S		2.370	2.172	-198	8.798	2.678	-6.120		162			-114				-796	7.544	6.797	677	0	677
BDU besteding SISA exploitatie n.v.t.																					
Totaal besteding BDU SiSa																					
Totaal besteding BOR SiSa																					

BRU had in 2015 geen incidentele baten of lasten

Analyse begrotingsrechtmatigheid

Het positieve resultaat van € 418.000 op programma (1) Bestuur komt voort uit de onttrekking van € 604.000 en een toevoeging van € 1.400.000 aan de bestemmingsreserve Transitie, plus onttrekkingen van € 1.400.000 en € 6.144.220 aan de bestemmingsreserve BDU rente.

Het positieve resultaat het programma (2) RO komt vooral door de vrijval van de overlopende post "nog te betalen groen in en rond de stad".

De kostenoverschrijding op de programma's (4) Groen en (5) Wonen worden geheel gecompenseerd door de direct gerelateerde Regiobijdrage.

De programma's die worden gefinancierd vanuit de Regiobijdrage (1 t/m 5) sluiten per saldo af met een positief resultaat van € 677.000.

WNT-VERANTWOORDING 2015 BESTUUR REGIO UTRECHT (BRU)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan.

P.C.M. van Elteren is het hele jaar 2015 ingehuurd door BRU. Op basis van het aantal gefactureerde uren voor BRU bedroeg de dienstbetrekking (afgerond) 0,51 fte. De norm in 2015 voor een volledige dienstbetrekking bij een ingehuurde topfunctionaris is € 230.000.

Naar rato van de omvang van het dienstverband bedraagt het bezoldigingsmaximum in 2015 voor BRU € 117.088.

Funcctie(s)	Secretaris DB	Voorzitter DB							
	Secretaris AB	Voorzitter AB	Lid AB	Lid AB	Lid AB	Lid AB	Lid AB	Lid AB	Lid AB
	Dhr. P.C.M. van Elteren	Dhr. J.H.C. van Zanen	Mevr. J. Uringa	Mevr. E. van Esch	Dhr. C. Bos	Dhr. R. Post	Dhr. W. Buunk	Mevr. N. van Gemert	
Duur dienstverband in 2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015
Omvang dienstverband (in fte)	0,51	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Gewezen topfunctionaris	nee								
(Fictieve) dienstbetrekking	nee								
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?									
Bezoldiging									
Beloning	73.641								
Belastbare onkostenvergoedingen									
Beloningen betaalbaar op termijn									
Totaal bezoldiging	€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-
Toepasselijk WNT-maximum	€ 117.088	€ - €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-
Motivering indien	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Totaal bezoldiging in het voorgaande jaar	€ 97.513	€ - €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-

Lid AB	Lid AB	Lid DB Lid AB	Lid DB Lid AB	Lid AB	Lid AB	Lid DB Lid AB	Lid DB Lid AB	Lid AB
Dhr. B. Fokke	Dhr. P. van Corler	Mevr. L. van Hooijdonk	Dhr. P. Jansen	Dhr. M.G. Dagniaux	Dhr. P.A.M. de Laat	Dhr. C. van Dalen	Dhr. H.M. Ostendorp	Dhr. F.A. Schenk
1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015
nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
€	-	€	-	€	-	€	-	€
€	-	€	-	€	-	€	-	€
nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
€	-	€	-	€	-	€	-	€

Lid AB	Lid DB Lid AB	Lid AB	Lid AB	Lid AB	Lid DB Lid AB	Lid DB Lid AB	Lid DB Lid AB	Lid AB
Dhr. H.C. van Tilburg	Dhr. J.A.E. Landwehr	Dhr. E.R.M. Balemans	Dhr. R. Roos	Dhr. D.E. van 't Hof	Dhr. P.F. de Groene	Mevr. M.N. Kallen-Morren	Dhr. P. van Domburg	Dhr. N. Slob
1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 16-11-2015	16-11-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015
nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-
nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-

Lid AB	Lid AB	Lid AB	Lid DB Lid AB	Lid AB	Lid AB	Lid AB	Lid DB Lid AB	Lid DB Lid AB
Dhr. J. Huizinga	Dhr. M. Boer	Dhr. A.A. de Boer	Dhr. A.J. Gerritsen	Dhr. P. Otten	Mevr. H. Kaemingk	Dhr. R. Camstra	Dhr. J.J.L.M. Janssen	Dhr. A.J. Adriani
1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015	1-1-2015 t/m 31-12-2015
nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-
nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-

Lid AB		Lid AB		Lid AB	
Mevr. R.C. Blom		Mevr. E. Kotkamp		Dhr. H.J. Schat	
1-1-2015 t/m 31-12-2015		1-1-2015 t/m 31-12-2015		1-1-2015 t/m 31-12-2015	
nvt		nvt		nvt	
€ - €		€ - €		€ - €	
€ - €		€ - €		€ - €	
nvt		nvt		nvt	
€ - €		€ - €		€ - €	