

Jaarstukken 2010

Inhoudsopgave

| | | |
|----------|--|------------|
| 1 | Inleiding | 3 |
| 2 | Bestuurlijke structuur..... | 7 |
| 3 | Kerngegevens | 13 |
| 4 | Jaarverslag..... | 19 |
| 4.1 | Programma 1 Bestuur | 21 |
| 4.2 | Programma 2 Openbare orde en veiligheid | 27 |
| 4.3 | Programma 3 Ontwikkeling ruimte | 31 |
| 4.4 | Programma 4 Beheer ruimte..... | 41 |
| 4.5 | Programma 5 Welzijn..... | 49 |
| 4.6 | Programma 6 Burgers | 63 |
| 4.7 | Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 71 |
| 4.8 | Overzicht realisatie per programma | 73 |
| 4.9 | Paragrafen | 91 |
| 5 | Jaarrekening 2010..... | 135 |
| 5.1 | Programmarekening 2010..... | 137 |
| 5.2 | Balans per 31-12-2010..... | 139 |
| 5.3 | Waarderingsgrondslagen | 143 |
| 5.4 | Toelichting op de programmarekening | 147 |
| 5.5 | Toelichting gerealiseerd resultaat voor en na bestemming | 185 |
| 5.6 | Toelichting op de balans..... | 191 |
| 6 | Accountantsverklaring..... | 211 |
| 7 | SISA | 213 |
| 8 | Bijlage projecten | 215 |

1 Inleiding

De jaarrekening is het laatste document binnen de jaarlijkse planning en controlcyclus. Het is het document waarin verslag wordt gedaan van de effectuering van het in de begroting neergelegde beleid en waarin de financiële verantwoording wordt vastgelegd.

Aan de hand van de voorjaarsnota heeft de raad de speerpunten voor het jaar 2010 bepaald en zijn de gewenste maatschappelijke effecten benoemd. In de begroting is het te realiseren beleid met de daarbij behorende te realiseren doelstellingen benoemd en zijn de benodigde financiële middelen beschikbaar gesteld. In de 1^e en 2^e Burap zijn de verschillen in de uitvoering en de financiële middelen gerapporteerd.

Naar aanleiding van de uitkomsten van de 2^e Burap 2009 en het uiteindelijke jaarresultaat 2009 en de bijbehorende opmerkingen van de accountant is een notitie besproken in het Audit-comite die heeft geleid tot een advies om in december met een financieel tussenbericht te komen.

Dit advies hebben wij overgenomen en in de raad van 14 december 2010 is het Financieel Tussenbericht vastgesteld. Dit Financieel Tussenbericht handelt over de financiële mutaties na de 2^e Burap en tot en met week 43. Het tussenbericht is zuiver financieel van aard; de inhoudelijke discussie kan plaats vinden bij het jaarverslag. Over de uitvoering van het beleid zal immers in het jaarverslag verantwoording worden afgelegd.

Saldo

Deze jaarrekening laat een netto batig resultaat zien van € 1.546.428,00. Oorzaken van deze afwijking ten opzichte van het Financieel Tussenbericht zijn:

- de incidentele lasten en baten over de laatste 2 maanden van het jaar (waaronder de vrijval in de voorziening centrumplan ad € 410.000,00);
- onderuitputting van budgetten;
- een stringentere naleving van de regeling budgetbeheer die begin 2009 is ingezet.

De 1^e en 2^e Burap dienen om tussentijds rekening en verantwoording af te leggen door het College aan de Raad. Om gedurende het jaar accurater op ontwikkelingen in te kunnen spelen die de financiële prestaties van de gemeente beïnvloeden, wil de gemeente met ambtelijke managementrapportages gaan werken, die directe bijsturing van de financiële ontwikkeling van het in uitvoering zijnde gemeentebestuur mogelijk te maken om zo tot betere financiële prestaties te komen.

Jaarstukken

De voorliggende jaarstukken bestaan uit:

- het jaarverslag:
 - een beleidsmatig verslag waarbij antwoord wordt gegeven op de drie W-vragen per programma van:
 - wat wilden we bereiken ? (tekst begroting 2010)
 - wat hebben we er voor gedaan ?
 - wat heeft het gekost ?
 - een dwarsdoorsnede van het jaarverslag op 7 verschillende onderwerpen:
 - paragrafen
- de jaarrekening:
 - de financiële verantwoording van het uitgevoerde beleid per programma.

In de jaarrekening wordt op programmaniveau verantwoording afgelegd aan de hand van de eergenoemde W-vragen en wordt teruggegrepen op de geformuleerde meetbare beleidsdoelstellingen. In de paragrafen wordt aanvullende informatie over de financiële positie verstrekt en in een apart hoofdstuk wordt op hoofdlijnen het financiële resultaat voor het boekjaar 2010 toegelicht.

| | | |
|--|--------------|----------------|
| De jaarrekening 2010 sluit met een bruto voordelig resultaat | | € 2.059.433,00 |
| Voorstel aan de raad tot reserveren vanwege overlopende verplichtingen | € 767.635,00 | |
| Dekking middels aanwending van reserves | € 254.630,00 | |
| Reservering ten laste van het resultaat 2010 | | € 513.005,00 |
| Netto voordelig resultaat 2010 | | € 1.546.428,00 |

Na het Financiële Tussenbericht werd een batig resultaat geprognoseerd van € 670.000,00.
Belangrijkste oorzaken voor het ontstaan van dit hogere netto resultaat van € 876.500,00 zijn:

Voordelen

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Lagere lasten ICT | € 51.300,00 | |
| Meer toegerekende uren aan GREX en Kapitaalwerken | € 107.500,00 | |
| Vrijval in de voorziening centrumplan | € 410.000,00 | |
| Diverse budgetten Wmo (afd. Ontwikkeling) | € 31.000,00 | |
| Afrekening subsidie de Twern over 2008 en 2009 | € 29.000,00 | |
| Budgetten Veiligheid (o.a. cursussen rampenplan, inhuur personeel e.d.) | € 38.100,00 | |
| Leges Burgerzaken (rijbewijzen en reisdocumenten) | € 27.400,00 | |
| Bijdrage van Tilburg in kosten collectief vervoer | € 71.200,00 | |
| Budgetten Wmo sociale zaken | € 78.000,00 | |
| Nadeel budget schuldhulpverlening ten laste van het participatiebudget | € 20.000,00 | |
| Hogere opbrengst ozb | € 147.300,00 | |
| Hogere algemene uitkering | € 28.500,00 | |
| Onderuitputting diverse budgetten | € 115.700,00 | |
| Subtotaal voordelen | | 1.155.000,00 |

Nadelen

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Planschade Bergstraat | € 161.500,00 | |
| Hogere kosten i.v.m. liquidatie DGG0 | € 22.000,00 | |
| Aanvulling dubieuze debiteuren | € 60.000,00 | |
| Hogere lasten leerlingenvervoer | € 15.000,00 | |
| BBZ/BBZ starters | € 20.000,00 | |
| Subtotaal nadelen | | € 278.500,00 |
| Verklaring hoger voordelig resultaat jaarrekening 2010 | | € 876.500,00 |

Behandeling van de jaarrekening:

Commissie Welzijn: 14 juni 2011

Commissie Ruimte: 15 juni 2011

Commissie AZ: 16 juni 2011

Raad: 6 juli 2011

2 Bestuurlijke structuur

2.1.1 Samenstelling bestuur

| Gemeenteraad in 2010 | Zetels |
|----------------------|-----------|
| Lijst Riel – Goirle | 6 |
| CDA | 3 |
| Pro Actief Goirle | 3 |
| VVD | 2 |
| PvdA | 2 |
| SP | 2 |
| Lijst Couwenberg | 1 |
| Totaal | 19 |

Voorzitter gemeenteraad M.G. (Machteld) Rijsdorp
 Griffier B. (Berry) van 't Westeinde

College van burgemeester en wethouders

Burgemeester

M.G. (Machteld) Rijsdorp

Wethouders

| | | |
|----------------------------|-----------------------|----------|
| J.A.M. (Sjef) Verhoeven | (Lijst Riel - Goirle) | 0,8 fte. |
| J.J.W.M. (Sjaak) Sperber | (CDA) | 0,8 fte. |
| Th. (Theo) van der Heijden | (VVD) | 0,6 fte. |
| J. (Jan) van Groenendaal | (Lijst Riel - Goirle) | 0,8 fte. |

Gemeentesecretaris

Ing. J.M. (Michel) Tromp

2.1.2 Portefeuilleverdeling college

Portefeuille Algemene Zaken, Openbare Orde en Veiligheid en Personeel en Organisatie

Burgemeester M.G. Rijsdorp

- Algemene Zaken, kabinet en representatie algemeen
- Bestuurlijke vernieuwing
- Openbare Orde en Veiligheid
- Vergunningen t.a.v. de Algemene Plaatselijke Verordening
- Personeel en Organisatie
- Communicatie en andere overheid
- Intergemeentelijke en internationale betrekkingen
- Facilitaire Zaken
- Burgerzaken
- Handhaving
- Bestuurlijke vernieuwing

Portefeuille Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu

Wethouder J.A.M. Verhoeven (Lijst Riel - Goirle)

- Ruimtelijke Ordening
- Projecten
- Volkshuisvesting
- Grondzaken en grondexploitatie
- Eigendommen (incl onderhoud gebouwen)
- Bouwzaken
- Milieu / water
- Monumentenzorg
- Vergunningen t.a.v. het omgevingsrecht

Portefeuille Wmo, Zorg, Kunst en Cultuur

Wethouder J.J.W.M. Sperber (CDA)

- Sociale Zaken en arbeidstoeleiding
- Wmo inclusief ouderen en gehandicaptenbeleid
- Kunst en Cultuur
- Volksgezondheid (m.u.v Jeugdgezondheidszorg)
- Subsidie- en accommodatiebeleid
- Buurtregie

Portefeuillehouder Financiën, Economische Zaken, Recreatie en Toerisme

Wethouder Th. van der Heijden (VVD)

- Financiën
- Economische Zaken en werkgelegenheid
- Recreatie en Toerisme
- ICT

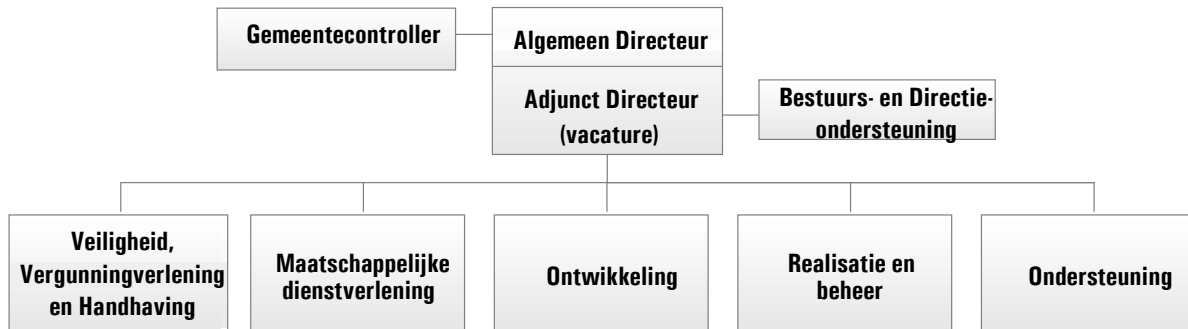
Portefeuillehouder Openbare ruimte, Jeugd, Onderwijs en Sport

Wethouder J. Groenendaal (Lijst Riel - Goirle)

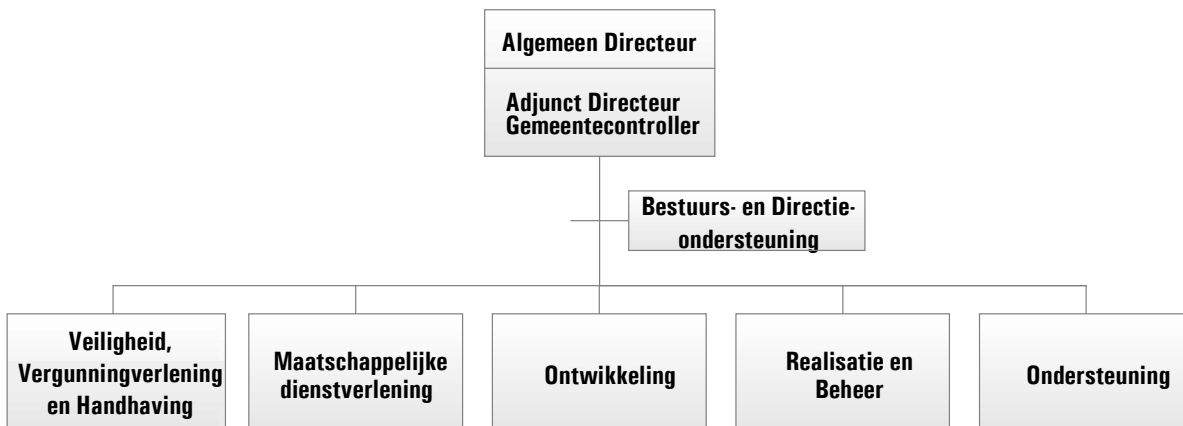
- Realisatie en beheer van openbare ruimte
- Verkeer en Vervoer
- Onderwijs
- Jeugdbeleid
- Sportzaken
- Integraal dorpsontwikkelingsplan

2.1.3 Organisatie structuur

Organisatiestructuur per 01-01-2010:



Organisatiestructuur per 01-03-2010:



3 Kerngegevens

3.1.1 Fysieke kerngegevens

| | 31-12-2010 | 31-12-2009 | 31-12-2008 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Oppervlakte gemeente: ha | 4.236 ha. | 4.236 ha. | 4.236 ha. |
| Waarvan: | | | |
| Binnenwater ha | 20 ha. | 20 ha. | 20 ha. |
| Aantal woningen | 10.197 stuks | 9.996 stuks | 9.864 stuks |
| Lengte van wegen | 204 km | 202 km | 196 km |
| Waarvan: | | | |
| Onverhard | 34 km | 14 ha / 34 km | 34 km |
| Buiten de bebouwde kom, verhard | 64 km | 19 ha / 63 km | 57 km |
| Binnen de bebouwde kom, verhard | 106 km | 57 ha / 105 km | 105 km |
| Lengte van waterwegen / sloten | 99 km | 101 km | 90 km |
| Aantal m ² openbare grond | 1.645.000 m ² | 1.645.000 m ² | 1.645.000 m ² |
| Aantal straatlantaarns | 5.220 stuks | 5.150 stuks | 5.150 stuks |
| Aantal strekkende meters riolering | 125.170 m | 123.170 m | 123.170 m |
| Waarvan: | | | |
| Drukriolering | 34.265 m | 34.265 m | 34.265 m |
| Oppervlakte openbaar groen in onderhoud gemeente | 97,0 ha. | 97,0 ha. | 96,0 ha. |

Lengte wegen m.i.v. 2009 in ha:

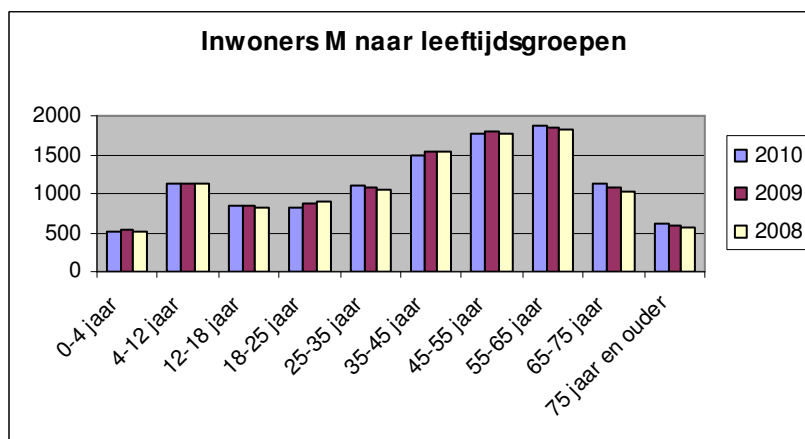
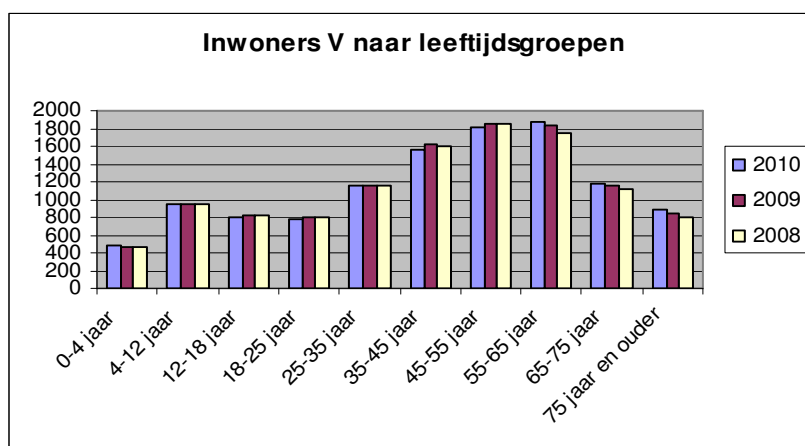
Binnen het nieuwe GBI systeem is een benadering in vierkante meters nauwkeuriger; km bij benadering.

Waterwegen:

+ 10 km sloten Turnhoutsebaan.

3.1.2 Sociale structuur

| | 2010 | | 2009 | | 2008 | |
|-----------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|---------------|
| Aantal inwoners | 22.818 | | 22.771 | | 22.771 | |
| waarvan man | 11.308 | 49,56% | 11.291 | 49,6% | 11.291 | 49,6% |
| waarvan vrouw | 11.510 | 50,44% | 11.481 | 50,4% | 11.481 | 50,4% |
| leeftijdsofbouw 2010 | man | | vrouw | | Totaal | Totaal |
| 0-4 jaar | 517 | 2,27% | 486 | 2,1% | 1.003 | 4,40% |
| 4-12 jaar | 1.138 | 4,99% | 947 | 4,2% | 2.085 | 9,14% |
| 12-18 jaar | 850 | 3,73% | 806 | 3,5% | 1.656 | 7,26% |
| 18-25 jaar | 824 | 3,61% | 789 | 3,5% | 1.613 | 7,07% |
| 25-35 jaar | 1.106 | 4,85% | 1.157 | 5,1% | 2.263 | 9,92% |
| 35-45 jaar | 1.490 | 6,53% | 1.566 | 6,9% | 3.056 | 13,39% |
| 45-55 jaar | 1.771 | 7,76% | 1.817 | 8,0% | 3.588 | 15,72% |
| 55-65 jaar | 1.865 | 8,17% | 1.870 | 8,2% | 3.735 | 16,37% |
| 65-75 jaar | 1.123 | 4,92% | 1.182 | 5,2% | 2.305 | 10,10% |
| 75 jaar en ouder | 624 | 2,73% | 890 | 3,9% | 1.514 | 6,64% |
| | 11.308 | 49,56% | 11.510 | 50,44% | 22.818 | 100,00% |
| | | | | | 22.771 | 100,00% |



3.1.3 Financiële kerngegevens

| | 2010 | | 2009 | |
|--|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| | Totaal | Per inwoner | Totaal | Per inwoner |
| Totaal exploitatie | € 55.779.251,00 | € 2.445,00 | € 59.858.696,00 | € 2.629,00 |
| | | | | |
| Opbrengst belastingen (OZB) | € 3.627.318,00 | € 159,00 | € 3.004.600,00 | € 132,00 |
| | | | | |
| Algemene uitkering gemeentefonds | € 18.707.254,00 | € 820,00 | € 18.663.389,00 | € 819,00 |
| | | | | |
| Boekwaarde geactiveerde kapitaaluitgaven | € 55.409.195,00 | € 2.428,00 | € 54.100.099,00 | € 2.376,00 |
| | | | | |
| Eigen financieringsmiddelen | € 35.243.409,00 | € 1.545,00 | € 34.052.442,00 | € 1.495,00 |
| Waarvan: | | | | |
| * Reserves | € 31.798.388,00 | € 1.394,00 | € 30.955.240,00 | € 1.359,00 |
| * Voorzieningen | € 3.445.021,00 | € 151,00 | € 3.097.202,00 | € 136,00 |
| | | | | |
| Vaste schuld langlopende geldleningen | € 26.035.986,00 | € 1.141,00 | € 26.897.426,00 | € 1.181,00 |
| Waarborgsommen | € 17.004,00 | € 1,00 | € 17.004,00 | € 1,00 |

4 Jaarverslag

4.1 Programma 1 Bestuur

4.1.1 Hoofdkenmerken

Het programma omvat het bestuur, de ondersteuning van het bestuur en de interne en externe dienstverlening van de gemeentelijke organisatie.

4.1.2 Bestaand beleid

Uitgangspunten hierbij zijn:

- Bestuursprogramma Gemeente Goirle 2010 - 2014
- Collegeprogramma 2010 - 2014 "Voor 'n vitale gemeente - Ambitieuus en Realistisch"
- Toekomstvisie 2015
- Realisatieplan Andere Overheid

4.1.3 Wat wilden we bereiken ?

Op zowel bestuurlijk als organisatorisch vlak is een traject in gang gezet dat ook in 2010 en volgende jaren nog een vervolg krijgt. Het traject "bestuurlijke vernieuwing" is afgerond. De nieuwe organisatiestructuur is nu 1,5 jaar een feit en het cultuurontwikkelingstraject wordt gecontinueerd. Cultuurontwikkeling is immers nooit "af". Zowel de samenwerking tussen raad, college en ambtelijke organisatie als ook de interactie met de Goirlese samenleving wordt verder verbeterd. Wij willen gezien worden als een interactieve en professionele gemeente, die luistert naar haar inwoners, en waarbij de dienstverlening integraal en efficiënt is georganiseerd. De inwoner voelt en ervaart dat hij wordt gerepresenteerd. De besluitvorming is transparant en er wordt actief verantwoording afgelegd aan de gemeenschap.

Een gemeentebestuur dat goed luistert naar haar inwoners, een duidelijke visie heeft op de toekomst en die waar maakt wat ze belooft.

Dienstverlening

In het huidige bestuursprogramma 2006-2010 staat dat "de klant (in de ruimste zin van het woord) een centrale plaats in neemt". In 2010 wordt een nieuw bestuursprogramma vastgesteld. De toegankelijkheid van gemeentelijke informatie en de benaderbaarheid van de gemeentelijke dienstverlening voor gemeenteraadsleden, burgers, bedrijven en maatschappelijke instellingen dient vooral via de elektronische weg plaats te vinden. Wij zijn een klantgerichte en dienstverlenende organisatie. Dat betekent dat er goed inzicht bestaat in de wensen, belangen en behoeften van onze inwoners. Dit wordt vertaald in een vraaggerichte dienstverlening door medewerkers. Openheid, duidelijkheid en vertrouwen is de basis voor een goede dienstverlening.

Via de telefoon, e-mail, post, etc., zijn wij optimaal toegankelijk voor onze inwoners.

Wij zijn een betrouwbare partner voor de instellingen, bedrijven en individuele burgers die van onze dienstverlening gebruik maken. Uiteindelijke doel is om onze klanten goed, snel en deskundig te helpen. Zij zijn tevreden over de gemeentelijke dienstverlening. Niet alleen op inhoud, maar ook over de wijze waarop de dienst wordt geleverd.

Communicatie

De communicatie met de burger wordt verder geoptimaliseerd door te vertellen wat gedaan wordt voor de inwoners, bedrijven en instellingen en voor samenwerkingspartners (andere lokale, regionale en landelijke overheden, bedrijven en instellingen).

4.1.4 Wat hebben we er voor gedaan?

Het jaar 2010 heeft in het teken gestaan van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2010. Dit heeft geleid tot een nieuw bestuur en een nieuw bestuursakkoord en in het verlengde daarvan een nieuw collegeprogramma. Hoewel de nieuwe koers duidelijk verschilt van de koers uit de voorliggende periode, streeft ook het huidige bestuur naar continue verbetering van bestuur, dienstverlening, communicatie en cultuur. De dienstverlening aan de burger moet eigentijds en professioneel zijn. Een goede communicatie met de inwoners is van groot belang. Het beleid moet goed worden uitgelegd en de burger dient proactief en interactief betrokken te worden bij de totstandkoming ervan.

Nota Participatiebeleid

Om concreet invulling te geven aan "het proactief en interactief betrekken van burgers" is in de 2e helft van 2010 de nota Participatiebeleid vastgesteld. Hierin staan de kaders opgenomen en de afwegingscriteria die gelden voor de toepassing van de verschillende vormen ('treden') van participatie. Elk raadsvoorstel wordt sindsdien voorzien van een afweging ten aanzien van de mate waarin participatie wordt toegepast.

Nota integriteitbeleid

Hoewel het besturen "op basis van normen en waarden" zich moeilijk laat vangen in slechts woorden, is een nieuw integriteitbeleid voor zowel bestuurders als ambtenaren opgesteld. Dit dient als handvat om op basis van juiste waarden en normen te besturen (bestuur) of te adviseren (ambtenaren). Bij de vaststelling van dit beleid, heeft de raad expliciet het belang van integriteit onderstreept en aangegeven periodiek over dit onderwerp te willen spreken.

Dienstverlening

In het nieuwe bestuursprogramma 2010-2014 is opgenomen dat het bestuur hecht aan een goede (digitale) eigentijdse dienstverlening. Ook in 2010 zijn hieromtrent weer nieuwe stappen gezet. Ten aanzien van de elektronische dienstverlening is de website verder geoptimaliseerd en kunnen meer producten dan voorheen via de website worden afgenomen. Men kan nu met behulp van DigiD inloggen en sinds 2010 kunnen door middel van I-Deal ook betalingen verrichten. Steeds meer producten zijn daardoor online beschikbaar gekomen. Eind 2010 is ingezet om te komen tot digitale ontsluiting van WOZ-informatie die tot op heden slechts telefonisch of schriftelijk opgevraagd kon worden. Ook is in 2010 de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) daadwerkelijk ingevoerd.

Ook de toegankelijkheid van elektronische gemeentelijke informatie voor burgers, bedrijven en maatschappelijke instellingen is sterk verbeterd. De gemeente Goirle kan met trots zeggen dat zij als 2^e gemeente van Nederland volledig voldoet aan de 'webrichtlijnen voor overheidswebsites'.

Servicenormen

De servicenorm voor post (80% van de poststukken wordt binnen de gestelde afhandelingstermijn afgedaan) is helaas in 2010 nog niet helemaal gehaald. De kwartaalmetingen van 2010 laten echter een duidelijk stijgende lijn (van 49% naar 73%) zien waarbij wij blijven inzetten op het doorstijgen om de gestelde norm te halen. Ook ten aanzien van de telefonische bereikbaarheid van al onze medewerkers zijn in de 2^e helft van 2010 opnieuw metingen verricht die een lichte verbetering laten zien.

4.1.5 Meetbare beleidsdoelstellingen

| Onderwerp / Prioriteit | Bestuur en interactie met inwoners |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Een gemeente die goed luistert naar haar inwoners, een duidelijke visie heeft op de toekomst en die waar maakt wat ze belooft. De burger als kiezer is de burger die politiek wordt gerepresenteerd en die een bepaalde kwaliteit van politiek en bestuur mag verwachten. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <ul style="list-style-type: none"> • De gemeente luistert goed naar haar inwoners; • De gemeente maakt waar wat zij belooft en voorneemt. <p>Bij het onderzoek Waarstaatjegemeente.nl werd in 2006 een score behaald van 5,0 (rapportcijfer burgerrol kiezer). In het voorjaar 2008 bedroeg deze score 5,4. Beoogd werd een toename van de score bij de enquête van Waarstaatjegemeente.nl in 2010 met tenminste 0,2 punt. Er is een score gehaald van 5,9 waarmee de doelstelling ruim is gehaald.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beoogd werd een stijging van de opkomst bij de gemeenteraadsverkiezingen van 58,27% met 5% naar 63,27%. Dit is niet gehaald; het opkomstpercentage in 2010 bedroeg 51,94%. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | <ul style="list-style-type: none"> • Vaststellen van de nota participatiebeleid; • Vaststellen van de nota integriteitbeleid; • Instellen en nadrukkelijker sturing en controle t.a.v. servicenormen. |

| Onderwerp / Prioriteit | Dienstverlening |
|---|---|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | De ambtelijke organisatie is extern gericht, opereert integraal en integrerend, stelt zich klantgericht en dienstverlenend op, handelt open en transparant en is flexibel. De burger heeft recht op een goede kwaliteit van dienstverlening. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <ul style="list-style-type: none"> • Geen lange wachttijden; • Vakkundig worden geholpen in een goed verzorgd gemeentehuis; • De prijs van diensten wordt als redelijk ervaren; • Een heldere, goed benaderbare en gebruiksvriendelijke website; • Verbetering van de elektronische dienstverlening. <p>Indicatoren:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bij het onderzoek Waarstaatjegemeente.nl werd in 2006 een score behaald van 7,0 (rapportcijfer burgerrol klant). In het voorjaar 2008 bedroeg deze score 7,2. Dit cijfer diende tenminste te worden gehandhaafd; In 2010 is deze score niet berekend kunnen worden vanwege onvoldoende respons bij dit onderdeel van het klanttevredenheidsonderzoek. Wel zijn er relevante deelscores opgenomen in het rapport 'waarstaatjegemeente.nl' waarnaar wordt verwezen. • De verschillende (SMART-geformuleerde) servicenormen in 80% van de gevallen wordt daadwerkelijk gehaald; Deze servicenorm wordt nog niet gehaald (72%). • Een hogere score van de website in de landelijke monitor; de ranking bedroeg op 31 december 2010: 172. Inmiddels staat Goirle op de 130^e plaats van de ranking met name omdat de dienstverlening via de website is toegenomen. |

| | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • Het kunnen afnemen van tenminste 5 producten via de gemeentelijke website en (indien betalingsplichtig) te betalen via IDEAL. Hieraan wordt voldaan; het aantal volledig digitaal af te nemen producten bedraagt 6, waarvan 2 met IDEAL. Daarnaast zijn inmiddels 28 downloadbare formulieren beschikbaar. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | <ul style="list-style-type: none"> • Introduceren van IDEAL op de website; • Aanpassen van de website aan de webrichtlijnen; • (On)aangekondigde metingen verrichten naar de telefonische bereikbaarheid; • Afronding implementatie van de BAG; • Meer producten via de website ontwikkelen en aanbieden. |

4.1.6 Wat heeft het gekost?

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2009 | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Vershil |
|-----------------------------------|--|------------------|------------------|--------------------------|----------------|
| CON0301 | Gemeentecontrol | 176.368 | 66.262 | 89.498 | 23.236 |
| BD00402 | Juridische dienstverlening | 442.795 | 350.726 | 359.801 | 9.075 |
| BD00404 | Communicatie en voorlichting | 288.541 | 320.003 | 305.778 | -14.225 |
| BD00405 | Personeel- en organisatiebelangen | 600.378 | 528.127 | 558.652 | 30.525 |
| BD00406 | Personeels- en salarisadministratie | 81.363 | 93.761 | 94.975 | 1.214 |
| BD00407 | Informatie- en automatisering | 1.018.579 | 1.232.692 | 1.334.795 | 102.103 |
| MDV0801 | Receptie | 120.215 | 134.778 | 126.178 | -8.600 |
| OND0901 | Documentenbeheer | 596.363 | 569.903 | 546.543 | -23.360 |
| OND0902 | Facilitaire services | 310.177 | 350.425 | 375.283 | 24.858 |
| OND0903 | Huisvesting gemeentelijk apparaat | 488.734 | 528.451 | 686.698 | 158.247 |
| OND0904 | Budgetcyclus | 741.566 | 783.277 | 818.617 | 35.340 |
| OND0910 | Verzekeringen | 198.336 | 176.632 | 188.870 | 12.238 |
| OND0911 | Administratieve ondersteuning afdeling | 7.896 | 3.915 | 10.485 | 6.570 |
| GRI0101 | Bestuursorganen (raad e.d.) | 422.903 | 481.097 | 471.695 | -9.402 |
| DIRO201 | Bestuursorganen (B&W e.d.) | 1.305.318 | 1.034.618 | 1.037.599 | 2.981 |
| BD00401 | Bestuurlijke dienstverlening | 85.188 | 95.325 | 94.060 | -1.265 |
| BD00403 | Klachtrecht | 42.751 | 16.452 | 33.225 | 16.773 |
| Totaal programma 1 Bestuur | | 6.927.472 | 6.766.444 | 7.132.752 | 366.308 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2009 | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Vershil |
|-----------------------------------|--|------------------|------------------|--------------------------|----------------|
| CON0301 | Gemeentecontrol | 176.368 | 66.262 | 89.498 | 23.236 |
| BD00402 | Juridische dienstverlening | 143.154 | 87.703 | 95.069 | 7.366 |
| BD00404 | Communicatie en voorlichting | 286.304 | 312.036 | 293.155 | -18.881 |
| BD00405 | Personeel- en organisatiebelangen | 600.378 | 528.127 | 537.472 | 9.345 |
| BD00406 | Personeels- en salarisadministratie | 81.363 | 93.761 | 94.975 | 1.214 |
| BD00407 | Informatie- en automatisering | 956.454 | 1.033.472 | 1.081.572 | 48.100 |
| MDV0801 | Receptie | 120.215 | 134.778 | 126.178 | -8.600 |
| OND0901 | Documentenbeheer | 596.363 | 569.903 | 546.543 | -23.360 |
| OND0902 | Facilitaire services | 310.177 | 350.425 | 369.122 | 18.697 |
| OND0903 | Huisvesting gemeentelijk apparaat | 488.734 | 528.451 | 481.698 | -46.753 |
| OND0904 | Budgetcyclus | 741.566 | 685.486 | 686.491 | 1.005 |
| OND0910 | Verzekeringen | 201.952 | 176.632 | 188.870 | 12.238 |
| OND0911 | Administratieve ondersteuning afdeling | 7.896 | 3.915 | 10.485 | 6.570 |
| GRI0101 | Bestuursorganen (raad e.d.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DIR0201 | Bestuursorganen (B&W e.d.) | 454 | 1.038 | 0 | -1.038 |
| BD00401 | Bestuurlijke dienstverlening | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BD00403 | Klachtrecht | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal programma 1 Bestuur | | 4.711.378 | 4.571.988 | 4.601.128 | 29.140 |
| Saldo programma | | 2.216.095 | 2.194.456 | 2.531.624 | 337.168 |

4.2 Programma 2 Openbare orde en veiligheid

4.2.1 Hoofdkenmerken

Het programma omvat het veiligheidsbeleid van de gemeente. In dit programma worden de volgende onderdelen onderscheiden:

- Integrale veiligheid
- Openbare orde
- Brandweer
- Rampenbestrijding
- Wet bevordering integriteitbeoordeling openbaar bestuur (Wet BIBOB)

Verder kan per onderdeel onderscheid gemaakt worden tussen veiligheidsbeleid in acute situaties (bijv. Rampenbestrijding), beleid ter voorbereiding daarop en beleid in andere dan acute situaties.

4.2.2 Bestaand beleid

- Algemene plaatselijke verordening gemeente Goirle 2008
- Kadernota Integraal veiligheidsbeleid gemeente Goirle 2008-2011
- Nota Lokaal Drugsbeleid
- Nota Prostitutiebeleid
- Nota Handhavingsbeleid
- Nota Evenementenbeleid
- Verordening brandveiligheid en hulpverlening
- Brandbeveiligingsverordening 2009
- Regionaal dekkingsplan brandweer Midden- en West-Brabant
- Opleidingsplan brandweer 2007-2010
- Rampenplan en de uitwerking daarvan in diverse deelplannen en draaiboeken
- Rampenbestrijdingsplannen
- Regionaal beheersplan rampenbestrijding
- Opleidingsplan opleiding en oefenen gemeentelijke rampenbestrijding
- Multidisciplinair beleidsplan opleiden en oefenen 2006-2009

4.2.3 Wat wilden we bereiken?

Naast de verderop genoemde specifieke beleidsdoelstellingen gaat de gemeente zich inspannen om meer in algemene zin de openbare orde en veiligheid binnen de gemeente te waarborgen.

Daarnaast worden de volgende zaken nagestreefd:

- Het bereiken van de in de kadernota Integrale veiligheid 2008-2011 opgenomen doelstellingen;
- Het door preventief beleid, waar mogelijk voorkomen van verstoringen van de openbare orde en veiligheid en door tijdig en adequaat optreden bestrijden van inbreuken op de openbare orde en veiligheid;
- Binnen alle gemeentelijke beleidsterreinen is er aandacht voor veiligheidsaspecten;
- Het hebben van een interne rampenbestrijdingsorganisatie, die op een adequate manier kan functioneren.

4.2.4 Wat hebben we er voor gedaan?

Aan de in de kadernota Integraal veiligheidsbeleid vermelde doelstellingen is, voor zover daarvoor middelen beschikbaar zijn gesteld, onverminderd gewerkt. Zo heeft ook in 2010 weer rond de jaarwisseling een vuurwerkproject plaatsgevonden, is gewerkt aan veiligheid op de scholen, aanpak middelengebruik onder jeugd enz.

Er hebben zich in 2010 op verschillende momenten (dreigende) verstoringen van de openbare orde en veiligheid voorgedaan. Te noemen zijn hier o.a. een plotselinge toename van woninginbraken in Goirle en Riel, een golf van auto-inbraken, toename van overlast door jeugd. Hierop is in samenwerking met partners in het veiligheidsnetwerk telkens actie ondernomen. Verder is in 2010 in Goirle een record aantal hennepkwekerijen aangetroffen en opgeruimd.

De interne rampenbestrijdingsorganisatie is verder versterkt. In de te onderscheiden deelprocessen is de bemensing gecontroleerd. Voor diverse deelprocessen zijn trainingen verzorgd. In december heeft een alarmerings- en opkomstoefening plaatsgevonden voor alle medewerkers die bij de rampenbestrijding zijn betrokken.

4.2.5 Meetbare beleidsdoelstellingen

Ten aanzien van de prioriteit Integraal veiligheidsbeleid zijn de kwalitatieve en kwantitatieve doelstellingen, alsmede de uit te voeren activiteiten uitgebreid beschreven in de kadernota Integrale veiligheid 2008-2011. Hieronder is een beperkte selectie van de doelstellingen in de nota beknopt geformuleerd.

| Onderwerp / Prioriteit | Integraal veiligheidsbeleid |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Het bereiken van de in de kadernota Integrale veiligheid 2008-2011 gestelde kwalitatieve doelen, zoals o.a.: <ul style="list-style-type: none"> • Tevredenheid van inwoners over de kwaliteit van de woonomgeving; • Stoppen of terugdringen huiselijk geweld; • Bevorderen veiligheid rond evenementen; • Terugdringen aantal woninginbraken; • Terugdringen jeugdoverlast in wijken. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | De volgende kwantitatieve doelstellingen worden nagestreefd: <ul style="list-style-type: none"> • Tevredenheid inwoners over kwaliteit woonomgeving op tenminste hetzelfde niveau houden, blijkend uit tenminste het handhaven van de score 7,4 op dit onderwerp in de enquête van waarstaatjegemeente.nl in 2010 (gemiddelde referentiegroep = 7,0); • Oordeel van de inwoners in de enquête van waarstaatjegemeente.nl over de aandacht van de gemeente voor het verbeteren van de leefbaarheid en veiligheid verhogen naar 6,0 in 2010 (was 5,9, gemiddelde referentiegroep = 5,9); • Verhogen aangiftebereidheid en streven naar een daling van het aantal meldingen huiselijk geweld dat bij de politie binnenkomt; • Afname van het aantal woninginbraken, blijkend uit een daling van het aantal aangiftes dat bij de politie binnenkomt; • Daling van het aantal meldingen jeugdoverlast dat bij de politie binnenkomt. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | De resultaten over 2010 t.o.v. de gestelde kwantitatieve doelstellingen zijn als volgt: <ul style="list-style-type: none"> • De doelstelling t.a.v. de woonomgeving zijn gehaald. In het rapport "waar staat je gemeente" geven onze inwoners een cijfer 7,5 voor de directe woonomgeving; • Ook de doelstelling t.a.v. de beoordeling van onze inwoners van de aandacht van de gemeente voor het verbeteren van de leefbaarheid en veiligheid is gehaald. Inwoners gaven een cijfer 6,2 in "waar staat je gemeente" in 2010; |

| | |
|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> • T.a.v. de aangiftebereidheid huiselijk geweld zijn geen cijfers beschikbaar. Het aantal meldingen huiselijk geweld is met één gestegen t.o.v. 2009 (26) naar 27 in 2010. In 2008 bedroeg dit aantal 31; • Zoals hiervoor aangegeven heeft de gemeente Goirle in 2010 te maken gekregen met een golf woninginbraken. De doelstelling van een afname van het aantal woninginbraken, kon derhalve niet worden gerealiseerd. Het aantal opgenomen aangiften bedroeg in 2010: 120, tegen 86 aangiften in 2009; • Het aantal meldingen jeugdoverlast dat bij de politie is binnengekomen is helaas in 2010 gestegen tot 108. In 2009 waren dit er nog 90. |
|--|---|

| Onderwerp / Prioriteit | Rampenbestrijding |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Het beschikbaar hebben en houden van een kwalitatief voldoende toegeruste gemeentelijke rampenorganisatie. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | De gemeentelijke rampenbestrijding is op orde, blijkt uit: <ul style="list-style-type: none"> • Het doorgevoerd hebben van de laatste versies van de draaiboeken voor de gemeentelijke deelprocessen voor de zomer van 2010; • Alarmeringslijsten zijn altijd actueel. Mutaties worden verwerkt zodra deze gemeld worden; • Er wordt uitvoering gegeven aan het opleidingsplan rampenbestrijding. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | <ul style="list-style-type: none"> • In 2010 zijn nieuwe versies van draaiboeken ingevoerd. Deze versies zijn of worden nog geïmplementeerd binnen de organisatie; • Alarmeringslijsten, zowel op papier als in de alarmeringsystemen zijn meerdere malen geactualiseerd. De borging van het actueel houden van deze lijsten is in 2010 verbeterd; • Er is uitvoering gegeven aan dit plan. Daardoor zijn medewerkers van verschillende deelprocessen getraind en is een algehele alarmerings- en opkomstoefening gehouden. |

4.2.6 Wat heeft het gekost ?

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2009 | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Vershil |
|---|--|----------------|------------------|--------------------------|---------------|
| VVH0601 | Veiligheid | 302.246 | 1.116.038 | 1.161.595 | 45.557 |
| VVH0604 | Brandweer | 592.284 | 361.834 | 355.139 | -6.695 |
| VVH0605 | Administratieve ondersteuning afdeling | 49.498 | 45.808 | 46.400 | 592 |
| Totaal programma 2 Openbare orde en veiligheid | | 944.027 | 1.523.680 | 1.563.134 | 39.454 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2009 | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Vershil |
|---|--|--------------|----------------|--------------------------|----------------|
| VVH0601 | Veiligheid | 0 | 12.000 | 0 | -12.000 |
| VVH0604 | Brandweer | 3.312 | 323.005 | 323.005 | 0 |
| VVH0605 | Administratieve ondersteuning afdeling | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal programma 2 Openbare orde en veiligheid | | 3.312 | 335.005 | 323.005 | -12.000 |

| | | | | | |
|------------------------|--|----------------|------------------|------------------|---------------|
| Saldo programma | | 940.715 | 1.188.675 | 1.240.129 | 51.454 |
|------------------------|--|----------------|------------------|------------------|---------------|

4.3 Programma 3 Ontwikkeling ruimte

4.3.1 Hoofdkenmerken

Het programma omvat beleid voor de ontwikkeling en beheer van het gemeentelijk grondgebied, met inbegrip van de volgende beleidsvelden en activiteiten: ruimtelijke ordening, economie, milieu, natuur en landschap, grondzaken, cultuurhistorie, stedenbouw, recreatie en toerisme, volkshuisvesting, grondaankopen en –verkoop, realisering van in- en uitbreidingslocaties.

4.3.2 Bestaand beleid

- Toekomstvisie Goirle
- Nota Kaders Volkshuisvesting
- Nota Grondbeleid
- Nota Economisch Beleid
- Milieuvisie 2009-2013
- Nota Inbreidingsmogelijkheden kom Riel
- Beleidsvisie Buitengebied in Beweging
- Nota Terrassenbeleid
- Visie Tilburgseweg
- Bestemmingsplannen (incl. partiële herzieningen).
- Diverse beleidsregels en gemeentelijke verordeningen.
- Kaderplan Gemeentelijk Klimaatbeleid 2010-2013
- Stimuleringskader Groen-Blauwe Diensten (STIKA)
- Milieuvisie incl. activiteitenplan
- Gemeentelijk Verkeers- en Vervoer Plan "Goirle op weg naar 2010"
- De P van Parkeren; herijking gemeentelijk parkeerbeleid centrumgebied
- Afvalstoffenverordening van de Gemeente Goirle
- Interim structuurvisie Ruimtelijke Ordening
- Paraplunota ruimtelijke ordening
- Stedelijk Uitwerkingsplan Breda - Tilburg
- (Correctieve herziening) Reconstructieplan Beerze - Reusel
- Overig relevant rijks- en provinciaal beleid

4.3.3 Wat wilden we bereiken ?

Groot Kloosterplein

Een wezenlijk onderdeel van de centrumontwikkelingen in Goirle is de herinrichting van het Kloosterplein. De ontwikkeling tot een groot Kloosterplein is dan ook als speerpunt van beleid opgenomen in de Voorjaarsnota 2009. In de Toekomstvisie Goirle is aangegeven dat een groot Kloosterplein onderdeel dient uit te maken van een breder toeristisch-recreatief netwerk, en dat een groot Kloosterplein zich dient te ontwikkelen tot een gezellig en sfeervol dorpscentrum. De keuze in 2007 van de raad om een groot Kloosterplein te ontwikkelen dient te resulteren in een eigentijds en aantrekkelijk centrum met een Bourgondische uitstraling waar het voor iedereen goed toeven is, in combinatie met het nieuwe winkelcentrum en cultureel centrum Jan van Besouw.

Door architectuur van de omliggende gebouwen en inrichting van de openbare ruimte moet het voor iedereen duidelijk zijn dat het groot Kloosterplein dé ontmoetingsplek van Goirle is, waar naast ruimte voor wonen, horeca en winkelen, ook het culturele hart van de Goirlese gemeenschap ligt.

Ruimtelijke ontwikkeling

De fysieke ontwikkeling is als speerpunt opgenomen in de Voorjaarsnota 2010. Een wezenlijke bijdrage hieraan wordt geleverd door de realisatie van een nieuw sportpark in het Riels Kwadrant en vervolgens de realisatie van een nieuwe woonwijk op het huidige sportpark. In het kader van de Toekomstvisie Goirle heeft de raad in januari 2008 hiertoe besloten.

Woningbouw

In de periode tot 2015 worden circa 1.600 woningen gebouwd op grond van het Uitwerkingsplan van de stedelijke regio. Zowel door het Rijk als door de provincie Noord-Brabant wordt nadruk gelegd op een snelle bouw van woningen, om de opgelopen achterstand in het woningbouwprogramma van de afgelopen jaren kleiner te maken.

In 2004 is het onderwerp volkshuisvesting aangewezen als speerpunt van beleid. Binnen het woningbouwprogramma wordt prioriteit gegeven aan het bouwen voor starters en senioren.

Het is ons streven dat onze jeugd door dit aanbod ook graag in onze gemeente wil (blijven) wonen. Er is een taakstelling neergelegd ter realisering van een voldoende aantal starterswoningen.

De behoefte van de doelgroep < 23 jaar, wordt meegenomen in een breed marktonderzoek.

De oorspronkelijke doelstelling van 50% betaalbaar bouwen uit de kadernota Volkshuisvesting uit 2006 is in de Toekomstvisie Goirle gehandhaafd, waarbij de onderverdeling wordt gehanteerd van 15% 'bereikbare huur' en 35% 'betaalbare koop'.

In de periode 2008-2012 wordt de ambitie van 50% betaalbaar nog niet gehaald, doordat een aantal woningbouwprojecten die in deze periode worden opgeleverd, zijn besluitvorming heeft gehad vóór 2006.

De afgelopen jaren is een forse inspanning geleverd om het woningbouwprogramma bij te sturen en een inhaalslag te maken waardoor de aantallen betaalbare en vooral goedkope woningen voor starters aanzienlijk zijn toegenomen. Dit leidt ertoe dat het aandeel opgeleverde betaalbare woningen toeneemt van ± 21% in de periode 2004-2007, via 41% in de periode 2008-2012 tot 50% in de periode 2013 en verder. Voor de woningbouwlocatie op het sportpark Van den Wildenberg is de doelstelling om de helft van het aantal te bouwen woningen te realiseren in de categorie 'betaalbare woningen' en binnen deze categorie circa de helft in de categorie 'goedkope woningen' (=25% van het totaal aantal woningen).

Voorts is een breed scala van maatregelen in te zetten om de doelen voor starterswoningen te bereiken. Te denken valt aan onder andere SVN-lening, starterslening, Koopgarant, het betaalbaar maken en houden van bestaande woningen door maatschappelijk gebonden eigendom en het stimuleren van collectief particulier opdrachtgeverschap.

Woningbouwlocaties

Als gevolg van de eerder vastgestelde beleidslijn vindt ten oosten van de Ley en ten westen van de Turnhoutsebaan geen woningbouw plaats. Hierdoor komen, volgens de Toekomstvisie Goirle, na Boschkens de volgende grootschalige locaties als eerste in aanmerking voor woningbouw:

- het sportpark Van den Wildenberg (± 400 woningen);
- het zogenaamde "transformatiegebied noord" in Riel (± 100 woningen);
- de locatie Van Besouw (vooralsnog ± 100 woningen).

Toename van het aantal woningen in de kern Riel is gewenst met het oog op het behoud van de leefbaarheid (bestaande voorzieningen en verenigingsleven) én het eigen karakter van deze dorpskern. Mochten de aantallen ontoereikend zijn, dan komen de kleinere inbreidingslocaties in de bestaande woonomgeving en als laatste eventueel de locatie Spaanse Hoek opnieuw in beeld.

Klimaatbeleid

Met het klimaatbeleid wordt in algemene zin aangesloten bij de landelijke doelstellingen zoals neergelegd in het Kyotoverdrag, dat wil zeggen het terugdringen van de uitstoot van CO₂ en het geleidelijk overgaan naar een duurzame energiehuishouding in de gemeente. Hiervoor is een routekaart waarin aangegeven staat op welke wijze de gemeente CO₂-neutraal over 30 jaar kan zijn. Hiervoor geldt de volgende definitie: 'CO₂-neutraal is de situatie waarbij over een jaar gemeten het fossiel energiegebruik (en de daaraan gerelateerde CO₂-emissies) binnen het grondgebied van een gemeente ten hoogste nul is: er wordt niet meer energie gebruikt dan er vanuit duurzame bronnen aan het systeem wordt toegeleverd.' CO₂-neutraliteit kan worden bereikt door het nemen van maatregelen op het gebied van energiebesparing, van duurzame energieproductie en van een efficiëntere inzet van fossiele energie. Dit draagt bij aan een schonere lucht en een lagere energierekening voor burgers, instellingen en bedrijven.

Stimuleringskader Groen-Blauwe Diensten (STIKA)

Het buitengebied heeft veel potentie om een hoge kwaliteit te bereiken. De delen van het buitengebied die binnen de Ecologische Hoofdstructuur (EHS) vallen kennen al een subsidieregeling om de kwaliteit van het gebied te verhogen. Het voornemen is om ook de gebieden die buiten de EHS vallen een landschappelijke kwaliteitsimpuls te geven.

Milieubeleid

Er wordt een actief milieubeleid nagestreefd teneinde de leef- en arbeidsomstandigheden verder te optimaliseren.

Economisch beleid

Om de werkgelegenheid te behouden wordt gestreefd naar een duurzame economische structuur. Deze is gebaat bij een goed economisch vestigingsklimaat en goede contacten met de plaatselijke ondernemers.

Gestreefd wordt om de mate van tevredenheid van:

- de ondernemers over het vestigingsklimaat ten minste op het huidige peil te handhaven;
- van bewoners en bezoekers over detailhandel en horeca eveneens tenminste op het huidige peil te handhaven.

De nota economisch beleid, voortvloeiend uit de Toekomstvisie, vormt hiervoor de leidraad. Aan de hand van het daarbij opgestelde actieprogramma wordt uitvoering gegeven aan het beleid. Hiertoe wordt ondermeer een visie op Tijvoort opgesteld, in aanloop naar het nieuwe bestemmingsplan.

De kredietcrisis en eventuele effecten op de lokaal economische structuur worden nauwgezet in de gaten gehouden.

Landelijk gebied

In het landelijk gebied wordt gestreefd naar een goede balans tussen behoud en ontwikkeling van het buitengebied. Vanuit het reconstructieplan, het gemeentelijk bestemmingsplan en de Toekomstvisie Goirle worden ontwikkelingen in het buitengebied verder vorm gegeven.

De doelen van het Reconstructieplan Beerze-Reusel worden uitgevoerd door onder meer beekherstel/waterberging, ontwikkelen ecologische zones, landgoederen, nieuwe recreatieve functies, aanleg fietspaden, en keuzes ten aanzien van de agrarische sector. De reconstructiedoelen zijn verwerkt in het nieuwe bestemmingsplan Buitengebied.

Actuele bestemmingsplannen

Bestemmingsplannen zijn belangrijke instrumenten voor de ruimtelijke ordening. De nieuwe Wet op de ruimtelijke ordening die per 1 juli 2008 in werking is getreden heeft het bestemmingsplan een nog belangrijkere juridische functie gegeven. Daarom wordt gestreefd naar actuele, adequate en digitale bestemmingsplannen.

Verkeer en vervoer

Bij de herijking van het gemeentelijk parkeerbeleid centrumgebied is besloten om van 1 oktober 2009 tot 1 april 2010 een proef te houden met een aangepaste omvang van de blauwe zone. Op basis van de resultaten van die proef worden de definitieve grenzen van de blauwe zone bepaald, om zodoende een optimale werking van het instrument parkeerregulering te bereiken, met zo min mogelijk ongewenste neveneffecten.

Ook op andere aspecten worden effecten verwacht van het ingezette parkeerbeleid, zoals een toename van het gebruik parkeergarage (zowel algemeen als in het bijzonder door bezoekers van het cultureel centrum) en een vergroting van de inkomsten uit de parkeergarage.

Het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoer Plan, dat in 1998 werd vastgesteld, loopt in 2010 af.

De laatste jaren zijn diverse grootschalige ontwikkelingen in gang gezet, die impact zullen hebben op de toekomstige verkeersafwikkeling in onze gemeente. Ook de overdracht van de Turnhoutsebaan en het onderzoek naar aanpassing van de A58 zijn daarbij van belang. Daarnaast verwachten wij begin 2010 de beschikking te hebben over de eindrapportage hoofdwegenstructuur en een actueel regionaal verkeersmodel.

Het jaar 2010 wordt gebruikt voor bezinning op de wijze waarop al deze zaken in een integraal beleidskader kunnen worden samengebracht en in hoeverre daarvoor in volgende jaren budget nodig is voor het inhuren van externe deskundigheid.

In regionaal verband wordt een vervolg geven aan de quick scan naar het regionaal parkeerbeleid. Concreet gaat het daarbij om het uitwerken van regionale kansen op het gebied van gedeeld autogebruik, vrachtwagenparkeren, en handhaving.

Afvalstoffen

Het jaar 2010 wordt het eerste volledige jaar dat kunststof afzonderlijk wordt ingezameld. Wij streven naar een opbrengst, die aansluit bij de milieudoelstellingen van het Landelijk Afvalbeheerplan (LAP) en die tegelijkertijd de kosten van afzonderlijke inzameling compenseren. Op basis van de richtlijnen wordt een inzamelopbrengst van tenminste 3-5 kg per aansluiting per jaar aangenomen.

Voor de inzameling van GFT-afval wordt besluitvorming voorzien voor de periode vanaf mei 2012, wanneer het huidige contract tussen Essent Milieu en de Brabantse gewesten c.q. het Regionaal Overleg Midden-Brabant eindigt. In een Brabantbrede werkgroep wordt samen met de Vereniging van Contractanten toegewerkt naar een toekomstige GFT-verwerking, die iedere gemeente past. In 2010 staan de aanbesteding en gunning gepland.

4.3.4 Wat hebben we er voor gedaan?

Groot Kloosterplein

In 2010 is met inachtneming van eerdere besluitvorming een voorlopig ontwerp gemaakt voor een groot Kloosterplein. Dit voorlopig ontwerp is in juli door de gemeenteraad geaccordeerd met de nodige op- en aanmerkingen. Duidelijk is geworden dat financieel gezien een groot Kloosterplein voorlopig niet haalbaar is. De gemeenteraad heeft om die reden besloten te focussen op de herinrichting van wat nu het Kloosterplein is met dien verstande dat er geen sprake mag zijn van kapitaalvernietiging als er op termijn wordt overgegaan naar de realisatie van een groot Kloosterplein. De uitvoering dient sober en doelmatig te zijn, passend bij het beschikbare budget en in de tijdgeest van bezuinigingen. In 2011 zal de herinrichting verder uitgewerkt worden zodat in het voorjaar van 2012 Goirle kan beschikken over een heringericht Kloosterplein.

Ruimtelijke ontwikkeling, woningbouw en woningbouwlocaties

Op grond van het collegeprogramma hebben wij een afwegingsnotitie opgesteld waarin de financiële risico's van de diverse projecten zijn afgewogen tegen de belangen op het gebied van ruimtelijke ontwikkeling en volkshuisvesting. Belangrijke input daarvoor is gehaald uit het woonbehoefte-onderzoek dat in de eerste helft van 2010 is uitgevoerd. In de afwegingsnotitie zijn ook meegenomen de consequenties van het al dan niet verplaatsen van het sportpark Van den Wildenberg. Conclusie van de afwegingsnotitie was dat de financiële risico's zodanig groot waren dat de enige verantwoorde optie is het stopzetten van de projecten Verplaatsing sportpark Van den Wildenberg en woningbouwlocatie Van den Wildenberg. De raad heeft daartoe besloten en het college opdracht gegeven om het huidige sportpark Van den Wildenberg te renoveren. Daarnaast moet onderzocht worden - op grond van de Woonvisie die in 2011 wordt vastgesteld - of er behoefte is aan nieuwe (kleinere) woningbouwprojecten.

Klimaatbeleid

In de opgestelde routekaart worden de te zetten stappen voor de komende 30 jaar weergegeven om te komen tot een CO₂-neutraal Goirle. De stappen voor de eerste 4 jaar zijn concreter dan de daaropvolgende jaren. Deze stappen zijn nader geconcretiseerd in een aantal projecten. De routekaart bevat niet alleen maatregelen gericht op het tegengaan van klimaatverandering, maar ook maatregelen gericht op aanpassing aan optredende klimaateffecten. Omdat de gemeente de ambitie niet alleen kan bereiken en om draagvlak te creëren, zullen ook andere partijen, zoals inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties, worden betrokken. Bij de maatregelen wordt, waar zinvol en mogelijk, aansluiting gezocht bij de regio, onder andere de gemeenten Tilburg en Waalwijk. In 2010 hebben in dit kader activiteiten plaatsgevonden op het terrein van subsidie zonnepanelen, openbare verlichting, voorzieningen in het gemeentehuis en de scholen en een intergemeentelijk energie- en duurzaamheidsbedrijf.

Stimuleringskader Groen-Blauwe Diensten (STIKA)

Voor de gebieden die buiten de Ecologische Hoofd Structuur (EHS) vallen kent de provincie een subsidieregeling gebaseerd op een cofinancieringssysteem (50/50) met de gemeenten. Om hiervoor in aanmerking te komen is een uitvoeringsprogramma opgesteld op grond waarvan de desbetreffende particuliere grondbezitters een bijdrage kunnen ontvangen voor het aanbrengen en het onderhoud van landschapselementen. De regeling is ingegaan per 1 januari 2010. In het verslagjaar heeft de veldcoördinator contact gehad met diverse geïnteresseerden zonder dat dit al tot concrete maatregelen heeft geleid.

Economisch beleid

In 2010 heeft de gemeenteraad kennis genomen van het positioneringsonderzoek en zijn de in het positioneringsonderzoek, versie oktober 2009 genoemde pijlers (ligging nabij Tilburg, België en de natuur, ruim aanbod van voorzieningen, culturele karakter en geen massatoerisme) en positioneringsrichtingen (comfortabel wonen en "op niveau" recreëren) vastgesteld. Hierdoor is een eerste stap gezet voor het positioneren c.q. op de kaart zetten van Goirle.

Ook is in 2010 de bedrijventerreinvisie Tijvoort vastgesteld, waarmee een toekomstbeeld is vastgelegd voor het bedrijventerrein. Deze visie dient als uitgangspunt voor het nieuw op te stellen bestemmingsplan bedrijventerrein Tijvoort.

Beide zaken zijn uitgevoerd als actiepunten vanuit de nota economisch beleid.

Daarnaast is zowel met de SDG als met het BORT Tijvoort het overleg geïntensiveerd. De vergaderfrequentie is verhoogd van drie naar acht overlegmomenten per jaar.

Landelijk gebied

Vanuit het reconstructieplan, het gemeentelijk bestemmingsplan, de Toekomstvisie Goirle en de visie Buitengebied in Beweging! zijn ontwikkelingen in het buitengebied verder vorm gegeven. De invulling van het landbouwontwikkelingsgebied ten westen van de kern Riel is vanwege hernieuwde regelgeving niet meer aan de orde. Een ontwikkelingsplan hoeft niet meer te worden opgesteld.

Wel is er vervolg gegeven aan reeds ingezette bedrijfsbeëindigingen en bedrijfsverplaatsingen, waarmee verder invulling is gegeven aan de afwaartse beweging. Daarnaast zijn initiatieven op toeristisch-recreatief vlak, agrarische verbreding en nevenactiviteiten bij agrariërs verder uitgewerkt.

Ook is in 2010 het bestemmingsplan Recreatieve Poort vastgesteld. Hierdoor is planologisch de ontwikkeling van deze voorziening verankerd, waarmee invulling wordt gegeven aan het zoneringsprincipe ter bescherming van de kwetsbare natuur.

Milieubeleid

De uitvoering van het milieubeleid is in 2010 verder gecontinueerd. Voor een nadere beschrijving wordt verwezen naar het milieuarverslag 2010 dat als bijlage bij deze jaarrekening is opgenomen.

Actuele bestemmingsplannen

In 2010 is het systeem RoBeheer operationeel gemaakt, waardoor voldaan wordt aan de wettelijke digitaliseringsplicht welke is opgenomen in de Wet op de ruimtelijke ordening. Verder zijn de volgende bestemmingsplannen vastgesteld

- Zandeind 15a
- Hoek Leyzoom
- Hoogen Dries
- Gemeentewerf Riel
- Recreatieve Poort
- Tilburgseweg 153

4.3.5 Meetbare beleidsdoelstellingen

| Onderwerp / Prioriteit | Kloosterplein |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Het Kloosterplein dat met recht als gezellig, sfeervol en eigentijds kloppend hart van het centrum en van de gemeente wordt ervaren door de bewoners, bezoekers en ondernemers van Goirle. Indicator: mate van tevredenheid, (te meten via de enquête van waarstaatjegemeente.nl). |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | n.v.t. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | Het voorlopig ontwerp voor het Groot Kloosterplein is in juli 2010 door de raad vastgesteld. Voor de totstandkoming van het ontwerp is gebruik gemaakt van de inbreng van burgers in de huiskamergesprekken en van de klankbordgroep. |

| Onderwerp / Prioriteit | Ruimtelijke ontwikkeling Goirle |
|---|---|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | <ul style="list-style-type: none"> Voorzien in de woningbehoefte en een prettige woonomgeving die aansluit bij de wensen van de inwoners; Een sportpark in het Riels Kwadrant dat door de gebruikers als kwalitatief hoogwaardige en duurzame sportvoorziening wordt ervaren; Behoud en versterking kwaliteiten landelijk gebied. <p>Indicator: mate van tevredenheid; de mate van tevredenheid over de sportvoorzieningen en de woonomgeving wordt structureel opgenomen in het tweejaarlijkse onderzoek van de Staat van de Gemeente (2010). Woningmarkt onderzoek te houden in 2010.</p> |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <ul style="list-style-type: none"> In periode 2006 t/m 2010 circa 200 woningen realiseren die geschikt zijn voor senioren; In periode 2006 t/m 2010 circa 200 woningen realiseren die bereikbaar zijn voor starters; Bij nieuwe woningbouwlocaties minimaal 50% betaalbare huur- of koopwoningen realiseren (koop: tot ± € 223.500,00, peil 2009. Huur: tot een maximum om in aanmerking te komen voor huurtoeslag of daarmee gelijk te stellen financiële regeling). <p>Indicator: aantal woningen per categorie.</p> |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | <ul style="list-style-type: none"> In 2010 heeft gemeente Goirle een woonbehoefte-onderzoek uitgevoerd; Vanwege de gewijzigde economische situatie en op basis van het woonbehoefte-onderzoek is in 2010 een heroverweging gemaakt ten aanzien van woningbouw op sportpark Van den Wildenberg; In de periode 2006-2010 zijn er 257 woningen opgeleverd geschikt voor senioren; In de periode 2006-2010 zijn er 152 woningen opgeleverd die bereikbaar zijn voor starters; In de periode 2006-2010 zijn 19 startersleningen verstrekt waardoor woningen bereikbaar werden voor starters; Om te voorzien in de woningbehoefte lopen er diverse woningbouwprojecten. In de bijlage staat de stand van zaken per project; Ter versterking van de kwaliteit van het landelijk gebied is medewerking verleend aan het bestemmingsplan Recreatieve Poort. |
| Onderwerp / Prioriteit | Klimaatbeleid |
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | <p>De burger en de ondernemer worden zich bewust van de gevolgen van de klimaatverandering, en handelen ernaar om deze gevolgen te beperken: De gemeente wil hierin een voorbeeldfunctie vervullen.</p> <p>Indicator: mate van bewustwording, aanwijsbare acties.</p> |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <ul style="list-style-type: none"> 5% vermindering energieverbruik gemeentehuis in 2013 t.o.v. 2009; 5% minder waterverbruik gemeentehuis in 2013 t.o.v. 2009; 3% minder energieverbruik openbare verlichting in 2013 t.o.v. 2009. <p>Indicator: energie: hoeveelheid kW; water: hoeveelheid m3.</p> |

| | |
|--|---|
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | Zie bijlage: milieujaarverslag 2010 (hoofdstuk 4 en 10) |
|--|---|

| | |
|---|---|
| Onderwerp / Prioriteit | Stimuleringskader Groen-Blauwe Diensten (STIKA) |
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Een prettiger leefomgeving en vergroting van de biodiversiteit in het buitengebied stimuleren. Indicator: Aantal aanvragen van particuliere grondbezitters voor een financiële bijdrage. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | Tussen 2010 en 2020 3% nieuwe natuur realiseren in de gemeente Goirle. Indicator: Aantal m2 nieuwe natuur t.o.v. totaal. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | De veldcoördinator heeft diverse contacten gelegd met geïnteresseerden. Concrete acties heeft dit nog niet opgeleverd. |

| | |
|---|--|
| Onderwerp / Prioriteit | Milieubeleid |
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | De burger en de ondernemer worden zich steeds meer bewust van de milieuproblematiek en handelen ernaar om de gevolgen hiervan te beperken. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | De kwantitatieve doelstellingen worden bepaald bij de actualisering van de milieuvisie met activiteitenplan. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | Zie bijlage: Milieujaarverslag 2010. |

| | |
|---|--|
| Onderwerp / Prioriteit | Gemeentelijk parkeerbeleid |
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Een optimale werking van het instrument parkeerregulering, met zo min mogelijk ongewenste neveneffecten. Indicator: Aantal parkeerklachten. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <ul style="list-style-type: none"> • Afname van het aantal parkeerklachten (klachtenregistratie gemeente, registratie Politie Team Leijdal) met 10 % t.o.v. 2008 (proef vangt immers aan in 2009); • Afname van het aantal straten/locaties met gemeten parkeeroverlast (parkeeronderzoeken) met 25 % t.o.v. 2009. Indicator: aantal parkeerklachten. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | De evaluatie van de proef met betrekking tot de aangepaste blauwe zone die zou lopen van 1-10-2009 tot 1-4-2010 is nog niet verricht. De aangepaste blauwe zone is namelijk nog steeds nog van kracht. Ook wordt overwogen om betaald parkeren in te voeren, reden dat wij ons moment beraden over het toekomstige parkeerbeleid. |

4.3.6 Wat heeft het gekost?

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2009 | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|---|--|------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| ONT0501 | Economisch beleid | 133.997 | 161.276 | 192.589 | 31.313 |
| ONT0502 | Ruimtelijk beleid | 192.797 | -122.971 | 245.497 | 368.468 |
| ONT0503 | Landelijk gebied | 39.421 | 93.409 | 100.919 | 7.510 |
| ONT0504 | Ruimtelijke plannen | 328.606 | 478.047 | 377.172 | -100.875 |
| ONT0505 | Grondexploitatie | 9.018.550 | 10.769.450 | 6.253.198 | -4.516.250 |
| ONT0506 | Volkshuisvesting | 103.292 | 132.292 | 92.115 | -40.177 |
| ONT0518 | Administratieve ondersteuning afdeling | 75.920 | 79.644 | 84.280 | 4.636 |
| Totaal programma 3 Ontwikkeling ruimte | | 9.892.583 | 11.591.147 | 7.345.770 | -4.245.377 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2009 | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|---|--|------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| ONT0501 | Economisch beleid | 46.022 | 46.855 | 46.625 | -230 |
| ONT0502 | Ruimtelijk beleid | 37.184 | 17.454 | 13.500 | -3.954 |
| ONT0503 | Landelijk gebied | 1.800 | 0 | 0 | 0 |
| ONT0504 | Ruimtelijke plannen | 13.464 | 30.217 | 27.200 | -3.017 |
| ONT0505 | Grondexploitatie | 9.106.579 | 10.753.731 | 6.157.528 | -4.596.203 |
| ONT0506 | Volkshuisvesting | -33.764 | 87.246 | 0 | -87.246 |
| ONT0518 | Administratieve ondersteuning afdeling | 75.920 | 79.644 | 0 | -79.644 |
| Totaal programma 3 Ontwikkeling ruimte | | 9.247.205 | 11.015.147 | 6.244.853 | -4.770.294 |

| | | | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|------------------|----------------|
| Saldo programma | | 645.378 | 576.000 | 1.100.916 | 524.917 |
|------------------------|--|----------------|----------------|------------------|----------------|

4.4 Programma 4 Beheer ruimte

4.4.1 Hoofdkenmerken

De algemene doelstelling van het programma Beheer Ruimte is het leveren van een bijdrage aan een veilige en aantrekkelijke leefomgeving door het beschermen en waar mogelijk verbeteren van de kwaliteit van het milieu. Het programma omvat de zorg voor de openbare ruimte in de brede zin. Het behelst de realisatie en het beheer van voorzieningen en de uitwerking van beleid op het gebied van: wegen, straten en pleinen; milieu; afvalinzameling- en verwerking; riolering; verkeer en vervoer; gemeentebouwen; sportaccommodaties; bouw- en woningtoezicht; groen; monumentenzorg; volksfeesten, markten en kermis.

4.4.2 Bestaand beleid

- GVVP (Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan)
- V-GRP (Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan)
- BRP Goirle (BasisRioleringsPlan)
- BRP Riel (BasisRioleringsPlan)
- RBP (RioolBeheersPlan)
- Wegenbeleidsplan
- Beleidsplan openbare verlichting
- Groenstructuurplan
- Groenomvormingsplan
- Diverse beleidsregels en gemeentelijke verordeningen
- Overig relevant rijks- en provinciaal beleid
- Welstandsbeleid
- Evenementenbeleid
- Gemeentelijk handhavingsbeleid

4.4.3 Wat wilden we bereiken ?

Verkeer en vervoer

Het verbeteren van de verkeersleefbaarheid, inclusief verkeersveiligheid voor de fietser, in en rondom de gemeente Goirle. Bevordering van het fietsverkeer kan een blijvende positieve bijdrage leveren aan de verkeersleefbaarheid in de gemeente. Verbetering van de verkeersveiligheid rond scholen met fysieke- en gedragsmaatregelen is een blijvend streven. De aanbevelingen gedaan door de Jeugdgemeenteraad met betrekking tot de verkeersveiligheid, worden bij de uitvoering van infrawerken meegenomen. De scores bij de enquête Waarstaatjegemeente.nl 2008 op het gebied van fietsvriendelijkheid, verkeersveiligheid in de gemeente en verkeersveiligheid in de buurt (respectievelijk 7,0; 6,3 en 6,0 ten opzicht van de referentiecijfers¹ 6,8; 6,1 en 6,0) wordt tenminste gehandhaafd en zo mogelijk nog verbeterd.

Het verzekeren van bereikbaarheid van bestemmingen.

Het garanderen van de bereikbaarheid is blijvend van belang voor de economische positie van de gemeente en de leefbaarheid in de woongebieden. In een visie op het hoofdwegennet is de functie van de hoofdwegen, naar de toekomst toe, vastgelegd.

¹ De referentiecijfers hebben betrekking op de gemiddelde scores van deelnemende gemeenten tot 25.000 inwoners.

Een duidelijke en herkenbare hoofdwegenstructuur, in combinatie met een op maat gesneden parkeerregulering, vormen de waarborgen voor een goede bereikbaarheid. Het parkeerbeheer van de parkeergarage. De Hovel wordt binnen de mogelijkheden verder geoptimaliseerd. Met onze partners (hogere overheden en andere wegbeheerders) wordt in overleg afstemming gezocht over de inrichting van de hoofdwegenstelsels.

Riolering

Herziening van het Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) tot Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (V-GRP).

Met het herziene GRP wordt bereikt dat:

- het onderhoud van de riolering op het afgesproken kwaliteitsniveau wordt gehouden;
- aansluiting wordt gezocht bij het landelijk ingezette Waterbeheer 21^e eeuw;
- (zoveel als mogelijk) wordt aangesloten op de Europese Kaderrichtlijn Water;
- de rioolrechten mede kunnen worden afgestemd op de resultaten van de onderzoeken en de ontwikkelingen.

Wegen

Centrumwegen en overige infrastructuur

Wij streven naar een aantrekkelijk en goed bereikbaar Centrum van Goirle. Niet alleen de winkelerven, maar ook de aanliggende straten moeten er goed uitzien en worden aangepast aan hun nieuwe functies. Voor het gehele areaal aan openbare ruimte streven we naar een verantwoord onderhoudsniveau. De uitstraling moet uniform zijn binnen een technische gestandaardiseerde vormgeving en voldoen aan de inrichtingseisen van Duurzaam Veilig. De materiaalkeuze dient bij te dragen aan het vergroten van de leefbaarheid van de woonomgeving.

Openbare verlichting

Gestreefd wordt naar een verantwoord verlichtingsniveau aan de openbare weg. De uitstraling moet uniform zijn binnen een technische gestandaardiseerde vormgeving. Aandacht zal er zijn voor beperking van het energiegebruik en verbetering van de sociale veiligheid. De uitgangspunten en te volgen koers zijn vastgelegd in het Beleidsplan Openbare Verlichting.

Groen

Het onderhoudsbeeld van de openbare ruimte als geheel verbeteren. Alhoewel de tevredenheid van burgers over de directe woonomgeving is toegenomen (cijfer 7,4 i.p.v. 7,3 bij het onderzoek Waarstaatjegemeente.nl 2008) blijft de waardering achter bij het gemiddelde van de referentiegroep (cijfer 7,6). Dit geldt evenzeer voor de waardering voor het onderhoud op wijkniveau: 5,8 t.o.v. de referentiewaarde 6,3. Hoewel er een positief beeld is van het groenbezit van de gemeente (Goirle wordt herkend als een "groene gemeente") is de tevredenheid over het beeld van het openbaar groen de laatste twee jaar gedaald.

Het betrekken van bewoners bij de zorg en medeverantwoordelijkheid voor de openbare ruimte. De gemeente is eerst verantwoordelijke voor het beheren en onderhouden van de openbare ruimte. Tegelijkertijd dienen de bewoners en andere gebruikers van de openbare ruimte zich medeverantwoordelijk te voelen voor hun leefomgeving. Wij streven ernaar dat bewoners en gebruikers hun medeverantwoordelijkheid voor de openbare ruimte (schone stoepen en groen, opruimen van vuil, respectvol gebruik van de openbare ruimte) actief invullen.

Afvalinzameling

Stimulering van hergebruik van grondstoffen

De gemeente voert regie op het gescheiden inzamelen van afvalstoffen van huishoudens en bedrijven. Het doel is om risico's voor mens en milieu te beperken waar het gaat om gezondheid en veiligheid. Beperking van het gebruik van grondstoffen, energie en water kan bijdragen aan het terugdringen van het ontstaan van afvalstoffen. Een goede scheiding van de afvalstromen draagt bij aan het hergebruik van grondstoffen.

Wij streven ernaar de afvalinzameling tegen zo laag mogelijke kosten te realiseren. De gemeente scoort een 7,7 bij de enquête Waarstaatjegemeente.nl 2008 (referentiewaarde: 7,3).

GEO-informatie

In navolging van de landelijke trend (de Andere Overheid) streven wij naar het verbeteren en digitaliseren van de gemeentelijke administratie en werkprocessen. Het doel is om zowel de interne als externe dienstverlening te ondersteunen met een efficiënte en actuele GEO-informatievoorziening.

Beheer en onderhoud van accommodaties

Het beheer en onderhoud van de gemeentelijke accommodaties (gebouwen en sportvoorzieningen) krijgt een sterker planmatig karakter, gericht op duurzaamheid, multifunctioneel gebruik en verhogen van het onderhoudsniveau.

Vergunningverlening

Op het gebied van vergunningverlening zal 2010 een belangrijk jaar zijn. Na herhaaldelijk te zijn uitgesteld, zal de Wet administratieve bepalingen omgevingsrecht (Wabo) op 1 januari 2010 worden ingevoerd. Met invoering van deze wet worden een groot aantal publiekrechtelijke toestemmingen (vergunningen, ontheffingen e.d.) samengebracht in één nieuwe vergunning: de omgevingsvergunning.

Wij zijn goed voorbereid op de komst van de Wabo. In de 2e helft van 2009 is gewerkt aan invoering van de wet onder andere door aanpassing van werkprocessen en de scholing van medewerkers.

Handhaving

Als gevolg van de invoering van de Wabo, wordt gestart met een gewijzigde handhavingsaanpak op de werkvelden bouwen, milieu en openbare ruimte. De aanpak kenmerkt zich door een integrale en dynamische wijze van handhaven. Kort gezegd komt het er op neer dat daar waar nodig en mogelijk integraal zal worden gehandhaafd. Dat betekent dat de afdeling VVH niet alleen per deelterrein controles uitvoert, maar per controle zo veel mogelijk alle van toepassing zijnde werkvelden bestrijkt. Daarnaast wordt de handhaving op de genoemde werkvelden dynamischer gemaakt. Meer handhaving waar dat moet en minder waar dat kan. Deze integraal dynamische handhavingsaanpak is al ontwikkeld en voorbereid en zal worden ingevoerd. Daarna wordt de aanpak verder uitgewerkt, verbeterd en verbreed.

4.4.4 Wat hebben we er voor gedaan?

Verkeer en vervoer

Het onderzoek naar verbetering van de fietsverbinding van Riel naar Gilze is gericht geweest op de aanleg van een vrijliggend fietspad langs de Gilzerbaan en Rielsebaan. De kostenraming bedraagt circa één miljoen euro. Mogelijkheden voor realisatie zijn verkend met de gemeente Gilze - Rijen. Alhoewel beide gemeenten de aanleg van een vrijliggend fietspad wenselijk vinden, kan er vanwege de huidige financiële situatie van beide gemeenten geen prioriteit aan worden gegeven. Beide gemeenten blijven naar mogelijkheden zoeken om in de toekomst alsnog een vrijliggend fietspad tussen Riel en Gilze te kunnen realiseren. Om het recreatieve fietsverkeer een alternatieve route te bieden, zijn de verwijsbordjes van het fietsknooppuntennetwerk via de Goorweg en de Schootjesbaan omgeleid.

De bewegwijzering van- en naar de parkeergarage is aangepast.

Riolering, wegen en openbare verlichting

Het drukriool is gecompleteerd, waardoor alle woningen in het buitengebied op het riool zijn aangesloten. Tegelijkertijd is het verouderde telemetriesysteem vervangen. Na afronding van de reconstructie van het Zandeind - Gilzerbaan is ook de herinrichting van de Rivierenbuurt in De Hellen in december in een afrondend stadium gekomen. De definitieve herinrichtingsplannen voor de Oranjebuurt in Riel zijn na een uitgebreide 'beginspraak-' en inspraakprocedure in december door het college vastgesteld. De start van de uitvoering is voorzien in het eerste kwartaal van 2011.

In beide projecten zijn belangrijke delen van het riool vervangen of hersteld. Tevens is het hemelwaterriool gescheiden van het vuilwaterriool en zijn verharde oppervlakten afgekoppeld.

De aanleg van de rotonde Rillaersebaan - Schimmelpenninck van de Ooijestraat is in het laatste kwartaal gestart. Door de vroeg ingevallen winter is de uitvoeringsduur verlengd.

Ter verbetering van de toegankelijkheid van het openbaar vervoer in Goirle waren er in december 20 bushaltes omgebouwd. Afronding van dit project, dat met subsidie van de provincie Noord-Brabant wordt gerealiseerd, is voorzien in het eerste kwartaal van 2011.

Woonstichting Leyakkers is gestart met het bouwrijpmaken van de Koningshof in Riel. De openbare ruimte zal na afronding van het woonrijpmaken overgedragen worden aan de gemeente.

Het ontwerp voor de openbare ruimte rond het project Koningsschild (Van Hogendorpplein c.a.) is vastgesteld. De herinrichting is voorzien in het tweede kwartaal van 2011 en kan van invloed zijn op de kermis 2011.

In aansluiting op de geplande herinrichting van de Wittendijk is een ontwerpherziening voor de Nieuwkerksedijk en de Parallelweg-Spoorbaan gestart.

Ter ondersteuning van de jubileumeditie van de Goirlese wielerronde zijn de verkeersdrempels in de Tilburgseweg éénmalig verwijderd en teruggeplaatst met een herzien profiel.

Ten behoeve van het integraal beheer van de openbare ruimte is opdracht gegeven om het beleidsplan Openbare Verlichting te herzien. De besluitvorming was voorzien in het laatste kwartaal, maar is om budgettaire redenen doorgeschoven naar 2011. Dit beleidsplan is kaderstellend voor de kwantitatieve en kwalitatieve verlichting van de openbare ruimte, zowel binnen als buiten de bebouwde kom.

Groen

De groenomvorming in Goirle en Riel is afgerond. De voorgenomen omvorming van de hagen rond het Belslijntje zijn herzien. De eindrapportage zal in de eerste helft van 2011 aangeboden worden. De weersomstandigheden in de maanden april en mei, na de lange winterperiode, waren niet gunstig voor de jonge aanplant en het ingezaaide gras. De hoge temperaturen en droogte in die periode zijn verantwoordelijk voor een hogere uitval percentage (25 à 30%) dan normaal (10%). In het najaar is meer inboet nodig dan voorzien. De extra kosten worden gedekt uit het aanbestedingsvoordeel voor bermen en sloten. De overvloedige regenval van de maand augustus, gecombineerd met de hoge temperaturen, veroorzaakte een explosie van onkruid. Zowel in de groenvakken als op verhardingen. De bestrijding hiervan vergde veel inzet van de aannemers en verliep niet geheel vlekkeloos, waardoor het gewenste beeld niet continu kon worden bereikt. De beschikbare onderhoudsbudgetten voor groen bieden geen ruimte voor het opvangen van dergelijke seizoensschommelingen. Wel zijn in dit jaar de eerste stappen gezet om de groenaannemers op een meer integrale wijze te laten werken.

De herinrichting van het Oranjepark is aanbesteed en de uitvoering voorzien in het eerste en deel van het tweede kwartaal 2011. Voor het bomenareaal is een nieuw onderhoudscontract gesloten, inclusief de verplichte VTA-controles (VTA: Visual Tree Assessment). Met dit nieuwe contract zal het digitale areaalbeheer up-to-date gebracht worden.

Afvalinzameling

De per 1 januari 2010 ingevoerde wijze van afvalinzameling voor papier en glas fungeert over het algemeen naar wens. Rondom De Hovel zijn enkele aanpassingen, in overleg met belanghebbenden, voorbereid ter invoering begin januari 2011. De inzameling van het plastic is na een gewenningsperiode over het algemeen naar wens verlopen. De contractverlenging voor de verwerking van het GFT-afval wordt regionaal voorbereid, maar vanwege een gerechtelijke procedure door een zakelijke belanghebbende nog niet afgerond. Het beleid voor de textielinzameling is hernieuwd en vastgesteld.

GEO-informatie

De vastgestelde visie GEO-Informatie 2010 -2013 biedt een solide basis voor alle wijzigingen in het digitale beheer van gemeentelijke gegevens, waarvoor de gemeente zich de komende jaren geplaatst ziet. De GEO-informatievoorziening binnen de gemeentelijke organisatie is met de beschikbaarheid van het GEO-loket per 1 augustus aanzienlijk verbeterd. De beheerdata van het gemeentelijke areaal aan wegen, groenvoorzieningen en riolering worden stapsgewijs geactualiseerd. Per 19 juli 2010 is de gemeente Goirle gecertificeerd voor de WION (Wet op de Informatie-uitwisseling voor Ondergrondse Netwerken). De techniek is volledig operationeel en de beheerinformatie van de gemeentelijke kabels en leidingen is in het laatste kwartaal gecompleteerd. Op 30 september is de gemeente ook gecertificeerd voor de Basisadministratie voor Adressen en Gebouwen (BAG).

Beheer en Onderhoud Accommodaties

Voor de renovatie van het Cultureel centrum Jan van Besouw (kapel) is een subsidie van € 536.829,00 toegezegd door de provincie Noord-Brabant. De uitvoering van de renovatie van de kapel is voorzien in het eerste kwartaal van 2011. Daartoe is in oktober van dit jaar de opdracht verleend. Voor de renovatie van de kerktoren Riel was, in samenwerking met het parochiebestuur en het bisdom, een subsidieverzoek ingediend. Dit verzoek is afgewezen, vanwege onvoldoende budgetruimte bij het rijk. Een hernieuwd subsidieverzoek zal op 15 januari 2011 worden ingediend bij het RCE (Rijksdienst Cultureel Erfgoed). Voor de aanpassing van het klimaatsysteem van het gemeentehuis is een taakstellend krediet beschikbaar gesteld. De voorbereiding is gestart en de uitvoering hiervan is voorzien vanaf 2011 tot zeker 2012.

In sporthal de Haspel zijn proeven gestart om de legionella-bestrijding effectief te laten plaatsvinden. De resultaten worden in het eerste kwartaal 2011 verwacht. De Frankenthal is gesloopt en de vervangende nieuwbouw zal worden geëxploiteerd door Woonstichting Leystromen.

Vergunningverlening

De invoering van de Wabo is t.o.v. wat in de begroting 2010 stond vermeld nog twee maal uitgesteld. Uiteindelijk is deze wet op 01 oktober 2010 ingevoerd.

De invoering van de Wabo is in Goirle goed voorbereid. Als gevolg van de vakantieperiode en het pas laat bekend worden van een aantal invoeringsregelingen hebben een aantal zaken pas 'lastminute' kunnen plaatsvinden. Na invoering is tegen een aantal invoeringsprobleempjes opgelopen, maar die zijn adequaat opgelost.

Er wordt nog steeds gewerkt aan verbetering van processen en praktische zaken.

Al met al kan geconcludeerd worden dat de invoering van een dergelijke grootschalige stelselwijziging in Goirle goed is opgepakt en relatief soepel is verlopen.

Voor meer informatie over vergunningverlening wordt u verwezen naar het jaarverslag, dat dit keer voor het eerst als bijlage bij de jaarrekening wordt gevoegd.

Handhaving

In 2010 is op dit vlak uitgevoerd wat in de begroting is aangegeven. Er zijn een aantal (integrale) gebieds- of branchegerichte handhavingprojecten uitgevoerd. Te noemen zijn hier een integrale controle van alle bedrijven op bedrijventerrein Tivoort, toezicht op propaantanks binnen de gemeente en toezicht op rundveehouderijen. Deze projecten hebben de nodige resultaten gehad. De geconstateerde gebreken zijn in alle gevallen na aanmaning door ons hersteld. Het heeft niet tot juridische handhavingprocedures geleid. Meer informatie kunt u vinden in het jaarverslag handhaving, dat dit jaar voor het eerst als bijlage bij de jaarrekening aan u wordt aangeboden.

4.4.5 Meetbare beleidsdoelstellingen

| Onderwerp / Prioriteit | Onderhoud openbare ruimte |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | De openbare ruimte is fysiek veilig en de gebruikers waarderen het onderhoud van de openbare ruimte positief. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | In de enquête Waarstaatjegemeente.nl zijn twee indicatoren opgenomen: tevredenheid over wegen, paden en pleintjes en tevredenheid over onderhoud wijk. Beiden scoren in 2008 een 5,8 als cijfer. Het doel is in 2010 tenminste een 6,0 te behalen. Doorgroei naar 6,3 (referentiecijfer) is wenselijk, maar heeft geen prioriteit vanwege de lagere onderhoudsbudgetten. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | Zie hiervoor onder 'riolering, wegen en openbare verlichting' in paragraaf 4.4.4. Ten aanzien van de tevredenheid over wegen, paden en pleintjes en tevredenheid over onderhoud wijk scoort de gemeente in 2010 een 6,1. Daarmee is het gestelde doel behaald. |

| Onderwerp / Prioriteit | Openbaar groen |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Openbaar groen dat als prettig, fraai en functioneel wordt ervaren en bijdraagt aan de leefbaarheid in de gemeente en de wijk in het bijzonder. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | De score voor tevredenheid van de burger over openbaar groen in de wijk bij de Waarstaatjegemeente.nl van 5,7 in 2008 dient in 2010 minimaal gehandhaafd te blijven. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | Zie hiervoor onder 'groen' in paragraaf 4.4.4. De score voor tevredenheid van de burger over openbaar groen in de wijk bij de enquête Waarstaatjegemeente.nl bedraagt 5,9 in 2010. Daarmee is het gestelde doel behaald. |

| Onderwerp / Prioriteit | Openbare verlichting |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Een blijvend positief oordeel over de straatverlichting wordt nagestreefd. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | De tevredenheid van de burger over de straatverlichting komt tot uiting in de score 7,4 bij de Waarstaatjegemeente.nl (referentiecijfer 7,2). Deze score dient te worden gehandhaafd, rekeninghoudende met de beperkte vervangingsbudgetten. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | Zie hiervoor onder 'riolering, wegen en openbare verlichting' in paragraaf 4.4.4. De tevredenheid van de burger over de straatverlichting in 2010 komt tot uiting in de score 7,5. Daarmee is het gestelde doel behaald. |

| Onderwerp / Prioriteit | Speelmogelijkheden |
|---|---|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Speelvoorzieningen voor jongeren die veilig, goed onderhouden en aantrekkelijk zijn en in zijn algemeen als positief worden ervaren. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | De score van 6,3 voor speelmogelijkheden (Waarstaatjegemeente.nl 2008) dient tenminste te worden gehandhaafd, rekening houdende met de teruglopende onderhoudsbudgetten (-20%). |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | Het reguliere onderhoudsbudget voor speelvoorzieningen is in 2009 met 20% verminderd. De omvang het areaal aan speeltoestellen neemt de komende jaren geleidelijk met 20% af. Hierbij zal een natuurlijk verloop worden toegepast: versleten speeltoestellen in buurten met weinig kinderen worden verwijderd en niet vervangen. In 2010 zijn geen toestellen verwijderd. In de Rivierenbuurt is een nieuw toestel als vervanging geplaatst. Conform het ontwerpplan voor Boschkens is de inrichting en plaatsing van drie speelplekken voorbereid. Uitvoering: eerste kwartaal 2011. De score in 2010 voor speelmogelijkheden bedraagt 6,6 (Waarstaatjegemeente.nl 2010 een stijging t.o.v. 6,3 uit 2008). Het gestelde doel is behaald. |

4.4.6 Wat heeft het gekost?

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2009 | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Vershil |
|---|--|-------------------|-------------------|--------------------------|------------------|
| ONT0507 | Cultuurhistorie | 45.403 | 46.231 | 69.375 | 23.144 |
| ONT0508 | Milieu | 41.542 | 105.700 | 148.330 | 42.630 |
| ONT0516 | Recreatie | 22.368 | 32.883 | 43.735 | 10.852 |
| ONT0517 | Verkeer en vervoer | 1.445 | 118.442 | 128.379 | 9.937 |
| VVH0602 | Vergunningverlening | 932.860 | 1.019.443 | 1.125.389 | 105.946 |
| VVH0603 | Handhaving | 443.569 | 454.050 | 452.311 | -1.739 |
| REB0701 | Groen | 1.475.911 | 1.418.536 | 1.374.664 | -43.872 |
| REB0702 | Verkeer en vervoer | 510.687 | 449.345 | 466.321 | 16.976 |
| REB0703 | Wegen, straten en pleinen | 1.578.753 | 1.593.551 | 2.132.916 | 539.365 |
| REB0704 | Openbare verlichting | 343.112 | 358.306 | 356.884 | -1.422 |
| REB0705 | Riolering | 1.904.690 | 1.910.964 | 2.093.451 | 182.487 |
| REB0706 | Geo - informatie | 243.866 | 246.483 | 258.784 | 12.301 |
| REB0707 | Afvalinzameling | 2.185.602 | 2.297.142 | 2.300.351 | 3.209 |
| REB0708 | Gemeentebouwen | 1.755.609 | 1.591.851 | 1.720.089 | 128.238 |
| REB0710 | Administratieve ondersteuning afdeling | 141.799 | 143.584 | 137.052 | -6.532 |
| Totaal programma 4 Beheer ruimte | | 11.627.215 | 11.786.511 | 12.808.031 | 1.021.520 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2009 | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Vershil |
|---|--|-------------------|------------------|--------------------------|-----------------|
| ONT0507 | Cultuurhistorie | 61 | 0 | 0 | 0 |
| ONT0508 | Milieu | 13.928 | 14.921 | 0 | -14.921 |
| ONT0516 | Recreatie | 0 | 7.678 | 0 | -7.678 |
| ONT0517 | Verkeer en vervoer | 15.000 | 0 | 0 | 0 |
| VVH0602 | Vergunningverlening | 490.425 | 1.084.784 | 952.500 | -132.284 |
| VVH0603 | Handhaving | 0 | 51.825 | 50.000 | -1.825 |
| REB0701 | Groen | 64 | 2.830 | 0 | -2.830 |
| REB0702 | Verkeer en vervoer | 132.248 | 112.213 | 89.000 | -23.213 |
| REB0703 | Wegen, straten en pleinen | 7.279.708 | 499.423 | 451.584 | -47.839 |
| REB0704 | Openbare verlichting | 0 | 8.868 | 0 | -8.868 |
| REB0705 | Riolering | 1.638.239 | 1.869.322 | 1.898.951 | 29.629 |
| REB0706 | Geoinformatie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| REB0707 | Afvalinzameling | 2.271.301 | 2.297.142 | 2.300.351 | 3.209 |
| REB0708 | Gemeentebouwen | 430.116 | 368.848 | 341.983 | -26.865 |
| REB0710 | Administratieve ondersteuning afdeling | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal programma 4 Beheer ruimte | | 12.271.090 | 6.317.853 | 6.084.369 | -233.484 |

| | | | | |
|------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Saldo programma | -643.876 | 5.468.658 | 6.723.662 | 1.255.004 |
|------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|

4.5 Programma 5 Welzijn

4.5.1 Hoofdkenmerken

Het programma omvat beleid voor maatschappelijke ondersteuning, met name voortkomend uit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), jeugd, onderwijs, gezondheid, sport, kunst en cultuur. Aandachtsvelden hierbij zijn o.a. kwetsbare burgers, mantelzorg, vrijwilligers, opvoeding, educatie, jeugd en gezin, onderwijshuisvesting, Brede Scholen, leerplicht, voor- en vroegschoolse educatie, kinderopvang, schoolbegeleiding, maatschappelijke participatie doelgroepen, sportdeelname en kunst- en cultuurdeelname.

4.5.2 Bestaand beleid

Maatschappelijke ondersteuning

- Beleidsplan maatschappelijke ondersteuning 2008 – 2011 ‘Meedoen makkelijker maken’
- Nota Subsidiebeleid
- Kadernota Accommodatiebeleid
- Algemene subsidieverordening en Deelverordening Incidentele Subsidies
- Nota lokaal integraal gehandicaptenbeleid

Onderwijs en Jeugd

- Nota Jeugdbeleid Goirle 2008 – 2011 ‘Verbinden en versterken: de jump in de goede richting’
- Speelruimtebeleidsplan
- Gemeentelijke Visie Centrum Jeugd en Gezin
- Nota lokaal onderwijsbeleid ‘Nog meer kansen aan de Ley’
- Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2004-2011
- Notitie ‘Visie op brede scholen gemeente Goirle’
- Nota integrale aanpak voortijdig schoolverlaten en jeugdwerkloosheid

Sport

- Startnotitie Sportbeleid

Kunst en Cultuur

- Kadernota Kunst en Cultuur

4.5.3 Wat wilden we bereiken ?

Maatschappelijke ondersteuning

Met de invoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) heeft de gemeente de verantwoordelijkheid gekregen om op het gebied van maatschappelijke ondersteuning actief beleid te voeren. Het is de ambitie van de gemeente Goirle om samen met haar inwoners en (maatschappelijke) organisaties te bouwen aan een samenleving waarin iedereen kan meedoen, waar sprake is van onderlinge betrokkenheid en waarbij aandacht wordt gegeven aan kwetsbare burgers.

Samen leven in wijk en buurt

Wij willen de leefbaarheid in wijken en buurten bevorderen door de actieve bemoeienis van burgers met de eigen woonomgeving te vergroten, de onderlinge betrokkenheid te versterken en de ontmoetingsmogelijkheden te verbeteren. Er dient bovendien een passend voorzieningenniveau voorhanden te zijn, dat is toegesneden op de schaal en de sociale situatie van de wijk.

Informatie, advies en ondersteuning

Uitgangspunt voor beleid is dat burgers zo lang mogelijk zelfstandig kunnen functioneren. Een voorwaarde hiervoor is dat burgers op de hoogte zijn van de mogelijkheden die de gemeente biedt om zelfstandig functioneren mogelijk te maken.

De gemeente biedt hierom actuele, toegankelijke en volledige informatie over wonen, welzijn en zorg en een laagdrempelige en onafhankelijke advisering aan burgers.

Ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers

De gemeente investeert op de ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers. De gemeente versterkt de solidariteit met minder gezonde familieleden, vrienden en burens en stimuleert dat mensen verantwoordelijkheid nemen voor zichzelf en hun omgeving.

Meedoen makkelijker maken

De gemeente investeert in algemene voorzieningen die een beroep op de individuele voorzieningen mogelijk kunnen uitstellen. Beleidsvoornemens met betrekking tot individuele voorzieningen zijn uitgewerkt in het programma 'Burgers'.

Samenhangende voorzieningen voor kwetsbare burgers

De gemeente wil bereiken dat er minder mensen in een kwetsbare positie terechtkomen waarmee de groeiende vraag naar complexe zorg wordt tegengegaan. De gemeente wil ook bereiken dat degenen die wel in kwetsbare positie leven de nodige zorg en opvang krijgen die gericht is op het optimaliseren van de kwaliteit van leven.

Jeugd

Algemeen

Wij willen met het integraal toegepaste jeugdbeleid optimale randvoorwaarden creëren voor opvoeden en opgroeien zodat de Goirlese jeugd zich ontwikkelt tot evenwichtige volwassenen die sociaal en economisch zelfstandig functioneren en zich voor de langere termijn aan onze gemeente (willen) binden.

Regie en Communicatie

Wij zijn regisseur met betrekking tot de afstemming en de werkwijze van een integrale aanpak van het jeugdbeleid. In plaats van 'voor jeugd' wordt vooral ingezet op 'door jeugd'. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij reeds bestaande (en succesvolle) netwerken.

Opvang, educatie en werk

Met de te realiseren combinatie Brede School en het Centrum voor Jeugd en Gezin ontstaat een sluitend aanbod van scholing, opvang, opvoeding en jeugdgezondheid.

In 2010 zal naar verwachting de wet OKE worden ingevoerd, op grond daarvan zal het beleid ten aanzien van harmonisatie peuterspeelzalen en kinderopvang worden aangepast.

Onderwijs

Algemeen

Het deelprogramma Onderwijs richt zich op de zorg van de gemeente voor goede onderwijshuisvesting, brede schoolontwikkeling, schoolbegeleiding, voor- en vroegschoolse educatie, leerplicht en het stimuleren van persoonlijke ontwikkeling van doelgroepen. Het onderwijs zelf is primair de verantwoordelijkheid van de scholen en hun besturen. In deze rolverdeling wordt door alle betrokkenen werk gemaakt van een goede en stevige samenwerking.

Huisvesting

Waar onderwijs zelf de inhoud mag bepalen, schept de gemeentelijke overheid de voorwaarden voor een voldoende, gespreid en gevarieerd aanbod van voorzieningen. Ter versterking van de wijkfunctie dienen daarbij steeds de mogelijkheden van multifunctioneel gebruik van gebouwcapaciteit c.q. accommodaties te worden gezien. Dit wordt mogelijk gemaakt door de bouw van brede scholen en/of multifunctionele accommodaties. Daarnaast wordt gestreefd naar een gelijkwaardig aanbod en een deugdelijke huisvesting van het basisonderwijs in alle wijken van de gemeente.

Brede School

Brede Schoolontwikkeling bevordert de actieve deelname van kinderen aan de samenleving en biedt een goede dagindeling aan kinderen. Verder versterkt het ook de ontwikkelingskansen van kinderen op cognitief, emotioneel, creatief en lichamelijk gebied. Daarnaast willen wij de maatschappelijke toerusting en participatie van kinderen van 0-18 jaar vergroten.

Voor-en vroegschoolse educatie

Sinds schooljaar 2002-2003 voert de gemeente Goirle een actief beleid op voor- en vroegschoolse educatie. Dit aanbod is bedoeld voor kinderen van 2 en 3 jaar met een achterstand in taal- en sociale ontwikkeling.

Schoolbegeleiding

Schoolbegeleiding dient ter bevordering van een optimale schoolloopbaan van leerlingen. Onder schoolbegeleiding wordt verstaan: begeleidingsactiviteiten, ontwikkelingsactiviteiten, advisering, informatieverstrekking, evaluatie en het uitvoeren van onderzoeken om de schoolloopbaan te bevorderen.

Leerplicht.

Alle jongeren tot 18 jaar moeten in het bezit zijn van een startkwalificatie voor een goede entree op de arbeidsmarkt. Het is dus verplicht dat zij onderwijs volgen. Wij zijn verplicht om uitvoering te geven aan de leerplichtwet. Wij willen de kwaliteit van de leerplichtfunctie verbeteren en volgen in deze het leerplichtbeleid van de gemeente Tilburg.

Sport

Wij streven naar een sportieve samenleving, waarin onze burgers (plezier beleven aan) sporten en bewegen, gezond zijn en sportief met elkaar omgaan.

Kunst en cultuur

Wij streven naar een bruisend cultureel klimaat, waarin kunstenaars en culturele verenigingen prettig werken en waarin burgers worden gestimuleerd tot kunst- en cultuurparticipatie en -beleving.

4.5.4 Wat hebben we ervoor gedaan?

Herijking subsidie- en accommodatiebeleid: Back to Basics

Eind 2009 heeft de gemeenteraad besloten om na de verkiezingen in maart 2010 te komen tot een herijking van het huidige subsidie- en accommodatiebeleid. Op 15 juni 2010 heeft de raad de startnotitie 'Back to Basics' vastgesteld, waarin de aanpak voor dit herijkingstraject wordt beschreven. Centraal in de aanpak staat dat de herijking plaatsvindt op basis van de inhoud van de beleidsdomeinen welzijn (inclusief Wet maatschappelijke ondersteuning, gezondheid, sport en kunst & cultuur) en onderwijs. Dit vanuit de gedachte dat subsidies en accommodaties instrumenten zijn om beleidsdoelen op deze terreinen te realiseren. Het herijkingstraject heeft geresulteerd in het beleidsplan '*Back to Basics: De Nieuwe Koers*', dat op 1 februari 2011 door het college is vastgesteld en 29 maart 2011 ter besluitvorming voorligt aan de raad.

Het herijkingstraject Back to Basics heeft in 2010 prioriteit gekregen en heeft een behoorlijke tijdsinvestering gevraagd. Dit zal ook gelden voor met name de eerste helft 2011.

Verplaatsing functies Zorgcentrum naar C.C. Jan van Besouw

In 2010 heeft verkennend onderzoek plaatsgevonden naar de fysieke mogelijkheden om de functies die nu in het Zorgcentrum gehuisvest zijn, te verplaatsen naar het Cultureel Centrum Jan van Besouw. De resultaten zijn besproken met het bestuur van stichting Sociaal Culturele Accommodaties Goirle (stichting SCAG). Begin 2011 zal het vervolgtraject uitgevoerd worden. Met betrokken partijen (huurders zorgcentrum en klankbordgroep Wmo) wordt periodiek de stand van zaken besproken.

Maatschappelijke ondersteuning

Samen leven in wijk en buurt

Op 10 februari 2010 is bij de provincie Noord-Brabant een subsidieaanvraag ingediend voor de uitvoering van projecten in het kader van het integraal Dorpsontwikkelingsplan Riel (iDOP). Vanwege het bereiken van het provinciaal subsidieplafond en vertraging in de politieke besluitvorming omtrent het beschikbaar stellen van extra middelen voor de uitvoering van iDOP's, is de beschikking voor deze subsidie pas eind januari 2011 ontvangen. Vooruitlopend op definitieve besluitvorming over de subsidieaanvraag is in 2010 gestart met de projecten:

- Het versterken van accommodaties voor sociaal culturele activiteiten;
- De ontwikkeling van de bredeschool;
- Het versterken van het vrijwilligerswerk in Riel;
- Verbeteren van de kwaliteit en toegankelijkheid van woonbuurten (herinrichting Oranjebuurt e.o.);
- De uitbreiding van het wandelwegennet;
- Gestructureerde bewonersparticipatie.

Met de andere iDOP-projecten, waaronder de herinrichting van het Dorpsplein en het opknappen van sportpark De Krim, zal begin 2011 een start gemaakt worden.

In 2010 is uitvoering gegeven aan het project 'Samen buurten'. Er heeft geen uitgebreide evaluatie plaatsgevonden van het project omdat resultaten op de korte termijn lastig te meten zijn. In 2009 hebben 26 straten en/of buurten een gemeentelijke bijdrage ontvangen. In 2010 waren dit 33 straten en/of buurten. In evaluatieformulieren geven initiatiefnemers aan dat de activiteiten een positieve bijdrage leveren aan de sociale samenhang en leefbaarheid in wijk.

In 2010 is het Platform Leefbaarheid meerdere malen bijeen geweest rondom ontwikkelingen op het gebied van leefbaarheid in de gemeente Goirle. Opbrengst is met name gelegen in het creëren van korte lijnen tussen verschillende ketenpartners, elkaar informeren over relevante ontwikkelingen en waar mogelijk nieuwe samenwerkingsvormen initiëren.

Begin 2010 heeft een evaluatie van de buurtregie plaatsgevonden. Deze evaluatie was met name gericht op de samenwerking tussen de betrokken kernpartners. In regionaal verband heeft een onderzoek plaatsgevonden naar de effectiviteit van lokale netwerken. De resultaten hiervan en hieraan gekoppelde actiepunten worden begin 2011 verwacht.

Informatie, advies en cliëntondersteuning

Op 20 april 2010 is de evaluatie van 't Loket vastgesteld door de raad. Het actieplan dat onderdeel van de evaluatie uitmaakt, is in 2010 uitgevoerd. Bepaalde activiteiten zijn structureel van aard, waaronder PR en deskundigheidsbevordering van loketmedewerkers. Hier wordt jaarlijks in samenspraak met de stuurgroep 't Loket een plan voor opgesteld. In 2010 zijn de eerste stappen gezet met betrekking tot de digitalisering van 't Loket. Naar verwachting is de website waaraan de digitale sociale kaart gekoppeld wordt, 2^e kwartaal 2011 gereed.

Ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers

Voor de uitvoering van het beleid op het gebied van de ondersteuning aan mantelzorgers en vrijwilligers zijn afspraken gemaakt met de Twern, expertisecentrum Familiezorg en Contour. Dit is conform afspraak verlopen. De uitvoering van mantelzorgbeleid heeft zich met name gericht op de individuele ondersteuning van mantelzorgers en hun familieleden en deskundigheidsbevordering van loketmedewerkers. Daarnaast heeft op 28 april 2010 een informatiemarkt voor inwoners plaatsgevonden over respijt- en mantelzorg. De uitvoering van het vrijwilligersbeleid heeft zich met name gericht op de ondersteuning van diverse vrijwilligersgroepen en initiatieven (waaronder de vrijwillige hulpdiensten, formulierenbrigade, huisbezoeken 75+) en uitvoering van het project Vrijwillige Intensieve Thuishulp. In 2010 is tevens uitvoering gegeven aan de maatschappelijke stages en de jaarlijkse vrijwilligersprijs.

Meedoen makkelijker maken

In 2010 is periodiek overleg opgestart tussen de gemeente, Thebe en Leyackers over woonzorgontwikkelingen in de gemeente Goirle. In 2010 is gestart met het opstellen van een Woonvisie waarin ook aandacht wordt besteed aan wonen en zorg. Besluitvorming over de Woonvisie zal plaatsvinden de eerste helft van 2011.

De druk op individuele voorzieningen neemt toe als gevolg van de vergrijzing en de vermaatschappelijking van de zorg. Om de noodzakelijke voorzieningen voor mensen met een beperking betaalbaar te houden, is het van belang dat de gemeente in toenemende mate investeert in algemene voorzieningen die zijn toegerust op deze doelgroep. Dit heeft aandacht in het kader van Back to Basics. Er is in 2010 geen aanleiding geweest om aanvullende maatregelen te treffen voor mensen waarbij de indicatie voor ondersteunende of activerende begeleiding is komen te vervallen.

In de programmabegroting 2010 is aangegeven dat in 2010 in samenwerking met diverse organisaties onderzocht zal worden op welke wijze in de kern Riel een effectieve zorgstructuur ontwikkeld kan worden zodat mensen met een beperking en ouderen zo lang mogelijk zelfstandig in hun eigen dorp kunnen blijven wonen. Dit project was opgenomen in het iDOP. De raad heeft bij vaststelling van het iDOP echter besloten om aan dit project geen invulling te geven. Woonzorgontwikkelingen in de kern Riel maken uiteraard wel onderdeel uit van de op te stellen woon(zorg)visie.

Samenhangende voorzieningen voor kwetsbare burgers

In het kader van het regionaal beleidsplan 'Samen sterk voor kwetsbare burgers' is in 2010 uitvoering gegeven aan een viertal regionale projecten: pilots bemoeizorg in de gemeenten Goirle en Oisterwijk, in beeld brengen van het aanbod, het ontwikkelen van een Oggz-monitor en het vergroten van de effectiviteit van casusoverleggen. De pilots bemoeizorg zijn 3 maanden later gestart dan gepland en lopen daarom in 2011 nog drie maanden door. Eind 2010 is een start gemaakt met de evaluatie van de pilots. Deze wordt in februari 2011 afgerond.

Participatie Wmo

In 2010 hebben gesprekken plaatsgevonden met de klankbordgroep Wmo over de toekomstige invulling van cliëntparticipatie en belangenbehartiging op het gebied van de Wmo en de rol van de klankbordgroep hierin. De planning was erop gericht om in de tweede helft 2010 een voorstel ter besluitvorming voor te leggen aan college en raad. Het proces heeft vertraging opgelopen. Dit heeft enerzijds te maken met andere prioriteitenstelling in werkzaamheden en anderzijds ontwikkelingen binnen de klankbordgroep Wmo waaronder het aantreden van een onafhankelijk voorzitter.

Jeugd

Communicatie en jeugdparticipatie

De inzet van Stichting Jong is erop gericht om de jeugd waarmee zij samenwerken actief in te zetten bij de uitvoering van het vrijwilligerswerk. In het kader van jeugdparticipatie hebben in 2010 een vijftal bijeenkomsten en een excursie plaatsgevonden met de jeugdgemeenteraad. Thema's die behandeld zijn: gezondheid en cultuur.

Opvoeding, bescherming en veiligheid

Stichting Jong is verantwoordelijk voor het leveren van een activiteitenpakket. Hun kerntaken richten zich op contact en signalering; ontwikkeling en ontplooiing, educatie en vorming en voorlichting/preventie. In dit kader gaan de medewerkers van Stichting Jong de straat op om de jeugd te bereiken en betrekken hen bij de activiteiten binnen Mainframe. Mainframe is daarbij de ontmoetingsplek om in contact te komen met leeftijdsgenoten.

De werkgroep Middelen heeft een werkplan opgesteld waarin activiteiten zijn opgenomen om alcoholgebruik tegen te gaan. Hierbij wordt aangesloten bij de acties die worden uitgevoerd in de regio West-Brabant 'Think before you drink'. Er is een inventarisatie gemaakt van sportverenigingen met een kantine waar alcohol wordt geschonken en er is gecontroleerd of ze beleid hebben om alcoholgebruik tegen te gaan. Tevens is een aanbod gedaan om voorlichting te geven over alcoholgebruik. De activiteiten op scholen hebben in 2010 vertraging opgelopen omdat het thema in het basisonderwijs en voortgezet onderwijs geen prioriteit had. Daarnaast was de focus van het Millhill college intern gericht op het formuleren van gezondheidsbeleid, waarvan ook voorlichting over alcoholgebruik onderdeel van uitmaakt. Naast de reguliere activiteitenaanbod vinden het onderwijs en de stichting elkaar steeds bij het streven om een sluitende aanpak te realiseren.

Opvang, educatie en werk

Stichting Jong is een gecertificeerd stagebedrijf. Zij biedt stagemogelijkheden voor leerlingen van het MBO en HBO. Daarnaast kunnen middelbare scholieren in stichtingsverband maatschappelijke stages uitvoeren. Jongeren krijgen bij de stichting volop de gelegenheid en de verantwoordelijkheid om hun talenten te ontwikkelen. Daarbij kunnen zij gebruik maken van de middelen die de stichting ter beschikking staan. Jongeren dragen dan ook in belangrijke mate bij aan de ontwikkeling van de activiteiten die binnen de stichting worden uitgevoerd.

Jeugd(gezondheids)zorg

In 2010 zijn alle voorbereidingen getroffen om in januari 2011 met het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) te kunnen starten. Het CJG heeft een preventieve insteek en wil (grotere) problemen bij gezinnen in de gemeente Goirle voorkomen. Het werkveld is geattendeerd op het belang van het vroegtijdig signaleren van (kleine) problemen. Hier zal in 2011 mee worden doorgegaan. Er zijn verschillende middelen ontwikkeld om ouders en professionals bekend te maken met het CJG. Verschillende projecten die al in 2009 liepen zijn in 2010 actief opgepakt en aangesloten bij de ontwikkelingen van het CJG, zoals, vroegsignalering, het signaleringssysteem Zorg voor Jeugd, schoolmaatschappelijk werk en het aanbod opvoedingsondersteuning. Ook is er op verschillende manieren aansluiting gezocht met het veiligheidshuis in Tilburg.

Om de sturing op de jeugdgezondheidszorg (JGZ) inhoudelijk en financieel te versterken is door Dagelijks Bestuur van de GGD (dat tevens stuurgroep JGZ is) in 2009 besloten een impuls te geven om te komen tot een integrale JGZ 0-19 jaar. In 2010 zijn de mogelijkheden onderzocht om de uitvoering van JGZ bij één organisatie te gaan neerleggen.

Kinderopvang, gastouders

De Wet kinderopvang is per 1 januari 2010 gewijzigd in verband met een herziening van het stelsel van de gastouderopvang. Deze stelselwijziging heeft consequenties voor de gemeente. Met de wijziging in de wet is zowel een voorziening van gastouderopvang (de gastouder) als het gastouderbureau object van toezicht en handhaving. De GGD is aangewezen als toezichthouder voor de inspecties van de gastouders.

Onderwijs

Brede Scholen

In augustus 2010 is de Brede School Boschkens-Oost opgeleverd en in gebruik genomen. Naast basisschool De Bron is op deze locatie ook peuterspeelzaalwerk, kinderopvang en buitenschoolse opvang gehuisvest.

Er is in 2010 gestaag doorgewerkt aan de voorbereidingen van de Brede School Frankische Driehoek. De sporthal Frankenhal is gesloopt. De nieuwe sporthal gaat onderdeel uitmaken van het complex Brede School.

Basisschool Open Hof is tijdelijk verhuisd naar de locatie St. Jansstraat 1-03 (i.c. de voormalige basisschool De Wildert). Basisschool Den Bongerd blijft deels op de locatie Frankische Driehoek gehuisvest en maakt tot het moment van oplevering en ingebruikname van de nieuwbouw deels gebruik van de dependance aan De Dieze (voormalige basisschool De Fonkelsteen).

Via de vaststelling van het accommodatieplan Riel zijn de contouren van de Brede School De Vonder in beeld gebracht en is de samenhang met de sociaal culturele accommodatie De Leybron beschouwd. Eind 2010 is door Woonstichting Leystromen bevestigd dat men als toekomstig eigenaar/verhuurder de nieuwbouw van deze Brede School wenst te realiseren. Onderdeel van nadere planvorming vormt onderzoek naar de mogelijkheid om de realisering van de Brede School naar voren te halen van 2016 naar 2014.

Overige huisvestingszaken onderwijs

In april 2010 is de vervangende nieuwbouw van basisschool De Kleine Akkers op de locatie Burgemeester Philippenstraat 2 opgeleverd en in gebruik genomen. Per september 2010 heeft Stichting Kinderopvang Humanitas op deze locatie een permanente ruimte in gebruik genomen voor buitenschoolse opvang.

Voor de verbetering van het binnenklimaat van de bestaande basisscholen is via het ministerie van OCW een subsidie ontvangen ad € 133.018,00. Via toepassing van de component cofinanciering is een totaal subsidiebedrag beschikbaar ad € 231.196,00.

Met schoolbesturen is de afspraak gemaakt dat het totale bedrag wordt ingezet ter verbetering van het binnenklimaat van de basisscholen Open Hof en Den Bongerd op de locatie Frankische Driehoek.

Voor- en vroegschoolse educatie (VVE)

Voor jonge kinderen met een achterstand op taal en sociale ontwikkeling voert de gemeente beleid op voor- en vroegschoolse educatie (VVE). In 2009 heeft een evaluatie van het tot dan toe gevoerde beleid plaatsgevonden. De ervaringen zijn positief en doordat er vanuit het Rijk additionele middelen zijn vrijgekomen, is het mogelijk om het VVE aanbod uit te breiden.

In 2010 heeft de gemeente in samenwerking met de scholen, peuterspeelzalen en kinderopvangorganisaties een definitie van de doelgroepkinderen i.c. zorgkinderen beschreven en is een visie VVE 2011-2012 opgesteld met daaraan gekoppeld een activiteitenplan voor 2011.

In augustus 2010 is de Wet 'Ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie' in werking getreden. Doel van deze wet is een kwaliteitsimpuls te geven aan het peuterspeelzaalwerk en samenwerking tussen de kinderopvang te bevorderen. In samenwerking met peuterspeelzalen en kinderopvangorganisaties wordt bekeken op welke wijze de samenwerking tussen peuterspeelzalen en kinderopvangorganisaties het beste vorm gegeven kan worden.

Leerplicht

In 2010 is uitvoering gegeven aan de leerplichtwet middels het Convenant Voortijdig Schoolverlaten. Tevens is deelgenomen aan diverse overlegvormen waaronder de Zorg- en Adviesteams. Volgens cijfers van het ministerie van Onderwijs Cultuur en Wetenschap waren er in 2010 in de gemeente Goirle 5 voortijdig schoolverlaters, 4 hiervan zijn in het lopende schooljaar weer een opleiding begonnen.

Sport

Er is in 2010 geen aparte Kadernota Sport ontwikkeld. Sport heeft een plek gekregen binnen het integrale beleidsplan welzijn en onderwijs *Back to Basics: De Nieuwe Koers*, dat op 1 februari jl. door het college is vastgesteld en 29 maart 2011 ter besluitvorming voorligt aan de raad.

Kunst en Cultuur

Met de culturele instellingen - Bibliotheek Goirle, Factorium en stichting SCAG/CC Jan van Besouw - zijn ook in 2010 prestatieovereenkomsten gesloten. Bibliotheek Goirle en Factorium hebben hun bezuinigingsopdracht, zoals besloten bij de vaststelling van de begroting 2010, in 2010 gerealiseerd.

Net als voor sport geldt dat ook kunst en cultuur een plek heeft gekregen in het integrale beleidsplan welzijn en onderwijs *Back to Basics: De Nieuwe Koers*.

4.5.5 Meetbare beleidsdoelstellingen

| Onderwerp / Prioriteit | Vrijwilligers en sociale samenhang |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | <ul style="list-style-type: none"> Vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties zijn tevreden over het ondersteuningsaanbod en voelen zich gewaardeerd; Het stimuleren van vrijwillige inzet op wijk- en buurtniveau. <p>Indicator: 75% van de vrijwilligers is in 2010 tevreden over het ondersteuningsaanbod.</p> |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <p>Het percentage burgers dat zich vrijwillig inzet is in 2011 minimaal gelijk aan de nulmeting in 2007 (35%) te weten 6.200.</p> <p>Meting heeft niet plaatsgevonden. De kwalitatieve doelstelling is gebaseerd op resultaten uit het onderzoek 'De betrokken burgers' (januari 2008). Dit betrof een lokaal onderzoek dat in 2008 heeft plaatsgevonden en diende als basis voor het Wmo-beleidsplan. Voor het opstellen van het beleidsplan 'Back to Basics: De Nieuwe Koers' is gebruik gemaakt van cijfers uit de derde monitor sociale participatie in Noord-Brabant. Deze cijfers zijn niet per gemeente gespecificeerd waardoor vergelijking niet mogelijk is. Voor 2012 zal de kwalitatieve doelstelling veranderd worden.</p> <p>Indicator: aantal vrijwilligers in 2011.</p> |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | <p>Uitvoering van gemeentelijk beleid door de Twern/Antenne op basis van een prestatieovereenkomst. Taken: ondersteunen vrijwilligersinitiatieven, bieden van een ondersteuningaanbod voor vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties via het vrijwilligerssteunpunt.</p> <ul style="list-style-type: none"> Uitvoering gegeven aan het project Vrijwillige Intensieve Thuishulp; Start uitvoering iDOP project 'Versterken vrijwilligerswerk in Riel'; Uitvoering gegeven aan het project Samen Buurten. Er zijn 37 aanvragen beoordeeld en behandeld (waarvan 33 gehonoreerd); Maandelijks buurtregieoverleg; 4 bijeenkomsten van het Platform Leefbaarheid. |

| Onderwerp / Prioriteit | Maatschappelijke ondersteuning – Gezondheid |
|---|---|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | <p>Het verbeteren van de gezondheid van de Goirlese bevolking waarbij specifieke aandacht is voor alcohol- en drugsgebruik, overgewicht, diabetes, depressie en roken.</p> <p>Indicator: minimaal 1 preventieve activiteit per thema.</p> |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <ul style="list-style-type: none"> Het aantal jongeren dat begint met roken neemt af zodanig dat Goirle op het regionale gemiddelde uitkomt (meetbaar via Jeugdmonitor in 2011); Ouders zijn beter op de hoogte van de schadelijke effecten van overmatig alcoholgebruik bij hun kinderen. Ze zijn meer bereid en toegerust om rol als ouder op zich te nemen en met hun kind over (overmatig) alcoholgebruik in gesprek te gaan; Afname overmatig alcoholgebruik onder jongeren 16+ met 2%. (Nu drinkt 7% meer dan 20 glazen per week). (meetbaar via Jeugdmonitor in 2011); Het percentage burgers met ernstig overgewicht daalt; |

| | |
|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> • Er is een aanbod van preventieve activiteiten gericht op alcohol- en drugsgebruik. Er is sprake van een eenduidig beleid: geen alcohol schenken onder de 16 jaar; • Voorlichting aan ouders in het kader van alcoholgebruik; • Het voorkómen van depressie door versterken van emotionele, sociale en cognitieve vaardigheden. Depressie wordt eerder herkend en behandeld. Daarnaast zal het hulpaanbod beter bereikbaar maken door opstellen van hulpaanbod (sociale kaart) in 2010; • Het percentage ouderen dat eenzaam is wordt verminderd. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | <ul style="list-style-type: none"> • Werkplan om alcoholmisbruik tegen te gaan opgesteld (sluit aan bij regionale acties Think before you drink); • Inventarisatie en controle sportverenigingen met kantine waar alcohol wordt geschonken; • Resultaatmetingen vinden in 2011 plaats en zullen gerapporteerd worden bij jaarrekening 2011; • Sociale kaart wordt 2^e kwartaal 2011. |

| Onderwerp / Prioriteit | Integraal jeugdbeleid |
|---|---|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Onze gemeente wil met het integraal toegepaste jeugdbeleid optimale randvoorwaarden creëren voor opvoeden en opgroeien zodat de Goirlese jeugd zich ontwikkelt tot evenwichtige volwassenen die sociaal en economisch zelfstandig functioneren en zich voor de langere termijn aan onze gemeente (willen) binden. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | Doorontwikkelen jeugdbeleid op de volgende terreinen: <ul style="list-style-type: none"> • communicatie; • onderwijs; • bevorderen participatie; • verbeteren vroegsignalering; • bieden ondersteuningsprogramma's; • aanpakken ongewenst en ongezond gedrag; • realiseren van het CJG in 2011. |
| Activiteiten / Wat hebben we er ervoor gedaan? | <ul style="list-style-type: none"> • Start Centrum Jeugd en Gezin voorbereiden; • Ontwikkeling concept Brede Scholen; • Aanbieden van voor- en vroegschoolse educatie (VVE); • Stichting Jong werkt samen met scholen, GGD e.a. om de jeugd aan te zetten tot meer bewegen en voert hiertoe diverse sportieve activiteiten uit in Goirle en Riel; • Werkgroep middelen heeft voorlichtingsactiviteiten voorbereid op scholen in het kader van alcoholgebruik; • Participatie vormt integraal onderdeel van alle activiteiten die in het kader van het jeugdbeleid worden uitgevoerd; • De jeugd wordt door middel van (maatschappelijke) stages gestimuleerd tot een bijdrage aan de samenleving; • Jongeren die Mainframe bezoeken dragen actief bij aan de activiteiten die er worden georganiseerd; • 5x per jaar komt de jeugdgemeenteraad bij elkaar, die bespreekt met B&W en de raad wensen/behoefte van vooraf bepaalde thema's; i.c. gezondheid en cultuur. |

| Onderwerp / Prioriteit | Onderwijs – huisvesting |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | <ul style="list-style-type: none"> • Het bevorderen van een laagdrempelig aanbod van opvang en educatie in de nabije omgeving; • Het zorgdragen voor een gelijkwaardig aanbod en een deugdelijke huisvesting van het basisonderwijs in alle wijken van de gemeente in 2016. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <ul style="list-style-type: none"> • Het aanbieden van Brede Scholen in verschillende wijken. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | <ul style="list-style-type: none"> • Oplevering en ingebruikname van de Brede School Boschkens-Oost per aanvang schooljaar 2010/2011; • Voortgang realisering Brede School Frankische Driehoek (incl. sporthal), zulks met het oog op oplevering en ingebruikname medio oktober 2011; • Instellen accommodatieonderzoek Riel ter wille van een nadere beschouwing van de fysieke samenhang van de sociaal culturele accommodatie De Leybron en de Brede School De Vonder (i.o.) c.q. bezien van de mogelijkheid/noodzaak tot uitbreiding van de De Leybron; • Afspraak met Woonstichting Leystromen inzake het doen realiseren van de Brede School De Vonder, optioneel in 2014. |

| Onderwerp / Prioriteit | Onderwijs – Leerplicht |
|---|---|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | <p>Het structureel bestrijden van Voortijdig Schoolverlaten (VSV) en bevorderen van preventieoverleg.</p> <p>Indicator: omvang Voortijdig Schoolverlaten, frequentie preventieoverleg.</p> |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <p>Het aantal jongeren met VSV-achtergrond te verminderen met 20% (plan van aanval op het voortijdige schoolverlaten 2007 – 2011).</p> <p>Indicator: in 2010: 15 % minder jongeren met VSV achtergrond ten opzichte van 2007; Doelstelling 2010: gerealiseerd. in 2011: 20% minder ten opzichte van 2007.</p> |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | <ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering gegeven aan de leerplichtwet middels het Convenant Voortijdig Schoolverlaten; • Deelname aan diverse overlegvormen, de Zorg- en Adviesteams. |

| Onderwerp / Prioriteit | Kunst en Cultuur |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Beoogd maatschappelijk effect is een bruisend cultureel klimaat. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <p>Vergroting van de kunst- en cultuurparticipatie.</p> <p>Indicatoren: aantal bezoekers voorstellingen CC Jan van Besouw, aantal leden en bezoekers Bibliotheek, aantal leerlingen Factorium. (Deze aantallen vormen onderdeel van de subsidieverantwoording 2010 van stichting SCAG, Bibliotheek en Factorium die voor 1 mei ingediend moet worden).</p> |

| | |
|--|--|
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | <ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering van gemeentelijk beleid door Bibliotheek Goirle, Factorium en stichting SCAG/CC Jan van Besouw op basis van een prestatieovereenkomst; • Ondersteunen groot midzomerfestival; • Uitreiking kunst- en cultuurprijs 2010; • Opening kunstwerk Tijvoort; • Uitgeven boekje Beeldschoon aan de Ley; • Organisatie 5 exposities in gemeentehuis; • Opstellen beleidsplan Back to Basics. |
|--|--|

| | |
|---|--|
| Onderwerp / Prioriteit | Sport |
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Beoogd maatschappelijk effect is een sportieve samenleving. De hoofddoelstelling van de Kadernota Sport, zoals geformuleerd in de Startnotitie Sportbeleid, luidt: Alle inwoners van de gemeente Goirle worden gestimuleerd - naar eigen keuze en op een verantwoorde wijze - te sporten en te bewegen. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <ul style="list-style-type: none"> • Vergroting van de sportdeelname; • Vergroting percentage inwoners dat voldoet aan de Nederlandse Norm Gezond Bewegen en/of de Fitnorm. Indicator: sportfrequentie, percentage inwoners dat voldoet aan de NNGB en/of Fitnorm (In 2010 heeft een nulmeting sportdeelname plaatsgevonden). |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | <ul style="list-style-type: none"> • Er is geen Kadernota Sport opgesteld omdat deze, conform raadsbesluit, integraal onderdeel uitmaakt van het beleidsplan Back to Basics; • Onderzoek naar mogelijke inzet combinatiefuncties (landelijke Impuls Brede Scholen, sport en cultuur); • Verordening Ireen Wüsttrofee aangepast. |

| | |
|---|--|
| Onderwerp / Prioriteit | Voor- en Vroegschoolse educatie |
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Kinderen met een taal- en/of ontwikkelingsachterstand een aanbod doen om deze achterstanden weg te werken |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | <ul style="list-style-type: none"> • Ontwikkeling visie VVE 2011-2012; • Op drie locaties wordt een VVE-aanbod gedaan, dat voldoet aan de criteria die de Rijksoverheid stelt; • Het aantal zorgkinderen dat van het VVE-aanbod gebruik maakt groeit met 15% in 2011. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | 39 doelgroepkinderen hebben gebruik gemaakt van het VVE aanbod, deze kinderen maken gebruik van het aanbod van: <ul style="list-style-type: none"> • Een schakelklas die per 1-1-2010 gestart is bij basisschool 't Schrijverke voor 1e en 2e jaars leerlingen met een taalachterstand (15 leerlingen); • Peuterspeelzaal de Marmot (7 peuters); • Basisschool de Kameleon (17 leerlingen). |

4.5.6 Wat heeft het gekost?

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2009 | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|-----------------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|-----------------|
| ONT0509 | Maatschappelijke ondersteuning | 1.963.244 | 1.926.096 | 1.930.012 | 3.916 |
| ONT0510 | Jeugd | 757.952 | 664.400 | 734.758 | 70.358 |
| ONT0511 | Onderwijs | 2.125.993 | 2.336.692 | 2.317.783 | -18.909 |
| ONT0512 | Accommodatiebeleid subsidies | 537.643 | 477.127 | 481.181 | 4.054 |
| ONT0513 | Sport | 114.314 | 117.488 | 118.220 | 732 |
| ONT0514 | Gezondheid | 614.138 | 669.057 | 680.688 | 11.631 |
| ONT0515 | Kunst en cultuur | 150.851 | 95.099 | 79.335 | -15.764 |
| REB0709 | Sportterreinen en -accommodaties | 1.112.862 | 1.678.208 | 1.137.696 | -540.512 |
| MDV0803 | Leerlingenvervoer | 371.584 | 450.053 | 449.650 | -403 |
| Totaal programma 5 Welzijn | | 7.748.581 | 8.414.219 | 7.929.323 | -484.896 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2009 | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|-----------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------|--------------------------|-----------------|
| ONT0509 | Maatschappelijke ondersteuning | 24.886 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| ONT0510 | Jeugd | 135.863 | 122.556 | 120.840 | -1.716 |
| ONT0511 | Onderwijs | 130.288 | 335.518 | 325.177 | -10.341 |
| ONT0512 | Accommodatiebeleid subsidies | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ONT0513 | Sport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ONT0514 | Gezondheid | 260.535 | 329.119 | 325.433 | -3.686 |
| ONT0515 | Kunst en cultuur | 180 | 644 | 0 | -644 |
| REB0709 | Sportterreinen en -accommodaties | 353.797 | 669.262 | 339.072 | -330.190 |
| MDV0803 | Leerlingenvervoer | 7.845 | 10.347 | 11.500 | 1.153 |
| Totaal programma 5 Welzijn | | 913.394 | 1.469.945 | 1.124.522 | -345.423 |

| | | | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Saldo programma | | 6.835.188 | 6.944.274 | 6.804.801 | -139.473 |
|------------------------|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|

4.6 Programma 6 Burgers

4.6.1 Hoofdkenmerken

Het programma omvat het beleid inzake de dienstverlening aan individuele burgers en groepen van burgers met betrekking tot persoonsinformatiediensten, inkomen en sociale zorg voor daarvoor geïndiceerden.

4.6.2 Bestaand beleid

- Beleids- en visieplan Wet werk en bijstand
- Kadernota activering en zorg 2004
- Kadernota minimabeleid 2005
- Wmo-beleidsplan
- Het bestaande beleid is verder gebaseerd op landelijke wetgeving en plaatselijke regelgeving (verordeningen)

4.6.3 Wat wilden we bereiken ?

Burgerzaken

Het verlenen van diensten en producten aan de inwoners op basis van kwaliteit en snelheid en tegen zo laag mogelijke kosten op openingsuren die zo veel mogelijk aansluiten bij de vraag. Het kwalitatief goed uitvoeren van de Gemeentelijke Basisadministratie.

Inkomensvoorziening en maatschappelijke participatie

Bevordering van deelname aan de maatschappij is met de invoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning een gemeentebrede taak. Voor een specifieke doelgroep: namelijk personen in een werkloosheidssituatie, personen met een laag inkomen en nieuwkomers voert de gemeente specifiek beleid binnen de kaders van de Wet werk en bijstand en aanverwante regelgeving en de Wet Inburgering. Wij willen dat klanten, die van een uitkering of financiële bijdrage van de gemeente afhankelijk zijn, tevreden zijn over de dienstverlening van Sociale Zaken. Verder willen wij dat eenieder, die daarvoor in aanmerking komt, zo snel mogelijk (weer) duurzaam aan het arbeidsproces kan deelnemen en daardoor (weer) zelfstandig in zijn inkomen en daarmee in zijn bestaan kan voorzien. Werk gaat boven uitkering. In de situaties waarin (duurzame, betaalde) arbeid niet mogelijk is willen wij door middel van het aanbieden van activeringstrajecten deelname aan de samenleving toch mogelijk maken.

Daar waar werken geen optie (meer) is willen we bereiken dat klanten blijven meedoen in de samenleving door het doen van andere nuttige activiteiten te stimuleren. Personen met een laag inkomen moeten in staat worden gesteld zich maatschappelijk te ontplooiën en deel te nemen aan het maatschappelijk verkeer. In het bijzonder willen wij participatie van kinderen bevorderen. Daar waar er sprake is van problematische schulden willen wij begeleiding en advies bieden.

Individuele verstrekkingen Wet maatschappelijke ondersteuning

De gemeente is binnen de Wmo verantwoordelijk voor de verstrekking van voorzieningen op het gebied van vervoer, rolstoelen, wonen en huishoudelijke verzorging voor personen met een beperking. Voor de burgers die er van afhankelijk zijn is het van wezenlijk belang dat deze voorzieningen klantgericht en met een goede kwaliteit en service worden aangeboden.

4.6.4 Wat hebben we er voor gedaan?

Burgerzaken en receptie

Dienstverlening

Vanaf 2010 is het mogelijk geworden om diverse producten en formulieren digitaal op te vragen en voor sommige producten bestaat er de mogelijkheid om deze digitaal via iDeal te betalen. Ook is het mogelijk om digitaal aangifte van verhuizingen door te geven.

Verkiezingen

Verkiezingen voor de gemeenteraad op 3 maart 2010 en voor de leden van de Tweede Kamer op 9 juni 2010 zijn goed verlopen.

Aanschaf GBA Webservice

Met de aanschaf van de GBA Webservice beschikt de gemeente over de GBA-V hetgeen inhoud het online bevragen van een beperkte set van persoonsgegevens in een andere gemeente. Hierdoor is de dienstverlening voor de burgers verbeterd voor bijvoorbeeld huwelijksaangiften omdat geen documenten meer behoeven te worden overgelegd. De keerzijde daarvan is dat de opbrengsten uit leges daardoor teruglopen.

Ook kan met behulp van de GBA-Webservice gebruik worden gemaakt van de Terugmeldvoorziening (TMV). Hierdoor kan bij een andere gemeente of afnemer verzocht worden om een adresonderzoek in te stellen als er het vermoeden bestaat dat de gegevens niet juist zijn.

Huwelijken

Het in 2009 ingevoerde trouwen op een locatie naar keuze voorziet in een behoefte. Ruim 38% van de niet-kosteloze huwelijken vindt plaats op een locatie naar keuze. Ook wordt meer gehoor gegeven aan de wensen van het bruidspaar om een huwelijk te laten voltrekken door een eigen buitengewoon ambtenaar van de burgerlijke stand.

Beveiligingsplan reisdocumenten

In december 2010 is er door het BMC het tweejaarlijkse onderzoek naar reisdocumenten geweest. Afgezien van enkele aanbevelingen voldoet de gemeente aan alle eisen die door het rijk aan de beveiliging van de reisdocumenten in het BeveiligingsNet heeft gesteld.

Parkeerontheffingen

In verband met het verstrijken van de geldigheidsduur van de parkeerontheffingen zijn de bewoners, die binnen de blauwe zone woonachtig zijn, eind 2010 aangeschreven om tijdig hun parkeerontheffing om te wisselen voor een nieuwe ontheffing.

Inkomensvoorziening en participatie

Ten opzichte van een jaar geleden is het aantal geregistreerde niet-werkende werkzoekenden met 17% gedaald. Het bestand uitkeringsgerechtigden is echter gestegen. Eind 2009 is de Wet Investeren in Jongeren ingevoerd. De voorbereidingen voor raadsvoorstellen op het gebied van de WIJ zijn afgerond en aangeboden aan de raad. Als gevolg van het regionale plan van aanpak jeugdwerkloosheid worden meer jongeren zonder werk of afgeronde opleiding opgespoord en vervolgens aangespoord om zich wel te melden bij het jongerenloket Blink.

Jongerenloket Blink is een samenwerking tussen het CWI, ROC en de gemeenten uit de regio Tilburg op het gebied van onderwijs, werk en inkomen. Blink helpt jongeren op weg naar scholing en /of werk. Vaak is ook tijdelijk een inkomensvoorziening nodig. Regionaal wordt intensivering van het arbeidsmarktbeleid voorbereid door een verbinding tot stand te brengen tussen ondernemers, onderwijs en overheid. Ook in Goirle heeft een informatiebijeenkoms plaatsgevonden.

Participatiediensten worden zoveel als mogelijk regionaal aanbesteed.

Met ingang van 1 januari 2010 is de Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten in werking getreden. Met deze wet worden de gemeentelijke middelen voor de IOAW (Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers), de IOAZ (Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen) en het BBZ 2004 (Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004) voor zover dat betrekking heeft op de algemene bijstand voor startende ondernemers gebundeld met het WWB-inkomensdeel.

Met de invoering van deze gebundelde uitkering krijgen gemeenten één budget voor de bekostiging van uitkeringen op grond van de WWB, WIJ, IOAW, IOAZ, Bbz 2004 en WWIK. De gemeente kan geen directe of slechts een beperkte invloed uitoefenen op de omvang van de uitgaven bij de uitvoering van de Wet Werk en Bijstand, de IOAW, de IOAZ en delen van het BBZ. De gemeente loopt hier bij een toename van het aantal uitkeringsgerechtigden een risico van 100% omdat voor de uitvoering van deze regelingen een budgetuitkering wordt ontvangen. Het definitieve budget 2010 wordt pas eind 2011 bekend gemaakt. Op basis van het voorlopige budget is het tekort relatief sterk gedaald, maar er is nog steeds een tekort. Aangezien het tekort lager is dan 10% van het budget (dit is het risico van de gemeente) kan er geen beroep gedaan worden op een aanvullende uitkering.

Re-integratiebudget

De budgetten van het WWB werkdeel, de Wet inburgering en de Wet educatie en beroepsonderwijs zijn vanaf 1 januari 2009 samengevoegd in het participatiebudget. Door deze samenvoeging van budgetten wordt het voor gemeenten gemakkelijker om trajecten op maat voor burgers aan te bieden en tevens wordt de administratieve verantwoording vereenvoudigd. Aangezien de reguliere re-integratieactiviteiten uitgevoerd konden worden binnen de beschikbare budgetten is evenals in 2009 besloten om ook de kosten van schuldhulpverlening ten laste van het Participatiebudget te brengen.

Minimabeleid

2010 was het Europese jaar van de bestrijding van armoede en sociale uitsluiting, de gemeente heeft in dat kader ondersteuning geboden aan het initiatief van het platform minima: "Goirle voor participatie en tegen uitsluiting". Er is ook een eenmalige subsidie verstrekt aan de Formulierenbrigade en Stichting Leergeld zodat zij hun bijdrage kunnen blijven leveren aan de ondersteuning van minima in Goirle.

De informatie in het internetprogramma Bereken Uw Recht is aangepast en laagdrempelig-er gemaakt, er is een nieuwsbrief verspreid onder de cliënten van Sociale Zaken.

Alle minimaregelingen zijn op het bestaande niveau voortgezet. De raad heeft de motie "Verhoging van de norm om in aanmerking te komen voor langdurigheidtoeslag naar 105% van de geldende bijstandsnorm" aangenomen. Die motie heeft inmiddels een vertaling gekregen in een aanpassing van de verordening.

Schuldhulpverlening

Het in 2007 ingestelde spreekuur voor mensen met financiële problemen voorziet in een duidelijke behoefte. Via het spreekuur kunnen mensen met adviezen direct geholpen worden en kan zo nodig uitgebreidere hulpverlening snel ingezet worden of kan gerichte verwijzing plaatsvinden. De kosten worden ook in 2010 gedekt uit het re-integratiebudget. Het rijk had aangekondigd in 2010 met een nieuwe regeling voor schuldhulpverlening te komen. Parlementaire behandeling is echter nog niet afgerond.

119 burgers hebben het spreekuur schuldhulpverlening bezocht. Voor 54 personen is een aanvraag om schuldregeling ingenomen.

Leerlingenvervoer

Door de raad is besloten de regelingen met betrekking tot leerlingenvervoer met ingang van het schooljaar 2010-2011 op enkele onderdelen te wijzigen. (O.a. aanpassing kilometergrens van 2 naar 4 kilometer.) Inmiddels is er een besluit genomen om met ingang van het schooljaar 2011-2012 de kilometergrens op 6 kilometer te stellen zodat er regionaal één lijn is die als input kan dienen voor een nieuwe aanbesteding. Tevens is de verwachting dat de sterk stijgende kosten op deze manier beperkt kunnen worden.

Opvang vluchtelingen / Wet inburgering nieuwkomers

De taakstelling voor huisvesting reguliere statushouders is bijna geheel ingelopen.

De Wet inburgering (Wi) wordt voor de gemeente Goirle uitgevoerd door de gemeente Tilburg. In 2010 is aan 31 personen inburgeringvoorziening aangeboden. Drie cliënten zijn ontheven van de inburgeringplicht, de overige 28 personen zijn gestart met een traject. Eén persoon is gestart met een alfabetiseringstraject, 27 personen zijn gestart met een inburgeringstraject. Op dit moment volgen 49 personen een inburgeringstraject en 6 personen een alfabetiseringstraject. De ambitie was om in 2010 voor 30 personen een inburgeringstraject te starten. Deze doelstelling is behaald. Het bestand potentiële inburgeraars (BPI) bestaat per 31 december 2010 uit 29 personen.

In 2009 is het project taalcoaches van start gegaan. Doelstelling van dit project is om in drie jaar tijd in totaal dertig taalkoppels te vormen. Een taalkoppel bestaat uit een taalcoach en een deelnemer. De taalcoach helpt de deelnemer bij het verbeteren van de beheersing van de Nederlandse taal. Het project taalcoaches is geen vervanging van, maar een aanvulling op de inburgering. Het project taalcoaches loopt tot en met het jaar 2011. Voor het project taalcoaches is een apart budget van € 22.500,00 beschikbaar gesteld door het ministerie van VROM. Op dit moment zijn er 16 taalkoppels.

Individuele verstrekkingen Wet maatschappelijke ondersteuning

De Wmo kent, in tegenstelling tot voorheen de zorgplicht van de WVG, het compensatiebeginsel als uitgangspunt. In eerste instantie is het beleid van de WVG in grote lijnen voortgezet bij de invoering van de Wmo. Inmiddels beginnen zich ontwikkelingen af te tekenen waarbij het compensatiebeginsel van de Wmo steeds meer vorm gaat krijgen in de uitvoering. Het denken hierover wordt in een landelijke discussie ook wel 'de kanteling' genoemd. Ook de ontwikkelingen in de jurisprudentie spelen een rol. Naar aanleiding van de evaluatie over 2007, voortschrijdend inzicht en ontwikkelingen in wet en jurisprudentie is de Verordening in 2010 op een aantal onderdelen aangepast. Voor kleinere woningaanpassingen en verhuiskostenvergoeding is een inkomensgrens ingevoerd vanaf 1 april 2010.

In 2010 heeft er een aanbesteding plaatsgevonden van de Regiotaxi. Deze aanbesteding heeft geresulteerd in een contract met een nieuwe vervoerder per 1-3-2011.

Per 1 januari 2010 zijn er nieuwe contracten ingegaan voor de Hulp bij het Huishouden, de hulpmiddelen en de trapliften. Voor de Hulp bij het huishouden speelde ook een wetswijziging van de Wmo mee, die met name inhield dat zorgaanbieders geen alfahulpen meer mochten inzetten. De burger die gebruik maakt van Hulp bij het huishouden moet nu vooraf geïnformeerd worden over de verschillende keuzemogelijkheden: zorg in natura via een zorgaanbieder, alles zelf regelen via een PGB of een financiële tegemoetkoming voor een alfahulp.

18k, een onderdeel van de Diamantgroep, heeft de bemiddeling tussen klanten en alfahulpen op zich genomen. De uitvoering van de contracten met de nieuwe aanbieders verloopt naar tevredenheid.

In 2009 is de zogeheten pakketmaatregel van de AWBZ ingevoerd. Een aantal mensen met een AWBZ-indicatie voor activerende en ondersteunende begeleiding zou die indicatie geheel of gedeeltelijk gaan verliezen. De verwachting was dat zij zich massaal bij de gemeente zouden gaan melden. Dit is echter uitgebleven. Er hebben zich vrijwel geen mensen uit deze categorie bij de gemeente gemeld met een ondersteuningsvraag. De gemeente heeft niet op voorhand nieuw beleid geformuleerd voor deze groep, maar de insteek was om per situatie individueel maatwerk te verlenen. In de zaken die zich hebben voorgedaan is dit ook gebeurd.

4.6.5 Meetbare beleidsdoelstellingen

| Onderwerp / Prioriteit | Verstrekking documenten via burgerzaken |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Snelle verstrekking van documenten via burgerzaken. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | Documenten die aangevraagd worden met DigiD en (indien van toepassing betaald met Ideal) worden binnen twee dagen na aanvraag verzonden. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | DigiD en Ideal zijn ingevoerd. Documenten die met deze faciliteit worden aangevraagd worden binnen 2 dagen verstrekt. |

| Onderwerp / Prioriteit | Kwaliteit GBA |
|---|---|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Gegevens in de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens (GBA) zijn betrouwbaar. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | 100% score bij uit te voeren (interne) GBA-audit. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | De interne audit is (nog) niet uitgevoerd o.a. in verband met invoering Basisregistratie Personen. Het onderzoek is nu gepland in de 1 ^e helft van 2011. |

| Onderwerp / Prioriteit | Schuldhelpverlening |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Bij problematische schulden wordt er uitzicht geboden op oplossing binnen de mogelijkheden van persoon en gezin. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | Bij tijdige signalering en medewerking van de zijde van de klant vinden er geen afsluitingen meer plaats van energie, water en worden huisuitzettingen als gevolg van achterstallige betalingen voorkomen. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | In samenwerking met Kredietbank Nederland, Leystromen en maatschappelijk werk wordt er een sluitend aanbod van schuldhelpverlening aangeboden. |

| Onderwerp / Prioriteit | Klanttevredenheid Wmo |
|---|--|
| Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect) | Wmo-klanten zijn tevreden over de dienstverlening. |
| Kwantitatieve doelstelling (indicator) | Tevredenheid over de aanvraagprocedure wordt met een 7,5 gewaardeerd. |
| Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan? | Onderzoek heeft plaatsgevonden. De aanvraagprocedure is met een 7,5 gewaardeerd. |

| Burgerzaken | 2010 | 2009 | 2008 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|
| Aantal uittreksels GBA + BS | 2.059 | 2.332 | 2.986 |
| Aantal verklaringen | 637 | 507 | 573 |
| Aantal reisdocumenten | 4.751 | 5.181 | 4.904 |
| Aantal rijbewijzen | 2.709 | 2.970 | 2.698 |
| Aantal akten burgerlijke stand: | | | |
| • huwelijk | 75 | 79 | 78 |
| • geboorte | 28 | 43 | 32 |
| • erkenningen | 89 | 108 | 89 |
| • overlijden | 133 | 125 | 166 |
| • partnerschap incl. omzetting | 20 | 24 | 26 |
| Aantal verhuizingen | 725 | 802 | 837 |

Van de voltrokken huwelijken en geregistreerde partnerschappen (in totaal: 95) is het volgende overzicht te maken:

| | Betaalde huwelijken | Kosteloze huwelijken |
|--|---------------------|----------------------|
| Wonende te Goirle | 54 | 25 |
| Wonende elders | 6 | 9 |
| Omzetting geregistreerd partnerschap in huwelijk | 1 | |

In 2010 zijn er van de betaalde huwelijken 23 op een alternatieve locatie voltrokken:

- 7 CC Jan van Besouw
- 2 Brasserie de Zeven Zonden
- 2 Heemerf De Schutsboom
- 5 Klooster Nieuwkerk
- 5 particulier thuis
- 1 camping Breehees
- 1 sportvereniging

| Minimabeleid | 2010 | 2009 | 2008 |
|--|------|------|------|
| Aanvragen bijzondere bijstand | 188 | 227 | 275 |
| Aanvragen collectieve verzekering | 6 | 13 | 19 |
| Aanvragen langdurigheidtoeslag | 108 | 41 | 82 |
| Aanvragen kwijtschelding | 121 | 114 | 119 |
| Aantal bezoekers spreekuur schuldhulpverlening | 119 | 125 | 96 |

| WWB | 2010 | 2009 | 2008 |
|--|------------------|--------------------|------------------|
| Aantal personen in uitkering per 31/12 WWB | 178* | 197** | 206 |
| Aantal personen in uitkering per 31/12 WIJ | 35 | n.v.t. | n.v.t. |
| Aantal aanvragen WWB levensonderhoud | 92 | 124 | 95 |
| Aantal aanvragen WIJ levensonderhoud | 74 | n.v.t. | n.v.t. |
| Aantal beëindigde uitkeringen i.v.m. werkaanvaarding | 31 | 26 | 12 |
| Definitief WWB-budget Inkomensdeel*** | € 2.610.441 | € 2.070.609 | € 2.079.643 |
| Definitieve uitgaven WWB-budget Inkomensdeel | € 2.701.304 | € 2.412.785 | € 2.370.703 |
| Tekort op het rijksbudget | € 90.863 3,5% | € 342.176 16,5% | € 291.060 14% |

Toelichting

* Een deel van de verlaging heeft te maken met het feit dat personen jonger dan 27 jaar die al een uitkering hadden op grond van de WWB beoordeeld moest worden op recht op een inkomensvoorziening op grond van de WIJ.

** Op 1 juli 2009 is de uitvoering van de Wet werk en bijstand voor personen van 65 jaar en ouder overgenomen door de Sociale Verzekeringsbank, dit betrof 14 personen. Er lijkt dus in 2009 slechts sprake van daling van een daling ten opzichte van 2008. Feitelijk is er sprake van een geringe stijging.

*** Met ingang van 2010 is er ook voor een aantal andere regelingen een budgetfinanciering ingevoerd. (Die andere regelingen waren vóór 2010 voor 75% declarabel bij het rijk.) Het budget is daardoor gestegen in 2010 en de uitgaven zijn in 2010 ook gestegen. Het budget is relatief sterker gestegen dan de uitgaven, waardoor het tekort gedaald is. Het tekort komt voor 10% van het budget voor rekening van de gemeente. Aangezien het tekort over 2010 lager is kan er geen aanvullende uitkering worden aangevraagd.

| Wmo: | 2010 | 2009 | 2008 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Aantal aanvragen Wmo | 1.004 | 1.114 | 1.157 |
| Aantal overige werkprocessen Wmo (herindicaties, heronderzoeken, kwaliteitsonderzoeken etc.) | 843 | 1.085 | 1.083 |
| Aantal externe adviezen | 332 | 324 | 436 |
| Aantal bezwaarschriften | 8 | 13 | 46 |

4.6.6 Wat heeft het gekost?

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2009 | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|-----------------------------------|--|-------------------|-------------------|--------------------------|---------------|
| MDV0802 | Burgerzaken | 846.450 | 869.240 | 836.579 | -32.661 |
| MDV0804 | WWB - inkomen | 3.914.131 | 4.096.384 | 3.947.398 | -148.986 |
| MDV0805 | Inkomensvoorzieningen arbeidsongesch. | 157.408 | 166.630 | 168.500 | 1.870 |
| MDV0806 | Minimabeleid | 464.422 | 436.019 | 495.500 | 59.481 |
| MDV0807 | WWB - werk | 649.082 | 359.132 | 438.533 | 79.401 |
| MDV0808 | Kinderopvang | 11.588 | 26.565 | 25.000 | -1.565 |
| MDV0809 | Sociale werkvoorziening | 4.545.516 | 4.547.865 | 4.547.865 | 0 |
| MDV0810 | Wet inburgering | 234.983 | 219.792 | 229.970 | 10.178 |
| MDV0811 | Wet maatschappelijke ondersteuning | 3.840.721 | 4.095.687 | 4.155.127 | 59.440 |
| MDV0812 | Administratieve ondersteuning afdeling | 52.998 | 58.856 | 49.028 | -9.828 |
| OND0909 | Huisvesting gehandicapten | 4.545 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal programma 6 Burgers | | 14.721.843 | 14.876.171 | 14.893.500 | 17.329 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2009 | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|-----------------------------------|--|------------------|------------------|--------------------------|-----------------|
| MDV0802 | Burgerzaken | 406.944 | 394.586 | 348.918 | -45.668 |
| MDV0804 | WWB - inkomen | 2.445.532 | 2.749.214 | 2.604.253 | -144.961 |
| MDV0805 | Inkomensvoorzieningen arbeidsongesch. | 162.783 | 166.630 | 168.450 | 1.820 |
| MDV0806 | Minimabeleid | 150.978 | 132.263 | 169.000 | 36.737 |
| MDV0807 | WWB - werk | 874.787 | 528.492 | 607.893 | 79.401 |
| MDV0808 | Kinderopvang | 0 | -12 | 0 | 12 |
| MDV0809 | Sociale werkvoorziening | 4.447.516 | 4.451.765 | 4.451.765 | 0 |
| MDV0810 | Wet inburgering | 180.776 | 164.878 | 164.878 | 0 |
| MDV0811 | Wet maatschappelijke ondersteuning | 287.995 | 475.199 | 318.000 | -157.199 |
| MDV0812 | Administratieve ondersteuning afdeling | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OND0909 | Huisvesting gehandicapten | 4.545 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal programma 6 Burgers | | 8.961.856 | 9.063.013 | 8.833.157 | -229.856 |

| | | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| Saldo programma | 5.759.987 | 5.813.158 | 6.060.343 | 247.185 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|

4.7 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

4.7.1 Wat heeft het gekost?

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2009 | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|---|--------------------------------------|-------------------|------------------|--------------------------|-------------------|
| VVH0606 | Precariorecht | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OND0905 | Gemeentelijke belastingen en rechten | 328.295 | 360.434 | 355.700 | -4.734 |
| OND0906 | Beleggingen en liquiditeiten | 11.475.587 | 3.270.752 | 2.079.542 | -1.191.210 |
| OND0907 | Gemeentefondsuitkering | 12.865 | 3.719 | 21.250 | 17.531 |
| OND0908 | Algemene dekkingsmiddelen | 1.114.558 | 2.157.852 | 1.043.451 | -1.114.401 |
| Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | | 12.931.305 | 5.792.758 | 3.499.943 | -2.292.815 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2009 | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|---|--------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|----------------|
| VVH0606 | Precariorecht | 0 | 8.701 | 7.000 | -1.701 |
| OND0905 | Gemeentelijke belastingen en rechten | 3.027.608 | 3.642.574 | 3.488.500 | -154.074 |
| OND0906 | Beleggingen en liquiditeiten | 5.980.346 | 5.073.807 | 5.204.507 | 130.700 |
| OND0907 | Gemeentefondsuitkering | 18.663.389 | 18.707.254 | 18.679.581 | -27.673 |
| OND0908 | Algemene dekkingsmiddelen | 1.013.448 | 545.641 | 581.831 | 36.190 |
| Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | | 28.684.792 | 27.977.976 | 27.961.419 | -16.557 |

| | | | | | |
|------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Saldo programma | | -15.753.488 | -22.185.219 | -24.461.477 | -2.276.258 |
|------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|

4.8 Overzicht realisatie per programma

Op onderstaand overzicht treft u de uitkomsten per programma aan. Elk programma is onderverdeeld naar lasten en baten. Bedragen x € 1.000,00.

| Nr | Programma | 2010 Realisatie Lasten | 2010 Realisatie Baten | 2010 Realisatie Saldo | 2010 Begroting Saldo | 2010 Verschil Saldo |
|----|---|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 | Bestuur | 6.766 | 4.572 | 2.194 | 2.532 | 338 |
| 2 | Openbare orde en veiligheid | 1.524 | 335 | 1.189 | 1.240 | 51 |
| 3 | Ontwikkeling ruimte | 11.591 | 11.015 | 576 | 1.101 | 525 |
| 4 | Beheer ruimte | 11.787 | 6.318 | 5.469 | 6.724 | 1.255 |
| 5 | Welzijn | 8.414 | 1.470 | 6.944 | 6.805 | -139 |
| 6 | Burgers | 14.876 | 9.063 | 5.813 | 6.060 | 247 |
| 7 | Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 1.025 | 24.612 | -23.587 | -22.498 | 1.089 |
| | Sub-TOTAAL | 55.983 | 57.385 | -1.402 | 1.964 | 3.366 |
| | Mutaties reserves | 3.222 | 3.366 | -144 | -1.964 | -1.820 |
| | TOTAAL | 59.205 | 60.751 | -1.546 | 0 | 1.546 |

4.8.1 Analyse van het resultaat

In de inleiding is een verklaring gegeven op hoofdlijnen tussen de geprognosticeerde uitkomst van de jaarrekening na vaststelling van het Financieel Tussenbericht en de werkelijke cijfers
In onderstaand overzicht wordt die verklaring op hoofdlijnen cijfermatig verder uitgediept.

Griffie

- lagere lasten vergoedingen / onkosten raadsleden
- lagere lasten verslaggeving raadsvergaderingen
- afrekening tegemoetkoming aan de raadsfracties
- lagere lasten budgetten griffie

Totaal Griffie

| Nadeel | Voordeel |
|---------------|-----------------|
| | 11.300 |
| | 1.600 |
| | 3.800 |
| | 2.700 |
| <u>0</u> | <u>19.400</u> |

Voordeel griffie

19.400

Directie

- lagere storting in de voorziening pensioenen bestuurders
- aanvullende storting in de voorziening 57+ /voorziening fpu

Totaal Directie

| Nadeel | Voordeel |
|---------------|-----------------|
| | 18.500 |
| 19.300 | |
| <u>19.300</u> | <u>18.500</u> |

Nadeel Directie

800

BDO

Juridische dienstverlening

- lagere lasten adviezen
- lagere presentiegelden bezwarencommissie

Personeel- en organisatiebelangen

- lagere lasten cursussen en conferenties
- lagere lasten mobiliteit
- lagere lasten arbo
- lagere lasten in verband met arbeidsvoorwaarden
- lagere lasten salarisadministratie

Informatie- en automatisering

- lagere lasten aankoop goederen / hardware
- lagere lasten licenties
- lagere uitgaven netwerkverbindingen
- hogere lasten uitbestede werkzaamheden aan de gemeente Tilburg
- lagere lasten cursussen, budget is niet benut
- lagere lasten overige goederen

Totaal afdeling BDO

| Nadeel | Voordeel |
|---------------|-----------------|
| | 3.400 |
| | 2.200 |
| | 7.100 |
| | 2.300 |
| | 5.100 |
| | 3.800 |
| | 4.400 |
| | 7.000 |
| | 58.900 |
| | 2.600 |
| 37.200 | |
| | 2.500 |
| | 18.700 |
| <u>37.200</u> | <u>118.000</u> |

Voordeel afdeling BDO

80.800

| Ontwikkeling | Nadeel | Voordeel |
|---|----------------|-----------------|
| Economisch beleid | | |
| - hogere lasten bijdrage ideale connectie | 2.600 | |
| Ruimtelijk beleid | | |
| - hogere opbrengst pachten en erfpacht | | 4.500 |
| Ruimtelijke plannen | | |
| - planschade Bergstraat | 161.000 | |
| - lagere advieskosten actualisering/digitalisering bestemmingsplannen | | 3.000 |
| - hogere baten leges inzake bestemmingswijzigingen | | 3.200 |
| Grondexploitatie | | |
| - meer toegerekende uren aan de grondexploitatie | | 87.000 |
| Maatschappelijke ondersteuning | | |
| - uitvoeringskosten Wmo | | 3.900 |
| - lagere Wmo-subsidies | | 24.000 |
| - lagere subsidie aan de Twern (afrekening 2008 en 2009) | | 29.000 |
| Jeugd | | |
| - lagere uitgaven subsidie peuterspeelzalen | | 15.800 |
| - meer uitgaven inspectie kinderdagverblijven/gastouderplaatsen | 6.500 | |
| Gezondheid | | |
| - lagere gemeenschappelijke bijdrage aan GGD | | 8.600 |
| Recreatie | | |
| - lagere lasten recreatie | | 5.100 |
| Verkeer en vervoer | | |
| - lagere lasten adviezen verkeer en vervoer | | 19.900 |
| Totaal afdeling Ontwikkeling | <u>170.100</u> | <u>204.000</u> |

Voordeel afdeling Ontwikkeling 33.900

| VVH | Nadeel | Voordeel |
|--|---------------|-----------------|
| Veiligheid | | |
| - budget ontmantelen hennepkwekerijen | | 11.000 |
| - minder uitgaven cursussen, vorming en opleiding rampenplan | | 16.700 |
| - lagere kosten inhuur externen rampenbestrijding | | 3.500 |
| - minder lasten toezicht grote evenementen | | 6.900 |
| Vergunningverlening | | |
| - lagere uitgaven straatnaamgeving/nummering | | 8.900 |
| - lagere uitgaven Welstands zorg | | 3.000 |
| - hogere opbrengsten leges apv | | 2.500 |
| Totaal afdeling VVH | <u>0</u> | <u>52.500</u> |

Voordeel afdeling VVH 52.500

| Realisatie en beheer | Nadeel | Voordeel |
|---|----------------|-----------------|
| Groen | | |
| - hogere uitgaven groenonderhoud | 9.100 | |
| - lagere uitgaven bomenonderhoud | | 2.000 |
| - lagere lasten onderhoud speelplaatsen | | 4.000 |
| - lagere lasten onderhoud e.d. Molenpark | | 4.000 |
| Verkeer en vervoer | | |
| - hogere opbrengst leges parkeeronthefingen | | 5.900 |
| - meeropbrengst surplusvergoeding CIJB | | 7.300 |
| Wegen, straten en pleinen | | |
| - lagere lasten elektriciteit | | 2.200 |
| - lagere lasten elementverhardingen | | 3.100 |
| - meer subsidie in het kader van Gebiedsgerichte Aanpak | | 5.000 |
| - hogere lasten gladheidbestrijding | 18.000 | |
| - hogere lasten bestrijding hondenoverlast | 4.100 | |
| - hogere baten opbrengst hondenbelasting | | 1.500 |
| - lagere doorberekening inritten / kabels en leidingen | 5.700 | |
| - hogere baten opbrengst kermis | | 9.400 |
| - lagere lasten kermis | | 11.200 |
| Openbare verlichting | | |
| - lagere lasten elektriciteit | | 19.000 |
| - hogere lasten onderhoud openbare verlichting | 9.600 | |
| Gemeentegebouwen | | |
| - lagere lasten elektriciteit | | 6.500 |
| - meer uitgaven belastingen | 5.200 | |
| Sportterreinen en accommodaties | | |
| - lagere energiekosten (afrekening) | | 21.500 |
| - lagere lasten onderhoud sportterreinen en - accommodaties | | 24.700 |
| - lagere kosten inzake legionella - bestrijding | | 4.700 |
| - lagere lasten exploitatie Frankenthal | | 44.200 |
| - lagere opbrengsten huren Frankenthal | 55.300 | |
| Kapitaalwerken | | |
| - meer uren toegerekend aan kapitaalwerken | | 21.500 |
| Totaal afdeling R&B | 107.000 | 197.700 |
| Voordeel afdeling R&B | | 90.700 |

| Maatschappelijke dienstverlening | Nadeel | Voordeel |
|--|----------------|-----------------|
| Burgerzaken | | |
| - hogere opbrengsten leges reisdocumenten | | 11.400 |
| - hogere opbrengsten leges rijbewijzen | | 16.000 |
| Leerlingenvervoer | | |
| - hogere uitgaven leerlingenvervoer | 15.600 | |
| WWB - inkomen | | |
| - hogere bijdrage samenwerking DGGO | 21.600 | |
| Minimabeleid | | |
| - lagere uitgaven collectieve ziektekostenverzekering | | 2.200 |
| - lagere lasten bijzondere bestaanskosten | | 1.800 |
| - hogere uitgaven uitkeringen langdurigheidstoeslag | 1.800 | |
| - bijdrage participatiebudget inzake schuldhulpverlening | | 20.000 |
| - lagere lasten warme maaltijden | | 7.200 |
| - lagere lasten sociale alarmering | | 1.800 |
| Wet maatschappelijke ondersteuning | | |
| - lagere lasten advieskosten Wmo | | 38.700 |
| - hogere uitgaven Collectief Vervoer | 7.400 | |
| - afrekening bijdrage 2009 en 2010 Tilburg | | 83.100 |
| - hogere uitgaven overige vervoerskosten | 18.800 | |
| - hogere uitgaven verhuur rolstoelen / scootmobielen | 19.800 | |
| - hogere uitgaven woonvoorziening gehandicapten | 20.100 | |
| - hogere eigen bijdrage CAK 2009 | | 65.900 |
| - budgetten Wmo, chronisch | | 32.300 |
| - budgetten Wmo, psychosociaal | | 34.400 |
| - budgetten Wmo, AWBZ | | 3.300 |
| Totaal afdeling MDV | 105.100 | 318.100 |
| Voordeel afdeling MDV | | 213.000 |

| Ondersteuning | Nadeel | Voordeel |
|--|----------------|-----------------|
| Documentenbeheer | | |
| - hogere lasten externe opslag / statisch archief | 3.300 | |
| - hogere lasten boeken - tijdschriften - abonnementen | 12.000 | |
| Facilitaire services | | |
| - lagere lasten dienstkleding en schrijfbenodigdheden | | 4.100 |
| - lagere lasten reprografie | | 2.000 |
| - lagere lasten porti | | 3.000 |
| Huisvesting gemeentelijk apparaat | | |
| - lagere lasten energie | | 9.000 |
| - lagere onderhoudskosten gemeentehuis | | |
| - lagere telefoniekosten | | 1.800 |
| - lagere kosten onderhoud kantoormachines | | 3.700 |
| - hogere lasten uitbestede schoonmaakwerkzaamheden | 5.900 | |
| - hogere lasten personeelsrestaurant | 2.500 | |
| Budgetcyclus | | |
| - hogere lasten controlekosten | 12.500 | |
| Gemeentelijke belastingen | | |
| - hogere opbrengst OZB | | 147.300 |
| - hogere opbrengsten vergoeding inzake dwanginvordering | | 6.800 |
| Gemeentefondsuitkering | | |
| - hogere ontvangsten algemene uitkering huidig jaar | | 34.600 |
| - lagere ontvangsten algemene uitkering voorgaande jaren | 6.900 | |
| Algemene dekkingsmiddelen | | |
| - aanvulling voorziening dubieuze debiteuren | 60.100 | |
| - storting voorziening ontwikkeling sportpark v/d Wildenberg | 23.400 | |
| - vrijval in de voorziening centrumplan | | 410.000 |
| Totaal afdeling Ondersteuning | <u>126.600</u> | <u>622.300</u> |
| Voordeel afdeling Ondersteuning | | <u>495.700</u> |

| Kapitaallasten | Nadeel | Voordeel |
|--|----------------|-----------------|
| afschrijvingen | | 162.830 |
| - correctie omdat het voordeel gedeeltelijk wegvalt i.v.m. mutaties reserve c.q. gesloten circuit: | | |
| - afval | 1.700 | |
| - riolering | 2.400 | |
| - onderwijs | | 42.800 |
| - impulsen | 61.000 | |
| - groot onderhoud gemeentehuis | 205.000 | |
| - boekwaarde sporthal Frankenhal | | 384.000 |
| - projecten centrum ten laste van de grondexploitatie | 373.869 | |
| rente | | 169.000 |
| - stelpost rentevoordeel | 70.000 | |
| - correctie omdat het voordeel gedeeltelijk wegvalt i.v.m. mutaties reserve c.q. gesloten circuit: | | |
| - afval | 2.000 | |
| - riolering | 31.800 | |
| - onderwijs | 35.000 | |
| Totaal kapitaallasten | 782.769 | 758.630 |
| Nadeel kapitaallasten | 24.139 | |
| Salarissen | Nadeel | Voordeel |
| - salarissen college | 14.800 | |
| - salarissen voormalige brandweer | 13.800 | |
| - salarissen ambtenaren | | 17.000 |
| - salarissen voormalig personeel | 34.200 | |
| - overige salariskosten | 66.000 | |
| - inhuur personeel | | 65.000 |
| Totaal salarissen | 128.800 | 82.000 |
| Nadeel salarissen | 46.800 | |

| Resumé | Nadeel | Voordeel |
|----------------------------------|---------------|-----------------|
| Griffie | 0 | 19.400 |
| Directie | 800 | 0 |
| BDO | 0 | 80.800 |
| Ontwikkeling | 0 | 33.900 |
| VVH | 0 | 52.500 |
| Realisatie en beheer | 0 | 90.700 |
| Maatschappelijke dienstverlening | 0 | 213.000 |
| Ondersteuning | 0 | 495.700 |
| Kapitaallasten | 24.139 | |
| Salarissen | 46.800 | 0 |
| | <u>71.139</u> | <u>986.000</u> |
| Subtotaal | | 914.861 |
| Overige mutaties | | <u>-38.361</u> |
| Totaal verklaard | | 876.500 |

4.8.2 Gezuiverd resultaat 2010

Het exploitatie resultaat wordt in principe bepaald conform het stelsel van baten en lasten. Echter bij de gemeente Goirle (en bij veel andere gemeenten) zijn in dit resultaat reeds verwerkt de geraamde c.q. door de raad besloten mutaties in de reserves, als ook eventuele buitengewone baten en lasten en bijzondere baten en lasten. Voor een inzicht te krijgen is het noodzakelijk dat het resultaat wordt onderscheiden in een resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening en buitengewone baten en lasten. De Provincie hecht veel belang aan de berekening van het gezuiverd resultaat ten behoeve van haar toezichtfunctie.

In het kader van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) dient duidelijk gepresenteerd te worden het saldo van de rekening van baten en lasten voor bestemming (functie 970), de mutaties reserves die verband houden met de functies 0 tot en met 9 en het saldo van de rekening van baten en lasten na bestemming.

Op functie 970 dient gepresenteerd te worden het saldo van de rekening van baten en lasten. Dit is het saldo van de baten en lasten op alle overige functies (het saldo van de functies binnen de hoofdfuncties 0 tot en met 9 exclusief 970, 980 en 990).

Op functie 980 (609060024) worden alle onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves geboekt die verband houden met de functies 0 tot en met 960.

Op functie 990 dient het saldo van de rekening van baten en lasten verantwoord te worden nadat het saldo van baten en lasten van functie 970 is gemuteerd op basis van de mutaties uit hoofde van functie 980. Het saldo op deze functie dient via een aparte balanspost zichtbaar te zijn (art 42. BBV).

Gezuiverd resultaat:

| Omschrijving | 2010 | 2009 |
|---|---------------------|---------------------|
| Totaal baten exclusief bijzondere baten | 52.740.071,23 | 60.260.182,00 |
| Totaal lasten exclusief bijzondere lasten | 51.308.108,61 | 52.573.074,00 |
| Jaarresultaat | 1.401.962,62 | 7.687.108,00 |
| Bijzondere baten | 0,00 | 0,00 |
| Bijzondere Lasten | 0,00 | 0,00 |
| Jaarresultaat reguliere bedrijfsvoering | 1.401.962,62 | 7.687.108,00 |
| Verwerkte stortingen in reserves ten laste van de exploitatie | 3.221.724,55 | 11.404.339,00 |
| Verwerkte onttrekkingen in reserves te gunste van de exploitatie | 3.366.190,19 | 4.532.845,00 |
| Gezuiverd resultaat na stortingen en beschikkingen via 980, voordeel | 1.546.428,26 | 815.614,00 |

4.8.3 Algemene dekkingsmiddelen

Dit hoofdstuk geeft een overzicht van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen.

Het overzicht algemene dekkingsmiddelen bevat conform artikel 8 lid 5 van het BBV ten minste:

- lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is;
- algemene uitkeringen;
- dividend;
- saldo van de financieringsfunctie;
- het saldo tussen de compensabele btw en de uitkering uit het gemeentefonds en de overige dekkingsmiddelen;
- overige algemene dekkingsmiddelen.

4.8.3.1 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

Deze middelen kennen in tegenstelling tot de heffingen als het rioolrecht of de afvalstoffenheffing geen vooraf bepaald bestedingsdoel. De niet vrij aanwendbare heffingen worden, evenals de ontvangsten van specifieke uitkeringen in de programma's waarvan ze voor een deel de kosten dekken, onder de baten verantwoord.

| | 2010 | | 2009 | |
|--------------------------|------------|--|------------|--|
| | Percentage | Lasten bij WOZ-waarde € 200.000,00 | Percentage | Lasten bij WOZ-waarde € 200.000,00 |
| Eigenaren woningen | 0,0894% | € 178,00 | 0,0823% | € 164,60 |
| Eigenaren niet woningen | 0,1532% | € 306,40 | 0,1383% | € 276,60 |
| Gebruikers niet-woningen | 0,1235% | € 247,00 | 0,1115% | € 223,00 |

Er bestaat een relatie tussen de OZB en de algemene uitkering uit het gemeentefonds. De Financiële verhoudingswet regelt onder meer de verdeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds over de gemeenten. De algemene uitkering wordt over de gemeenten verdeeld met behulp van verdeelmaatstaven die verschillen in kosten weerspiegelen, maar ook verschillen in belastingcapaciteit. De belastingcapaciteit is een afgeleide van de waarde van de onroerende zaken. Als aftrek op de algemene uitkering wordt meegenomen de drempeltarieven voor de diverse onderdelen van de OZB waarbij het OZB-percentage voor eigenaren woningen onder het drempel-percentage ligt dat bij de algemene uitkering wordt gehanteerd.

Voor nadere toelichting op de lokale heffingen wordt verwezen naar de paragraaf lokale heffingen.

De berekening van de onbenutte belastingcapaciteit is opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen.

4.8.3.2 Algemene uitkering gemeentefonds

De verantwoording van de algemene uitkering is gebaseerd op de mei-circulaire en later aangepast op basis van de september- en de november-circulaire. De maartcirculaire 2011 komt ten tijde van het opmaken van de jaarrekening beschikbaar, en wordt afhankelijk van het stadium waarin het opmaken van de jaarrekening verkeert en /of de omvang van de mutatie al dan niet verwerkt in de jaarrekening. Voor 2010 is de maart-circulaire verwerkt in de cijfers. Een toelichting op de verschillen tussen geraamde en gerealiseerde bedragen is opgenomen in de toelichting op de programmarekening te weten "Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien".

4.8.3.3 Dividend

De gemeente Goirle ontvangt jaarlijks een dividenduitkering uit hoofde van haar aandelenbezit in het maatschappelijk kapitaal van de NV Bank Nederlandse Gemeenten en aandelen TWM Holding. Laatste tot en met 2008; Brabant Water keert geen dividend uit.

In 2010 is het reguliere dividend over 2009 ontvangen.

In het najaar van 2004 hebben de raad van commissarissen en de directie van Brabantwater gezamenlijk geconstateerd dat het overleg met TWM over de integratie van beide bedrijven niet zal leiden tot overeenstemming. Om die reden is besloten de eerder gestarte juridische procedure van onteigening te hervatten. De overdracht van de exploitatie heeft per 1 januari 2008 plaatsgevonden.

Deze afwikkeling zal leiden tot een opbrengst uit verkoop van de aandelen TWM Holding.

Bij de berekening van het weerstandsvermogen is een inschatting van deze opbrengst opgenomen. Hiervoor wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen.

4.8.3.4 Saldo tussen de compensabele BTW en de uitkering uit het gemeentefonds

Per 1 januari 2003 is het BTW-compensatiefonds ingevoerd, dat is gepaard gegaan met een uitname van een bedrag uit de algemene uitkering. Gemeenten hebben een belang bij een goede opgaaf in het kader van het BTW-compensatiefonds vanwege de positieve invloed op de posten waarbij btw compensabel is. Het risico van de gemeente is dat te weinig of teveel compensabele BTW wordt opgegeven.

Compensabele BTW

De werkelijke aangifte compensabele btw is in 2010 € 2.386.226,00 tegen € 1.982.900,00 in 2009.

Het hogere bedrag houdt vooral verband met de compensabele posten binnen de grondexploitatie.

Uitname gemeentefonds

Bij de invoering van het BTW-compensatiefonds is rekening gehouden met een (korting) uitname uit het gemeentefonds van € 1.265.000,00 (22.600 inwoners x € 56,00). De werkelijke korting voor 2006 is door het Ministerie becijferd op € 1.239.070,00. Per saldo is dit een geringe lagere uitname van € 25.930,00 (afgerond).

Voor 2010 wordt uitgegaan van hetzelfde bedrag; waardoor geconcludeerd kan worden dat de invoering van het BCF voor het jaar 2010 positief heeft uitgedrukt, evenals in 2009.

4.8.4 Onvoorzien

Overzicht verloop van de post onvoorzien:

| | Jaarrekening | Begroting |
|--|--------------|-------------------|
| Oorspronkelijk geraamd in de begroting 2010 | 0,00 | 117.000,00 |
| lasten verstrekte lening aan SCAG | 0,00 | -5.913,00 |
| financiële consequenties raadsvoorstel aanpassen gemeentehuis o.a. | | |
| klimaatbeheersing | 0,00 | 21.678,00 |
| uitkomst 1e Burap | 0,00 | 84.951,00 |
| uitkomst 2e Burap | 0,00 | 48.147,00 |
| Stand onvoorzien uitgaven na 2e Burap | 0,00 | 265.863,00 |
| uitkomst Financieel Tussenbericht | 0,00 | 379.233,00 |
| Raming onvoorzien | 0,00 | 645.096,00 |

Omdat in de begroting is aangegeven dat de post onvoorzien benut kan worden voor structurele en incidentele uitgaven is de post gesplitst voor € 58.500,00 in een structureel gedeelte en voor € 58.500,00 in een incidenteel gedeelte. De incidentele uitgaven worden incidenteel gedekt middels aanwending van de algemene weerstandsreserve.

4.8.5 Overzicht incidentele baten en lasten

| Overzicht incidentele baten en lasten | | Realisatie 2010 | Begroot 2010 | Mutaties in de AWR |
|--|---------|--------------------|-----------------|-----------------------|
| Incidentele lasten | | | | |
| post onvoorzien uitgaven, incidentele ged. | 2010-00 | 0,00 | 58.500,00 | 0,00 |
| verkiezingen gemeenteraad | 2010-00 | 21.355,36 | 24.000,00 | 21.355,36 |
| wachtgelden voormalige bestuurders | 2010-00 | 120.705,94 | 80.000,00 | 120.705,94 |
| jeugdgemeenteraad | 2010-00 | 4.245,00 | 5.000,00 | 4.245,00 |
| gemeenteraad, bestuurlijke vernieuwing | 2010-00 | 7.000,00 | 5.000,00 | 7.000,00 |
| budget DGGO | 2010-00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| vrijwillige thuishulp aan de Twern | 2010-00 | 15.300,00 | 15.300,00 | 15.300,00 |
| toevoeging aan de reserve riolering | 2010-00 | 107.641,39 | 64.539,00 | 107.641,39 |
| terug draaien bezuiniging de Wildacker | 2010-02 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| impuls openbare verlichting | 2010-02 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| investeringen in andere overheid | 2010-02 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| iDOP | 2010-02 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| budget gemeenteraad | 2010-02 | 4.772,25 | 5.000,00 | 4.772,25 |
| kunst en cultuur, midzomernachtfestival | 2010-02 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| juridische advisering | 2010-02 | 24.117,87 | 50.000,00 | 24.117,87 |
| economisch beleid | 2010-02 | 1.000,00 | 15.000,00 | 1.000,00 |
| STIKA | 2010-02 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 |
| verkiezingen 2e kamer | 2010-08 | 20.291,06 | 21.000,00 | 20.291,06 |
| huldiging Ireen Wust | 2010-08 | 25.137,00 | 25.000,00 | |

| | | | | |
|-------------------------------------|----------|------------|------------|------|
| boekwaarde sportpark Riels Kwadrant | 2010-11 | 183.400,00 | 160.000,00 | 0,00 |
| planschade Bergstraat | rekening | 161.738,00 | 0,00 | 0,00 |
| liquidatie DGGGO | 2010-00 | 21.598,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| boekwaarde materiaal brandweer | 2010-08 | 32.000,00 | 32.000,00 | 0,00 |
| gladheidbestrijding | 2010-08 | 118.018,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| planschade 1e Burap | 2010-08 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| planschade 2e Burap | 2010-10 | 94.260,00 | 45.000,00 | 0,00 |

Totaal **1.414.579,87** **1.252.339,00** **778.428,87**

Incidentele last 2010 **636.151,00**

Incidentele baten

| | | | | |
|--|----------|------------|------------|------------|
| bijdrage Tilburg in collectief vervoer | rekening | 71.230,00 | 0,00 | 0,00 |
| hogere opbrengst ozb 2008-2009 | rekening | 147.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| opbrengsten verkopen gronden | rekening | 404.180,00 | 0,00 | 404.180,00 |
| leges bouwvergunningen | 2010-08 | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| verder verhoging leges | 2010-10 | 258.000,00 | 130.000,00 | 258.000,00 |
| afrekening bijdrage RAV | 2010-08 | 54.600,00 | 54.600,00 | 0,00 |
| huur de Dieze | 2010-08 | 27.000,00 | 27.000,00 | 0,00 |
| vrijval in voorziening centrumplan | rekening | 410.000,00 | 0,00 | 0,00 |

Totaal **1.572.010,00** **411.600,00** **662.180,00**

Incidentele bate 2010 **909.830,00**

4.9 Paragrafen

4.9.1 Paragraaf 1 Lokale heffingen

4.9.1.1 Inkomsten

Belastingen en overige heffingen vormen circa 16,40% van de gemeentelijke baten. In onderstaande tabel is een weergave van de opbrengsten van de lokale heffingen opgenomen:

| Omschrijving heffing | Rekening 2009 | Begroting 2010 | Rekening 2010 |
|---|---------------|----------------|---------------|
| Algemene heffingen | | | |
| OZB | € 3.004.600 | € 3.480.000 | € 3.627.318 |
| Totaal Algemene heffingen | € 3.004.600 | € 3.480.000 | € 3.627.318 |
| Bestemmingsheffingen | | | |
| Afvalstoffenheffing | € 2.078.384 | € 2.126.481 | € 2.084.792 |
| Burgerzaken | € 266.970 | € 245.254 | € 272.894 |
| Bouwleges | € 468.963 | € 930.000 | € 1.052.659 |
| Hondenbelasting | € 116.854 | € 111.438 | € 112.938 |
| Rioolheffing | € 1.622.361 | € 1.871.205 | € 1.854.028 |
| Overige heffingen | € 32.402 | € 39.000 | € 42.548 |
| Totaal Bestemmingsheffingen | € 4.585.934 | € 5.323.378 | € 5.419.859 |
| Totaal generaal lokale heffingen | € 7.574.477 | € 8.803.378 | € 9.047.177 |

Aanvullende informatie over bovenstaande tabel:

- De heffingen zijn vermeld exclusief kwijtschelding en inclusief verminderingen op basis van bezwaarprocedures;
- De overige heffingen bestaan uit precariorechten, marktgelden en overige leges zoals (omgevingsvergunning kappen en vergunningen APV).

4.9.1.2 Beleid ten aanzien van lokale heffingen

In 2010 heeft de gemeente het volgende beleid gevoerd ten aanzien van de lokale heffingen:

- Kostendeckende tarieven voor de afvalstoffenheffing, waarbij de compensabele BTW en kwijtschelding als kostenfactoren zijn aangemerkt. In 2006 is besloten om voor de belastingjaren 2007 tot en met 2010 steeds een kwart van de BTW-component over te hevelen naar de OZB. Dit leidt tot een lager tarief voor afvalstoffenheffing en een hoger tarief OZB. Voor het belastingjaar 2010 is het laatste kwart van de btw over de netto kosten overgeheveld naar de OZB;
- De tarieven van de rioolheffing zijn ten opzichte van 2009 bruto met 10% gestegen. Conform het V-GRP (verbreed gemeentelijk rioleringsplan) zou deze stijging 12,5% moeten bedragen. Er is echter voor gekozen om af te wijken van deze stijging om de lastenverzwaring voor de burgers te beperken. Voor het belastingjaar 2010 is het laatste kwart van de btw over de netto kosten geheveld naar de OZB;
- Het percentage voor OZB is verhoogd met 9,7%. Dit is opgebouwd uit:
 - 1,60% inflatiecorrectie;
 - 4,10% overheveling van de BTW-componenten afvalstoffenheffing en het rioolrecht;
 - 4,00% ter dekking van de begroting 2010.

4.9.1.3 Overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

Onroerende zaakbelasting (OZB)

Met ingang van 1 januari 2008 is de beperking van de tarieven (maximale en drempeltarieven) van de onroerende zaakbelastingen uit de Gemeentewet geschrapt. In onderstaande tabel is de opbrengststijging voor de OZB over de jaren 2007 tot en met 2010 opgenomen.

| Omschrijving | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 |
|--|------|------|-------|-------|
| Opbrengst stijging OZB in % t.o.v. jaar daarvoor | 7,7% | 8,4% | 10,8% | 20,7% |

Voor het jaar 2010 zijn de geraamde opbrengsten aan OZB ruimschoots gehaald. Er is een overschot van € 147.318,00 ontstaan. Uit controleberekeningen blijkt dat dit wordt veroorzaakt door een achterstand die ontstaan was in de aanslagoplegging voor de jaren 2008 en 2009. Op last van de toezichthouder op de uitvoering van de Wet woz, de Waarderingskamer, is deze achterstand in 2010 weggewerkt. Het voordelige resultaat is daarom eenmalig.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing dient ter dekking van de kosten van het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. De gemeente heeft een wettelijke taak tot inzameling en verwerking van dit huishoudelijk afval.

In onderstaande tabel zijn de tarieven afvalstoffenheffing voor de jaren 2007 tot en met 2010 opgenomen. Opbrengst is inclusief contracten bedrijfscontainers.

| Omschrijving | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 |
|--|-------|-------|-------|-------|
| Afvalstoffenheffing eenpersoonshuishouden | € 156 | € 158 | € 147 | € 138 |
| Afvalstoffenheffing meerpersoonshuishouden | € 267 | € 260 | € 250 | € 243 |

Vanaf 2005 is een dalende lijn te zien in de tarieven voor de afvalstoffenheffing. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de overheveling van de BTW-component van de afvalstoffenheffing naar de OZB. Daarnaast zijn er ook steeds hogere opbrengsten voor het gescheiden inzamelen van afval (bijv. plastic).

Burgerzaken

Overzicht leges burgerzaken

| | Begroting 2010 | Rekening 2010 | Vershil |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Leges administratieve personeelsgegevens | € 19.679 | € 20.841 | € 1.162 |
| Reisdocumenten | € 117.944 | € 129.320 | € 11.376 |
| Rijbewijzen | € 80.159 | € 96.179 | € 16.020 |
| Burgerlijke stand | € 27.472 | € 26.554 | € -/ 918 |
| Totaal | € 245.254 | € 272.894 | € 27.640 |

De opbrengst leges burgerzaken is hoger dan de geraamde opbrengst. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de hogere opbrengst leges reisdocumenten en rijbewijzen.

Bouwleges

Overzicht leges bouwzaken

| | Begroting 2010 | Rekening 2010 | Vershil |
|-----------|----------------|---------------|-----------|
| Bouwleges | € 930.000 | € 1.052.659 | € 122.659 |

De bouwleges zijn hoger dan waarmee in de bijgestelde begroting 2010 rekening was gehouden. De opbrengst is hoger omdat in 2010 drie grote projecten zijn opgestart (Vennerode, Frankische Driehoek en van Hogendorpplein). De meeropbrengsten hangen hier mee samen. De meeropbrengst ad € 252.000,00 ten opzichte van de 1^e BURAP is gestort in de reserve opbrengst leges omgevingsvergunning.

Hondenbelasting

Het tarief voor hondenbelasting is kostendekkend berekend. Het bedrag aan kwijtschelding is meegenomen als kostencomponent.

De tarieven voor 2010 bedragen € 54,36 per hond en € 271,80 per kennel. De tarieven zijn ten opzichte van 2009 met respectievelijk ongeveer 3,00% en 0,67% gestegen.

Rioolheffing

Om de kosten van aanleg en onderhoud van de riolering te financieren, mag de gemeente rioolheffing heffen. De opbrengst van het rioolheffing mag alleen worden benut voor het beheren en in stand houden van het rioolstelsel. Rioolheffing kan zowel van de eigenaar (aansluitrecht) als van de gebruiker (afvoerrecht) worden geheven. Ten opzichte van 2009 zijn de tarieven met circa 10% gestegen conform het vastgestelde V-GRP.

Het tarief voor de eigenaren (riool aansluitrecht) bedraagt € 146,88 in 2010. Het tarief voor de gebruikers (riool afvoerrecht) is afhankelijk van het waterverbruik. De tarieven van het riool afvoerrecht waren in 2010 als volgt:

| | | | |
|-------------|-------------------------------|---|----------|
| Categorie 1 | tot 250m ³ | € | 29,64 |
| Categorie 2 | 251-500m ³ | € | 135,96 |
| Categorie 3 | 501-750m ³ | € | 181,80 |
| Categorie 4 | 751-1.000m ³ | € | 225,24 |
| Categorie 5 | 1.001-2.500m ³ | € | 451,20 |
| Categorie 6 | 2.501-5.000m ³ | € | 903,00 |
| Categorie 7 | 5.001-10.000m ³ | € | 1.809,72 |
| Categorie 8 | 10.001 of meer m ³ | € | 9.045,96 |

Overige heffingen

Marktgelden

De opbrengst marktgelden wordt wekelijks opgehaald door de marktmeester. De eenheid van heffen is één marktkraam. Per marktkraam wordt één bon van € 5,00 in rekening gebracht. Marktlieden met een eigen wagen dienen ook te betalen. De lengte van de wagen wordt dan omgerekend naar aantal marktkramen en op basis daarvan worden geheven.

Precariorechten

Precariorechten worden geheven per m² en is een directe heffing voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven de voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. Bijvoorbeeld een terras van een horecagelegenheid of een uithangbord. Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen terrassen op openbare grond in en buiten het centrumgebied van de kern Goirle. De tarieven voor 2010 bedragen € 22,85 per m² per jaar in het centrum, en € 15,25 per m² per jaar buiten het centrumgebied.

Leges

In de tarieven tabel behorende bij de legesverordening zijn de tarieven opgenomen voor de door de gemeente verleende diensten, zoals het uitgeven van een paspoort of het afgeven van een bouwvergunning. Het beleid met betrekking tot de leges is er op gericht om de tarieven kostendekkend vast te stellen. De tarieven zijn ten opzichte van 2009 gestegen met het inflatiepercentage van 1,5% van de gezinsconsumptie met als peildatum mei. Er zijn ook leges waaraan een wettelijk maximum aan gekoppeld is, zoals de uitgifte van reisdocumenten. Hier is de verhoging niet gebaseerd op het inflatiepercentage, maar zijn de wettelijke bedragen overgenomen.

Opbrengsten omgevingsvergunning kap en vergunningen APV worden ook verantwoord onder overige leges.

4.9.1.4 Overzicht lokale lastendruk

In onderstaande tabel zijn de gegevens opgenomen uit het onderzoek van Coelo naar de netto woonlastendruk van een meerpersoonshuishouden. Uitgangspunt is de gemiddelde woz-waarde van de gemeente. Voor de gemeente Goirle bedraagt deze ongeveer € 290.000,00.

| Gemeente | Woonlasten éénpersoons- huishouden | Woonlasten meerpersoons- huishouden | Rangorde meerpersoons- huishouden |
|-------------------|--|---|---|
| Tilburg | € 528,00 | € 528,00 | 14 |
| Gilze en Rijen | € 481,00 | € 553,00 | 25 |
| Baarle-Nassau | € 418,00 | € 597,00 | 61 |
| Eindhoven | € 512,00 | € 611,00 | 79 |
| 's-Hertogenbosch | € 562,00 | € 620,00 | 97 |
| Best | € 625,00 | € 625,00 | 106 |
| Boxtel | € 616,00 | € 662,00 | 201 |
| Goirle | € 572,00 | € 677,00 | 239 |
| Dongen | € 575,00 | € 679,00 | 244 |
| Breda | € 625,00 | € 680,00 | 248 |
| Oirschot | € 493,00 | € 690,00 | 264 |
| Loon op Zand | € 592,00 | € 706,00 | 300 |
| Alphen-Chaam | € 612,00 | € 733,00 | 340 |
| Oisterwijk | € 553,00 | € 759,00 | 377 |
| Reusel-De Mierden | € 541,00 | € 789,00 | 403 |
| Hilvarenbeek | € 558,00 | € 905,00 | 449 |
| Haaren | € 757,00 | € 921,00 | 450 |

Bron: Coelo

Overzicht lokale belastingdruk gemiddeld per inwoner en per woning

| Omschrijving | Opbrengst in euro 's | | |
|-------------------------------|----------------------|-------------|-------------|
| | 2008 | 2009 | 2010 |
| OZB woningen | | | |
| - eigenaar | € 1.967.586 | € 2.131.600 | € 2.505.277 |
| Rioolheffing* | | | |
| - eigenaar | € 1.239.800 | € 1.210.693 | € 1.388.576 |
| - gebruiker | € 319.753 | € 270.552 | € 307.977 |
| Hondenbelasting | € 139.304 | € 116.854 | € 112.938 |
| Afvalstoffenheffing | € 2.133.652 | € 2.078.384 | € 2.084.792 |
| Totaal | € 5.800.095 | € 5.808.083 | € 6.399.560 |
| Aantal inwoners | 22.441 | 22.772 | 22.818 |
| Lokale lastendruk per inwoner | € 258 | € 255 | € 280 |
| Aantal woningen** | 9.106 | 9.170 | 9.299 |
| Lokale lastendruk per woning | € 637 | € 633 | € 688 |

* bij de riolrechten is voor het jaar 2008 uitgegaan van een verdeling van 90% woningen en 10% niet-woningen

** bron: specificatie algemene uitkering

4.9.1.5 Kwijtschelding

Een gemeente heeft mogelijkheden tot kwijtschelding van een aantal gemeentelijke heffingen. De gemeente kan hiertoe besluiten op basis van wettelijke regels, die aangeven in hoeverre de gemeente kwijtschelding kan verlenen. Het beleid van de gemeente is om de geboden ruimte geheel te benutten.

De totale minder opbrengst in 2010 van de belastingsoorten (afvalstoffenheffing, riool afvoerrecht en hondenbelasting) was circa € 55.695,00 (€ 55.923,00 in 2009). Een aantal inwoners kreeg ambtshalve kwijtschelding (voordat de aanslag wordt verstuurd) omdat in het verleden reeds kwijtschelding van de lokale lasten is verleend en omdat daarnaast de financiële situatie van deze inwoners niet relevant gewijzigd was. Daarnaast werden er nog verzoeken ingediend nadat de aanslagen gemeentelijke belastingen zijn verstuurd. Deze verzoeken werden door de afdeling Sociale Zaken behandeld.

| Belastingsoort | Rekening 2009 | Begroot 2010 | Rekening 2010 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Rioolheffing gebruik | € 7.044,00 | € 6.000,00 | € 7.715,00 |
| Hondenbelasting | € 3.637,00 | € 3.500,00 | € 3.541,00 |
| Afvalstoffenheffing | € 45.241,00 | € 47.000,00 | € 44.439,00 |
| Totaal verleende kwijtschelding | € 55.922,00 | € 56.500,00 | € 55.695,00 |

| | 2008 | 2009 | 2010 |
|--------------------|------|------|------|
| Aantal verleningen | 219 | 165 | 166 |

4.9.2 Paragraaf 2 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de gemeente in staat is om mogelijke tegenvallers op te vangen zonder dat dit onmiddellijk invloed heeft op het beleid. Het gaat hierbij om de verhouding tussen de weerstandscapaciteit, dit is de financiële ruimte die zonder ingrijpende beleidswijzigingen beschikbaar is en de aanwezige risico's.

Op 29 maart 2011 is door de raad een Nota weerstandsvermogen en risicomanagement vastgesteld.

De volgende kaders liggen na vaststelling van de nota weerstandsvermogen en risicomanagement vast:

- De definities van weerstandsvermogen, weerstandscapaciteit, risico's en risicomanagement;
- De wijze van dekking van de financiële gevolgen van risico's. Dit gebeurt altijd eerst met de incidentele weerstandscapaciteit. De gevolgen van structurele risico's worden gedekt binnen de exploitatie van de eerstvolgende begroting en waar dit niet mogelijk is via de structurele weerstandscapaciteit;
- De opzet van de verplichte paragraaf weerstandsvermogen bij de begroting. Deze zal qua opzet conform deze nota worden samengesteld.

4.9.2.1 Inventarisatie van de feitelijke weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken. Het gaat om die elementen waarmee tegenvallers eventueel bekostigd kunnen worden zoals bijvoorbeeld de algemene (weerstands)reserve, maar ook de onbenutte belastingcapaciteit en de stille reserves.

Hierbij kan een onderscheid worden gemaakt in incidentele en structurele weerstandscapaciteit. De incidentele weerstandscapaciteit is bedoeld om rekeningtekorten, calamiteiten en incidentele tegenvallers op te vangen. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

In het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) is niet voorgeschreven welke bestanddelen behoren tot de weerstandscapaciteit. Over het algemeen worden echter de bestanddelen gebruikt die in onderstaande tabel zijn genoemd. Deze bestanddelen zijn ontleend aan de 'Handreiking duale begroting' (Ministerie van Binnenlandse Zaken, 2002). Op basis hiervan is voor de gemeente Goirle de volgende tabel gemaakt:

Tabel 1: Onderdelen weerstandscapaciteit.

| Bestanddeel | Incidentele weerstandscapaciteit | Structurele weerstandscapaciteit |
|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Algemene weerstandsreserve | X | |
| Overige bestemmingsreserves | X | |
| Onvoorzien | X | X |
| Begrotingsruimte | | X |
| Stille en geheime reserves | X | |
| Onbenutte belastingcapaciteit | | X |
| Kostenreductie (bezuinigingen) | | X |

De gemeente Goirle gebruikt in eerste instantie de incidentele weerstandscapaciteit om zowel incidentele als structurele tegenvallers te dekken.

Mochten zich gedurende een jaar structurele tegenvallers voordoen, zonder dat daar meevallers tegenover staan, dan mag deze eerst incidenteel worden afgedekt door middel van de incidentele weerstandscapaciteit. Vervolgens zal hiervoor bij de eerstvolgende begroting structurele dekking gezocht worden. Lukt dit niet dan mag de structurele weerstandscapaciteit als dekkingsmiddel worden ingezet.

De gevolgen van het zich voordoen van een risico worden, mits er geen meevallers tegenover staan, dus altijd eerst uit de incidentele weerstandscapaciteit gedekt.

In de nota weerstandsvermogen en risicomanagement zijn de posten in bovenstaand schema nader toegelicht.

Berekening incidentele weerstandscapaciteit

In de nota weerstandsvermogen en risicomanagement zijn de bestanddelen van de incidentele weerstandscapaciteit bepaald.

In dit hoofdstuk wordt het theoretisch kader ingevuld voor de specifieke situatie van de gemeente Goirle. Daarbij wordt uitgegaan van standen per 31 december 2010.

Vrij aanwendbare deel van de Algemene Weerstandsreserve (AWR) en de algemene reserve grondexploitatie

De actuele stand van de algemene weerstandsreserve bedraagt per 31 december 2010:

€ 3.601.746,00 (conform de jaarrekening 2010). Op basis van de doorrekening van de AWR op basis van de toevoegingen en de claims uit de begroting 2011 daalt de AWR naar € 3.118.092,00.

De actuele stand van de algemene reserve grondexploitatie bedraagt per 31 december 2010:

€ 4.538.544,00 (conform de jaarrekening 2010). Op basis van de doorrekening van deze reserve naar eind 2011 daalt deze naar € 2.869.000,00. Omdat, conform de nota grondbeleid, een minimale omvang van deze reserve nodig is van € 2 miljoen, is de vrije ruimte in deze reserve € 869.000,00.

| Reserve | Bedrag verwachte stand na besluitvorming nota R&V* |
|-----------------------------------|---|
| Algemene weerstandsreserve | 3.118.092,00 |
| Algemene reserve grondexploitatie | 869.000,00 |
| Totaal Algemene reserves | 3.987.092,00 |

* Nota reserves en voorzieningen 2011.

Onvoorzien incidenteel

De stand van de post onvoorzien incidenteel is per 1 januari 2011 € 59.500,00.

Dit bedrag is beschikbaar voor de incidentele weerstandscapaciteit.

Stille en geheime reserves

Als activa onder de opbrengstwaarde zijn gewaardeerd is sprake van een stille reserve. Als activa niet zichtbaar op de balans staan, maar wel een opbrengstwaarde hebben, is sprake van een geheime reserve. Deze bezittingen staan niet op de balans, vandaar de term 'geheim'. Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit is van belang dat de activa waarin een stille of geheime reserve besloten ligt direct verkoopbaar zijn. Niet direct verkoopbare activa blijven voor de berekening van de weerstandscapaciteit buiten beeld. Bij verkoop ontstaan winsten die eenmalig vrij inzetbaar zijn. Gemeenten kennen twee soorten stille/geheime reserves. Dit zijn stille/geheime reserves in financiële vaste activa (deelnemingen, aandelen) en stille/geheime reserves in de materiële vaste activa (bijv. gronden niet ingebracht in de grondexploitatie, panden etc.).

De reserve wordt in dit geval gevormd tussen het verschil in de boekwaarde en de geschatte opbrengstwaarde, voorop gesteld dat de gronden en gebouwen in kwestie 'verhandelbaar' is. In een groot aantal gevallen is dat niet het geval voor de gronden omdat de verhandelbaarheid wordt beperkt door de bestemming van de grond in kwestie, ongunstige ligging. Toch heeft de gemeente percelen die thans als weilje in gebruik worden gegeven en een opbrengstwaarde hebben.

| Omschrijving | Boekwaarde | Opbrengstwaarde |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|
| Overige gronden | 354.630,00 | 354.630,00 |
| Gronden van de algemene dienst | 0,00 | 800.000,00 |
| Panden, verhuurde woningen | 0,00 | 934.000,00 |
| Overige panden | 554.000,00 | 7.637.000,00 |
| Totaal | 908.630,00 | 9.725.630,00 |

De overwaarde bedraagt derhalve € 8.817.000,00 en wordt voor 40% (conform de nota weerstandsvermogen en risicomangement) meegerekend en is beschikbaar voor incidentele weerstandscapaciteit. Dat is een bedrag van € 3.526.800,00.

Financiële bezittingen

Onder de financiële bezittingen worden de deelnemingen in bedrijven verstaan.

Bij de gemeente Goirle gaat het, zoals bij vrijwel alle gemeenten, om deelnemingen in bedrijven die het publiek belang dienen.

Deze deelnemingen zijn doorgaans niet, dan wel nog niet, verhandelbaar.

Bekend is dat de aandelen TWM die de gemeente bezit deel uitmaken van de procedure die loopt omtrent de verkoop aan Brabant Water. Deze zaak is in juridische handen. De uitkomsten worden afgewacht.

Zodra de aandelen in kwestie te gelde gemaakt kunnen worden kan de overwaarde worden meegenomen bij het berekenen van de weerstandscapaciteit.

In het licht van deze nota wordt thans van een voorzichtige prognose uitgegaan met betrekking tot de opbrengstwaarde.

| Omschrijving | Boekwaarde | Opbrengstwaarde |
|-----------------------|-------------------|---------------------|
| Aandelen TWM | 204.201,00 | 3.000.000,00 |
| Aandelen BNG | 31.590,00 | 31.590,00 |
| Aandeel Brabant Water | 8.936,00 | 8.936,00 |
| Totaal | 244.727,00 | 3.040.526,00 |

De overwaarde bedraagt derhalve € 2.795.799,00 en die waarde wordt tevens voor 40% meegerekend en is beschikbaar voor incidentele weerstandscapaciteit. Dat is een bedrag van € 1.118.320,00.

Dividenden uit aandelenbezit zijn structureel als opbrengst geraamd in de gemeentebegroting en kunnen in het bestek van deze nota dus niet worden meegeteld. Het betreft alleen een dividend van de aandelen bij de BNG.

Conclusie

De verwachte totale incidentele weerstandscapaciteit bedraagt thans:

| Omschrijving: | Bedrag: |
|-----------------------------------|---------------------|
| Algemene weerstandsreserve | 3.118.092,00 |
| Algemene reserve grondexploitatie | 869.000,00 |
| Onvoorzien incidenteel | 59.500,00 |
| Stille reserves | 3.526.800,00 |
| Financiële bezittingen | 1.118.320,00 |
| Totaal: | 8.691.712,00 |

Berekening structurele weerstandscapaciteit

In dit hoofdstuk worden de bestanddelen van de structurele weerstandscapaciteit bepaald. Het theoretisch kader als geschetst wordt ingevuld voor de specifieke situatie in Goirle. Ook daarbij wordt uitgegaan van de situatie per 1 januari 2011 dan wel de meest actuele gegevens.

Onvoorzien structureel

De stand van onvoorzien structureel is per 1 januari 2011: € 59.500,00.

Dit bedrag is beschikbaar voor de structurele weerstandscapaciteit.

Begrotingsruimte

De gemeente Goirle verkeert niet in een dusdanige positie dat er structureel veel ruimte bestaat binnen de begroting.

Voor de berekening van de weerstandscapaciteit telt alleen de ruimte in het huidige begrotingsjaar mee. Die bedraagt per 1 januari 2011: € 36.477,00. Deze wordt in de berekeningen niet meegenomen.

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt per 1 januari 2011 op basis van de meest actuele cijfers:

€ 1.234.728,00. Dit bedrag is beschikbaar voor de weerstandscapaciteit indien zich structurele risico's voordoen. De dekking van deze risico's zal in eerste instantie gebeuren door middel van het aanspreken van de incidentele weerstandscapaciteit, maar bij de opstelling van de volgende begroting moet de dekking binnen de exploitatie worden gevonden. Lukt dit niet dan kan eventueel een beroep worden gedaan op de onbenutte belastingcapaciteit. Deze wordt bepaald door de ruimte die bestaat binnen de drie belangrijkste eigen inkomsten van de gemeente, ter weten de onroerende zaakbelasting, de afvalstoffenheffing en de riolrechten. De laatste twee voor zover deze niet reeds kostendekkend zijn. In onderstaande tabel is een berekening van de belastingcapaciteit gemaakt.

| Product | soort belasting | Opbrengst begroting 2011 | Maximum opbrengst 2011 | Onbenutte capaciteit bedrag |
|----------------|------------------------------|---|---------------------------------------|--|
| REB0705 | Riolrechten | 2.002.300 | 2.310.315 | 308.015 |
| REB0707 | Afvalstoffenheffing | 2.158.895 | 2.540.866 | 381.971 |
| OND0905 | OZB woonruimten en ov panden | 3.553.000 | 4.097.742 | 544.742 |
| Totaal | | 7.714.195 | 8.948.923 | 1.234.728 |

Kostenreductie

In het kader van het terugdringen op de begroting is al op vele fronten aan kostenreductie gedaan. Het is evident dat op dit onderdeel niet mag worden verwacht dat nog substantiële bedragen kunnen worden ingeboekt, zonder dat dit invloed zal hebben op bestaand beleid.

Conclusie

De verwachte totale structurele weerstandscapaciteit per 1 januari 2011 bedraagt:

| | |
|-------------------------------|---------------------|
| | Bedrag |
| Onvoorzien structureel: | 59.500,00 |
| Onbenutte belastingcapaciteit | 1.234.728,00 |
| Totaal | 1.294.228,00 |

Berekening totale weerstandscapaciteit

Overzicht van de totale weerstandscapaciteit (incidenteel en structureel)

| berekening weerstandscapaciteit (basis begr. 2011) | Bedrag |
|---|-----------------------------|
| algemene reserve | 4.075.000,00 |
| algemene weerstandsreserve | 3.601.746,00 |
| bestemmingsreserves | 19.339.135,00 |
| algemene bestemmingsreserve grondexploitatie | 4.538.544,00 |
| overige reserves grondexploitaties | 519.856,00 |
| Totaal reserves | <u>32.074.281,00</u> |
| | |
| AF: | |
| bestemmingsreserves | 19.339.135,00 |
| correctie algemene reserve | 4.075.000,00 |
| overige reserves grondexploitaties | 519.856,00 |
| bodembedrag algemene reserve grex | 2.000.000,00 |
| claims uit de AWR begroting 2011 primair en aanvullend | 483.654,00 |
| claims uit de algemene reserve grondexploitatie | 1.669.544,00 |
| Totaal correctie | <u>28.087.189,00</u> |
| | |
| Totaal na correctie | <u>3.987.092,00</u> |
| | |
| | factor |
| Bij : | |
| onvoorzien incidenteel en structureel | 119.000,00 |
| <u>stille en geheime reserves gronden en panden:</u> | |
| gronden algemene dienst | 0,40 320.000,00 |
| twee woningen die verhuurd worden | 0,40 373.600,00 |
| andere panden | 0,40 2.833.200,00 |
| <u>stille en geheime reserves financiële bezittingen:</u> | |
| aandeel TWM en verwachte opbrengst | 0,40 1.118.320,00 |
| onbenutte belastingcapaciteit | 1.234.728,00 |
| Weerstandscapaciteit , afgerond | <u>9.985.940,00</u> |

4.9.2.2 Inventarisatie van de risico's

Risico inventarisatie

Bij de samenstelling van de beleidsnota Nota weerstandsvermogen en risicomanagement, die vastgesteld is in de gemeenteraad van 29 maart 2011, heeft een inventarisatie plaats gevonden van de mogelijke risico's die de gemeenten in het algemeen kan lopen.

Deze cijfers zijn gehanteerd voor de jaarrekening 2010.

In de nota weerstandsvermogen is een bijlage opgenomen hoe de risico's zijn gekwantificeerd.

De risicokaart is als volgt samengesteld:

- de kans dat zich een risico voordoet;
- de mate van inschatting van een risico. De inschatting gaat van goed, via redelijk, slecht naar niet in te schatten;
- betreft het een reguliere post of een niet reguliere post;
- het geschat financieel gevolg bij het voordoen;
- welke beheersingsmaatregelen van toepassing zijn en
- het reëel financieel gevolg.

Op basis van die uitgangspunten komen we tot de volgende financiële risico's per programma en de paragrafen:

Recapitulatie risico inventarisatie per programma en paragrafen

| omschrijving | Bedrag |
|---|---------------------|
| Programma 1 Bestuur | 199.750,00 |
| Programma 2 Openbare orde en veiligheid | 13.500,00 |
| Programma 3 Ontwikkeling ruimte | 120.000,00 |
| Programma 4 Beheer ruimte | 753.768,00 |
| Programma 5 Welzijn | 173.400,00 |
| Programma 6 Burgers | 740.000,00 |
| Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 160.000,00 |
| Paragraaf Bedrijfsvoering | 279.500,00 |
| Paragraaf Treasury | 0,00 |
| Paragraaf Verbonden partijen | 291.860,00 |
| Paragraaf Grondexploitatie | 3.000.000,00 |
| Totaal | 5.731.778,00 |

De totale risico's zijn berekend op € 5,7 miljoen.

Uitgaande van dat de risico's zich niet tegelijkertijd voordoen zullen doen is rekening gehouden met 60% van de gekwantificeerde risico's en dat komt dan neer op 60% van € 5,7 miljoen is € 3.420.000,00.

Algemene conclusies

Als gemeente streven we na om de impact van de risico's te minimaliseren. Dit betekent dat we een weerstandsvermogen beogen dat tenminste voldoende is. Dat komt neer op een ratio weerstandsvermogen tussen de 1,0 en 1,4.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit } 9,99}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit } 3,42} = 2,92$$

Op basis van bovengenoemde opstelling is de conclusie dat de weerstandscapaciteit ruimschoots voldoende is om de gekwantificeerde risico's op te vangen en hoger dan het gehanteerde uitgangspunt.

Risico's per programma

Programma 1

De risico's voor het programma bestuur zijn van politiek/juridische aard.

De risico's van politieke aard hebben betrekking op het mogelijk ontstaan van wachtgeldverplichtingen en andere risico's in het kader van de Wet APPA.

Programma 2

De risico's bij openbare orde en veiligheid zijn gekwantificeerd voor de onderdelen opruimingskosten bij het ontmantelen van hennepkwekerijen en andere opruimingskosten.

De risico's in de sfeer van calamiteiten zijn moeilijk te kwantificeren.

Programma 3

De risico's bij het programma ontwikkeling ruimte hebben betrekking op mogelijke planschades.

Programma 4

De risico's bij dit programma beheer ruimte hebben betrekking op een mogelijke hogere kostenontwikkeling ten aanzien van openbare verlichting, onkruidbestrijding, openbaar groen, onderhoud gemeentebouwen, onderhoud wegen e.d.

Verder kan er sprake zijn van mogelijk hogere kosten gladheidsbestrijding.

Programma 5

De risico's bij het programma Welzijn die zijn gekwantificeerd hebben betrekking op de verstrekte leningen aan SCAG en voorts de mogelijke hogere kostenontwikkeling bij het leerlingenvervoer.

Programma 6

Bij dit programma zijn er grote risico's voor de onderdelen Wmo-budgetten en voorts is er het risico met betrekking tot het eigen aandeel WWB-Inkomen.

Daarnaast kunnen de opbrengsten leges lager uitvallen o.a. door de maximering van de tarieven.

Programma algemene dekkingsmiddelen

De gekwantificeerde risico's hebben betrekking op de mogelijke lagere algemene uitkering van het rijk, de ontwikkeling van het prijspeil en de mogelijke hogere kostenontwikkeling voor de inning van de gemeentelijke belastingen en de werkzaamheden in het kader van de WOZ.

Paragraaf bedrijfsvoering

De gekwantificeerde risico's hebben betrekking op personele aangelegenheden.

Het betreft voornamelijk risico's in het kader van ziekteverzuim en mogelijk een stijging van de salarissen hoger dan begroot.

Paragraaf verbonden partijen

De risico's hebben betrekking op een mogelijk hogere kostenontwikkeling bij de gemeenschappelijke regelingen hetgeen een hogere bijdrage per inwoner kan betekenen.

De grootste bijdragen die we betalen zijn de bijdrage aan de Veiligheidsregio, de GGD Hart van Brabant en de lichte gemeenschappelijke regeling voor de samenwerking ICT met Tilburg.

Daarnaast is er vanaf 2011 geen rekening meer mee gehouden met een bijdrage in het nadelig saldo van Diamant. Gelet op de meest recente ontwikkelingen lopen we hier ook een risico.

Paragraaf grondbeleid

Voor de grondexploitatie zijn de risico's eveneens in beeld gebracht.

Per complex is beoordeeld welke mogelijke risico's er zijn die de uitkomsten van de diverse exploitaties onder druk zetten.

Het betreft dan tegenvallende kosten zoals tegenvallende aanbestedingen, afwikkeling van planschades, stagnerende verkopen, renteverliezen, lagere doorlooptijden e.d.

4.9.3 Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen

Goirle heeft ongeveer 2,5 km² aan openbare ruimte in beheer. Goirle wil een groene gemeente zijn en is trots op haar buitengebied. De plannen voor de aanleg van de recreatieve poort, de Groenomvorming en de titel van de Toekomstvisie bevestigen dat. Om veilig te wonen, werken en recreëren zijn veel kapitaalgoederen nodig. De gewenste kwaliteit van die goederen is onder andere beschreven in onderstaande beleidsplannen. Daarin is aangegeven op welk niveau dit kapitaal in stand is te houden en wat daarvan de lasten zijn.

Met Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR) als vertrekpunt, richten de werkprocessen van de afdeling Realisatie en Beheer (REB) zich op het beheren van de openbare ruimte op basis van een 'beheer-bewuste-planvorming'. De kwaliteit van de openbare ruimte wordt gezien vanuit vier invalshoeken: Technische Waarde, Gebruikswaarde, Belevingswaarde en de Milieuwaarde. Beheren van de openbare ruimte is zowel het onderhouden, als het (her)inrichten als het reguleren van het gebruik ervan. Het beheer is niet object gebonden, maar van gevel tot gevel en zowel ondergronds, als bovengronds. Vraagstukken in de openbare ruimte worden benaderd vanuit het vertrekpunt: 'van-ontwerp-tot-sloop'.

Het Beheer en Onderhoud van kapitaalgoederen staat beschreven in de volgende plannen:

- Verbreed -Gemeentelijk Riolerings Plan raadsbesluit 15 december 2009
- Wegen Beleids Plan raadsbesluit 15 juli 2003
- Beleidsplan Openbare Verlichting raadsbesluit 15 juli 2003
- Groenstructuurplan raadsbesluit 15 juli 2003
- Groenomvormingsplan raadsbesluit 10 oktober 2006

Voor de budgetten voor het dagelijks- en structurele onderhoud (Groen, Wegen-Straten-Pleinen, Openbare Verlichting en Riolering) geldt dat deze niet zijn verhoogd voor areaal uitbreiding. De nieuwe woonlocaties (Boschkens, Heisteeg e.d.) worden geacht in het onderhoudsprogramma te worden meegenomen en drukken daarmee op deze budgetten. Op deze wijze is er per m² dus jaarlijks steeds minder onderhoudsbudget beschikbaar.

In deze paragraaf staat beschreven hoe in 2010 de keuze voor de onderhoudsprogramma's van de kapitaalgoederen is uitgevoerd.

4.9.3.1 Riolering

Op 15 december 2009 is het nieuwe Verbreed-Gemeentelijk RioleringsPlan (V-GRP) vastgesteld. Aan de hand van dit plan wordt de hoogte van de rioolheffing de komende jaren bepaald. Uitgangspunt daarbij is dat de wettelijke beheerstaken die de gemeente op het waterbeheer kent (afvoer van hemelwater, afvalwater en beheer van grondwater) kostendekkend via de rioolheffing gefinancierd worden. In 2010 is een eerste verhoging van de rioolheffing met 10% geëffectueerd. Voor 2011 is een verhoging van 8,5% voorzien. Jaarlijks zal de hoogte van de rioolheffing worden bepaald op basis van een evaluatie van het voorgaande jaar.

Jaarlijks wordt op basis van inspecties gekeken welke rioleringstrengen in aanmerking komen om te worden vervangen. De concrete uitvoeringsplanning van rioolstrengen wordt gecombineerd met die van wegen, groen en openbare verlichting. Hiermee wordt invulling gegeven aan een gebiedsgerichte aanpak. In 2010 is het riool in de Aalst, Beatrixstraat, Bernhardstraat, Blommert, Goirleseweg, Irenestraat, Julianastraat, Leike, Oranjeplein Oude Tilburgsebaan, Vonderstraat, Vonderwei, Wijkevoort en Willem-Alexanderstraat in Riel geïnspecteerd. In Goirle de Frankische Driehoek.

4.9.3.2 Infrastructuur

Wegen

Het kader voor het onderhoud aan de wegen wordt gevormd door het Wegenbeleidsplan uit 2003. Hierin is door de raad gekozen voor scenario 1. Zoals bekend zijn de middelen die jaarlijks ter beschikking worden gesteld onvoldoende om het bij dit scenario behorende kwaliteitsniveau te bereiken. Dit tekort wordt nog versterkt door de uitbreiding van het te beheren areaal: woonwijk Boschkens. Hierop heeft nog geen budgetverhoging plaatsgevonden.

Voor de grootschalige onderhoudsreconstructies is voor het product Wegen jaarlijks (geïndexeerd) krediet van € 1.400.000,00 (niveau 2010) beschikbaar.

Per 1 augustus 2009 is de Turnhoutsebaan (N630) door de provincie Noord-Brabant overgedragen aan de gemeente Goirle. De gemeente heeft hiervoor een afkoopsom van € 7.000.000,00 ontvangen. Voor dit geormerkte bedrag moeten een viertal rotondes, parallelvoorzieningen en een faunapassage worden aangelegd. Tevens wordt dit bedrag allereerst gebruikt om een fonds te vormen waaruit het toekomstige beheer en onderhoud van de weg met bijbehorende bermen, sloten en kunstwerken kan worden gefinancierd.

In 2010 is de integrale planningsmethodiek (Infraplan-methodiek) inhoudelijk afgerond. Op basis van objectieve (metingen) en subjectieve (klachten en visuele inspecties) inspectiegegevens wordt voor wegen, riolering, groen, openbare verlichting en verkeersveiligheid een inventarisatie gemaakt van knelpunten. Op basis van omvang en ernst worden gebiedsgewijs projecten gedefinieerd, die van een prioriteit en een grove kostenraming worden voorzien. Begin 2011 kan de methodiek ook bestuurlijk worden vastgesteld.

Openbare Verlichting

Het Beleidsplan Openbare Verlichting Gemeente Goirle 2011 - 2016 is in 2010 ambtelijk voorbereid en ter besluitvorming aan de raad aangeboden. Het beleidsplan voor de gemeente Goirle richt zich op het hebben en onderhouden van een goede en veilige openbare verlichtingssituatie binnen haar gemeentegrenzen, waarbij optimaal wordt ingespeeld op klimatologische doelen. De belangrijke factoren hiervoor zijn verkeersveiligheid, sociale veiligheid, energiebesparing en duurzaamheid. De algemene onderhoudstaat van de openbare verlichting in Goirle en Riel is redelijk.

Er is wel een grote achterstand in de vervanging van afgeschreven lichtmasten. De gemeente wil zich meer inzetten op energiebesparing en duurzaamheid. Er zijn nog weinig energiebesparende maatregelen toegepast en om aan de doelstellingen van de Nota Klimaatbeleid te voldoen zullen er structurele investeringen moeten worden gedaan

Beoogde doelen voor de komende 5 jaar zijn, de kwaliteit van de OVL te verbeteren door de vervangingsachterstand weg te werken, automatisering van het beheer en een energiebesparing van 10 tot 20 % te realiseren. Om deze doelen te bereiken zijn in het beleidsplan beleidskeuzes geformuleerd die als kader voor toekomstig beheer van de OV dienen.

Het maken van een inhaalslag voor het vervangen van lichtmasten en armaturen is van groot belang. 1052 lichtmasten en 520 armaturen zijn hun theoretische levensduur reeds gepasseerd, en er is een reële kans dat er op zowel sociaal alsmede op verkeersgebied onveilige situaties kunnen ontstaan. De vervangingskosten voor het inlopen van deze achterstand bedragen: € 977.330,00. Om deze achterstand in te lopen kan dit bedrag het best worden gespreid over de jaren 2012, 2013 en 2014. Door eventueel te kiezen voor langere afschrijvingstermijnen, kunnen de jaarlasten worden verlaagd. Hierover zal bij de Voorjaarsnota 2012 een definitieve keuze gemaakt moeten worden.

Het concept-beleidsplan heeft eveneens becijferd dat het jaarlijkse beschikbare onderhoudsbudget voor de aankomende periode ontoereikend is. Om de reguliere vervangingen en het reguliere onderhoud te kunnen waarborgen en geen achterstand meer op te lopen, zal hier ook in geïnvesteerd moeten worden. Voorgesteld wordt om deze investeringen structureel in het beheer op te nemen zodat na 2016 een situatie is bereikt met een duurzame OVL die enkel regulier onderhoud en reguliere vervanging behoeft.

4.9.3.3 Groen

De benodigde € 158.000,00 (uit het GSP 2003) is niet beschikbaar en dat maakt het vrijwel onmogelijk om structureel benodigde vervangingen van groen aan te pakken. In het bijzonder levert dit een probleem op bij de gebiedsgewijze herinrichting van de openbare ruimte, zoals hiervoor onder de paragraaf riolering staat beschreven. In 2010 is het proces van de Groenomvorming afgerond. Het eenmalig beschikbare budget van € 35.000,00 in 2009, dat werd ingezet voor extra onkruidbestrijding door middel van schoffelen (noodzakelijk vanwege het verbod op gebruik van chemische bestrijdingsmiddelen (Casaron G) dat per 1 oktober 2009 van kracht is geworden) was in 2010 niet beschikbaar. Door deze ontwikkeling, een direct gevolg van Europese regelgeving, wordt de berekende en ingeboekte kostenbesparing door de Groenomvorming feitelijk teniet gedaan. Een verdere versobering van het groenareaal kan noodzakelijk zijn, nu extra onderhoudsbudget voor het groen niet beschikbaar is.

Zoals hiervoor al is vermeld geldt ook voor het budget voor het dagelijks- en structurele onderhoud groen dat dit niet is verhoogd voor areaal uitbreiding. De nieuwe woonlocaties (Boschkens, Heisteeg e.d.) worden nu noodgedwongen in dit onderhoudsprogramma meegenomen en drukken daarmee op het budget groen (wegen en openbare verlichting). De kwaliteit van het dagelijks onderhoud wordt hierdoor minder in geheel Goirle en Riel.

4.9.3.4 GEO-informatie

In 2010 zijn de processen voor de Basisadministratie voor Adressen en Gebouwen (BAG) en de Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke Kenmerken (WKPB) volledig operationeel geworden. De inhaalslag voor de kwaliteit van onze beheergegevens in het Beheerdatabase van de afdeling REB (voorheen: Geïntegreerd Beheer Informatiesysteem) zijn in 2010 voortgezet. Het doel is om medio 2011 up-to-date te zijn.

Van Grootchalige Basiskaart Nederland (GBKN) naar de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT)

De Rijksoverheid wil de informatievoorziening beter organiseren en vind het daarom noodzakelijk dat alle overheden en andere betrokken partijen bepaalde informatie op een uniforme wijze opslaan en gebruiken. Hiervoor wil de Rijksoverheid in totaal 13 basisregistraties vastleggen. Het is voor de betrokken instanties een wettelijke plicht om hier invulling aan te geven. Het betreft de volgende registraties:

- Gemeentelijke Basisadministratie persoonsgegevens (GBA)
- Nieuwe Handelsregister (NHR)
- Basisregistratie Adressen en Gebouwen (bestaat uit **twee** basisregistraties) (BAG) *
- Basisregistratie Topografie (BRT) *
- Basisregistratie Kadaster (BRK) *
- Basisregistratie Voertuigen (kentekenregistratie) (BRV)
- Basisregistratie Lonen, arbeids en uitkeringsverhoudingen (BLAU)
- Basisregistratie Inkomens (BRI)
- Basisregistratie Onroerende Zaken (WOZ)
- Registratie Niet Ingezetenen (RNI)
- Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) *
- Basisregistratie Ondergrond (BRO) *

De met * aangegeven basisregistraties hebben een belangrijke geografische component. Met name voor de BAG en de BGT heeft de gemeente een belangrijke taak gekregen in de bijhouding en het beheer van de gegevens. Voor de BAG is de Gemeente Goirle inmiddels gecertificeerd. De werkzaamheden voor deze basisregistratie zijn ondergebracht bij de afdelingen REB en VVH.

De implementatie van de BGT moet nog worden opgestart. Conform de huidige planning moet de BGT in 2012 gerealiseerd zijn, waarna vanaf 1-1-2013 verplicht van de BGT gebruik moet worden gemaakt.

Dat lijkt nog ver weg, maar vanwege de complexiteit en de gevolgen voor de organisatie van de beheergegevens is het noodzakelijk om in 2011 te starten.

De BGT is gebaseerd op de huidige Grootchalige Basiskaart Nederland (GBKN). De BGT geeft objecten als huizen, wegen en groen weer in een digitaal bestand. Vanuit dit bestand kan "de werkelijkheid" worden gepresenteerd op kaarten. Voor de grootchalige topografie gaat het om kaarten met een schaal van 1:500 tot 1:5.000. Een zeer belangrijk aspect van de BGT is dat de objecten niet meer als lijnen worden aangegeven, maar dat de gehele gemeente vlakvullend moet zijn ingetekend. Zie hieronder een voorbeeld van de huidige en nieuwe situatie.



Oude lijngerichte GBKN



Nieuwe vlakgerichte BGT (globaal voorbeeld)

Wat moet Goirle hiervoor doen?

Uit de afbeeldingen blijkt duidelijk dat de opbouw, weergave en het gebruik van de kaart totaal gaat veranderen. In plaats van lijnen worden in de toekomst vlakken ingemeten en ingetekend. De nauwkeurigheid blijft hetzelfde of wordt nauwkeuriger.

4.9.3.5 Gemeentebouwen, sportterreinen -accommodaties

Bij het onderhoud van gebouwen wordt onderscheid gemaakt in enerzijds klein / dagelijks onderhoud en anderzijds het groot onderhoud. Het groot-onderhoud wordt uitgevoerd op basis van het in 2010 geactualiseerde meerjarenonderhoudsplanning gemeentelijke accommodaties.

In 2010 is ten behoeve van het onderhoud gemeentebouwen een onttrekking ad € 202.000,00 geraamd uit de reserve onderhoud gemeentebouwen.

Kapel Cultureel Centrum Jan van Besouw

In 2010 is van de provincie Noord-Brabant een subsidie van € 536.829,00 ontvangen voor de renovatie van de kapel van het CC. Jan van Besouw. In dit jaar is het werk aanbesteed en gegund. Uitvoering start in het voorjaar 2011.

Kerktoeren Riel

Voor de renovatie van de kerktoeren Riel is in samenwerking met het bisdom Breda en de parochie een subsidieverzoek ingediend. Omdat het eerste verzoek is afgewezen is een tweede verzoek voorbereid, dat op 15 januari 2011 is ingediend.

Bouwkundige aanpassingen klimaatbeheersing gemeentehuis

De technische installatie voor klimaatbeheersing in het gemeentehuis is verouderd en moet worden vervangen. De mogelijkheden hiertoe, met bijbehorende voor- en nadelen, worden inzichtelijk gemaakt om tot keuzes te komen voor een nieuwe installatie. Voorgesteld wordt om te kiezen voor de optie waarin maximaal wordt ingestoken op een duurzame investering die aansluit bij het gemeentelijk klimaatbeleid. Hiermee zijn tevens de kansen om subsidie te krijgen het grootst. Voorwaarde is wel dat aanvullend bouwkundige aanpassingen worden uitgevoerd voor een betere isolatie van het gebouw. Verder wordt geadviseerd om de verouderde plafonds en verlichting te vernieuwen zodat 'werk met werk' kan worden gemaakt. De raad heeft in 2010 een taakstellend budget gevoteerd van circa € 1.300.000,00.

4.9.3.6 Speeltoestellen

Op basis van de jaarlijkse inspectie van de speelruimtes door ABOS is gebleken dat in de periode van 2008 tot 2020 een structurele vervanging van de speeltoestellen, die zijn geplaatst in de jaren-90, nodig is. In de komende vier jaren zijn vervangingsinvesteringen noodzakelijk, omdat in de afgelopen jaren al extra veel onderhoudskosten zijn gemaakt om de toestellen veilig en bruikbaar te kunnen houden. Gedurende de jaren 2009 – 2012 is voor een totaal bedrag van € 300.000,00 nodig. In het kader van de bezuinigingsopgave waar de gemeente zich voor gesteld ziet, is het onderhoudsbudget voor speeltoestellen met ca. 20% verlaagd. Dit heeft als direct gevolg dat het areaal in de komende jaren met ca. 20 % zal moeten afnemen. Hierbij wordt gewerkt volgens het principe van afgekeurde toestellen niet vervangen.

4.9.4 Paragraaf 4 Treasury

4.9.4.1 Inleiding

Algemeen

Ingevolge de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) wordt in de in het jaarverslag opgenomen treasuryparagraaf verantwoording afgelegd over de (mate van) realisering van het beleid dat in de treasuryparagraaf bij de begroting was opgenomen. De treasuryfunctie omvat alle activiteiten die zich richten op het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

De treasuryfunctie bestaat uit vier deelfuncties:

- Risicobeheer;
- Gemeentefinanciering;
- Kasbeheer;
- debiteuren - en crediteurenbeheer.

Risicobeheer

Bij de realisering van het belangrijkste uitgangspunt van de Wet fido, zijnde het beheersen van de risico's, hebben de gemeenten te maken met de volgende kwalitatieve en kwantitatieve randvoorwaarden:

- Alleen voor het uitoefenen van de publieke taak worden leningen aangegaan; worden middelen uitgezet (uitlenen en beleggen); worden garanties verstrekt;
- Het is toegestaan om derivaten te hanteren en (overtollige) middelen te beleggen anders dan ten behoeve van de publieke taak als deze beleggingen of derivaten een prudent karakter hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatig risico;
- de kasgeldlimiet voor de netto-vlottende schuld;
- de renterisico-norm voor de vaste schuld.

Verder is nog van belang te vermelden hetgeen ter zake is neergelegd in artikel 3.6 van de Financiële verordening gemeente Goirle. Ingevolge dat artikel draagt ons college bij de uitoefening van de financieringsfunctie (treasury) zorg voor:

- het aantrekken van voldoende financiële middelen en het uitzetten van overtollige gelden om de programma's binnen de door de raad vastgestelde kaders van de begroting uit te kunnen voeren;
- het beheersen van de risico's verbonden aan de financieringsfunctie zoals renterisico's, koersrisico's en kredietrisico's;
- het zoveel mogelijk beperken van kosten van leningen en het bereiken van een voldoende rendement op uitzettingen;
- het beperken van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.

Treasurystatuut

Voor 2010 was voorgenomen om (mede) op grond van de nieuwe financiële verordening die door de Raad op 7/4/2009 is vastgesteld tevens een herzien treasury statuut vast te laten stellen. Het voornemen is in 2010 niet ten uitvoer gekomen. Het voornemen is om in 2011 een nieuw treasurystatuut op te maken dat aan de raad zal worden aangeboden.

4.9.4.2 Risicobeheer

Dit onderdeel van de treasury paragraaf geeft een samenvatting van het gemeentelijk risicoprofiel. De risico's die de gemeente loopt zijn renterisico's op vaste schuld en vlottende schuld, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's, koersrisico's en debiteurenrisico's.

| Omschrijving | Risico (Laag / Gemiddeld / Hoog) |
|------------------------------|----------------------------------|
| Renterisico vlottende schuld | Laag |
| Renterisico vaste schulden | Gemiddeld |
| Kredietrisico | Gemiddeld |
| Liquiditeitsrisico | Laag |
| Koersrisico | Laag |
| Debiteurenrisico | Laag |

Hierna wordt nader ingegaan op de diverse risico's.

4.9.4.3 Renterisico vlottende schuld c.q. kasgeldlimiet

Doelstelling

Een doelstelling is om de kortgeld financiering binnen de toegestane kasgeldlimiet te houden verder om volgens het treasury statuut het beleid erop te richten om de ruimte van de kasgeldlimiet zo volledig mogelijk te benutten alvorens wordt overgegaan tot consolidatie van de netto vlottende schuld via het aantrekken van nieuwe vaste leningen.

Realisatie

Het is de gemeente gelukt om in 2010 de kortgeld financiering binnen de toegestane kasgeldlimiet te houden tot een gemiddeld bedrag over 2010 van nagenoeg € 3.000.000,00 (gemiddelde van 4 kwartalen). Dit blijkt uit een toetsing van de werkelijke omvang van de totaal netto vlottende schuld aan de wettelijke norm, zoals weergegeven in tabel 1 van het tabellenoverzicht.

Een lening van € 11.700.000,00 is volledig geherfinancierd waarbij besloten is de ruimte die beschikbaar was binnen de kasgeldlimiet niet te benutten vanwege de gunstige rentestand. Het renterisico op kortlopende schulden is hiermee afdoende afgedekt en is in bovengenoemde samenvatting gekwalificeerd als laag.

4.9.4.4 Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld

Doelstelling

Het renterisico op de vaste schuld mag de rente risiconorm in beginsel niet overschrijden. De rente risiconorm wordt berekend middels een percentage (voor gemeente 20%) van de totale vaste schuld van de gemeente. Het feitelijk renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de leningenportefeuille in enig jaar geherfinancierd moet worden uit aangetrokken nieuwe vaste leningen en voor welk deel van de vaste schuld de gemeente een wijziging van de rente op basis van de leningvoorwaarden niet kan beïnvloeden.

Realisatie

De gemeente voldeed gedurende het afgelopen jaar niet aan de rente risiconorm; deze norm werd overschreden. De overschrijding tot een bedrag van nagenoeg € 6.000.000,00 is in tabel 2 van het tabellen overzicht aan het slot van deze paragraaf zichtbaar gemaakt. Met deze tabel wordt tevens voldaan aan de verplichte rapportage over het renterisico op de vaste schuld over het afgelopen jaar.

De oorzaak van de overschrijding ligt in het feit dat een relatief grote aflossingsvrije lening van € 11.700.000,00 op het totaal van de aangetrokken geldleningen van in 2010 is herfinancierd, en vanwege de gunstige rentestand geen gebruik is gemaakt van de ruimte binnen de toegestane kasgeldlimiet van ongeveer € 3.000.000,00.

Deze onderhavige lening bedraagt 45% van het totaalbedrag aan afgesloten leningen o/g per 31/12/2010 en is in 2010 afgelost; voor hetzelfde bedrag geherfinancierd tegen een lage rente % (2,12%) met een looptijd van 5 jaar. Het gelopen renterisico heeft gezien de actuele rentestand een voordeel opgeleverd hetgeen ook tot uitdrukking komt in een lagere renteomslag dan begroot.

Vooruitblik

Geconcludeerd mag worden dat met het herfinancieren van deze aflossingsvrije lening tot hetzelfde bedrag - gezien de looptijd- over 5 jaar wederom het renterisico op de vaste schuld wordt gelopen en de renterisico-norm zal worden overschreden. De huidige verwachting is echter dat realisaties binnen de grondexploitatie deze overschrijding binnen de perken zal houden, en dat niet het volledige bedrag behoeft te worden geherfinancierd. Dit beperkt het risico. Kwalificatie in de eerder opgenomen samenvatting op grond van bovenstaande: gemiddeld.

4.9.4.5 Kredietrisicobeheer

Doelstelling

Het kredietrisico op rechtstreeks door de gemeente verstrekte leningen wordt beheerst door alleen leningen te verstrekken aan toegestane instellingen die het (maatschappelijk) belang van Goirle dienen. Het verstrekken van geldleningen aan toegestane instellingen gebeurt rechtstreeks door de gemeente op basis van begrotingen en jaarrekeningen waaruit blijkt dat de leningsverplichtingen kunnen worden opgebracht.

Realisatie

In tabel 3 van het tabellenoverzicht aan het slot van deze paragraaf is weergegeven dat tot een bedrag van € 2.778.000,00 aan leningen is verstrekt aan instellingen. De afdekking van de risico's is als volgt:

- Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting: € 1.810.859,00 De stichting is in het leven geroepen om middels "revolving funding" - beschikbaar gesteld door deelnemende partijen waaronder onze gemeente - onder meer hypotheek te verstrekken aan starters (met de woning als zekerheidsstelling);
- Instellingen die het maatschappelijk belang van Goirle dienen: totaalbedrag € 967.290,00. Voor een tweetal leningen binnen dit totaalbedrag geldt een kwijtschelding na de looptijd van 40 jaar die is voorzien in een tweetal reserves tot hetzelfde bedrag van die leningen te weten € 275.898,00. Voor het resterend bedrag van € 691.391,00 voorzien de exploitaties van het drietal instellingen in de leningsverplichtingen.

Hierbij dient opgemerkt te worden dat het risico van een tweetal leningen aan een instelling tot een bedrag van € 246.800,00 op historische grond, gekwalificeerd dient te worden als bovengemiddeld. Ondanks dat de huidige exploitatiecijfers uiteindelijk ruimte laten voor de leningsverplichtingen.

Zie hiervoor overigens ook de paragraaf "Weerstandsvermogen".

Als geheel is de risicokwalificatie gemiddeld benoemd.

4.9.4.6 Gemeentefinanciering

In de begroting 2010 was een financieringstekort berekend per 1 januari 2010 tot een bedrag van € 27.542.000,00. Gebleken is dat dit tekort feitelijk bij de berekening van de renteomslag zich heeft beperkt tot € 5.324.500,00; hetgeen binnen de kredietlimiet van de rekening courant is. (per ultimo van het jaar tekort nagenoeg € 3.778.000,00). Aan het slot van deze paragraaf zijn de tabellen 4 en 5 opgenomen die een inzicht geven in onderdelen van de financieringspositie van de gemeente. In tabel 4 wordt inzicht gegeven in de mutaties van de gemeentelijke leningenportefeuille in 2010; in tabel 5 wordt de samenstelling en de grootte weergegeven van de door de gemeente uitgezette gelden (beleggingen en verstrekte geldleningen).

4.9.4.7 Kasbeheer

Cashmanagement

- De gemeente heeft een rekening-courantverhouding met de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Via de hoofdrekening bij de BNG vinden verplicht alle verrekeningen met het rijk plaats. In het kader van een met de BNG afgesloten Overeenkomst Financiële Dienstverlening wordt het elektronische betalingsverkeer zoveel mogelijk geconcentreerd via deze bank. Door koppeling van de gemeentelijke hoofdrekening met enkele nevenrekeningen wordt bereikt dat een eventuele roodstand op de hoofdrekening automatisch gecompenseerd wordt met tegoeden op de nevenrekeningen waardoor rentekosten worden beperkt. Aan het eind van elke maand vindt automatische overboeking plaats van de saldi van de nevenrekeningen naar de hoofdrekening van de gemeente.
- Ter uitvoering van de in het gemeentelijk treasurystatuut opgenomen bepalingen ter zake van saldo regulatie heeft de gemeente sinds medio 2003 nog maar één gewone rekening bij een plaatselijke bank voor opname van contant geld c.q. afstorting van overtollige contante kasmiddelen en voor het doen van contante betalingen.

4.9.4.8 Koersrisico's

Doelstelling

De aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen nominale waarde zodat er (nagenoeg) geen koersrisico wordt gelopen. De gemeente is in het bezit van aandelen en obligaties die zijn gewaardeerd tegen nominale waarde tot een totaalbedrag van € 256.100,00:

- 12.636 aandelen BNG à € 2,50.
- 5 obligaties Willem II, per stuk van € 2.268,90.
- 40 aandelen Brabant Water, per aandeel € 223,41.
- 450 aandelen TWM Holding, waarde per aandeel is € 453,78.

Realisatie

Geconcludeerd kan worden voor de totale portefeuille dat de werkelijke waarde structureel hoger is dan de in de administratie opgenomen nominale waarde; dit is met name van toepassing op de aandelen TWM Holding. Zie hiervoor ook het gestelde in de paragraaf "Weerstandsvormogen". Op grond hiervan is de risicokwalificatie laag benoemd.

4.9.4.9 Debiteurenbeheer

Doelstelling

Het invorderingsbeleid is erop gericht tijdig onderscheid te kunnen maken tussen courante debiteuren en dubieuze debiteuren. Conform de beleidsregel dubieuze debiteuren wordt een vordering als dubieus aangeduid en gemuteerd in de voorziening indien de vordering:

- in handen van de deurwaarder wordt gegeven, of;
- twee maal de betalingstermijn open staat zonder dat deze in handen van de deurwaarder is, of;
- in een faillissement is opgenomen, of;
- in aanmerking komt voor de regeling schuldsanering.

Met deze uitgangspunten wordt bereikt dat de lasten van oninbaarheid gelijkmatig over de jaren wordt gespreid.

Realisatie

De totale omvang van de voorziening dubieuze debiteuren per 31 december bedraagt € 295.256,00 (2009: € 232.668,00). Geconcludeerd kan worden dat het risico dat voor het totaal als gemiddeld wordt gekwalificeerd op grond van de genoemde systematiek afdoende is afgedekt.

4.9.4.10 Renteontwikkelingen

Doelstelling

Om bij de inzet van financierings- en beleggingsinstrumenten binnen beheersbare risico's de opbrengsten verder te kunnen optimaliseren c.q. de rentekosten te kunnen verlagen worden de renteontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt continu gevolgd.

Bij het opstellen van de begroting voor 2010 is rekening gehouden met een rentepercentage van 5,0 % voor het aantrekken van langlopende financieringsmiddelen. Dit resulteerde in een geprognosticeerde renteomslag van 2,51%.

Realisatie

De lage rentestand in 2010 heeft ervoor gezorgd dat de afgeloste lening tegen 3,91% kon worden geherfinancierd tegen 2,12 %, wat ver onder het percentage ligt dat in de begroting voor herfinanciering was opgenomen. Dit levert een renteomslag op van 1,99%.

De omvang van deze nieuwe lening in relatie tot de totale omvang van de leningen en het daaraan verbonden risico is eerder in deze paragraaf besproken. Dit risico heeft bij de herfinanciering in 2010 positief uitgepakt.

4.9.4.11 Door de gemeente gewaarborgde geldleningen

Doelstelling

De door de woonstichting Leystromen aangegane leningen worden door de gemeente gewaarborgd alsmede bestaat de mogelijkheid aanvragen daartoe te honoreren van instellingen die het (maatschappelijk) belang van Goirle dienen. Het waarborgen van geldleningen voor instellingen gebeurt op basis van begrotingen en jaarrekeningen waaruit blijkt dat de leningsverplichtingen kunnen worden opgebracht.

Voor de leningen van de woonstichting is de volgorde van aansprakelijkheid de volgende:

- Stichting de Leystromen;
- Centraal volkshuisvestingsfonds;
- Gemeente en rijk gelijkelijk.

Realisatie

In 2010 is tot een bedrag van € 20.000.000,00 aan leningen gewaarborgd; hiermee komt het totaal per 31 december op € 53.304.000,00 aan gewaarborgde leningen.

Ten tijde van het opmaken van de jaarrekening worden geen noemenswaardige risico's aanwezig geacht.

4.9.4.12 Tabellenoverzicht

| Tabel 1 Renterisico vlottende schuld c.q. de kasgeldlimiet | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Bedragen per kwartaal (x € 1.000) | kwartaal 1 | kwartaal 2 | kwartaal 3 | kwartaal 4 |
| Omvang begroting per 1-1-2010 | 67.912 | 69.163 | 69.163 | 69.163 |
| <u>Toegestane kasgeldlimiet (1)</u> | | | | |
| - in procenten van de grondslag | 8,5 % | 8,5 % | 8,5 % | 8,5 % |
| - in bedrag | 5.773 | 5.879 | 5.879 | 5.879 |
| <u>Omvang vlottende korte schuld (2)</u> | | | | |
| - opgenomen gelden < 1 jaar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - schuld in rekening-courant | 3.089 | 3.341 | 2.192 | 2.976 |
| - gestorte gelden door derden < 1 jaar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - overige geldleningen niet zijnde vaste schuld | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal vlottende korte schuld (2) | 3.089 | 3.341 | 2.192 | 2.976 |
| <u>Vlottende middelen (3)</u> | | | | |
| - contanten in kas | | 18 | 9 | 10 |
| - tegoeden in rekening-courant | 43 | 213 | 139 | 74 |
| - overige uitstaande gelden < 1 jaar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal vlottende middelen (3) | 43 | 231 | 148 | 84 |
| <u>Toets kasgeldlimiet</u> | | | | |
| - totaal netto vlottende schuld: (2) - (3) = (4) | 3.046 | 3.110 | 2.044 | 2.892 |
| - toegestane kasgeldlimiet (1) | 5.773 | 5.879 | 5.879 | 5.879 |
| - ruimte (1) - (4) (gemiddeld € 3mln) | 2.727 | 2.769 | 3.835 | 2.987 |

| Tabel 2 Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld. | | | | | |
|---|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bedragen x € 1.000 | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| 1a. | Renteherziening op vaste schuld o/g | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1b. | Renteherziening op vaste schuld u/g | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Netto renteherziening op vaste schuld (1a - 1b) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3a | Nieuw aangetrokken vaste schuld | 11.700 | 0 | 0 | 0 |
| 3b | Nieuw uitgezette lange leningen | 168 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a - 3b) | 11.532 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Betaalde aflossingen | 12.561 | 862 | 863 | 863 |
| 6 | Herfinanciering (laagste van 4 en 5) | 11.532 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Renterisico's op vaste schuld (2 + 6) | 11.532 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | <u>Berekening renterisiconorm</u> | | | | |
| 10 | Stand van de vaste schuld per 1 januari | 26.897 | 25.174 | 24.312 | 23.449 |
| 11 | Het vastgestelde percentage ter zake | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 12.1 | Renterisiconorm: (10 x 11/100) | 5.379 | 5.035 | 4.862 | 4.690 |
| | <u>Toets renterisiconorm</u> | | | | |
| 12.2 | Renterisiconorm | 5.379 | 5.035 | 4.862 | 4.690 |
| 7 | Renterisico's op vaste schuld | 11.532 | 0 | 0 | 0 |
| 9a | Ruimte onder renterisiconorm (12 - 7) | -6.153 | 5.035 | 4.862 | 4.690 |

| Risicogroep | met/zonder Hyp..zekerheid | bedrag 1/1 (x € 1.000) | bedrag 31/12 (x € 1.000) | bedrag 31/12 in % van totaal |
|--|------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 1. Gemeenten/provincies | n.v.t. | 0 | 0 | 0 % |
| 2. Overheidsbanken | n.v.t. | 0 | 0 | 0 % |
| 3. Woningcorporaties met garanties WSW | n.v.t. | 0 | 0 | 0 % |
| 4. Semi-overheidsinstellingen | n.v.t. | 0 | 0 | 0 % |
| 5. Financiële instellingen | n.v.t. | 0 | 0 | 0 % |
| 6. Overige toegestane instellingen volgens statuut | n.v.t. | 2.617 | 2.778 | 100 % |
| 7. Niet toegestane instellingen volgens statuut | n.v.t. | 0 | 0 | 0 % |
| Totaal per 1-1 en 31-12 | | 2.617 | 2.778 | 100 % |

| | Bedrag (x € 1.000) |
|--|--------------------|
| Stand per 1 januari 2010: | |
| 1. leningen | 26.897 |
| 2. nieuwe leningen | 11.700 |
| 3. reguliere aflossingen | 12.561 |
| 4. vervroegde aflossingen | |
| 5. leningen (1 + 2 - 3 - 4) Stand per 31 december 2010: | 26.036 |

| | Bedrag (x € 1.000) |
|--|--------------------|
| Stand per 1 januari 2010: | |
| 1. beleggingen | 256 |
| 2. verstrekte geldleningen | 2.617 |
| 3. nieuwe beleggingen | |
| 4. nieuwe verstrekte geldleningen | 168 |
| 5. verzilverde beleggingen | 0 |
| 6. reguliere aflossingen | 7 |
| 7. vervroegde aflossingen | 0 |
| Stand per 31 december 2010: | 3.034 |
| 8. beleggingen (1 + 3 - 5) | 256 |
| 9. verstrekte geldleningen (2 + 4 - 6 - 7) | 2.778 |
| Totaal | 3.034 |

| | 01-01-2010 | 31-12-2010 |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. nv Bank Nederlandse Gemeenten | 31.590,00 | 31.590,00 |
| 2. Willem II | 11.344,51 | 11.344,51 |
| 3. Aandelen Brabant Water | 8.936,71 | 8.936,71 |
| 4. TWM Holding BV | 204.201,10 | 204.201,10 |
| Totaal boekwaarde aandelen / deelnemingen | 256.072,32 | 256.072,32 |

| Tabel 7 Door de gemeente gewaarborgde geldleningen (x € 1.000) | | | | |
|---|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Doelgroep | medeborgstelling door | percentage | bedrag per | bedrag per |
| | | borging | 01-01-2010 | 31-12-2010 |
| 1. sport, sociaal cultureel werk en zorg | | 100% | 121 | 94 |
| idem | | 50% | 230 | 98 |
| 2. woningbouw (Woonstichting Leyakkers) | Stichting W.S.W. | 50% | 46.515 | 53.112 |
| Totaal | | | 46.866 | 53.304 |

4.9.5 Paragraaf 5 Bedrijfsvoering

4.9.5.1 Visie op de bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering is geen doel op zich, het is een belangrijk middel om de resultaten die het bestuur wil bereiken ook daadwerkelijk te realiseren. Een beleidsinhoudelijke visie en een visie op de organisatie vormen een samenhangend geheel.

In Goirle wordt sinds 2008 gewerkt - overeenkomstig de eerder opgestelde beleidsvisie - volgens het zogeheten directiemodel. Dit heeft qua structuur korte lijnen, een beperkt aantal afdelingshoofden, en een zelfstandige controlfunctie met zich mee gebracht. Omwille van een verdere beperking van het aantal managers, een efficiëntere bedrijfsvoering en de raadsdiscussie om verder te bezuinigen op de organisatie en haar ideeën daaromtrent (begrotingsbehandeling 2010), is begin 2010 de controlfunctie gecombineerd met de functie van adjunct-secretaris. Hoewel deze combinatie voortdurend aandacht vraagt om roluidelijkheid, is geen frictie ontstaan of heeft dit anderszins tot problemen geleid.

Er wordt voortdurend verder geïnvesteerd in het taakvolwassen maken medewerkers. Er is op dit vlak sprake van een continu, doorlopend proces. Zoals in het programma bestuur als is aangegeven wil onze nieuwe organisatie denken en werken vanuit een heldere, integrale visie: weten waar je voor staat, met beleidsinhoudelijke samenhang en communicatief vanuit het perspectief van de Goirlese burger. Motto daarbij is: "Wij zijn er voor de burger en om het publiek belang te dienen". Op dit vlak zijn ook in 2010 trainingen en lunchbijeenkomsten georganiseerd. Op het periodieke overleg van de diverse afdelingen komen genoemde onderwerpen steeds opnieuw aan de orde.

4.9.5.2 Organisatie en het personeelsbeleid

Zoals in de vorige paragraaf verwoord, is de ambtelijke organisatie ingericht volgens het directiemodel. Aan het hoofd van deze organisatie staat de directie die bestaat uit de gemeentesecretaris/algemeen directeur die de eindverantwoordelijkheid draagt en een adjunctdirecteur-controller.

In deze jaarrekening is onder 2. Bestuurlijke Structuur een organogram opgenomen waarbij schematisch de opbouw van de organisatie is weergegeven.

Samenwerking

Goirle werkt op diverse punten samen met andere gemeenten, doch blijft kritisch op deze samenwerking. Uiteindelijk moet de samenwerking resultaat hebben. Zo is in 2010 ingezet op het opheffen van het samenwerkingsverband op het gebied van sociale zaken (DGGO), omdat de aanvankelijke meerwaarde in negatieve zin kantelde. Goirle zal deze taak vanaf 1 januari 2011 weer zelfstandig gaan verrichten tegen lagere kosten. Omwille van een betere dienstverlening is eind 2010 ingezet op het weer terughalen van de front-office Belastingen van Tilburg naar Goirle, omdat de dienstverlening vanuit Tilburg niet voldoet aan de eisen die Goirle hieraan stelt.

Op andere terreinen is juist bewust gezocht naar verdergaande samenwerking. Voor het boekjaar 2010 kan bijvoorbeeld gedacht worden aan de definitieve implementatie van de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), maar ook aanbestedingen op het gebied van de Wmo en re-integratie worden in regionaal verband georganiseerd om zo schaalvoordeel te kunnen behalen. Ook ten aanzien van overige wettelijke taken als inburgering, het juridisch verhaal van bijstandsuitkeringen, fraudebestrijding, etc. werken wij samen met bijvoorbeeld de gemeente Tilburg.

Interne bedrijfsvoering

In 2010 is een aantal forse maatregelen genomen die de interne bedrijfsvoering direct raken: het opleidingsbudget is - nog los van de incidentele verhogingen in 2008 en 2009 - teruggebracht op een niveau wat nog ca 10% lager ligt dan het structurele niveau van voor 2007. De gewijzigde organisatie ten aanzien van de personeelskantine (door zelf beperkte formatie op te nemen) heeft inhoudelijk geen grote gevolgen gehad, terwijl de besparing ongeveer een bedrag van € 70.000,00 belooft; begroot was € 80.000,00.

Daarnaast is vanaf 2010 vacaturevoordeel - dat ontstaat wanneer een medewerker vertrekt en zijn/haar functie niet aansluitend maar pas later weer wordt ingevuld - niet meer aangewend om diens werkzaamheden zo snel mogelijk op te vangen door bijvoorbeeld een inhuurkracht. Er is terughoudend omgegaan met (tijdelijke) inhuur van personeel. Directe collega's hebben het werk zoveel als mogelijk overgenomen. De beoogde besparing van € 100.000,00 is daardoor weliswaar (ruim) gehaald, doch heeft hier en daar (met name bij plotselinge en langdurige uitval) wel geleid tot organisatorische knelpunten. De organisatie is, zeker in vergelijking met andere gemeenten, zeer slank te noemen waardoor zich bij dergelijke situatie snel knelpunten voordoen. Echter, omwille van een zo hoog mogelijke reductie van personeelslasten wordt deze maatregel voorlopig ook in meerjarenperspectief ingezet.

De formatie is stabiel te noemen: op 1 januari 2010 bedroeg de formatie 118,64 fte; op 31 december 2010 was dit 119,49 fte. Het inhuren van externen is tot een minimum beperkt kunnen blijven en het budget ter zake is onderschreden.

Evenals in 2005, is begin 2010 opnieuw een medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) gehouden. De resultaten daarvan waarin in alle opzichten - soms zeer - positief. Voorts is in het verslagjaar een nieuw verzuimbeleid opgesteld en heeft ook zowel de bestuurlijke als ambtelijke integriteit in 2010 een plek gekregen in het vastgestelde Integriteitsbeleid.

4.9.5.3 Planning en control

De uitkomst van de interim controle door de accountant, alsmede het verslag van bevindingen bij de jaarrekening, zijn onderwerp van gesprek geweest in het audit-comité. Het audit-comité heeft zich positief uitgelaten over de ontwikkeling en werking van de geldende planning en controlcyclus en de documenten die in dat kader tot stand worden gebracht. Afgesproken is te blijven kijken naar mogelijke verbeteringen.

In 2010 is gewerkt aan de voorbereiding van een nieuw intern controleplan, dat in 2011 is werking moet gaan treden. Uitgangspunt daarbij is de interne controle nog dieper in de organisatie te leggen dan thans het geval is. Het doel is daarmee de interne beheersing te vergroten.

In 2010 is wederom deelgenomen aan de enquête "waarstaatjegemeente". De gemeente neemt eens in de twee jaar deel. Deze tevredenheidmeting geeft inzicht in de waardering van de inwoners voor tal van taken en producten die van gemeentewege worden tot stand gebracht. In zijn algemeenheid is een lichte verbetering van de cijfers merkbaar. Een aantal cijfers betrekken we jaarlijks bij de meetbare beleidsdoelstellingen.

4.9.5.4 Informatisering en automatisering

Informatisering

Voor de invoering van de andere overheid wordt toepassing gegeven aan het door de raad vastgestelde Realisatieplan Andere Overheid. Dit plan kent diverse projecten om aan wettelijke plichten te voldoen op het gebied van digitale dienstverlening. Naast de wettelijke projecten (BAG, Basisregistratie voor Personen, etc.) is in 2010 tevens gewerkt aan verdere verbetering van de website. In het verslagjaar heeft DIGID zijn intrede gedaan en ook het betalen door middel van Ideal is gerealiseerd waardoor inwoners steeds meer producten vanuit thuis kunnen afnemen. Bijzondere mijlpaal is in 2010 gehaald, door als 2^e gemeente van Nederland te voldoen aan de webrichtlijnen voor overheidswebsite.

Automatisering

In 2010 is bezien in hoeverre de samenwerking op het gebied van automatisering met de gemeente Tilburg heeft kunnen leiden tot verdere kostenbesparing. Bijvoorbeeld wanneer software moest worden vernieuwd. Dit heeft kostenbesparend gewerkt.

4.9.5.5 Onderzoeken naar rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid

Onderzoeken in het kader van artikel 213a GW

In het verslagjaar heeft de gemeentecontroller in opdracht van het college een drietal onderzoeken uitgevoerd:

- Een doelmatigheidsonderzoek Verbonden Partijen;
- Een onderzoek naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van vergaderingen;
- Een doelmatigheidsonderzoek personeelsformatie.

Omtrent de uitkomsten van deze onderzoek is de raad in januari 2011 gerapporteerd.

4.9.6 Paragraaf 6 Verbonden partijen

4.9.6.1 Algemeen

Onder verbonden partijen worden verstaan: alle partijen waarmee de gemeente verbonden is vanwege de aanwezigheid van zowel een bestuurlijk als een financieel belang.

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

Conform het BBV, artikel 15, bevat de paragraaf verbonden partijen tenminste:

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

In deze paragraaf neemt het college naast de verplichte onderdelen op grond van het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten in ieder geval van elke verbonden partij op:

- a) de naam en vestigingsplaats;
- b) het financieel belang van de gemeente;
- c) de zeggenschap van de gemeente;
- d) het publiek belang dat wordt gediend met de deelname.

4.9.6.2 Onze verbonden partijen

Voor onze gemeente geldt het volgende overzicht van de verbonden partijen over 2010:

| Naam verbonden partij | Status |
|--|---|
| Regionaal Overleg Midden-Brabant (ROM) | |
| Vestigingsplaats: | Tilburg |
| Aard verbonden partij: | Gemeenschappelijke regeling |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger: | Burgemeester M. Rijsdorp |
| Openbaar belang: | Samenwerking deelnemende gemeenten |
| Financieel belang: | Bijdrage naar rato van het aantal inwoners (bijdrage 2010: € 9.340,09) |
| Zeggenschap: | Vertegenwoordiger in het algemeen bestuur |
| Samenwerkingsverband Midden-Brabant (SMB) (in liquidatie) | |
| Vestigingsplaats: | Tilburg |
| Aard verbonden partij: | Gemeenschappelijke regeling |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger: | Burgemeester M. Rijsdorp |
| Openbaar belang: | Samenwerkingsverband van gemeenten binnen Midden-Brabant |
| Financieel belang: | Bedrag per inwoner (bijdrage 2010: nihil) |
| Zeggenschap: | Op basis van vertegenwoordiging |

Bestuursacademie Zuid-Nederland (in liquidatie)

| | |
|---------------------------------|---|
| Vestigingsplaats: | Tilburg |
| Aard verbonden partij: | Gemeenschappelijke regeling |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger: | Burgemeester M. Rijsdorp |
| Openbaar belang: | Opleiding voor medewerkers van gemeenten. |
| Financieel belang: | Aandeel in vermogen na liquidatie. Uit dit vermogen worden nog wachtgelden betaald (bijdrage 2010 : nihil) |
| Zeggenschap: | Geen, na afvloeiing van personeel wordt het resterende vermogen onder de deelnemers verdeeld (naar rato) |

Zorgverzekering Ambtenaren Nederland (IZA) (in liquidatie)

| | |
|---------------------------------|--|
| Vestigingsplaats: | Tilburg |
| Aard verbonden partij: | Gemeenschappelijke regeling |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger: | Burgemeester M. Rijsdorp |
| Openbaar belang: | Ziektekostenverzekering voor ambtenaren |
| Financieel belang: | Aandeel in vermogen na liquidatie Uit dit vermogen worden nog wachtgelden betaald (bijdrage 2010 : nihil) |
| Zeggenschap: | Geen, na afvloeiing van personeel wordt het resterende vermogen onder de deelnemers verdeeld (naar rato) |

Samenwerking ICT met Tilburg

| | |
|---------------------------------|--|
| Vestigingsplaats: | Tilburg |
| Aard verbonden partij: | Gemeenschappelijke regeling (lichte) |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger: | Burgemeester M. Rijsdorp |
| Openbaar belang: | Samenwerking op terrein van ICT |
| Financieel belang: | Bijdrage in de kosten lichte gemeenschappelijke regeling (bijdrage 2010: € 615.368,91) |
| Zeggenschap: | Op basis van zeggenschap |

Politie Regio Midden en West-Brabant

| | |
|---------------------------------|--------------------------|
| Vestigingsplaats: | Tilburg |
| Aard verbonden partij: | Wettelijke taak politie |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger: | Burgemeester M. Rijsdorp |
| Openbaar belang: | Openbare veiligheid |
| Financieel belang: | Geen |
| Zeggenschap: | Geen |

Veiligheidsregio/Gemeenschappelijke meldkamer

| | |
|---------------------------------|--|
| Vestigingsplaats: | Tilburg |
| Aard verbonden partij: | Gemeenschappelijke regeling |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger: | Burgemeester M. Rijsdorp |
| Openbaar belang: | Samenwerking op het terrein van openbare veiligheid |
| Financieel belang: | Bijdragen 2010 in de gemeenschappelijke regeling: Veiligheidsregio: € 844.869,19 GHOR: € 23.006,06 |

Zeggenschap:

Regionaal Ambulance vervoer (RAV)

Vestigingsplaats:

Aard verbonden partij:

Bestuurlijke vertegenwoordiger:

Openbaar belang:

Financieel belang:

Zeggenschap:

Vertegenwoordiger in het algemeen bestuur

Tilburg

Gemeenschappelijke regeling

Wethouder S. Sperber

Samenwerking op het terrein van
openbare veiligheid

Bijdragen 2010 in de gemeenschappelijke regeling
(bijdrage 2010 : € 13.160,00)

Vertegenwoordiger in het algemeen bestuur

Welstandszorg Noord-Brabant

Vestigingsplaats:

Aard verbonden partij:

Bestuurlijke vertegenwoordiger:

Openbaar belang:

Financieel belang:

Zeggenschap:

's Hertogenbosch

Gemeenschappelijke regeling

Wethouder J. Verhoeven

Samenwerking op het terrein van welstandstoezicht

Bedrag per inwoner (bijdrage 2010: € 24.593,70)

Zitting in bestuur gemeenschappelijke regeling

GGD Hart van Brabant

Vestigingsplaats:

Aard verbonden partij:

Bestuurlijke vertegenwoordiger:

Openbaar belang:

Financieel belang:

Zeggenschap:

Tilburg

Gemeenschappelijke regeling

Wethouder S. Sperber

Leveren van een bijdrage aan de openbare
gezondheidszorg

Bedrag per inwoner: € 14,95 begroot.

(bijdrage 2010: € 327.266,33)

Zitting in bestuur gemeenschappelijke regeling

Onderwijsbegeleidingsdienst

Vestigingsplaats:

Aard verbonden partij:

Bestuurlijke vertegenwoordiger:

Openbaar belang:

Financieel belang:

Zeggenschap:

Tilburg

Bijdrage in stichting

Wethouder J. van Groenendaal

Verzorgen van onderwijsbegeleiding

Jaarlijks subsidie

(bijdrage 2010: € 44.970,00)

Geen: subsidieverstrekking.

Samenwerkingsverband Sociale zaken (DGGO)

Vestigingsplaats:

Aard verbonden partij:

Bestuurlijke vertegenwoordiger:

Openbaar belang:

Financieel belang:

Oisterwijk

Gemeenschappelijke regeling

Wethouder S. Sperber

Bieden van een systeemtechnische backoffice voor
uitvoering van de aan de gemeente opgedragen wetten en
regelingen op het terrein van sociale zekerheid en arbeid

Bijdrage in de gemeenschappelijke regeling

€ 151.597,84

(proportionele verdeling van de kosten).

| | |
|---|--|
| Zeggenschap: | Zitting in bestuur gemeenschappelijke regeling |
| Diamant Groep | |
| Vestigingsplaats: | Tilburg |
| Aard verbonden partij: | Gemeenschappelijke regeling |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger: | Wethouder S. Sperber |
| Openbaar belang: | Uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening |
| Financieel belang: | Bijdrage in het (mogelijk) nadelig resultaat (bijdrage 2010 : € 96.100,00) |
| Zeggenschap: | Zitting in het bestuur van de gemeenschappelijke regeling |
| | |
| NV Brabant Water | |
| Vestigingsplaats: | Breda |
| Aard verbonden partij: | Gemeenschappelijke regeling |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger: | Wethouder Th, van der Heijden |
| Openbaar belang: | De gemeente is aandeelhouder; veiligstellen van de belangen van de eigen inwoners in het verzorgingsgebied |
| Financieel belang: | Aandelen Brabant Water € 8.936,71 40 aandelen, elk nominaal € 223,41 Geen dividend uitkering |
| Zeggenschap: | Aandeelhoudersvergadering |
| | |
| Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG) | |
| Vestigingsplaats: | Den Haag |
| Aard verbonden partij: | Participatie in aandelen kapitaal |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger: | Wethouder Th. Van der Heijden |
| Openbaar belang: | De BNG is een belangrijke bankier in de non-profit-sector |
| Financieel belang: | 12.636 aandelen, elk nominaal € 2,50 Jaarlijkse uitkering van dividend: (baten 2010: € 31.463,64) |
| Zeggenschap: | Gemeente is aandeelhouder |
| | |
| NV TWM | |
| Vestigingsplaats: | Tilburg |
| Aard verbonden partij: | Participatie in aandelenkapitaal |
| Bestuurlijke vertegenwoordiger: | Wethouder Th. Van der Heijden |
| Openbaar belang: | De gemeente is aandeelhouder; veiligstellen van de belangen van de eigen inwoners in het verzorgingsgebied. |
| Financieel belang: | |
| Zeggenschap: | 450 aandelen, elk nominaal € 453,78 |

De bovengenoemde aandelen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

4.9.6.3 Beëindiging, wijzigingen of problemen bij bestaande verbonden partijen

Voor de meeste van de hiervoor genoemde verbonden partijen geldt nagenoeg voor alle dat er geen ontwikkelingen te melden zijn die van dien aard zijn dat er sprake zou kunnen zijn van noodzakelijke heroverweging van deelname of wijziging van beleidsinhoudelijke standpunten.

Bij raadsbesluit van 20 juli 2010 is toestemming verleend om het samenwerkingsverband Sociale Zaken (DGGO), met vier gemeenten n.l. Dongen, Gilze en Rijen, Goirle en Oisterwijk te beëindigen. De feitelijke beëindiging zal in 2011 geëffectueerd worden.

Voor wat betreft de deelname in de TWM Holding geldt dat er wordt gewacht op een gerechtelijke uitspraak omtrent de waarde van de aandelen die in eigendom zullen overgaan naar Brabant Water. Deze uitspraak is voor onze gemeente van groot belang. Zodra de overname door Brabant Water, op basis van gewijzigde wettelijke regelgeving een feit wordt, is onze gemeente geen (mede)eigenaar meer van de TWM. De levering van drinkwater zal dan door Brabant Water geschieden.

In deze jaarrekening is niet geanticipeerd op een ontvangst van welk bedrag dan ook, dit in afwachting van een gerechtelijk vonnis; anders dan in de paragraaf weerstandsvermogen is aangegeven.

Kaderstelling

De kaders omtrent de wijze waarop met verbonden wordt omgegaan en samengewerkt zijn vastgelegd in de Nota Verbonden Partijen, die op 16 mei 2006 door de gemeenteraad is vastgesteld.

4.9.7 Paragraaf 7 Grondbeleid

Inleiding

Het gemeentelijk grondbeleid is een instrument om het ruimtelijk beleid te verwezenlijken. De beleidskaders voor het gemeentelijk grondbeleid staan in de Nota grondbeleid 2008.

De nota Grondbeleid Gemeente Goirle 2008 is de basis voor een transparante en eenduidige uitvoering van het grondbeleid van de gemeente Goirle. Met de vaststelling van deze nota heeft de gemeenteraad de kaders aangegeven waarbinnen het college van burgemeester en wethouders en het ambtelijke apparaat het grondbeleid kunnen uitvoeren.

In deze paragraaf wordt per einde boekjaar (31 december 2010) verslag gedaan van de belangrijkste ontwikkelingen binnen de grondexploitatie van de gemeente Goirle over het afgelopen boekjaar 2010.

Beleidskader

Om de ambitie waar te kunnen maken is het beleidskader vastgelegd in uitgangspunten ofwel 'spelregels' voor het uitvoeren van het grondbeleid. Deze gaan over grondverwerving, kostenverhaal, grondprijzen, (weerstand)reserves, en uitgifte van gronden. Ook zijn de bevoegdheden van de gemeenteraad en het college van burgemeester en wethouders binnen het grondbeleid aangegeven.

Macro-economische ontwikkelingen

De macro-economische ontwikkelingen in de vastgelopen huizenmarkt leiden tot moeizame onderhandelingen met ontwikkelaars, met name in Boschkens. Nieuw marktonderzoek maakt duidelijk dat er een autonome, onderliggende woningbehoefte in Goirle aanwezig is, doch de perikelen op de financiële markten (moeizame bankfinancieringen) en woningmarkt (moeizame doorstroming), hebben een verlamdende werking hierop. Derhalve is een nieuwe woonvisie geformuleerd door de Raad voor de komende 5 jaar, waarbij alle mogelijke nieuwe ontwikkelingsprojecten opnieuw tegen het licht gehouden zullen worden.

Financieel

Voor de financiële bedrijfsvoering van de grondexploitatie is een werkwijze bepaald die duidelijkheid geeft over:

- grondexploitaties, reserves en voorzieningen, en de rapportering hierover;
- de overdracht van gelden van de algemene reserve grondexploitatie naar de algemene middelen en vice versa;
- en risicomanagement.

Lopende grondexploitaties

Per 1 januari 2010 lopen de volgende gemeentelijke grondexploitaties.

- a) Centrumplan
- b) De Boschkens
- c) Frankische driehoek
- d) Gemeentewerf Riel
- e) Strategische aankopen
- f) Van Hogendorpplein
- g) De Vierkwartieren III
- h) Ruimte voor ruimte

Ad a) Van het deelgebied Oranjeplein wordt verwacht dat na afsluiting in 2012 het voorgerecalculeerde positief resultaat behaald zal worden. Het andere deelgebied, Tilburgseweg, moet nog ter hand worden genomen.

Ad b) Binnen Boschkens zijn een aantal ontwikkelingen geweest. Zo is er overeenstemming bereikt met de gemeente Tilburg over het afzien van een oostelijke ontsluiting van de wijk Boschkens over Tilburgs grondgebied de Bakertand. Dit heeft geleid tot creditering van reeds eerder gedane bijdragen hiervoor door Goirle aan Tilburg (de zgn. bijdrage excessieve kosten). Ook wordt er met projectontwikkelaar AM Wonen gewerkt aan een nieuw verkavelingsplan voor deelgebied zes aan de noordwestzijde, wat voldoet aan alle normen en ook financieel haalbaar is. Voor deelgebied vijf Boschkens-Surfplas is met ontwikkelaar Bouwfonds gewerkt aan een gefaseerde opstart vanaf 2011.

Ad c) In 2010 zijn de bestaande gebouwen gesloopt en is begonnen met de nieuwbouw. Hiervan wordt verwacht dat deze in het najaar 2011 gerealiseerd zal zijn evenals een groot gedeelte van het openbaar gebied. Het deelplan de Fonkelsteen zal verder ontwikkeld worden en de realisatie zal plaats vinden in 2012/2013.

Ad d) Het complex Gemeentewerf Riel is in 2010 overgedragen aan de Woonstichting Leystromen, alwaar starterswoningen gerealiseerd worden via het model CPO (Collectief Particulier Opdrachtgeverschap).

Ad e) Met strategische verwervingen anticipeert de gemeente op mogelijke toekomstige planontwikkelingen. Gezien de ontwikkelingen op de woningmarkt zijn we terughoudend met strategische verwervingen. In 2010 zijn geen strategische objecten aangekocht of verkocht.

Ad f) In mei 2011 wordt begonnen met het openbaar gebied waarin in augustus 2011 de ontwikkelaar kan starten met de bouw.

Ad g) Dit samenwerkingsproject met ontwikkelaar Van der Weegen Bouwontwikkeling is verder geconcretiseerd, waarbij naar verwachting in de tweede helft van 2011 dit project fysiek van start gaat. Er is veel animo onder de bevolking voor dit project, aldus de ontwikkelaar.

Ad h) Dit samenwerkingsverband met Ruimte voor Ruimte en ontwikkelaar Van Wanrooij is opnieuw beoordeeld op zijn kansen en financiële merites. Als gevolg van gewijzigde marktomstandigheden wordt gewerkt aan een aangepast en realiseerbaar plan van hoge kwaliteit.

Verplaatsen sportpark

Kort na haar aantreden in 2010 heeft de nieuwe gemeenteraad besloten tot het afzien van de voorgenomen verplaatsing van het Sportpark Van den Wildenberg naar het Riels Kwadrant en de realisatie van een nieuwe woonwijk ter plaatse. Gezien de macro-economische ontwikkelingen en de ontwikkelingen op de lokale en regionale huizenmarkt, werden de financiële en marktrisico's buitengewoon groot en moeilijk beheersbaar geacht, met name ook gezien in het licht van de reeds lopende projecten, vooral De Boschkens.

Tegelijkertijd met de stopzetting van het verplaatsen van het sportpark is een project opgestart om renovaties te plegen aan het huidige sportpark, waarover in 2011 naar verwachting besluitvorming plaatsvindt.

Financiële positie grondexploitaties

Middels het voeren van grondexploitaties per project wordt continu de projectvoortgang, alsmede de toekomstverwachtingen binnen een project, in financiële zin bewaakt. De algemene reserve grondexploitatie wordt hier jaarlijks op getoetst. Per einde boekjaar worden de hiermee gepaarde gaande risico's voor de gemeente Goirle in verhouding tot de aanwezige reserve als verantwoord en beheersbaar ingeschat.

Binnen de grondexploitatie kunnen verder de volgende relevante zaken worden gemeld:

Complex Centrum 2000

De nog te maken planontwikkelingskosten voor het nieuwe Centrum - welke t.l.v. de gemeente komen - worden gedekt door aanwending van de algemene reserve grondexploitatie.

Complex deelgebieden Centrum

De deelgebieden de Hovel, St. Jansstraat en Fraterstuin zijn administratief, binnen het gecalculerde nadelig saldo, afgesloten.

De resultaten van de overige deelgebieden (Oranjeplein en Tilburgseweg) worden gedekt middels de aanwezige voorziening Centrumplan. In deze voorziening is € 410.000,00 vrij gevallen omdat deze voorziening te groot is om aan de bestaande verplichtingen te voldoen.

Complex de Boschkens

De exploitatie is voorgelegd aan de raad.

Per 31 december 2017 (per welke datum het plan naar verwachting wordt afgesloten) bedraagt het gecalculerd voordelige saldo € 5.916.000,00.

Complex Frankische Driehoek

Per 31 december 2013 (per welke datum het plan naar verwachting wordt afgesloten) bedraagt het gecalculerd voordelige saldo € 112.000,00.

Complex van Hogendorpplein

Per 31 december 2013 (per welke datum het plan naar verwachting wordt afgesloten) bedraagt het gecalculerd voordelige saldo € 17.000,00.

Complex de Vier Kwartieren III

Per 31 december 2013 (per welke datum het plan naar verwachting wordt afgesloten) bedraagt het gecalculerd nadelig saldo € 711.000,00. Het nadelige saldo wordt gedekt uit de aanwezige voorziening de Vier Kwartieren III.

Algemene reserve

Per 31 december 2010 bedraagt de algemene reserve grondexploitatie € 4.539.000,00. Een vooruitblik naar 31-12-2011 geeft een saldo van € 2.869.000,00 te zien.

| | |
|--|------------------------|
| Recapitulatie per complex: | Contante waarde |
| | saldo 1-1-2011 |
| De Boschkens (voordelig 31-12-2017: € 5.916.000,00) | 4.204.000,00 |
| Frankische Driehoek (voordelig 31-12-2013: € 112.000,00) | 97.000,00 |
| van Hogendorpplein (voordelig 31-12-2013: € 17.000,00) | 14.000,00 |
| Totaal | 4.315.000,00 |
| | <hr/> |
| Aanwezige dekkingsmiddelen | Contante waarde |
| | Per 01-01-2011 |
| Totale algemene reserve grondexploitatie | 2.739.000,00 |
| Totaal | 2.739.000,00 |
| | <hr/> |

| | Contante waarde Per 01-01-2011 |
|--|---|
| Recapitulatie middelen | |
| Totaal voordelig saldi | 4.315.000,00 |
| Totaal aanwezige dekkingsmiddelen | 2.739.000,00 |
| Overschot aan middelen derhalve | 7.054.000,00 |

Conform het besluit genomen tijdens de behandeling van de nota grondbeleid 2008 wordt dit bedrag o.a. aangewend voor strategische aankopen.

| De claims op dit bedrag bestaan voornamelijk uit strategische aankopen: | Bedrag |
|---|---------------------|
| Strategische aankopen algemeen per 01-01-2011 | 1.312.000,00 |
| Ruimte voor Ruimte per 01-01-2011 | 1.794.000,00 |
| Een claim voor eventuele naderende (grote) risico's in de plannen Boschkens, Centrum en overige projecten | 750.000,00 |
| Totaal | 3.856.000,00 |
| Restant overschot aan middelen | 3.198.000,00 |

Weerstandscapaciteit per 31-12-2010

De opbouw voor het berekenen van het weerstandsvermogen is conform het besluit in de nota grondbeleid 2008:

| | Bedrag |
|--|---------------------|
| Algemene reserve grondexploitatie | 4.539.000,00 |
| Geprognosticeerd resultaat complexen grondexploitatie (de Boschkens, echter pas na 90% realisatie) | 0,00 |
| 50% van de boekwaarde van de strategische aankopen | 1.553.000,00 |
| Aanwezige weerstandscapaciteit | 2.986.000,00 |
| Geschatte risico's voor de komende jaren (vereiste weerstandscapaciteit) | 750.000,00 |

Ratio (benodigde weerstandscapaciteit : weerstandscapaciteit) **3,98**

De beschikbare weerstandscapaciteit is aldus 3,98 maal groter dan de vereiste weerstandscapaciteit en conform de nota grondbeleid 2008 waar een minimum is benoemd van 2,0 kan dan worden gesproken van een gezond weerstandsvermogen.

5 Jaarrekening 2010

5.1 Programmarekening 2010

| | Realisatie 2010 | | | Begroting 2010 (na wijzigingen) | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|------------------|
| | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| Bestuur | 6.766.444 | 4.571.988 | 2.194.456 | 7.132.752 | 4.601.128 | 2.531.624 |
| Openbare orde en veiligheid | 1.523.679 | 335.005 | 1.188.674 | 1.563.134 | 323.005 | 1.240.129 |
| Ontwikkeling ruimte | 11.591.147 | 11.015.147 | 576.000 | 7.345.770 | 6.244.853 | 1.100.916 |
| Beheer ruimte | 11.786.511 | 6.317.853 | 5.468.658 | 12.808.031 | 6.084.369 | 6.723.662 |
| Welzijn | 8.414.219 | 1.469.945 | 6.944.274 | 7.929.323 | 1.124.522 | 6.804.801 |
| Burgers | 14.876.171 | 9.063.013 | 5.813.158 | 14.893.500 | 8.833.157 | 6.060.343 |
| Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 1.024.605 | 24.611.786 | -23.587.181 | 1.486.506 | 23.984.592 | 22.498.086 |
| Subtotaal | 55.982.775 | 57.384.737 | -1.401.962 | 53.159.016 | 51.195.626 | 1.963.390 |
| Beschikkingen en toevoegingen aan reserves | 3.221.724 | 3.366.190 | -144.466 | 2.013.437 | 3.976.827 | 1.963.390 |
| Totaal | 59.204.499 | 60.750.927 | -1.546.428 | 55.172.453 | 55.172.453 | 0 |

5.2 Balans per 31-12-2010

ACTIVA

| | 2010 | 2009 |
|---|-------------------|-------------------|
| Vaste Activa | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | |
| Investerings met economisch nut | 45.328.178 | 45.445.787 |
| Investerings in openbare ruimte met maatschappelijk nut | 7.046.796 | 5.781.136 |
| | 52.374.974 | 51.226.923 |
| <i>Financiële vaste activa</i> | | |
| Kapitaalverstrekking aan: | | |
| - overige verbonden partijen | 8.937 | 8.937 |
| Leningen aan: | | |
| - deelnemingen | 247.136 | 247.136 |
| Overige langlopende geldleningen | 2.778.148 | 2.617.104 |
| | 3.034.221 | 2.873.177 |
| Totale vaste activa | 55.409.195 | 54.100.100 |
| Vlottende activa | | |
| <i>Vorraden</i> | | |
| Chipkaarten | 0 | 230 |
| Niet in exploitatie genomen bouwgronden | 4.817.212 | 4.685.657 |
| Bouwgronden in exploitatie | 2.745.914 | 7.546.482 |
| | 7.563.126 | 12.232.369 |
| Onderhanden werk | 632.489- | 884.273- |
| | -632.489- | 884.273- |
| <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i> | | |
| Vorderingen op openbare lichamen | 3.657.575 | 2.981.833 |
| Cliënten debiteuren | 536.365 | 495.824 |
| Overige vorderingen | 1.567.409 | 1.393.953 |
| | 5.761.350 | 4.871.610 |
| <i>Liquide middelen</i> | | |
| Kas | 23.429 | 13.477 |
| Bank | 375.787 | 29.509 |
| | 399.216 | 42.986 |
| <i>Overlopende activa</i> | 275.513 | 261.284 |
| Totaal vlottende activa | 12.956.715 | 16.523.976 |
| TOTAAL ACTIVA | 68.775.911 | 70.624.076 |

PASSIVA

| | 2010 | 2009 |
|--|-------------------|-------------------|
| Vaste Passiva | | |
| <i>Reserves:</i> | | |
| Algemene reserves | 12.215.296 | 11.685.483 |
| Overige bestemmingsreserves | 19.583.093 | 19.441.757 |
| | <u>31.798.389</u> | <u>31.127.240</u> |
| Rekeningresultaat boekjaar na bestemming | 1.546.428 | 815.614 |
| | 33.344.817 | 31.942.854 |
| <i>Voorzieningen</i> | | |
| Verplichtingen en verliezen | 2.017.431 | 2.071.287 |
| Risico's | 0 | 0 |
| Egalisatievoorzieningen | 1.320.622 | 945.775 |
| Van derden verkregen middelen | 106.968 | 80.140 |
| | <u>3.445.021</u> | <u>3.097.202</u> |
| <i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar</i> | | |
| Onderhandse leningen van financiële instellingen | 26.035.986 | 15.197.426 |
| | <u>26.035.986</u> | <u>15.197.426</u> |
| Waarborgsommen | 17.004 | 17.004 |
| | <u>26.052.990</u> | <u>15.214.430</u> |
| Totaal vaste passiva | 62.432.828 | 50.254.486 |
| Vlottende passiva | | |
| Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar | | |
| Banksaldi | 625 | 1.670.790 |
| Schulden openbare lichamen | 997.560 | 1.315.639 |
| Overige schulden | 3.086.829 | 15.259.631 |
| | <u>4.085.014</u> | <u>18.246.060</u> |
| <i>Overlopende passiva</i> | 1.848.069 | 2.123.530 |
| Totale vlottende passiva | 5.933.083 | 20.369.590 |
| TOTAAL PASSIVA | 68.775.911 | 70.624.076 |
| Borg- en garantiestelling | 53.304.974 | 46.865.658 |

5.3 Waarderingsgrondslagen

5.3.1 Activa

5.3.1.1 Vaste activa

Voor zover niet anders vermeld zijn activa en passiva gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

5.3.1.2 Immateriële Vaste activa

Immateriële activa worden gewaardeerd op basis van verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Afschrijving vindt plaats volgens een percentage van de geactiveerde kosten, gebaseerd op de te verwachten gebruiksduur.

5.3.1.3 Materiële Vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de aanschaffingswaarde of vervaardigingsprijs en voor zover van toepassing verminderd met investeringsbijdragen van derden en aanwending van reserves en voorzieningen.

Afschrijving vindt plaats volgens een percentage van de aanschaffingswaarde, gebaseerd op de te verwachte gemiddelde levensduur van de activa. Op gronden wordt niet afgeschreven. Voor de voornaamste categorieën van de activa is hieronder de verwachte levensduur vermeld.

| Activa | Termijn in jaren: |
|-------------------------------------|-------------------|
| gronden en terrein | 0 |
| bedrijfsgebouwen | 40 |
| scholen | 40 |
| wegen | 25 |
| riolering | 50 |
| machines, apparaten en installaties | 7 |
| overige materiële vaste activa | 10 |

Afschrijving op de immateriële en materiële vaste activa vindt in het algemeen plaats op lineaire basis. De afschrijving op rioleringen, minicontainers en investeringen bij het product afvalverwijdering vinden plaats middels de annuïteitenmethode. Bij besluit van 5 februari 2002 is de nota investerings- en afschrijvingsbeleid van de gemeente Goirle vastgesteld waarin richtlijnen zijn opgenomen in dit kader.

5.3.1.4 Financiële Vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen leningen verstrekt aan derden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De belangen in gemeenschappelijke regelingen en deelnemingen alsmede effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

5.3.1.5 Voorraden / onderhanden werk

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs / vervaardigingsprijs.

Onderhanden werk

De voorraden onderhanden werk worden gewaardeerd tegen kostprijs, verminderd met de opbrengst uit verkopen. De kostprijs bestaat uit directe kosten en eventueel de aan het werk toe te rekenen indirecte kosten en interest. Voor een nadere toelichting op het onderhanden werk wordt verwezen naar het bijlagenboek (onderdeel grondexploitaties). Indien een plan voor 90% is gerealiseerd, zal het plan worden afgesloten om te voorkomen dat een plan onnodig (lang) in exploitatie blijft. Eventuele verplichtingen en/of rechten waarmee op dat moment nog geen rekening is gehouden zullen ten laste van de algemene reserve grondexploitatie worden gebracht. De egalisatiereserve wordt uitgesplitst in een algemeen deel, voor storting van de gerealiseerde winsten, en een deel voor gecalculerde nadelige saldi, saldi van verliesgevendende plannen. Dit laatste deel wordt gevormd op basis van voorcalculatie. Volgens bedrijfseconomische principes moeten verliezen immers worden genomen wanneer deze bekend zijn (voorzichtigheidsprincipe). Naast de egalisatiereserve wordt een reserve voor onvoorziene risico's gevormd.

5.3.1.6 Vorderingen

Vorderingen worden tegen de nominale waarde gewaardeerd, onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

5.3.1.7 Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

5.3.2 Passiva

5.3.2.1 Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserves en de bestemmingsreserves.

5.3.2.2 Voorzieningen

De voorzieningen dienen ter dekking van posten waarbij sprake is van aanzienlijke fluctuaties in de exploitatie door de jaren heen, waarbij de jaarlijkse dotatie in die voorzieningen gelijkmatig plaatsvindt. Verder dienen zij ter dekking van voorzienbare risico's die de normale bedrijfsvoering te boven gaan. Aan de voorzieningen liggen onderbouwingen ten grondslag.

De voorziening dubieuze debiteuren wordt in mindering gebracht op het totaal van de vorderingen.

5.3.2.3 Schulden op lange termijn

Deze schulden hebben betrekking op schulden met een restant looptijd van meer dan één jaar.

5.3.2.4 Vlottende passiva

De vorderingen en overlopende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.3.3 Grondslagen resultaatbepaling

De begroting en, bijgevolg de jaarrekening, worden samengesteld op basis van het stelsel van baten en lasten. Dat betekent dat de baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, ook al leidt dat niet tot werkelijke inkomsten of uitgaven in dat jaar. De grondslagen waarop de baten en lasten zijn gewaardeerd komen tot uitdrukking in de toelichting op de producten.

Transitorische rente is opgenomen onder de te betalen kosten. Dit is conform de vigerende voorschriften.

De jaarrekening omvat de totale gemeentelijke organisatie en haar activiteiten en kan mitsdien worden getypeerd als een geconsolideerde rekening. De indeling van de jaarrekening i.c. de inrichting van de programmarekening is gelijk aan die van begroting 2010. Omdat gekozen is voor de toelichting van de verschillen op programmaniveau wordt volstaan met een cijfermatige rekening op programmaniveau waarin de cijfers van de begroting 2010 en de realisatie 2010 worden gepresenteerd.

Alle kosten betrekking hebben op het functioneren van het bestuurlijk en ambtelijk apparaat worden beschouwd als een product maar de kosten worden doorberekend naar de hoofdkostenplaatsen. Van daaruit worden de kosten verdeeld naar de rekening van baten en lasten middels de gemaakte uren voor een product.

In de toelichting op de kostenplaatsen worden de grondslagen van de doorrekeningen vermeld.

De bouwgrondexploitatie maakt integraal deel uit van de begroting en de rekening van baten en lasten. Verantwoording vindt volledig plaats op product ONTO505.

De afschrijvingen worden voornamelijk op basis van lineair en annuïteit, inclusief de vastgesteld afschrijvingstermijnen berekend. De afschrijvingen zijn opgenomen onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Voor alle nieuwe investeringen wordt uitgegaan van het vastgesteld beleid conform de nota investering en afschrijvingsbeleid uit 2002.

De toerekening van de baten en lasten van de diverse kostenplaatsen aan de diverse producten geschiedt middels doorberekening van de kapitaallasten (rente en afschrijving), de urenverantwoording en de vastgestelde verdeelsleutels.

Het resultaat van de gemeente Goirle wordt opgenomen bij het eigen vermogen. Op basis van het resultaat wordt door het college van burgemeester en wethouders aan de gemeenteraad voorstellen gedaan voor de besteding van het batig saldo c.q. dekking bij een nadelig saldo.

5.4 Toelichting op de programmarekening

5.4.1 Toelichting totaal jaarresultaat

In de volgende overzichten wordt het jaarresultaat op diverse wijzen specifiek weergegeven, en geanalyseerd.

5.4.1.1 Totaal jaarresultaat: per programma in totalen

In onderstaand overzicht treft u de totaalbedragen aan per programma x € 1.000,00.

| Nr | Programma | 2010 | 2010 | 2010 | 2010 | 2010 |
|----|---|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| | | Realisatie Lasten | Realisatie Baten | Realisatie Saldo | Begroting Saldo | Verschil Saldo |
| 1 | Bestuur | 6.766 | 4.572 | 2.194 | 2.532 | 338 |
| 2 | Openbare orde en veiligheid | 1.524 | 335 | 1.189 | 1.240 | 51 |
| 3 | Ontwikkeling ruimte | 11.591 | 11.015 | 576 | 1.101 | 525 |
| 4 | Beheer ruimte | 11.787 | 6.318 | 5.469 | 6.724 | 1.255 |
| 5 | Welzijn | 8.414 | 1.470 | 6.944 | 6.805 | -139 |
| 6 | Burgers | 14.876 | 9.063 | 5.813 | 6.060 | 247 |
| 7 | Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 1.025 | 24.612 | -23.587 | -22.498 | 1.089 |
| | Sub-TOTAAL | 55.983 | 57.385 | -1.402 | 1.964 | 3.366 |
| | Mutaties reserves | 3.222 | 3.366 | -144 | -1.964 | -1.820 |
| | TOTAAL | 59.205 | 60.751 | -1.546 | 0 | 1.546 |

5.4.2 Programma 1 Bestuur

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|-----------------------------------|--|------------------|--------------------------|----------------|
| GRI0101 | Bestuursorganen (raad e.d.) | 481.097 | 471.695 | -9.402 |
| DIR0201 | Bestuursorganen (B&W e.d.) | 1.034.618 | 1.037.599 | 2.981 |
| CON0301 | Gemeentecontrol | 66.262 | 89.498 | 23.236 |
| BD00401 | Bestuurlijke dienstverlening | 95.325 | 94.060 | -1.265 |
| BD00402 | Juridische dienstverlening | 350.726 | 359.801 | 9.075 |
| BD00403 | Klachtrecht | 16.452 | 33.225 | 16.773 |
| BD00404 | Communicatie en voorlichting | 320.003 | 305.778 | -14.225 |
| BD00405 | Personeel- en organisatiebelangen | 528.127 | 558.652 | 30.525 |
| BD00406 | Personeels- en salarisadministratie | 93.761 | 94.975 | 1.214 |
| BD00407 | Informatie- en automatisering | 1.232.692 | 1.334.795 | 102.103 |
| MDV0801 | Receptie | 134.778 | 126.178 | -8.600 |
| OND0901 | Documentenbeheer | 569.903 | 546.543 | -23.360 |
| OND0902 | Facilitaire services | 350.425 | 375.283 | 24.858 |
| OND0903 | Huisvesting gemeentelijk apparaat | 528.451 | 686.698 | 158.247 |
| OND0904 | Budgetcyclus | 783.277 | 818.617 | 35.340 |
| OND0910 | Verzekeringen | 176.632 | 188.870 | 12.238 |
| OND0911 | Administratieve ondersteuning afdeling | 3.915 | 10.485 | 6.570 |
| Totaal programma 1 Bestuur | | 6.766.444 | 7.132.752 | 366.308 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|-----------------------------------|--|------------------|--------------------------|---------------|
| GRI0101 | Bestuursorganen (raad e.d.) | 0 | 0 | 0 |
| DIR0201 | Bestuursorganen (B&W e.d.) | 1.038 | 0 | -1.038 |
| CON0301 | Gemeentecontrol | 66.262 | 89.498 | 23.236 |
| BD00401 | Bestuurlijke dienstverlening | 0 | 0 | 0 |
| BD00402 | Juridische dienstverlening | 87.703 | 95.069 | 7.366 |
| BD00403 | Klachtrecht | 0 | 0 | 0 |
| BD00404 | Communicatie en voorlichting | 312.036 | 293.155 | -18.881 |
| BD00405 | Personeel- en organisatiebelangen | 528.127 | 537.472 | 9.345 |
| BD00406 | Personeels- en salarisadministratie | 93.761 | 94.975 | 1.214 |
| BD00407 | Informatie- en automatisering | 1.033.472 | 1.081.572 | 48.100 |
| MDV0801 | Receptie | 134.778 | 126.178 | -8.600 |
| OND0901 | Documentenbeheer | 569.903 | 546.543 | -23.360 |
| OND0902 | Facilitaire services | 350.425 | 369.122 | 18.697 |
| OND0903 | Huisvesting gemeentelijk apparaat | 528.451 | 481.698 | -46.753 |
| OND0904 | Budgetcyclus | 685.486 | 686.491 | 1.005 |
| OND0910 | Verzekeringen | 176.632 | 188.870 | 12.238 |
| OND0911 | Administratieve ondersteuning afdeling | 3.915 | 10.485 | 6.570 |
| Totaal programma 1 Bestuur | | 4.571.988 | 4.601.128 | 29.140 |

| | | | | |
|-------|---|-----------|-----------|-----------|
| 2010 | Totaal Lasten | 6.766.444 | 7.132.751 | 366.307 |
| 2010 | Totaal Baten | 4.571.988 | 4.601.127 | 29.139 |
| 2010 | Totaal saldo | 2.194.456 | 2.531.624 | 337.168 |
| <hr/> | | | | |
| 2010 | Totaal saldo | | | 2.194.456 |
| 2009 | Totaal saldo | | | 2.216.095 |
| | Vershil jaarrekening 2010 t.o.v. de jaarrekening 2009 | | | -21.639 |

5.4.2.1 Toelichting programma 1 Bestuur

Toelichting begroting - rekening

Per saldo is het resultaat van dit programma € 337.168,00 voordelig.

Toelichting lasten

De lasten zijn € 366.307,00 lager. Dat wordt voornamelijk veroorzaakt door:

GRI010 Bestuursorganen (raad e.d.)

Het nadelig verschil op dit product bedraagt € 9.402,00. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- hogere lasten ad € 34.000,00 aan geschreven uren en salarissen en toerekening van overhead. Dit is veroorzaakt door:
 - hogere lasten Griffie ad € 39.100,00 in verband met toerekening overhead;
 - hogere lasten salaris rekenkamer ad € 3.700,00;
 - meer geschreven uren ambtelijke organisatie € 2.600,00;
 - lagere lasten salaris / vergoeding Raad ad € 11.300,00.
- lagere lasten ad € 17.000,00 voor onderzoeken door de lokale Rekenkamer omdat het overgehevelde budget van 2009 - 2010 niet volledig is ingezet;
- lagere lasten ad € 4.000,00 aan overige goederen en diensten, representatiekosten en verslaglegging;
- lagere lasten ad € 3.000,00 aan fractievergoedingen.

DIR0201 Bestuursorganen (B&W e.d.)

Het voordelig verschil op dit product bedraagt € 2.981,00. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- lagere lasten ad € 17.000,00 aan advieskosten. De aanpassing van de receptie wordt in 2011 uitgevoerd, daarom is er € 21.000,00 minder uitgegeven. Dit bedrag wordt overgeheveld naar 2011. Verder is er € 4.000,00 meer uitgegeven aan een vervolgonderzoek naar de telefonische bereikbaarheid;
- lagere lasten ad € 42.000,00 vanwege minder geschreven uren door ambtelijke organisatie;
- hogere lasten ad € 56.000,00 aan salariskosten burgemeester en voormalig personeel. Dit wordt veroorzaakt door de uitbetaling vergoeding dubbele woonlasten burgemeester conform wettelijke regeling ad € 15.000,00 en wachtgeld aan voormalig bestuurders ad € 42.000,00. Deze wachtgeldverplichting is ontstaan door de uitkomst van de gemeenteraadverkiezingen in 2010.

CON0301 Gemeentecontrol

De lasten van dit product zijn € 23.236,00 lager in verband met minder geschreven uren. Dit wordt veroorzaakt door langdurige ziekte van een werknemster en de samenvoeging van de functies controller en adjunct-directeur.

BD00402 Juridische dienstverlening

De lasten van dit product zijn € 9.075,00 lager. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- lagere lasten ad € 29.000,00 aan juridische ondersteuning inzake privaatrechtelijke aangelegenheden. Gezien het feit dat er in 2011 eenmalig budget beschikbaar is om dit te bekostigen, kan dit budget vrijvallen;
- lagere lasten ad € 2.000,00 uitbetaalde presentiegelden aan leden van de commissie bezwaarschriften;
- hogere lasten ad € 22.000,00 door meer geschreven uren voor de commissie bezwaarschriften. Dit is een verschuiving van uren met product BD00403 Klachtrecht. Er zijn in 2010 enkele complexe bezwaarschriften behandeld die meer inzet van eigen uren vergen.

BD00403 Klachtrecht

Het voordelig verschil op dit product bedraagt € 16.773,00. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door minder geschreven uren op klachtenregeling. Dit is een verschuiving van uren met product BD00402 Commissie bezwaarschriften.

BD00404 Communicatie en voorlichting

De lasten van dit product zijn € 14.225,00 hoger. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- hogere lasten ad € 12.000,00 aan geschreven uren;
- hogere lasten ad € 3.000,00 aan overige goederen en diensten, druk en bindwerk en advertentie en publicatiekosten;
- lagere lasten ad € 1.000,00 aan advieskosten voor het schrijven van de communicatie-nota. Deze is met inzet van eigen uren geschreven, vandaar dat er minder externe kosten zijn gemaakt. Het budget was overgeheveld vanuit 2009.

BD00405 Personeels- en organisatiebelangen

De lasten van dit product zijn € 30.525,00 lager. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- lagere lasten ad € 14.000,00 aan conferenties, cursussen en opleiding. Hiervan wordt € 9.000,00 overgeheveld naar 2011 voor het opleidingsprogramma conform de opleidingskalender;
- lagere lasten ad € 6.000,00 aan overige goederen en diensten en representatiekosten. Onder andere aan de kerstpakketten is minder geld uitgegeven dan begroot;
- lagere lasten ad € 5.000,00 aan advieskosten ARBO en ziekteverzuim;
- lagere lasten ad € 26.000,00 aan geschreven uren P&O. Dit wordt deels veroorzaakt door het niet invullen van een ontstane vacature op de afdeling P&O;
- hogere lasten ad € 21.000,00 aan geschreven uren OR. In de begroting 2011 was geen rekening gehouden met de volledige bezetting van de OR. Daarnaast zijn er meer uren besteed aan OR dan de uren die er voor staan (60 uur per lid, 110 uur voor voorzitter / secretaris).

BD00407 Informatie- en automatisering

De lasten van dit product zijn € 102.103,00 lager. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- lagere lasten ad € 90.000,00 aan licenties, netwerkverbindingen en overige goederen en diensten;
 - lagere lasten ad € 59.000,00 aan licenties. In de begroting 2010 is rekening gehouden met hogere licentiekosten voor software m.b.t. de Wabo, de basisregistratie Personen en onderhoudscontracten voor nieuwe servers. Vervanging en aanschaf is uitgesteld naar 2011;
 - lagere lasten ad € 20.000,00 aan overige goederen en diensten. Het onderhoud van de website is goedkoper uitgevallen. Tevens zijn er minder kosten geweest van ondersteuning door leveranciers;
 - lagere lasten ad € 10.000,00 aan aankoop materiaal. Een deel hiervan is bestemd voor grotere beeldschermen die nodig zijn voor uitvoering Wabo. De aanschaf van de software is uitgesteld naar 2011, de aanschaf van de beeldschermen daaraan gekoppeld;

- lagere lasten ad € 84.000,00 aan budget Andere Overheid. Hiervan wordt € 64.000,00 overgeheveld naar 2011. Dekking van dit budget is uit de AWR;
- hogere lasten ad € 37.000,00 aan afrekening ICT samenwerking van Tilburg;
- hogere lasten ad € 21.000,00 aan geschreven uren (deels ten laste van Andere Overheid);
- hogere lasten ad € 13.000,00 aan kapitaalslasten. Dit wordt veroorzaakt doordat de kapitaalslasten voor krediet ICT samenwerking Goirle - Tilburg (glasvezel) lager berekend en begroot waren voor 2010.

MDV0801 Receptie

De lasten van dit product zijn € 8.600,00 hoger. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door meer geschreven uren op dit product. De bezetting van de receptie in de ochtend is verhoogd. Hierdoor is meer gebruik gemaakt van inhuurkrachten.

OND0901 Documentenbeheer

De lasten van dit product zijn € 23.360,00 hoger. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- hogere lasten ad € 8.000,00 aan geschreven uren. Dit wordt veroorzaakt door een verschuiving van uren van product OND0902 Facilitaire services - postverwerking;
- hogere lasten ad € 12.000,00 aan boeken, tijdschriften en collectiebeheer;
- hogere lasten ad € 3.000,00 aan uitbestede werkzaamheden voor het statisch en dynamisch archief.

OND0902 Facilitaire services

De lasten van dit product zijn € 24.858,00 lager. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- lagere lasten ad € 13.000,00 in verband met minder geschreven uren op dit product. Dit heeft deels te maken met een verschuiving van uren naar product OND0901 Documentenbeheer - archief;
- lagere lasten ad € 9.000,00 aan portiekosten, aankoop papier en kantoorartikelen;
- lagere lasten ad € 2.000,00 aan kapitaalslasten in verband met de investering in het Geïntegreerd Registratie Systeem (GRS). Deze kapitaalslasten worden verantwoord onder product BD00407 Informatie- en Automatisering.

OND0903 Huisvesting gemeentelijke apparaat

De lasten van dit product zijn € 158.247,00 lager. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- lagere lasten ad € 190.000,00 aan kapitaalslasten. De extra afschrijving van € 205.000,00 voor groot onderhoud gemeentehuis dat ten laste komt van de reserve onderhoud gemeentegebouwen is hier de grootste oorzaak van het verschil;
- lagere lasten ad € 15.000,00 aan dagelijks onderhoudskosten (dagelijks). Van dit restant is € 8.500,00 extra toegevoegd aan de voorziening inventaris gemeentehuis in verband met de bouwkundige aanpassingen van onder andere de receptie die in 2011 uitgevoerd worden;
- lagere lasten ad € 9.000,00 aan gas, elektra, water en gemeentelijke belastingen;
- lagere lasten ad € 9.000,00 aan toevoeging aan voorzieningen. Dit wordt verklaard door de toevoeging ad € 17.000,00 aan voorziening onderhoud gemeentegebouwen. Deze voorziening is een reserve geworden en wordt om die reden niet meer verantwoord onder dit product. Daarnaast is er een extra toevoeging aan de voorziening inventaris gemeentehuis gedaan ad € 8.000,00 zoals hierboven verklaard;
- hogere lasten ad € 59.000,00 aan geschreven uren. Dit wordt voor € 17.000,00 veroorzaakt door meer geschreven uren op personeelsrestaurant / catering werkzaamheden. Daarnaast is er voor € 42.000,00 meer geschreven aan uren door de bodes (raadsvergadering, commissievergadering, openen, sluiten e.d.).
- hogere lasten ad € 6.000,00 aan schoonmaakkosten gemeentehuis.

OND0904 Budgetcyclus

De lasten van dit product zijn € 35.340,00 lager. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- lagere lasten ad € 47.000,00 aan geschreven uren. Hiervan wordt € 14.000,00 minder geschreven uren van afdeling Ondersteuning in verband met langdurige ziekte. De overige € 33.000,00 wordt verklaard door andere afdelingen die minder uren aan dit product toerekenen;
- hogere lasten ad € 12.000,00 aan controlekosten. Hiervan heeft € 10.000,00 betrekking op meerwerk voor de jaarrekening 2009 verricht door de accountant Ernst & Young.

OND0910 Verzekeringen

De lasten van dit product zijn € 12.238,00 lager. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- lagere lasten ad € 10.000,00 vanwege lagere kosten eigen risico;
- lagere lasten ad € 5.000,00 vanwege minder geschreven uren;
- hogere lasten ad € 3.000,00 aan diverse premies verzekeringen.

OND0911 Administratieve ondersteuning

De lasten dan dit product zijn € 6.570,00 lager. Dit wordt veroorzaakt door minder geschreven uren in verband met langdurige ziekte van de medewerker.

Toelichting baten

Het verschil tussen de begrote en werkelijke baten ad € 29.139,00 heeft betrekking op de doorberekening van de lasten aan de externe producten. De lasten van producten CON0301, BDO0402 (deels), BDO0404, BDO0405, BDO0406, BDO0407, ONT0518, MDV0801, OND0901, OND0902, OND0903, OND0904, OND0910 en OND9011 worden doorberekend. Voor een verklaring van de verschillen van de baten wordt hier daarom verwezen naar de toelichting bij de lasten. Hogere lasten leiden automatisch tot een hogere doorbelasting, dus hogere baten. Lagere lasten leiden automatisch tot een lagere doorbelasting en dus lagere baten. Voor de producten GRI0101, DIR0201, BDO0401 en BDO0403 zijn er geen baten begroot.

Saldoverschillen rekening - rekening

| | | |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 2010 | Totaal saldo rekening | 2.194.456 |
| 2009 | Totaal saldo rekening | 2.216.095 |
| | Totaal verschil | <u><u>-21.639</u></u> |

Toelichting rekening - rekening

Het verschil van het saldo t.o.v. rekening 2009 bedraagt € 21.639,00 voordelig. Dit is voornamelijk te verklaren door: Er is in 2010 ten opzichte van 2009 een verschuiving in de baten te zien. De verklaring hiervoor is de doorbelastingen van interne producten. Dit verklaart een verschil in de baten van € 139.389,00 nadelig. Minder interne kosten leiden tot minder doorbelastingen, dus minder baten.

Wat betreft de lasten zijn de volgende verklaringen relevant:

- lagere lasten in verband met toevoegingen aan voorzieningen ad € 367.000,00. Dit is opgebouwd uit:
 - lagere lasten ad € 60.000,00 als toevoeging aan de voorziening 57+ regeling. Steeds minder voormalig personeel kan een beroep doen op deze regeling in verband met het bereiken van de leeftijd van 65 jaar. Dan komt deze regeling te vervallen;
 - € 316.000,00 minder voor uitkering pensioen gewezen bestuurders. In 2009 is een inhaalslag gemaakt door een extra toevoeging aan de voorziening gedaan voor de jaren 2007 tot en met 2009;
 - € 9.000,00 meer voor exploitatie gemeentehuis als extra storting in de voorziening inventaris gemeentehuis vanwege vervanging receptie;

- lagere lasten ad € 42.000,00 aan licenties en netwerkverbindingen. Aanschaf van licenties in verband met de Wabo is uitgesteld naar 2011, tevens is de vervanging van servers uitgesteld naar 2011;
- lagere lasten ad € 35.000,00 aan advertentie en publicatiekosten. Hiervan wordt € 32.000,00 verklaard door advertentiekosten van vacatures. Er waren in 2010 minder vacatures ten opzichte van 2009, deze zijn tevens op een andere en goedkopere manier geplaatst;
- lagere lasten ad € 16.000,00 aan overige goederen en diensten. Dit wordt grotendeels verklaard door lagere lasten voor het onderhoud van de website en ondersteuning door externe leveranciers op het gebied van ICT (€ 20.000,00);
- lagere lasten ad € 16.000,00 aan betaalde voorschotten verzekeringen in verband met schade door bliksemingslag. Deze schade is later deels vergoed door de verzekeringsmaatschappij;
- lagere lasten ad € 32.000,00 aan conferenties en cursussen. Hiervan wordt het grootste deel veroorzaakt door lagere lasten van het centraal opleidingsbudget (€ 39.000,00), het structurele budget opleidingen is in 2010 veel lager ten opzichte van 2009. Daarnaast zijn er hogere lasten voor cursus van leden van de OR (€ 5.000,00) en hogere lasten voor cursussen gemeenteraad in verband met nieuwe samenstelling na verkiezingen (€ 2.000,00);
- lagere lasten ad € 11.000,00 aan onbelaste vergoeding verhuiskosten in verband met verhuizing van burgemeester naar Goirle;
- hogere lasten ad € 137.000,00 aan salariskosten, verdeeld over:
 - Burgemeester € 30.000,00 waarvan € 15.000,00 als vergoeding dubbele woonlasten op basis van wettelijke regeling;
 - Wethouders € 8.000,00 vanwege nieuwe samenstelling college na verkiezingen;
 - Voormalig bestuurders € 50.000,00 vanwege nieuwe samenstelling college na verkiezingen en uitbetaling van wachtgelden;
 - Griffie € 45.000,00, grotendeels vanwege toerekening overhead. Dit is een wijziging ten opzichte van 2009;
 - Rekenkamer € 4.000,00. In 2009 is niet het gehele jaar volledige bezetting geweest;
- hogere lasten ad € 22.000,00 aan geschreven uren ambtelijke organisatie;
- hogere lasten ad € 81.000,00 aan advieskosten, vanwege:
 - hogere lasten advieskosten ad € 92.000,00 voor Andere Overheid;
 - hogere lasten advies ad € 15.000,00 vanwege uitvoeren artikel 213a onderzoek (Benchmark ambtelijk apparaat ad € 6.000,00, onderzoek waar staat je gemeente ad € 5.000,00 en voorbereidingswerkzaamheden aan verbouwing receptie ad € 4.000,00);
 - hogere lasten advies ad € 14.000,00 vanwege aanschaf raadsinformatiesysteem;
 - hogere lasten advies ad € 15.000,00 in verband met uitvoeren Medewerkers tevredenheids onderzoek (MTO) in 2010;
 - hogere lasten advies ad € 3.000,00 vanwege het schrijven van de participatienota in 2010;
 - lagere lasten advies ad € 57.000,00 vanwege privaatrechtelijk juridisch advies;
- hogere lasten ad € 29.000,00 aan kapitaalslasten gemeentehuis. Dit is een verschuiving van lasten van product REB0708 gemeentegebouwen - gemeentehuis (programma 4);
- hogere lasten ad € 27.000,00 aan uitbestede werkzaamheden. Dit wordt verklaard door hogere lasten door samenwerking met Gemeente Tilburg op het gebied van ICT (€ 139.000,00), lagere lasten in verband met het sluiten van de restauratieve voorziening voor het personeel (€ 96.000,00), lagere lasten in verband met het boekje Beeldschoon aan de Leij (€ 6.000,00), lagere lasten in verband met uitvoeren van onderzoeken door rekenkamer (€ 5.000,00) en lagere lasten in verband met inzet ombudsman (€ 4.000,00);
- hogere lasten ad € 25.000,00 vanwege de kosten van de huldiging van Olympische kampioene Ireen Wüst;
- hogere lasten ad € 21.000,00 aan kosten voor de accountant Ernst & Young. Dit vanwege extra werkzaamheden voor de controle van de jaarrekening 2009. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt voor werkzaamheden interne controle vanwege langdurige ziekte van medewerker;
- hogere lasten ad € 17.000,00 aan collectiebeheer, veroorzaakt door o.a. handboek Wmo/WWB ad € 9.000,00.

5.4.3 Programma 2 Openbare orde en veiligheid

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Vershil |
|---|--|------------------|--------------------------|---------------|
| VVH0601 | Veiligheid | 1.116.038 | 1.161.595 | 45.557 |
| VVH0604 | Brandweer | 361.834 | 355.139 | -6.695 |
| VVH0605 | Administratieve ondersteuning afdeling | 45.808 | 46.400 | 592 |
| Totaal programma 2 Openbare orde en veiligheid | | 1.523.680 | 1.563.134 | 39.454 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Vershil |
|---|--|----------------|--------------------------|----------------|
| VVH0601 | Veiligheid | 12.000 | 0 | -12.000 |
| VVH0604 | Brandweer | 323.005 | 323.005 | 0 |
| VVH0605 | Administratieve ondersteuning afdeling | 0 | 0 | 0 |
| Totaal programma 2 Openbare orde en veiligheid | | 335.005 | 323.005 | -12.000 |

| | | | | |
|------|---------------|-----------|-----------|---------|
| 2010 | Totaal Lasten | 1.523.680 | 1.563.134 | 39.454 |
| 2010 | Totaal Baten | 335.005 | 323.005 | -12.000 |
| 2010 | Totaal saldo | 1.188.675 | 1.240.129 | 51.454 |

| | | | | |
|------|---|--|--|-----------|
| 2010 | Totaal saldo | | | 1.188.675 |
| 2009 | Totaal saldo | | | 940.715 |
| | Vershil jaarrekening 2010 t.o.v. de jaarrekening 2009 | | | 247.960 |

5.4.3.1 Toelichting op programma 2 Openbare orde en veiligheid

Toelichting begroting - rekening

Per saldo is het resultaat van dit programma € 51.454,00 voordelig

Toelichting lasten

De lasten zijn € 39.454,00 lager vanwege:

VVH0601 Veiligheid

Het resultaat op dit product is € 45.557,00 voordelig als gevolg van:

- lagere lasten vanwege de toerekening uren ad € 10.900,00;
- minder kosten verbonden aan het opruimen van hennepkwekerijen ad € 11.000,00;
- minder uitgaven aan cursussen, vorming en opleiding in het kader van het rampenplan ad € 16,700,00. In de begroting 2010 was, conform regionale afspraken, rekening gehouden met een uitgave van € 1,00 per inwoner;
- er zijn kosten ad € 7.500,00 voor toezicht evenementen verantwoord op het product handhaving.

VVH0604 Brandweer

Het resultaat op dit product is € 6.695,00 nadelig. Dit wordt veroorzaakt door hogere kapitaallasten.

Toelichting baten

De baten zijn € 12.000,00 hoger. Dit is voornamelijk het gevolg van:

VVH0601 Veiligheid

Van de provincie hebben we een subsidie ad € 12.000,00 ontvangen voor externe veiligheid. Dit bedrag wordt meegenomen naar 2011.

Saldoverschillen rekening - rekening

| | | |
|------|-----------------------|----------------|
| 2010 | Totaal saldo rekening | 1.188.675 |
| 2009 | Totaal saldo rekening | 940.715 |
| | Totaal verschil | <u>247.960</u> |

Toelichting rekening-rekening

Het verschil van het saldo t.o.v. rekening 2009 bedraagt € 247.960,00 nadelig. Dit is voornamelijk te verklaren door:

- De subsidie aan het veiligheidshuis is € 23.000,00 per jaar. In 2010 zijn ook de kosten voor 2009 verantwoord. Dit maakt een verschil van € 46.000,00;
- In 2010 is de gemeentelijke brandweer overgegaan naar de regionale brandweer. De gemeenteraad heeft dit in zijn vergadering van 3 maart 2009 besloten. Meerkosten voor deze regionalisering is € 147.620,00;
- Het bureau BIBOB is opgegaan in het Regionaal Informatie en Expertise Centrum (RIEC). Dit centrum verleent meer diensten, met meerkosten t.o.v. 2009 ad € 6.000,00;
- De gemeente Goirle heeft een vergoeding gekregen van de Regionale Brandweer voor het rollend materiaal. Deze vergoeding is € 39.000,00 lager dan de boekwaarde.

5.4.4 Programma 3 Ontwikkeling ruimte

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Vershil |
|---|--|-------------------|--------------------------|-------------------|
| ONT0501 | Economisch beleid | 161.276 | 192.589 | 31.313 |
| ONT0502 | Ruimtelijk beleid | -122.971 | 245.497 | 368.468 |
| ONT0503 | Landelijk gebied | 93.409 | 100.919 | 7.510 |
| ONT0504 | Ruimtelijke plannen | 478.047 | 377.172 | -100.875 |
| ONT0505 | Grondexploitatie | 10.769.448 | 6.253.198 | -4.516.250 |
| ONT0506 | Volkshuisvesting | 132.292 | 92.115 | -40.177 |
| ONT0518 | Administratieve ondersteuning afdeling | 79.644 | 84.280 | 4.636 |
| Totaal programma 3 Ontwikkeling ruimte | | 11.591.147 | 7.345.770 | -4.245.377 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Vershil |
|---|--|-------------------|--------------------------|-------------------|
| ONT0501 | Economisch beleid | 46.855 | 46.625 | -230 |
| ONT0502 | Ruimtelijk beleid | 17.454 | 13.500 | -3.954 |
| ONT0503 | Landelijk gebied | 0 | 0 | 0 |
| ONT0504 | Ruimtelijke plannen | 30.217 | 27.200 | -3.017 |
| ONT0505 | Grondexploitatie | 10.753.731 | 6.157.528 | -4.596.203 |
| ONT0506 | Volkshuisvesting | 87.246 | 0 | -87.246 |
| ONT0518 | Administratieve ondersteuning afdeling | 79.644 | 0 | -79.644 |
| Totaal programma 3 Ontwikkeling ruimte | | 11.015.147 | 6.244.853 | -4.770.294 |

| | | | | |
|------|---------------|------------|-----------|------------|
| 2010 | Totaal Lasten | 11.591.147 | 7.345.769 | -4.245.378 |
| 2010 | Totaal Baten | 11.015.147 | 6.244.853 | -4.770.294 |
| 2010 | Totaal saldo | 576.000 | 1.100.916 | 524.916 |

| | | | | |
|------|--|--|--|----------------|
| 2010 | Totaal saldo | | | 576.000 |
| 2009 | Totaal saldo | | | 645.378 |
| | Vershil jaarrekening 2010 t.o.v. de jaarrekening 2009 | | | -69.379 |

5.4.4.1 Toelichting programma 3 Ontwikkeling ruimte

Toelichting begroting – rekening

Per saldo is het resultaat van dit programma € 524.916,00 voordelig.

Toelichting lasten exclusief grondexploitatie

De lasten (excl. grondexploitatie) zijn € 270.875,00 lager en dat wordt voornamelijk veroorzaakt door:

ONT0501 Economisch beleid

Het voordelig verschil ad € 31.313,00 wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere advieskosten ad € 43.000,00 (welk bedrag wordt doorgeschoven naar 2011 ten behoeve van visie Tijvoort) en door hogere personeelslasten ad € 12.000,00 onder andere door verschuiving van uren.

ONT0502 Ruimtelijk beleid

Het voordelig verschil ad € 368.468,00 wordt voornamelijk als volgt verklaard:

- Lagere lasten aan overige goederen en diensten van € 316.000,00 vanwege hogere opbrengsten inzake aankoop/verkoop gronden van de algemene dienst;
- Hogere toerekening van uren ad € 25.000,00;
- Lagere advieskosten ad € 77.000,00 (welk bedrag wordt doorgeschoven naar 2011 ten behoeve van iDOP Riel).

ONT0503 Landelijk beleid

Het voordelig verschil ad € 7.510,00 is veroorzaakt door lagere personeelslasten (€ 13.000,00) enerzijds en door de hogere advieskosten (€ 6.000,00) voor het buitengebied anderzijds.

ONT0504 Ruimtelijke plannen

De lasten ten opzichte van de begroting 2010 zijn € 100.875,00 hoger. Belangrijkste redenen zijn:

- de opgenomen planschadevergoeding ad € 162.000,00 voor de Bergstraat in de jaarrekening 2010 conform raadsbesluit van 17 maart 2011. Het restant van het reguliere budget voor planschade ad € 57.000,00 wordt doorgeschoven naar 2011.
- Daarnaast zijn er wat hogere personeelslasten (€ 2.000,00) en lagere (€5.000,00) advieskosten verantwoord.

Toelichting lasten grondexploitatie sec

ONT0505 Grondexploitatie

De lasten ten opzichte van de begroting 2010 zijn € 4.205.750,00 hoger:

- **Algemeen**

Voor het verloop van de boekwaarde ten opzichte van de exploitatie-opzet per complex wordt verwezen naar de "Staat P" in het bijlageboek van de jaarrekening 2010. De jaarcijfers zijn rechtstreeks verantwoord op de WBS-elementen. De toename of afname zijn bij- of afgeschreven op de boekwaarde van de gronden. Als gevolg van de regelgeving (BBV) laat dit product een voordelig saldo zien ad € 47.000,00 exclusief beschikkingen en onttrekkingen reserves grondexploitatie (zie product OND60906);

- **Centrum diverse deelgebieden**

De boekwaarde is toegenomen met € 327.000,00 (van € 579.000,00 -/- tot € 252.000,00 -/-) terwijl een toename was geraamd van € 294.000,00. Het verschil ad € 33.000,00 kan als volgt worden verklaard:

- rentebaten zijn € 15.000,00 hoger;
- kosten bouwrijpmaken etc zijn € 70.000,00 lager (uitvoering Oranjeplein pas laat in 2010 gestart);
- storting winstsaldo Fraterstuin in de voorziening Centrumplan ad € 256.000,00;
- beschikking algemene reserve tbv openbare ruimte Oranjeplein ad € 138.000,00;

- **De Boschkens**

De boekwaarde is afgenomen met € 4.169.000,00 tot € 3.600.000,00 terwijl een toename was geraamd ad € 1.056.000,00; het verschil ad € 5.225.000,00 kan als volgt worden verklaard:

- gerealiseerde verwervingskosten ad € 1.000,00 terwijl was geraamd € 20.000,00;
- de rentekosten zijn € 1.130.000,00 lager voornamelijk vanwege ontvangen rente over de gerestitueerde excessieve kosten door de gemeente Tilburg;
- kosten bouwrijpmaken etc zijn in 2010 € 4.125.000,00 lager dan geraamd enerzijds vooral vanwege de gerestitueerde excessieve kosten ad € 3.273.000,00 en anderzijds vanwege uitgestelde verkopen;
- de geraamde verkopen zijn € 38.000,00 lager dan begroot;
- door de lagere verkopen is de storting in de reserve bovenwijkse voorzieningen slechts € 11.000,00.

- **Strategische aankopen**

Geraamd was een toename van de boekwaarde ad € 68.000,00 terwijl de boekwaarde is toegenomen met € 65.000,00 hetgeen veroorzaakt is door de lagere rentekosten ad € 3.000,00.

- **Van Hogendorpplein**

De boekwaarde is afgenomen met € 401.000,00 in plaats van geraamde toename ad € 57.000,00. Het verschil is voornamelijk veroorzaakt vanwege:

- ISV-subsidie ad € 310.000,00;
- uitkering van de algemene reserve vanwege de "oude exploitatie" ad € 144.000,00;
- lagere personeelskosten ad € 4.000,00.

- **Frankische Driehoek**

Geraamd was dat de boekwaarde zou afnemen met € 227.000,00 terwijl de boekwaarde is gedaald met € 956.000,00. Het positieve verschil ad € 729.000,00 is veroorzaakt doordat alsnog, op het einde van het dienstjaar, de transactie met Woonstichting de Leijackers heeft plaatsgevonden.

- Hierdoor zijn de kosten voor grondverwerving (€ 1.011.000,00) en bouwrijpmaken (€ 1.053.000,00) toegenomen;
- Daling van de rentekosten met € 27.000,00 en;
- Stijging opbrengst grondverkopen met € 2.766.000,00.

- **Ruimte voor Ruimte**

De boekwaarde is € 9.000,00 hoger dan geraamd vooral vanwege hogere personeelskosten (uren).

- **De Vierkwartieren III**

De boekwaarde is € 13.000,00 hoger dan geraamd en per saldo is dit vooral veroorzaakt door hogere personeelskosten.

- **Ontwikkeling sportpark v/d Wildenberg/Riels Kwadrant**

De boekwaarde is € 15.000,00 lager dan geraamd voornamelijk vanwege lagere planontwikkelingskosten.

In oktober 2010 heeft de raad het besluit genomen om dit project onmiddellijk stop te zetten. De boekwaarde op het einde van het dienstjaar bedraagt € 618.000,00 voor welk bedrag een voorziening aanwezig is om deze kosten te kunnen dekken.

- **Riel, gemeentewerf**

Vanwege de verkoop van grond ad € 192.000,00 en de verantwoording van stortingen in fondsen is er op het einde van het dienstjaar een positieve boekwaarde ontstaan ad € 156.000,00.

ONT0506 Volkshuisvesting

Het nadelig verschil ad € 40.177,00 wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere personeelskosten (vooral vanwege begeleiding woonbehoefte-onderzoek en beleid archeologie welke werkzaamheden gepland waren voor 2009).

ONT0518 Administratieve ondersteuning afdeling

Betreft hogere personeelslasten ad € 4.636,00 van de afdelingsassistente. De kosten zijn weer doorbelast naar de hulpkostenplaats. Zie de toelichting bij de baten van produktnummer ONT0518.

Toelichting baten

De baten (excl. grondexploitatie) zijn € 174.091,00 hoger en dat wordt voornamelijk veroorzaakt door:

ONT0502 Ruimtelijk beleid

Een voordelig verschil ad € 3.954,00 vanwege hogere opbrengsten huur gronden, pacht etc.

ONT0504 Ruimtelijke plannen

Het voordelig verschil ad € 3.017,00 is veroorzaakt door ontvangen leges inzake bestemmingswijzigingen.

ONT0505 Grondexploitatie

De baten zijn ten opzichte van de begroting 2010 aanmerkelijk hoger n.l. € 4.286.000,00. Voor een toelichting wordt verwezen naar de toelichting bij de lasten van dit product.

ONT0506 Volkshuisvesting

Het voordelig verschil ad € 87.246,00 is ontstaan vanwege een uitkering BLS-middelen 2009 van de provincie.

ONT0518 Administratieve ondersteuning afdeling

Betreft de doorberekening van personeelslasten naar de hulpkostenplaats ad € 79.644,00. Zie de toelichting bij de baten van productnummer ONT0518.

Saldoverschillen rekening – rekening

| | | |
|------|-----------------------|----------------|
| 2010 | Totaal saldo rekening | 576.000 |
| 2009 | Totaal saldo rekening | 645.378 |
| | Totaal verschil | <u>-69.379</u> |

Toelichting rekening – rekening

Het verschil van het saldo t.o.v. de rekening 2009 bedraagt € 69.379,00 voordelig. Dit is voornamelijk te verklaren door:

- lagere overige goederen en diensten / kapitaallasten ad € 241.000,00; betreft voornamelijk lagere lasten (€ 240.000,00) ten behoeve van aankoop/verkoop gronden van de algemene dienst alsmede lagere kapitaallasten inzake economisch beleid (€ 1.000,00);
- lagere personeelslasten ad € 179.000,00 voornamelijk vanwege minder uren ten laste van de grondexploitatie (minder werkzaamheden);
- lagere advieskosten en overige goederen/diensten ad € 21.000,00 enerzijds voornamelijk vanwege lagere kosten inzake visie Tijvoort en iDOP, welke kosten overgeheveld worden naar het volgende dienstjaar en anderzijds de hogere kosten voor bijdrage van STIKA-gelden ad € 50.000,00;
- hogere kosten gemeenschappelijke regelingen ad € 8.000,00 (REAP van Ideale Connectie);
- hogere kosten van planschadevergoedingen ad € 199.000,00 voornamelijk vanwege uitvoering raadsbesluit d.d. 17 maart 2011 inzake planschade Bergstraat ad € 162.000,00;
- hogere opbrengsten (excl grondexploitatie) ad € 121.000,00 welke in hoofdzaak is veroorzaakt doordat in 2009 een uitkering (negatief) gecorrigeerd is inzake BLS-middelen ad € 34.000,00 terwijl in 2010 gelden zijn ontvangen voor BLS-middelen ad € 87.000,00;
- lagere mutaties in de reserve grondexploitatie ad € 252.000,00.

Grondexploitatie

In 2009 is de rekening van baten en lasten in de onderstaande rubrieken verdeeld:

- aankopen (grondverwerving);
- voorbereiding/uitvoering (bouwrijpmaken etc.);
- exploitatie (rentekosten etc.);
- verkopen (gronduitgifte).

De boekingen in de loop van het dienstjaar vinden plaats op de WBS-elementen in de projectenadministratie. In deze administratie is het verloop te zien ten opzichte van de – indien bekend – exploitatieopzet.

Per rubriek is afzonderlijk het saldo bij- of afgeschreven op de boekwaarde.

Toename /afname 2010:

| | |
|--|--------------------|
| • Centrum deelgebieden | € 327.000,00 |
| • De Boschkens | € 4.169.000,00 -/- |
| • Strategische aankopen | € 65.000,00 |
| • Van Hogendorpplein | € 401.000,00 -/- |
| • Ontw sportp v/d Wildenberg/RielsKwadrant | € 183.000,00 |
| • Frankische Driehoek | € 956.000,00 -/- |
| • Ruimte voor Ruimte (Riel) | € 193.000,00 |
| • Riel gemeentewerf | € 156.000,00 -/- |
| • De VierKwartieren III | € 276.000,00 |

5.4.5 Programma 4 Beheer ruimte

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|---|--|-------------------|--------------------------|------------------|
| ONT0507 | Cultuurhistorie | 46.231 | 69.375 | 23.144 |
| ONT0508 | Milieu | 105.700 | 148.330 | 42.630 |
| ONT0516 | Recreatie | 32.883 | 43.735 | 10.852 |
| ONT0517 | Verkeer en vervoer | 118.442 | 128.379 | 9.937 |
| VVH0602 | Vergunningverlening | 1.019.443 | 1.125.389 | 105.946 |
| VVH0603 | Handhaving | 454.050 | 452.311 | -1.739 |
| REB0701 | Groen | 1.418.536 | 1.374.664 | -43.872 |
| REB0702 | Verkeer en vervoer | 449.345 | 466.321 | 16.976 |
| REB0703 | Wegen, straten en pleinen | 1.593.551 | 2.132.916 | 539.365 |
| REB0704 | Openbare verlichting | 358.306 | 356.884 | -1.422 |
| REB0705 | Riolering | 1.910.964 | 2.093.451 | 182.487 |
| REB0706 | Geoinformatie | 246.483 | 258.784 | 12.301 |
| REB0707 | Afvalinzameling | 2.297.142 | 2.300.351 | 3.209 |
| REB0708 | Gemeentebouwen | 1.591.851 | 1.720.089 | 128.238 |
| REB0710 | Administratieve ondersteuning afdeling | 143.584 | 137.052 | -6.532 |
| Totaal programma 4 Beheer ruimte | | 11.786.511 | 12.808.031 | 1.021.520 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|---|--|------------------|--------------------------|-----------------|
| ONT0507 | Cultuurhistorie | 0 | 0 | 0 |
| ONT0508 | Milieu | 14.921 | 0 | -14.921 |
| ONT0516 | Recreatie | 7.678 | 0 | -7.678 |
| ONT0517 | Verkeer en vervoer | 0 | 0 | 0 |
| VVH0602 | Vergunningverlening | 1.084.784 | 952.500 | -132.284 |
| VVH0603 | Handhaving | 51.825 | 50.000 | -1.825 |
| REB0701 | Groen | 2.830 | 0 | -2.830 |
| REB0702 | Verkeer en vervoer | 112.213 | 89.000 | -23.213 |
| REB0703 | Wegen, straten en pleinen | 499.423 | 451.584 | -47.839 |
| REB0704 | Openbare verlichting | 8.868 | 0 | -8.868 |
| REB0705 | Riolering | 1.869.322 | 1.898.951 | 29.629 |
| REB0706 | Geo-informatie | 0 | 0 | 0 |
| REB0707 | Afvalinzameling | 2.297.142 | 2.300.351 | 3.209 |
| REB0708 | Gemeentebouwen | 368.848 | 341.983 | -26.865 |
| REB0710 | Administratieve ondersteuning afdeling | 0 | 0 | 0 |
| Totaal programma 4 Beheer ruimte | | 6.317.853 | 6.084.369 | -233.484 |
| 2010 | Totaal Lasten | 11.786.511 | 12.808.031 | 1.021.520 |
| 2010 | Totaal Baten | 6.317.853 | 6.084.369 | -233.484 |
| 2010 | Totaal saldo | 5.468.658 | 6.723.662 | 1.255.004 |

| | | |
|------|---|------------------|
| 2010 | Totaal saldo | 5.468.658 |
| 2009 | Totaal saldo | -643.876 |
| | Vershil jaarrekening 2010 t.o.v. de jaarrekening 2009 | <u>6.112.533</u> |

5.4.5.1 Toelichting programma 4 Beheer ruimte

Toelichting begroting – rekening

Per saldo is het resultaat van dit programma € 1.255.004,00 voordelig.

Toelichting lasten

De lasten zijn € 1.021.520,00 lager en dat wordt voornamelijk veroorzaakt door:

ONT0507 Cultuurhistorie

Het voordelig verschil ad € 23.144,00 wordt voornamelijk als volgt verklaard:

- lagere toerekening van uren hetgeen lagere lasten met zich meebrengt van € 15.500,00;
- de investeringsbijdragen aan derden is € 6.000,00 lager dan begroot;
- vervallen storting in reserves/voorzienig ad € 1.500,00.

ONT0508 Milieu

Het voordelig verschil ad € 42.630,00 wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- hogere kapitaallasten ad € 4.000,00;
- lagere personeelslasten ad € 47.000,00 voornamelijk vanwege niet invullen van rest-vacature en meer uren ten laste van kapitaalswerken.

ONT0516 Recreatie

Er is een voordelig verschil ad € 10.852,00 welk in hoofdzaak veroorzaakt is door lagere personeelslasten.

ONT0517 Verkeer en vervoer

Het voordelig verschil ad € 9.937,00 wordt voornamelijk als volgt verklaard:

- het budget voor uitbestede werkzaamheden ad € 20.000,00 is niet gebruikt en wordt overgeheveld naar 2011 onder andere voor ontwikkeling van parkeerbeleid (n.a.v. opdracht tot betaald parkeren) ;
- hogere personeelslasten ad € 14.000,00 vanwege verschuiving van uren;
- lagere advieskosten ad € 4.000,00.

VVH0602 Vergunningsverlening

Het voordelig verschil ad € 105.946,00 is het gevolg van:

- lagere personeelslasten ad € 51.000,00 hoofdzakelijk vanwege zwangerschapsverlof;
- lagere advieskosten ad € 33.000,00 waarvan € 30.000,00 wordt overgeheveld naar 2011 voor de aanpassing van de omgevingsvergunning (WABO);
- lagere kosten uitbestede werkzaamheden ad € 15.000,00 voornamelijk voor straatnaamgeving;
- de bijdrage in de liquidatiekosten Welstandszorg ad € 7.000,00 moet nog gefactureerd worden en derhalve wordt dit bedrag overgeheveld naar 2010.

REB0701 Groen

Het nadelig verschil ad € 43.872,00 wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- hogere kapitaallasten ad € 8.000,00;
- hogere personeelslasten ad € 38.000,00 voornamelijk vanwege het project groenomvorming;
- voor uitbestede werkzaamheden alsmede overige goederen en diensten etc is per saldo € 2.000,00 minder uitgegeven.

REB0702 Verkeer en vervoer

Het voordelig verschil ad € 16.976,00 wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- lagere kosten voor uitbestede werkzaamheden en overige goederen/diensten ad € 31.000,00 te specificeren als volgt: parkeergarage € 5000,00 lager, belijning etc € 14.000,00 lager (in het najaar geen uitvoering kunnen geven) en het vervolgonderzoek geluidsoverlast Rillaersebaan heeft € 12.000,00 minder gekost dan begroot;
- hogere kosten elektra ad € 8.000,00 (voornamelijk parkeergarage) en ook hogere personeelskosten ad € 8000,00. De kapitaallasten zijn € 2.000,00 lager.

REB0703 Wegen, straten en pleinen

Het voordelig verschil ad € 539.365,00 wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- lagere personeelslasten ad € 47.000,00 door verschuiving van uren;
- lagere kapitaallasten ad € 424.000,00. Geraamde extra afschrijving ad € 374.000,00 is vervallen vanwege niet gerealiseerde investeringen van wegen in de omgeving van het Centrum. Daarnaast ook lagere lasten ad € 50.000,00 doordat de geraamde investeringen vanuit het infrastructuurplan nog niet volledig zijn gerealiseerd;
- lagere uitbestede werkzaamheden ad € 115.000,00 waarvan een bedrag ad € 109.000,00 wordt overgeheveld naar 2011 voor asfaltering van de Rillaersebaan;
- ondanks tussentijdse bijraming zijn de kosten voor gladheidbestrijding € 54.000,00 hoger dan begroot;
- lagere kosten overige goederen en diensten ad € 7.000,00.

REB0704 Openbare verlichting

Het nadelig verschil bedraagt slechts € 1.422,00 maar per kostensoort zijn er wel verschillen:

- De kapitaallasten zijn € 44.000,00 hoger vanwege een afschrijving ineens van de kosten impuls openbare verlichting, welke in 2009 maar deels was gerealiseerd.
- Het onderdeel personeelslasten en overige goederen en diensten is € 7.000,00 respectievelijk € 15.000,00 (voornamelijk schadegevallen welke ook als baten deels zijn verantwoord) hoger.
- De kosten voor uitbestede werkzaamheden en elektra zijn € 65.000,00 lager waarvan een bedrag ad € 47.500,00 wordt overgeheveld naar 2011 om dekking van de kosten van groepsremplace en noodzakelijk onderhoud (schilderen) mogelijk te maken.

REB0705 Riolering

Het voordelig verschil ad € 182.487,00 wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- lagere kapitaallasten ad € 34.000,00 doordat de geraamde investeringen nog niet volledig zijn gerealiseerd;
- lagere personeelslasten ad € 10.000,00;
- lagere kosten uitbestede werkzaamheden/diversen ad € 60.000,00 omdat diverse onderhoudswerkzaamheden niet volledig zijn uitgevoerd wegens een laat gereedgekomen bestek;
- lagere advieskosten/overige goederen/diensten ad € 78.000,00. Budget is in de loop van 2010 ontstaan vanuit het V-GRP en niet volledig uitgevoerd in 2010. Om te kunnen voldoen aan het V-GRP is het noodzakelijk dat een bedrag ad € 66.000,00 wordt overgeheveld naar dienstjaar 2011.

REB0706 Geo-informatie

Het voordelig verschil ad € 12.301,00 is ontstaan vanwege:

- hogere personeelslasten (€ 5.000,00) en
- lagere kosten voor uitbestede werkzaamheden/advies (€ 14.000,00) en kapitaallasten (€ 3000,00). In verband met komende ontwikkelingen zoals BGT, areaalbeheer en software veranderingen wordt een bedrag ad € 13.200,00 overgeheveld naar 2011.

REB0707 Afvalinzameling

Het voordelig verschil ad € 3.209,00 wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- ingevolge een aanpassing in het contract met Attero zijn de stortkosten van GFT verlaagd van € 83,48 naar € 55,00 per ton. Dit levert een besparing op van € 75.000,00;
- lagere lasten Kringloop ad € 150.000,00. Voorheen werd er door de Kringloop gefactureerd op basis van een gemiddeld tarief. Nu worden alle kosten en opbrengsten (poortbijdrage, papieropbrengst etc) apart gefactureerd;
- de ledigingfrequentie van de ondergrondse containers is veranderd van 2 keer per week naar 1 keer, besparing € 75.000,00;
- de ledigingfrequentie van de glasbakken is verhoogd en dit komt omdat de splitser het glas niet meer aan huis ophaalt. Meerkosten € 15.000,00;
- minder aanbod dan begroot van klein chemisch afval en daardoor minder stortkosten ad € 14.000,00;
- als gevolg van de bovenstaande mutaties en vanwege de budgetneutraliteit van afval is er een storting in de voorziening verantwoord van € 357.000,00.

REB0708 Gemeentegebouwen

Het resultaat van dit product is € 128.238,00 voordelig. Dit is voornamelijk te verklaren door:

- de toevoeging aan de voorziening ad € 91.000,00 is verantwoord op een ander product;
- lagere personeelslasten ad € 27.000,00.
- de kosten van kredieten cyclisch onderhoud bedragen € 30.000,00 en zijn verantwoord op de exploitatie. De dekking van deze kosten komt vanuit de reserve gemeentegebouwen;
- hogere kapitaallasten ad € 6.000,00;
- de uitgaven voor overige goederen en diensten zijn € 3.000,00 lager.

REB0710 Administratieve ondersteuning afdeling

Betreft hogere personeelslasten (uren) van de afdelingassistentes ad € 6.532,00.

Toelichting baten

De baten zijn € 233.484,00 hoger en dat voornamelijk veroorzaakt door:

ONT0508 Milieu

Het voordelig verschil ad € 14.921,00 is ontstaan door een beschikking uit de voorziening energiebesparende maatregelen ad € 11.000,00 en ontvangen gelden voor het windmolenproject ad € 4.000,00.

ONT0516 Recreatie

Het voordelig verschil bedraagt € 7.678,00 en is ontstaan vanwege een doorberekening voor gemaakte kosten van de Dienst Landelijk Gebied.

REB0701 Groen

Het voordelig verschil bedraagt € 2.830,00 vanwege doorberekende schade aan bomen.

REB0702 Verkeer en vervoer

Het voordelig verschil bedraagt € 23.213,00 en wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- ontvangen subsidie 2009 Mensgerichte maatregelen ad € 7.000,00;
- hogere opbrengst parkeergarage ad € 9.000,00 (voornamelijk gebruiksvergoeding);
- opbrengst parkeeronthefingen ad € 7.000,00.

REB0703 Wegen, straten en pleinen

Het voordelig verschil bedraagt € 47.839,00 en wordt veroorzaakt door:

- doorberekende kosten vanwege schade elementverhardingen ad € 18.000,00;
- hogere subsidie herinrichten straten ad € 5.000,00;
- doorbelasting aandeel Turnhoutsebaan in gladheidsbestrijding ad € 36.000,00;
- hogere opbrengst hondenbelasting ad € 1.000,00;
- lagere opbrengst doorberekening (ook lagere kosten) voor inritten alsmede kabels/leidingen ad € 18.000,00;
- hogere opbrengst kernisgelden ad € 9.000,00;
- lagere doorberekening marktkosten ad € 3.000,00.

REB0704 Openbare verlichting

Het voordelig verschil bedraagt € 8.868,00 vanwege doorberekende schade aan lichtmasten.

REB0705 Riolering

Het nadelig verschil ad € 29.629,00 is ontstaan door:

- lagere doorberekening voor rioolaansluitingen € 12.000,00;
- lagere opbrengst voor rioolrecht € 17.000,00.

REB0707 Afvalinzameling

Het nadelig resultaat ad € 3.209,00 is ontstaan door:

- lagere opbrengst afvalstoffenheffing ad € 42.000,00;
- hogere ontvangst wegens gescheiden afval ad € 39.000,00 omdat de jaren 2009 en 2009 ook in 2010 zijn ontvangen.

REB0708 Gemeentegebouwen

Het voordelig verschil ad € 26.865,00 is ontstaan door een hogere huuropbrengst ad € 5.000,00 en een hogere doorberekening ad € 22.000,00.

VVH0602 Vergunningsverlening

Het voordelig verschil ad € 132.284,00 betreft hogere opbrengst bouwleges.

VVH0603 Handhaving

Het voordelig verschil ad € 1.825,00 betreft hogere vergoeding parkeerboetes.

Saldoverschillen rekening – rekening

| | | |
|------|-----------------------|------------------|
| 2010 | Totaal saldo rekening | 5.468.658 |
| 2009 | Totaal saldo rekening | -643.876 |
| | Totaal verschil | <u>6.112.533</u> |

Toelichting rekening – rekening

Het verschil ad € 6.112.533,00 (nadelig) kan in hoofdzaak als volgt verklaard worden:

- lagere ontvangsten van het rijk ad € 6.849.000,00 voornamelijk vanwege de ontvangen bijdrage in 2009 van de provincie inzake de overname van de Turnhoutsebaan ad € 7.000.000,00. In 2010 zijn de ontvangen subsidies voor infrastructurele subsidies ad € 151.000,00 in de exploitatie verantwoord.
- de uitgaven voor personeelslasten (uren) zijn hoger, namelijk € 141.000,00; betreft voornamelijk verschuiving van urenverantwoording op beleid verkeer/vervoer en milieu;
- de kapitaallasten zijn € 70.000,00 lager; enerzijds vanwege minder rentekosten en anderzijds ook lagere afschrijvingen doordat de geraamde investeringen vanuit het infrastructuurplan nog niet volledig zijn gerealiseerd;
- de advieskosten zijn € 139.000,00 hoger welke bijna volledig veroorzaakt zijn voor meer advisering beleidswerkzaamheden op verkeer en vervoer alsmede voor beleidsadvisering op riolering in het kader van uitvoering V-GRP in 2010;
- de kosten voor onderhoud, uitbestede werkzaamheden etc zijn per saldo € 58.000,00 lager ten opzichte van het vorige dienstjaar hetgeen vooral te verklaren is door lagere kosten op het onderdeel afvalinzameling;
- lagere kosten electra etc ad € 59.000,00 hoofdzakelijk bij de kostenplaats openbare verlichting vanwege de hoge afrekening welke in 2009 betaald moest worden;
- hogere toevoeging aan de voorziening afvalstoffenheffing € 225.000,00 en vervallen toevoeging aan de reserve gemeentegebouwen ad € 94.000,00 vanwege verantwoording elders in de jaarrekening;
- hogere opbrengsten ad € 1.135.000,00 namelijk rioolrecht (€ 232.000,00), bouwleges (€ 605.000,00 voornamelijk vanwege starten bouwactiviteiten Frankische Driehoek, Vennerode en van Hogendorplein), kermis (€ 11.000,00), huur gebouwen (€ 86.000,00 voornamelijk vanwege vernieuwd huurcontract winkel/milieustraat), afvalstoffenheffing (€ 6.000,00), doorberekening van goederen/diensten (€ 195.000,00 voornamelijk vanwege ontvangen vergoeding ophalen gescheiden afval over de jaren 2008 t/m 2010 ad € 122.000,00 en vergoeding voor parkeerboetes € 52.000,00 welke in 2009 was verantwoord op parkeergelden);
- lagere opbrengsten ad € 174.000,00 namelijk hondenbelasting (€ 4.000,00) en in 2010 geen beschikking voorziening afvalstoffenheffing (€ 170.000,00).

5.4.6 Programma 5 Welzijn

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|-----------------------------------|----------------------------------|------------------|--------------------------|-----------------|
| ONT0509 | Maatschappelijke ondersteuning | 1.926.096 | 1.930.012 | 3.916 |
| ONT0510 | Jeugd | 664.400 | 734.758 | 70.358 |
| ONT0511 | Onderwijs | 2.336.692 | 2.317.783 | -18.909 |
| ONT0512 | Accommodatiebeleid subsidies | 477.127 | 481.181 | 4.054 |
| ONT0513 | Sport | 117.488 | 118.220 | 732 |
| ONT0514 | Gezondheid | 669.057 | 680.688 | 11.631 |
| ONT0515 | Kunst en cultuur | 95.099 | 79.335 | -15.764 |
| REB0709 | Sportterreinen en -accommodaties | 1.678.208 | 1.137.696 | -540.512 |
| MDV0803 | Leerlingenvervoer | 450.053 | 449.650 | -403 |
| Totaal programma 5 Welzijn | | 8.414.219 | 7.929.323 | -484.896 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|-----------------------------------|----------------------------------|------------------|--------------------------|-----------------|
| ONT0509 | Maatschappelijke ondersteuning | 2.500 | 2.500 | 0 |
| ONT0510 | Jeugd | 122.556 | 120.840 | -1.716 |
| ONT0511 | Onderwijs | 335.518 | 325.177 | -10.341 |
| ONT0512 | Accommodatiebeleid subsidies | 0 | 0 | 0 |
| ONT0513 | Sport | 0 | 0 | 0 |
| ONT0514 | Gezondheid | 329.119 | 325.433 | -3.686 |
| ONT0515 | Kunst en cultuur | 644 | 0 | -644 |
| REB0709 | Sportterreinen en -accommodaties | 669.262 | 339.072 | -330.190 |
| MDV0803 | Leerlingenvervoer | 10.347 | 11.500 | 1.153 |
| Totaal programma 5 Welzijn | | 1.469.945 | 1.124.522 | -345.423 |

| | | | | |
|------|---------------|-----------|-----------|----------|
| 2010 | Totaal Lasten | 8.414.219 | 7.929.323 | -484.896 |
| 2010 | Totaal Baten | 1.469.945 | 1.124.522 | -345.423 |
| 2010 | Totaal saldo | 6.944.274 | 6.804.801 | 139.473 |

| | | |
|---|--------------|-----------------|
| 2010 | Totaal saldo | 6.944.274 |
| 2009 | Totaal saldo | 6.835.188 |
| Verschil jaarrekening 2010 t.o.v. de jaarrekening 2009 | | -109.086 |

5.4.6.1 Toelichting programma 5 Welzijn

Toelichting begroting - rekening

Het resultaat van dit programma is € 139.473,00 positief.

Toelichting lasten

De lasten zijn € 484.896,00 hoger vanwege:

MDV0803 Leerlingenvervoer

De lasten zijn € 403,00 hoger vanwege:

- daling toerekening uren naar dit product € 15.000,00;
- hogere uitgaven leerlingenvervoer € 15.400,00 door o.a. afrekening 2009 met gemeente Tilburg.

ONT0509 Maatschappelijke ondersteuning

De lasten zijn € 3.916,00 lager vanwege:

- stijging toerekening uren naar dit product € 80.000,00 door verschuiving van taken binnen dit product en uitvoering herijkingtraject Back tot Basics;
- aan project Samen Buurten is minder uitgegeven € 4.000,00;
- aan diverse Wmo-subsidies minder uitgegeven € 31.000,00;
- aan subsidies minder uitgegeven € 29.000,00 doordat met Stichting De Twern de afrekening over 2008 en 2009 heeft plaatsgevonden;
- in 2010 geen uitgaven ten behoeve van het onderzoek verplaatsing functies van Zorgcentrum naar C.C. Jan van Besouw € 20.000,00 (wordt overgeheveld naar 2011).

ONT0510 Jeugd

De lasten zijn € 70.358,00 lager vanwege:

- daling toerekening uren naar dit product € 82.000,00 door verschuiving van taken binnen dit programma (zie ONT0509) en uit dienst treden personeel;
- aan inhuur personeel € 30.000,00 meer uitgegeven;
- het restant bedrag voor tegen gaan van ongezond gedrag bij jongeren (€ 9.000,00) is in 2010 niet uitgegeven door o.a. personeelwisselingen bij gemeente Goirle en GGD (wordt overgeheveld naar 2011);
- lagere subsidie aan peuterspeelzalen door gewijzigde berekening subsidie 2010 en afrekening subsidie 2009 peuterspeelzaal Olleke Bolleke € 16.000,00;
- aan door GGD uitgevoerde inspecties van kinderdagverblijven en gastouders € 6.500,00 meer uitgegeven door stijging van aantal gastouders.

ONT0511 Onderwijs

De lasten zijn € 18.909,00 hoger vanwege:

- stijging van de kapitaallasten € 8.000,00;
- daling toerekening uren naar dit product € 85.000,00 door o.a. verschuiving van taken binnen dit programma (zie ONT0509), zwangerschapsverlof en ziekte personeel;
- hogere uitgaven verzekeringen € 7.000,00 en belastingen € 5.000,00 schoolgebouwen;
- hogere uitgaven inzake maatregelen binnenklimaat basisonderwijs € 15.000,00 (zie baten);
- aan kleine medewerkingsverzoeken en vandalismeschades scholen € 20.000,00 minder uitgegeven;
- het verschil tussen geraamd budget en de netto lasten huisvesting Onderwijs (€ 79.000,00) wordt onttrokken aan de reserve Huisvesting Onderwijs (via Bestemmingsreserve B/O);

- toevoeging aan voorziening Onderwijs € 89.000,00 (is gelijk aan beschikking over voorziening Onderwijs bij baten).

ONT0514 Gezondheid

De lasten zijn € 11.631,00 lager vanwege:

- daling toerekening uren naar dit product € 3.000,00 door verschuiving van taken binnen dit programma (zie ONT0509);
- lagere gemeentelijke bijdrage aan GGD € 8.500,00 inzake ontvangen doorschuif BTW.

ONT0515 Kunst en Cultuur

De lasten zijn € 15.764,00 hoger vanwege:

- stijging toerekening uren naar dit product € 2.500,00;
- de uitgaven inzake kunst aankopen van € 13.200,00 worden ten laste gebracht van de reserve verfraaiing gemeente (via Bestemmingsreserve B/O).

REB0709 Sportterreinen en -accommodaties

De lasten zijn € 540.512,00 hoger vanwege:

- In 2010 zijn de reserves sportzaal Red Star en GHV omgezet in een voorziening oninbare langlopende geldleningen. Ten laste van dit product wordt een bedrag van € 275.898,00 toegevoegd aan de voorziening (de baten worden in programma Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien verantwoord);
- stijging toerekening uren naar dit product € 20.000,00;
- daling van de totale kapitaallasten met € 28.000,00 sportaccommodaties exclusief de Frankenthal;
- daarnaast een stijging van de kapitaallasten sporthal de Frankenthal met € 376.500,00 door extra afschrijving inzake sloop (zie ook baten);
- lagere vergoeding Diamant Cultuur € 25.000,00 door minder werktaken door gunstige weersomstandigheden;
- door de sloop van sporthal de Frankenthal per saldo lagere uitgaven diverse posten € 79.000,00 (zie ook baten);
- minder uitgaven inzake legionella onderzoeken € 5.000,00.

Toelichting baten

De baten zijn € 345.423,00 hoger vanwege:

ONT0511 Onderwijs

De baten zijn € 10.341,00 hoger vanwege:

- van SKBOG en BOOG bijdrage ontvangen voor uitvoering van werkzaamheden verbetering binnenklimaat primair onderwijs van € 15.500,00;
- de geraamde baten inzake extra vergoeding schade Den Bongerd is rechtstreeks verwerkt in de exploitatie Frankische Driehoek € 95.000,00;
- voor de uitgaven inzake Onderwijsachterstanden (VVE) is beschikt over voorziening Onderwijs € 85.000,00 (zie lasten);
- van ministerie OCW hogere rijksuitkering GOA ontvangen € 4.000,00.

REB0709 Sportterreinen en -accommodaties

De baten zijn € 330.190,00 hoger wat veroorzaakt is door de sloop van sporthal de Frankenthal.

Hierdoor enerzijds lagere opbrengst aan diverse huren € 53.000,00 en anderzijds hogere baten daar de extra afschrijving van € 382.500,00 is doorberekend aan de exploitatie Frankische Driehoek (grondexploitatie).

Saldoverschillen rekening - rekening

| | | |
|------|-----------------------|----------------|
| 2010 | Totaal saldo rekening | 6.944.274 |
| 2009 | Totaal saldo rekening | 6.835.188 |
| | Totaal verschil | <u>109.086</u> |

Toelichting rekening - rekening

Het verschil van het saldo t.o.v. de rekening 2009 bedraagt € 109.087,00 nadelig.

Naast een stijging van de toerekening uren € 11.000,00 en daling totale kapitaallasten onderwijs accommodaties € 60.000,00 worden de verschillen veroorzaakt door:

- hogere uitgaven leerlingenvervoer 2010 € 75.000,00 (op basis van aanbesteding);
- in 2009 eindafrekening ontvangen van project WZSW over de periode 2006-2008 € 20.000,00;
- in 2010 aanvullende subsidie verstrekt aan de Twern voor extra uren meldpunt en scholing vrijwilligers € 12.000,00;
- in 2010 hogere bijdrage aan vrijwillige huishulp € 5.500,00 aan Contour;
- in 2010 afrekening subsidie 2008 en 2009 van Stichting De Twern vastgesteld € 29.000,00;
- t.o.v. 2009 lagere subsidie aan Bibliotheek en Factorium in verband met het doorvoeren van bezuinigingen € 20.000,00;
- de rijksmiddelen inzake educatie (welke via het participatiebudget ministerie SZW worden ontvangen) zijn € 56.000,00 lager. Hierdoor is ook de doorbetaling aan gemeente Tilburg lager;
- in 2009 uitgaven inzake evaluatie 1-loket en training loketmedewerkers € 19.000,00;
- t.o.v. 2009 een lagere subsidie aan Stichting Jong € 16.000,00 (bezuiniging);
- ingaande augustus 2010 huurvergoeding en eigenaarslasten aan Woonstichting Leyakkers inzake peuterspeelzaal Boschkens Oost € 14.000,00;
- in 2009 zijn de tekorten 2008 en 2009 aan Stichting Peuterspeelzalen uitbetaald € 55.000,00;
- door stijging aantal gastouders in 2010 meer uitgegeven aan inspecties door GGD € 13.000,00;
- in 2010 € 7.000,00 meer uitgaven aan advieskosten en actualisering prognosemateriaal;
- in 2010 van ministerie OCW subsidie ontvangen inzake verbetering binnenklimaat primair onderwijs € 139.000,00 en door Woonstichting Leijakkers uitgevoerd;
- meer uitgaven cyclisch onderhoud en vandalismeschade Openbaar en Bijzonder Onderwijs € 26.000,00;
- t.o.v. 2009 hogere huur aan Woonstichting Leijakkers € 51.000,00 doordat per augustus 2010 Brede School Boschkens Oost in gebruik is genomen;
- ingaande augustus 2010 ook eigenaarslasten Brede School Boschkens Oost € 11.000,00;
- in 2010 bezuiniging doorgevoerd op randvoorzieningen onderwijs € 15.000,00;
- in 2009 extra middelen uitbetaald aan C.C. Jan van Besouw inzake aanvullen tekort 2007 € 31.000,00;
- in 2009 heeft S.C.A.R. eenmalig een projectsubsidie ontvangen voor vervanging meubilair € 15.000,00;
- per saldo lagere uitgaven wettelijke regelgeving Electronisch Kinddossier € 9.000,00 daar in 2009 ook de bijdrage over 2008 is betaald;
- hogere gemeenschappelijk bijdrage aan GGD € 18.000,00;
- per saldo lagere uitgaven gemeentelijke voorfinanciering RAV € 14.000,00;
- in 2009 hogere uitvoeringskosten kadernota Kunst en Cultuur € 19.000,00;
- aan kunstankopen is in 2010 minder uitgegeven € 36.000,00 (dekking uit reserve verfraaiing gemeente);
- door de sloop van sporthal de Frankenthal t.o.v. 2009 hogere kapitaallasten € 376.000,00 door extra afschrijving/rente. Tevens heeft een doorberekening plaatsgevonden aan de exploitatie Frankische Driehoek (grondexploitatie) voor € 382.000,00;
- per saldo een negatief exploitatieresultaat sporthal de Frankenthal € 20.000,00;
- lagere bijdrage Diamant Cultuur € 50.000,00 door minder werktaken door gunstige weersomstandigheden;

- in 2010 zijn de reserves sportzaal Red Star en GHV omgezet in een voorziening oninbare langlopende geldleningen. Hierdoor is ten laste van het product sportterreinen en accommodaties een bedrag van € 275.898,00 toegevoegd aan de voorziening (de baten worden verantwoord in programma Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien).

5.4.7 Programma 6 Burgers

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|----------------|--|-------------|--------------------------|----------|
| MDV0802 | Burgerzaken | 869.240 | 836.579 | -32.661 |
| MDV0804 | WWB - inkomen | 4.096.384 | 3.947.398 | -148.986 |
| MDV0805 | Inkomensvoorzieningen arbeidsongesch. | 166.630 | 168.500 | 1.870 |
| MDV0806 | Minimabeleid | 436.019 | 495.500 | 59.481 |
| MDV0807 | WWB - werk | 359.132 | 438.533 | 79.401 |
| MDV0808 | Kinderopvang | 26.565 | 25.000 | -1.565 |
| MDV0809 | Sociale werkvoorziening | 4.547.865 | 4.547.865 | 0 |
| MDV0810 | Wet inburgering | 219.792 | 229.970 | 10.178 |
| MDV0811 | Wet maatschappelijke ondersteuning | 4.095.687 | 4.155.127 | 59.440 |
| MDV0812 | Administratieve ondersteuning afdeling | 58.856 | 49.028 | -9.828 |
| OND0909 | Huisvesting gehandicapten | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|-----------------------------------|--|-------------------|-------------------|---------------|
| Totaal programma 6 Burgers | | 14.876.171 | 14.893.500 | 17.329 |
|-----------------------------------|--|-------------------|-------------------|---------------|

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|----------------|--|------------|--------------------------|----------|
| MDV0802 | Burgerzaken | 394.586 | 348.918 | -45.668 |
| MDV0804 | WWB - inkomen | 2.749.214 | 2.604.253 | -144.961 |
| MDV0805 | Inkomensvoorzieningen arbeidsongesch. | 166.630 | 168.450 | 1.820 |
| MDV0806 | Minimabeleid | 132.263 | 169.000 | 36.737 |
| MDV0807 | WWB - werk | 528.492 | 607.893 | 79.401 |
| MDV0808 | Kinderopvang | -12 | 0 | 12 |
| MDV0809 | Sociale werkvoorziening | 4.451.765 | 4.451.765 | 0 |
| MDV0810 | Wet inburgering | 164.878 | 164.878 | 0 |
| MDV0811 | Wet maatschappelijke ondersteuning | 475.199 | 318.000 | -157.199 |
| MDV0812 | Administratieve ondersteuning afdeling | 0 | 0 | 0 |
| OND0909 | Huisvesting gehandicapten | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|-----------------------------------|--|------------------|------------------|-----------------|
| Totaal programma 6 Burgers | | 9.063.013 | 8.833.157 | -229.856 |
|-----------------------------------|--|------------------|------------------|-----------------|

| | | | | |
|------|---------------|------------|------------|----------|
| 2010 | Totaal Lasten | 14.876.171 | 14.893.500 | 17.329 |
| 2010 | Totaal Baten | 9.063.013 | 8.833.157 | -229.856 |
| 2010 | Totaal saldo | 5.813.158 | 6.060.343 | 247.185 |

| | | | | |
|------|--|--|--|-----------|
| 2010 | Totaal saldo | | | 5.813.158 |
| 2009 | Totaal saldo | | | 5.759.987 |
| | Verschil jaarrekening 2010 t.o.v. de jaarrekening 2009 | | | 53.171 |

5.4.7.1 Toelichting programma 6 Burgers

Toelichting begroting - rekening

Het resultaat van dit programma is € 247.185,00 positief.

Toelichting lasten

De lasten zijn € 17.329,00 lager vanwege:

MDV0802 Burgerzaken

De lasten zijn € 32.661,00 hoger vanwege:

- stijging toerekening uren naar dit product € 16.000,00;
- lagere uitgaven verkiezingen € 3.200,00;
- hogere uitgaven inzake rijksleges reisdocumenten, rijbewijzen, VOG en naturalisatie € 18.000,00 (zie baten).

MDV0804 WWB- Inkomen

De lasten zijn € 148.986,00 hoger vanwege:

- daling toerekening uren naar dit product € 29.000,00 o.a. door verschuiving van taken binnen dit programma, ziekte en ouderschapsverlof personeel;
- de restant budgetten inhuur personeel (€ 9.904,00) en uitbestede werkzaamheden (€ 3.250,00) worden overgeheveld naar 2011;
- hogere bijdrage DGGO € 9.500,00;
- per 1 januari 2011 is de samenwerking DGGO gestopt. Hierdoor zijn eenmalig kosten gemaakt voor de continuïteit van de bedrijfsvoering € 12.000,00;
- aan periodieke uitkeringen inzake Bijstandsbesluit Zelfstandigen € 82.000,00 meer uitgegeven (zie baten);
- een betalingsverplichting aan het ministerie van SZW (75%) voor vorderingen 2010 is vastgelegd € 87.000,00.

MDV0806 Minimabeleid

De lasten zijn € 59.481,00 lager vanwege:

- lagere uitgaven bijzondere bijstand (o.a. leenbijstand en bijzondere bestaankosten) € 9.000,00;
- lagere uitgaven aan Kredietbank Nederland inzake schuldhulpverlening € 43.300,00 (totale kosten schuldhulpverlening komen ten laste van het ontvangen participatiebudget MDV0807);
- lagere uitgaven Thebe inzake maaltijdvoorziening € 7.200,00.

MDV0807 WWB-Werk

De lasten zijn € 79.401,00 lager vanwege lagere uitgaven uitkeringen WWB-Werk € 79.401,00 (voor het verschil tussen de lasten en baten wordt beschikt over / toegevoegd aan vooruit ontvangen subsidies WWB-Werk/Participatiebudget (zie baten).

MDV0810 Wet Inburgering

De lasten zijn € 10.178,00 lager vanwege lagere uitgaven uitvoering wet Inburgering door de gemeente Tilburg van € 5.757,00. Dit restant budget wordt overgeheveld naar 2011. Aan educatie inkoop (WI-trajecten) is € 4.274,00 minder uitgegeven.

MDV0811 Wet maatschappelijke ondersteuning

De lasten zijn € 59.440,00 lager vanwege:

- daling toerekening uren naar dit product € 86.500,00 door verschuiving van taken binnen dit programma, ziekte en ouderschapsverlof personeel;
- aan inhuur personeel ter vervanging is € 59.000,00 meer uitgegeven;

- lagere uitgaven advieskosten WMO aan diverse instellingen € 38.000,00 (zie ook toerekening uren);
- hogere uitgaven Collectief Vervoer € 7.400,00 doordat meer gebruik is gemaakt van de Regiotaxi PZN;
- hogere uitgaven overige vervoersvoorzieningen € 18.700,00;
- meer aanvragen verhuur rolstoelen en scootmobielen € 19.700,00;
- hogere uitgaven woonvoorziening gehandicapten € 28.400,00 door meer aanpassingen met betrekking tot trapliften en badkamers;
- de extra middelen die ontvangen zijn in het WMO-budget voor beleidsontwikkeling en wijzigingen als gevolg van overheveling van delen van de algemene wet ziektekosten naar de WMO, voor de jaren 2009 en 2010 zijn niet volledig noodzakelijk geweest € 70.000,00.

MDV0812 Administratieve ondersteuning afdeling

De lasten zijn € 9.800,00 hoger door stijging toerekening uren naar dit product.

Toelichting baten

De baten zijn € 229.856,00 hoger vanwege:

MDV0802 Burgerzaken

De baten zijn € 45.668,00 hoger vanwege:

- hogere opbrengst rijksleges € 18.000,00 (zie lasten);
- hogere opbrengst gemeenteleges € 27.600,00 door het verstrekken van meer reisdocumenten en rijbewijzen.

MDV0804 WWB-Inkomen

De baten zijn € 144.961,00 hoger vanwege:

- de ontvangen rijksmiddelen ministerie SZW inzake BBZ declaratiedeel € 23.500,00 per saldo hoger;
- de uitbetaalde kapitaalsverstrekking BBZ (niet starters) als vordering is geboekt € 105.000,00;
- ingaande 2010 is de Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening in werking getreden. Ten opzichte van de begroting is € 16.000,00 meer ontvangen aan rijksmiddelen.

MDV0806 Minimabeleid

De baten zijn € 36.737,00 lager vanwege:

- minder ontvangsten verhaal bijstand en aflossingen € 13.000,00;
- de uitgaven inzake schuldhulpverlening (totaal € 131.708,00) worden volledig ten laste gebracht van het participatiebudget;
- de van het ministerie SZW extra middelen schuldhulpverlening, € 27.924,00, zijn toegevoegd aan vooruit ontvangen subsidies schuldhulpverlening.

MDV0807 WWB-Werk

De baten zijn € 79.401,00 lager doordat de uitkeringen inzake WWB-Werk ook lager zijn. (zie lasten).

MDV0811 Wet Maatschappelijke Ondersteuning

De baten zijn € 157.199,00 hoger vanwege:

- van gemeente Tilburg afrekening 2009 Regiotaxi Midden-Brabant ontvangen € 9.400,00;
- in 2010 zijn door gemeente Tilburg de vrije middelen WMO 2008, 2009 en 2010 overgemaakt, zijnde € 121.000,00 (afkomstig van Provincie Noord-Brabant). In de begroting is uitgegaan van een bijdrage van Provincie Noord-Brabant van € 50.000,00;
- woonvoorziening gehandicapten € 8.000,00;
- hogere eigen bijdrage CAK € 65.900,00 inzake hulp bij huishouden.

Saldoverschillen rekening - rekening

| | | |
|------|-----------------------|---------------|
| 2010 | Totaal saldo rekening | 5.813.158 |
| 2009 | Totaal saldo rekening | 5.759.987 |
| | Totaal verschil | <u>53.171</u> |

Toelichting rekening - rekening

Het verschil van het saldo t.o.v. rekening 2009 bedraagt € 53.171,00 nadelig.

Naast een daling van de totale toerekening uren door o.a. verschuiving van werkzaamheden, ziekte en zwangerschap en uitdienst treden personeel, worden de verschillen veroorzaakt door:

- in 2010 hebben twee verkiezingen plaatsgevonden € 22.000,00;
- in 2009 van ministerie Binnenlandse Zaken vergoeding ontvangen inzake goed resultaat GBA-audit en LOG ontwerp 3.7, totaal € 7.219,00;
- hogere opbrengst gemeenteleges € 5.924,00 voornamelijk door het meer afgeven van reisdocumenten;
- lagere opbrengst rijksleges € 11.000,00 wat wordt veroorzaakt door het geven van korting voor jonge ID;
- hogere bijdrage samenwerkingsverband DGGO € 9.500,00 i.v.m. opheffing;
- in 2010 zijn eenmalige kosten gemaakt voor continuïteit van bedrijfsvoering na opheffing samenwerking € 12.000,00;
- t.o.v. 2009 per saldo minder uitgegeven aan uitkeringen WWB-Inkomen € 48.000,00;
- aan uitkeringen BBZ is per saldo € 12.775,00 meer uitgegeven;
- in 2009 een hogere rijksuitkering IOAW declaratiedeel ontvangen € 4.600,00;
- aan Schuldhulpverlening is in 2010 € 7.440,00 minder uitgegeven (de totale kosten schuldhulpverlening, zowel 2009 als 2010, zijn ten laste gebracht van het participatiebudget);
- in 2010 lagere bijdrage in verstrekken van maaltijdvoorziening € 8.500,00;
- lagere rijksmiddelen educatie (participatiebudget) van € 56.345,00 (de uitgaven aan gemeente Tilburg worden verantwoord op programma 5 Welzijn);
- in 2010 hogere uitgaven kinderopvang 0 - 4 jaar € 15.000,00;
- per saldo € 30.000,00 minder uitgaven Collectief Vervoer enerzijds veroorzaakt door hogere bijdrage in 2010 aan Regiotaxi Midden-Brabant van € 91.000,00 en anderzijds het ontvangen van de vrije ruimte Wmo 2008, 2009 en 2010 van gemeente Tilburg (afkomstig van Provincie Noord-Brabant) van € 121.000,00;
- in 2010 aan overige vervoerskosten € 17.800,00 meer uitgegeven;
- in 2010 meer gebruik gemaakt van verhuur rolstoelen en scootmobielen € 20.000,00;
- er zijn in 2010 minder grote woningaanpassingen geweest € 34.400,00;
- aan Budget Hulp bij Huishouden € 119.800,00 meer uitgegeven en aan Persoonsgebonden Budget € 10.000,00 minder uitgegeven;
- van de extra middelen die ontvangen zijn in het Wmo-budget voor beleidsontwikkeling en wijzigingen als gevolg van overheveling van delen van de algemene wet ziektekosten naar de Wmo, is € 98.400,00 besteed aan huishoudelijke verzorging;
- van het CAK inzake eigen bijdrage Thuishulp € 104.000,00 meer ontvangen.

5.4.8 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

| Product nummer | Omschrijving | Lasten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|---|--------------------------------------|------------------|--------------------------|-------------------|
| VVH0606 | Precariorecht | 0 | 0 | 0 |
| OND0905 | Gemeentelijke belastingen en rechten | 360.434 | 355.700 | -4.734 |
| OND0906 | Beleggingen en liquiditeiten | 3.270.752 | 2.079.542 | -1.191.210 |
| OND0907 | Gemeentefondsuitkering | 3.719 | 21.250 | 17.531 |
| OND0908 | Algemene dekkingsmiddelen | 2.157.852 | 1.043.451 | -1.114.401 |
| Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | | 5.792.758 | 3.499.943 | -2.292.815 |

| Product nummer | Omschrijving | Baten 2010 | Begroting (na wijziging) | Verschil |
|---|--------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------|
| VVH0606 | Precariorecht | 8.701 | 7.000 | -1.701 |
| OND0905 | Gemeentelijke belastingen en rechten | 3.642.574 | 3.488.500 | -154.074 |
| OND0906 | Beleggingen en liquiditeiten | 5.073.807 | 5.204.507 | 130.700 |
| OND0907 | Gemeentefondsuitkering | 18.707.254 | 18.679.581 | -27.673 |
| OND0908 | Algemene dekkingsmiddelen | 545.641 | 581.831 | 36.190 |
| Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | | 27.977.976 | 27.961.419 | -16.557 |

| | | | | |
|------|--|-------------|-------------|-------------|
| 2010 | Totaal Lasten | 5.792.758 | 3.499.942 | -2.292.816 |
| 2010 | Totaal Baten | 27.977.976 | 27.961.419 | -16.557 |
| 2010 | Totaal saldo | -22.185.219 | -24.461.477 | -2.276.259 |
| 2010 | Totaal saldo | | | -22.185.219 |
| 2009 | Totaal saldo | | | -15.753.488 |
| | Verschil jaarrekening 2010 t.o.v. de jaarrekening 2009 | | | -6.431.731 |

5.4.8.1 Toelichting algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Toelichting begroting – rekening

Per saldo is het resultaat € 2.276.258,00 nadelig.

Toelichting lasten

De lasten zijn € 2.292.815,00 hoger. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

OND0905 Gemeentelijke belastingen en rechten

Het nadelig verschil op dit product bedraagt € 4.734,00. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten betalingsverkeer bankrekening (€ 3.000,00) en terugbetaalde griffierechten bij beroepzaken gemeentelijke belastingen (€ 1.000,00).

OND0906 Beleggingen en liquiditeiten

Het nadelig verschil op dit product ad € 1.191.210,00 ten opzichte van de begroting is als volgt te verklaren.

- hogere storting in de reserves ad € 1.208.300,00. Voor een toelichting hierop wordt verwezen naar het overzicht stortingen en onttrekkingen in/aan reserves;
- lagere kapitaallasten ad € 13.900,00 voor de o.a. bij SVN (Stimuleringsfonds voor de Volkshuisvesting) ondergebrachte geldmiddelen voornamelijk vanwege het lagere renteomslagpercentage;
- lagere toerekening van uren aan dit product hetgeen lagere lasten met zich meebrengt van € 7.300,00.
- hogere uitgaven voor betalingsverkeer ad € 1.600,00;
- beheervergoeding ad € 2.500,00 voor die gelden die op onze rekening staan bij SVN.

OND0907 Gemeentefondsuitkering

De lasten zijn € 17.531,00 lager voornamelijk vanwege minder toegerekende uren als gevolg van ziekte.

OND0908 Algemene dekkingsmiddelen

De lasten zijn € 1.114.401,00 hoger dan begroot en dat wordt veroorzaakt door:

Het bedrag dat begroot is ad € 1.043.451,00 heeft betrekking op:

- het geraamde saldo ad € 670.000,00 voor de post onvoorziene uitgaven en het saldo van de begroting na de het Financiële Tussenbericht dat in de Raad van december 2010 is vastgesteld;
- het saldo van de kostenplaatsen (voorcalculatorisch) inclusief de tussentijdse wijzigingen ad € 40.400,00;
- het restant saldo op de post lasten activiteitenplan 2010 ad € 5.000,00 dat betrekking heeft op de verhoging van het subsidie aan SCAG vanwege het mogelijk indexeren van het gemeentelijke subsidie;
- een stelpost ad € 160.000,00 in verband met de werkzaamheden voor het project verplaatsen van het sportpark. Deze uitgaven dienen in 2010 als last genomen te worden vanwege enerzijds hert stop zetten van het project en anderzijds omdat er ten opzichte van de uitgaven geen waarde is in de vorm van bijv. eigendom van gronden;
- een stelpost van € 146.300,00 die betrekking heeft op gereserveerde gelden die voortvloeien uit de septembercirculaire 2009. Deze gelden hebben o.a. betrekking op de gelden in het kader van de versterking van het peuterspeelzaalwerk, de combinatiefuncties in het onderwijs, sport en/of cultuur, de SLOK bijdrage en de Stikabijdrage. Deze gelden zijn in afwachting van de besluitvorming over deze gelden voorlopig op deze post gereserveerd;
- geraamde uren voor dit product ad € 21.400,00.

De verantwoording ad € 2.157.852,00 heeft betrekking op:

- het saldo van de kostenplaatsen (nacalculatorisch) ad -/- € 94.800,00. Dit saldo valt uiteen in een resultaat op de kostenplaats uren ad -/- € 36.400,00 en op de kostenplaats rente van -/- € 58.400,00;
- de aanvulling in de voorziening dubieuze debiteuren van € 60.100,00;
- een storting van € 183.400,00 in de voorziening ontwikkeling sportpark van den Wildenberg/verplaatsing sportpark;
- een toevoeging van € 256.300,00 aan de balanspost voorziening centrumplan;
- de bijdrage van het combifonds ad € 80.000,00 die is ingebracht in de exploitatie van Frankische Driehoek;
- de bijdrage van de verzekeringsmaatschappij ad € 126.400,00 die in 2010 is ingebracht in de exploitatie van de Frankische Driehoek;
- de verantwoording van het batig saldo 2010 ad € 1.546.428,00.

Toelichting baten

De baten zijn € 393.443,00 lager. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

OND0905 Gemeentelijke belastingen en rechten

De hogere baten ad € 154.074,00 hebben betrekking op:

- een hogere opbrengst ad € 147.000,00 aan onroerend zaakbelastingen eigenaren en gebruikers. In 2010 is op last van de Waarderingskamer (toezichthouder uitvoering Wet woz) de achterstand voor nog op te leggen aanslagen over de jaren 2008, 2009 en 2010 grotendeels weggewerkt. De hogere opbrengsten worden hier grotendeels door verklaard (€ 160.000,00);
- een hogere opbrengst ad € 7.000,00 aan aanmanings- en dwangbevelkosten. Er zijn in 2010 meer aanmaningen en dwangbevelen verstuurd.

OND0906 Beleggingen en liquiditeiten

De lagere baten ad € 130.700,00 hebben betrekking op:

- een lagere beschikking over de reserves ad € 610.600,00. Voor toelichting wordt verwezen naar het overzicht stortingen en onttrekkingen in/aan reserves;
- meer bespaarde rente ad € 480.800,00 voornamelijk vanwege een hogere stand van de reserves en voorzieningen per 1 januari 2010;
- de lagere opbrengsten van de uitstaande SVN lening over 2010 ad € 800,00.

OND0907 Gemeentefondsuitkering

Het voordelig verschil ad € 27.673,00 heeft betrekking op:

- hogere algemene uitkering over 2010 ad € 34.600,00;
- lagere algemene uitkering over voorgaande jaren ad € 6.900,00. Dit wordt veroorzaakt door mutaties in diverse maatstaven in de jaren 2008 en 2009.

OND0908 Algemene dekkingsmiddelen

De baten zijn € 417.868,00 lager ten opzichte van de begroting.

De geraamde baten ad € 581.831,00 hebben betrekking op:

- een stelpost van € 40.000,00 als een te realiseren voordeel vanwege het verhalen van de btw inzake vervoer in het kader van de Wmo;
- een bedrag van € 70.000,00 vanwege het rentevoordeel van de herfinanciering van een geldlening van 11,7 miljoen. De geldlening die werd afgelost van 11,7 miljoen had een rente van 3,91% en de nieuwe geldlening van tevens 11,7 miljoen is aangetrokken tegen een rente van 2,12%. Het rentevoordeel voor 4 maanden is berekend op € 70.000,00.
- een stelpost van € 100.000,00 vanwege extra vacaturevoordeel;
- een stelpost van € 288.331,00 die voornamelijk betrekking heeft op de onderuitputting van de kapitaallasten in 2010 omdat diverse werken nog niet of slechts gedeeltelijk zouden worden uitgevoerd.
- een incidentele bate van € 83.000,00 vanwege de inzet van Diamant voor facilitaire zaken. Deze opbrengst is gestort in de algemene weerstandsreserve;

De verantwoorde baten ad € 163.963,00 hebben betrekking op:

- de toepassing van de 1% regeling voor de investeringen vanuit 2010 ad € 36.877,00;
- een incidentele bate van € 79.101,00 vanwege de inzet van Diamant voor facilitaire zaken. Deze opbrengst is gestort in de algemene weerstandsreserve;
- de vrijval van verplichtingen ad € 48.000,00 per 1 april 2010.

VVH0606 Precariorechten

De hogere baten hebben betrekking op de hogere opbrengst ad € 1.701,00 precariorechten.

Saldoverschillen rekening – rekening

| | | |
|------|-----------------------|-------------------|
| 2010 | Totaal saldo rekening | -22.185.219 |
| 2009 | Totaal saldo rekening | -15.753.488 |
| | Totaal verschil | <u>-6.431.731</u> |

Toelichting rekening – rekening

Het verschil van het saldo t.o.v. rekening 2009 bedraagt € 6.106.487,00 voordelig. Dit is voornamelijk te verklaren door:

- hogere baten ad € 622.000,00 aan opbrengsten onroerende zaakbelastingen eigenaren en gebruikers;
- hogere lasten ad € 19.000,00 voor uitvoering werkzaamheden belastingen door gemeente Tilburg;
- hogere lasten ad € 14.000,00 aan geschreven uren (€ 8.000,00) en kosten deurwaarder en betalingsverkeer (€ 6.000,00);
- lagere baten ad € 6.000,00 aan precariobelasting. Dit in verband met een verschuiving naar product VVH0606 (programma 4);
- lagere storting in de reserves ad € 8.183.000,00 voornamelijk vanwege de storting in 2009 in de reserve Turnhoutsebaan ad € 7.647.000,00 inclusief rente;
- hogere bespaarde rente van reserves en voorzieningen ad € 248.000,00 voornamelijk vanwege een hogere stand van de reserves en voorzieningen;
- de opbrengsten dividend zijn in 2010 € 14.000,00 hoger omdat in 2010 het dividend van de BNG hoger is dan in 2009;
- lagere beschikking over de reserves ad € 1.166.000,00. Voor een toelichting wordt verwezen naar het overzicht stortingen en onttrekkingen in/aan reserves;
- lagere kapitaallasten ad € 24.000,00 voornamelijk vanwege het lagere renteomslagpercentage;
- een hogere algemene uitkering 2010 ten opzichte van 2009 van € 80.000,00;
- over voorgaande jaren heeft een verrekening van de algemene uitkering plaats gevonden hetgeen een voordelig resultaat geeft ten opzichte van vorig jaar van € 12.000,00;
- het saldo van de kostenplaatsen is € 182.400,00 lager dan vorig jaar.
- in 2010 is een storting in de voorziening centrumplan verantwoord van € 4.600,00 terwijl de storting in 2010 € 251.400,00 bedroeg hetgeen een hogere last is van € 239.500,00;
- in 2009 is er een storting in de voorziening dubieuze debiteuren verantwoord van € 137.100,00 terwijl deze in 2010 € 60.000,00 bedraagt;
- in 2009 is er een storting in de voorziening ontwikkeling sportpark verantwoord van € 434.400,00. Deze voorziening is gevormd ter dekking van de planontwikkelingskosten uit 2008 en 2009 voor de voorbereidende werkzaamheden van de verplaatsing van het sportpark c.q. ontwikkeling van het oude sportpark naar een woningbouwlocatie; de storting in 2010 is € 183.000,00;
- in 2010 is eenmalig een vrijval in de voorziening centrumplan ingeboekt van € 410.000,00;
- het batig saldo 2009 bedroeg € 815.614,00 en het batig saldo 2010 bedraagt € 1.546.428,00.

5.5 Toelichting gerealiseerd resultaat voor en na bestemming

5.5.1 Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Toelichting gerealiseerd resultaat voor en na bestemming
(werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves)

| | Jaarrekening 2010 | Begroting 2010 | Vershil |
|---|----------------------|---------------------|--------------------|
| Resultaat voor bestemming, batig | 1.401.962,62 | | |
| Onttrekkingen reserves | | | |
| algemene weerstandsreserve | | | |
| post onvoorziene uitgaven, incidentele ged. | 0,00 | 58.500,00 | -58.500,00 |
| verkiezingen gemeenteraad | 21.355,36 | 24.000,00 | -2.644,64 |
| wachtgelden voormalige bestuurders | 120.705,94 | 80.000,00 | 40.705,94 |
| jeugdgemeenteraad | 4.245,00 | 5.000,00 | -755,00 |
| gemeenteraad, bestuurlijke vernieuwing | 7.000,00 | 5.000,00 | 2.000,00 |
| budget DGGO | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| vrijwillige thuishulp aan de Twern | 15.300,00 | 15.300,00 | 0,00 |
| toevoeging aan de reserve riolering | 107.641,39 | 64.539,00 | 43.102,39 |
| vrijval in de reserve monumenten | 0,00 | 38.800,00 | -38.800,00 |
| vrijval in de reserve Fonds Werk en Inkomen | 0,00 | 300.000,00 | -300.000,00 |
| vrijval in de reserve WMO | 0,00 | 127.700,00 | -127.700,00 |
| terug draaien bezuiniging de Wildacker | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 |
| impuls openbare verlichting | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| investeringen in andere overheid | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| iDOP | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| budget gemeenteraad | 4.772,25 | 5.000,00 | -227,75 |
| kunst en cultuur, midzomernachtfestival | 7.000,00 | 7.000,00 | 0,00 |
| juridische advisering | 24.117,87 | 50.000,00 | -25.882,13 |
| economisch beleid | 1.000,00 | 15.000,00 | -14.000,00 |
| STIKA | 0,00 | 25.000,00 | -25.000,00 |
| aanvullen reserve riolering | 0,00 | 50.000,00 | -50.000,00 |
| aanvullen reserve riolering | 0,00 | 263.861,00 | -263.861,00 |
| verkiezingen 2e kamer | 20.291,06 | 21.000,00 | -708,94 |
| uren personeel aan- en verkopen gronden | 82.041,00 | 0,00 | 82.041,00 |
| overige lasten aan- en verkopen gronden | 7.556,56 | 0,00 | 7.556,56 |
| Totaal | 868.026,43 | 1.600.700,00 | -732.673,57 |

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| algemene reserve grondexploitatie | | | |
| onttrekking op basis primitieve begroting | 0,00 | 744.392,00 | -744.392,00 |
| rechtstreekse onttrekking wegens rente | 14.278,67 | 38.725,00 | -24.446,33 |
| plan van aanpak visie Tivoort | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 |
| uitgaven 2010 centrum | 145.444,10 | 0,00 | 145.444,10 |
| 80% bijdrage Combi-fonds | 80.000,00 | 0,00 | 80.000,00 |
| reconstructie Kloosterstraat | 0,00 | 155.852,00 | -155.852,00 |
| reconstructie Koudepad | 0,00 | 39.000,00 | -39.000,00 |
| complex van Hogendorplein | 138.480,06 | 143.672,00 | -5.191,94 |
| correctie uitgaven centrum | 0,00 | -47.000,00 | 47.000,00 |
| correctie uitg. centrum Oranjeplein/Tilburgseweg | 0,00 | -693.077,00 | 693.077,00 |
| Totaal | 403.202,83 | 406.564,00 | -3.361,17 |
| reserve overgehevelde budgetten 2007-2010 | | | |
| uitgaven 2010 c.q. vrijval | 142.337,34 | 142.337,00 | 0,34 |
| reserve overgehevelde budgetten 2009-2010 | | | |
| uitgaven 2010 c.q. vrijval | 397.901,00 | 397.901,00 | 0,00 |
| reserve sportzaal Red Star | | | |
| uitgaven 2010 c.q. vrijval | 139.764,31 | 0,00 | 139.764,31 |
| reserve verenigingshal GHV | | | |
| uitgaven 2010 c.q. vrijval | 136.134,06 | 0,00 | 136.134,06 |
| reserve lokale rekenkamer | | | |
| uitgaven 2010 c.q. vrijval | 44.641,00 | 18.722,00 | 25.919,00 |
| reserve Kloosterplein | | | |
| uitgaven onderzoeken 2010 | 67.814,31 | 134.259,00 | -66.444,69 |
| wijziging financieel tussenbericht | 0,00 | -42.964,00 | 42.964,00 |
| reserve monumenten | | | |
| uitgaven 2010 | 11.000,00 | 11.515,00 | -515,00 |
| wijziging begroting financieel tussenbericht | 0,00 | -6.000,00 | 6.000,00 |
| reserve groen | | | |
| Stika | 0,00 | 25.000,00 | -25.000,00 |
| reserve volkshuisvesting | | | |
| uren beleidsmedewerkers volkshuisvesting | 49.500,00 | 49.500,00 | 0,00 |
| Woonbehoefte onderzoek | 24.000,00 | 25.000,00 | -1.000,00 |

| | | | |
|--|------------|------------|-------------|
| reserve parkeergarage | | | |
| baten/lasten parkeergarage | 3.700,00 | 6.290,00 | -2.590,00 |
| vrijval in deze reserve | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| reserve impuls o.v. | | | |
| uitgaven 2010 | 44.700,63 | 0,00 | 44.700,63 |
| reserve impuls openbare ruimte | | | |
| uitgaven 2010 | 16.878,25 | 0,00 | 16.878,25 |
| reserve Turnhoutsebaan | | | |
| uitgaven onderhoud 2010 | 104.381,12 | 105.000,00 | -618,88 |
| reserve egalisatie tarieven riolering | | | |
| v-grp | 0,00 | 64.539,00 | -64.539,00 |
| wijziging activiteitenplan | 0,00 | 50.000,00 | -50.000,00 |
| uitgaven/inkomsten 2010 | 107.641,39 | 263.861,00 | -156.219,61 |
| wijziging 2e Burap | 0,00 | -96.200,00 | 96.200,00 |
| reserve egalisatie tarieven hondenbelasting | | | |
| uitgaven/inkomsten 2010 | 7.014,00 | 0,00 | 7.014,00 |
| reserve onderhoud gemeentebouwen | | | |
| uitgaven/inkomsten 2010 | 27.715,25 | 0,00 | 27.715,25 |
| groot onderhoud gemeentehuis | 0,00 | 205.000,00 | 0,00 |
| reserve verfraaiing gemeente | | | |
| onderhoud kunst | 680,00 | 0,00 | 680,00 |
| uitgaven en inkomsten kunstvoorwerpen | 11.517,10 | 0,00 | 11.517,10 |
| stapjes | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| reserve huisvesting onderwijs | | | |
| uitgaven - inkomsten | 78.908,00 | 79.864,00 | -956,00 |
| wijziging ohp-2010 | 0,00 | 11.696,00 | -11.696,00 |
| wijziging financieel tussenbericht | 0,00 | -54.000,00 | 54.000,00 |
| reserve cultureel centrum | | | |
| beschikking ter dekking hogere kpl | 435.000,00 | 435.000,00 | 0,00 |
| reserve jeugdsportsubsidie | | | |
| afrekening subsidies 2009 | 16.331,17 | 16.841,00 | -509,83 |

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|
| reserve ontwikkeling Frankische Driehoek | | | |
| inbreng in de exploitatie Frankische Driehoek | 126.402,00 | 126.402,00 | 0,00 |
| Totaal onttrekkingen 2010 | 3.366.190,19 | 3.976.827,00 | -405.636,81 |

Toevoegingen aan reserves

algemene weerstandsreserve

| | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|
| bespaarde rente awr | 127.298,69 | 132.365,00 | -5.066,31 |
| bespaarde rente reserves en voorzieningen | 367.320,83 | 237.433,00 | 129.887,83 |
| correctie bijdrage aan de algemene dienst | -200.000,00 | -200.000,00 | 0,00 |
| vrijval in de reserve monumenten | 0,00 | 38.800,00 | -38.800,00 |
| vrijval in de reserve Fonds Werk en Inkomen | 0,00 | 300.000,00 | -300.000,00 |
| vrijval in de reserve Wmo | 0,00 | 127.700,00 | -127.700,00 |
| overheveling vanuit de reserve Kloosterplein | 0,00 | 300.000,00 | -300.000,00 |
| opbrengst verkoop gronden e.d. | 404.180,00 | 0,00 | 404.180,00 |
| vrijval reserve overgehevelde budgetten 2007 | 55.872,93 | 38.500,00 | 17.372,93 |
| vrijval reserve lokale rekenkamer | 44.641,00 | 0,00 | 44.641,00 |
| vrijval reserve egalisatie tarieven hondenbelast. | 7.014,00 | 0,00 | 7.014,00 |
| vrijval reserve parkeerkelder | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| bijdrage Diamant, lager kosten facilitaire serv. | 79.101,00 | 83.000,00 | -3.899,00 |

Totaal awr **985.428,45** **1.057.798,00** **-68.470,55**

algemene reserve grondexploitatie

| | | | |
|---|-------------|-------------|------------|
| bespaarde rente | 250.000,00 | 199.104,00 | 50.896,00 |
| correctie bijdrage aan de algemene dienst | -250.000,00 | -199.104,00 | -50.896,00 |

totaal **0,00** **0,00** **0,00**

reserve overgehevelde budgetten

| | | | |
|--------------------------------|------------|------|------------|
| storting vanuit de exploitatie | 719.635,00 | 0,00 | 719.635,00 |
|--------------------------------|------------|------|------------|

reserve groen

| | | | |
|--------------------------------|-----------|----------|----------|
| storting vanuit de exploitatie | 11.847,50 | 2.600,00 | 9.247,50 |
|--------------------------------|-----------|----------|----------|

reserve monumenten

| | | | |
|--|----------|------|----------|
| storting vanuit de exploitatie , 1% regeling | 9.219,25 | 0,00 | 9.219,25 |
|--|----------|------|----------|

reserve volkshuisvesting

| | | | |
|--------------------------------|-----------|------|-----------|
| storting vanuit de exploitatie | 87.246,00 | 0,00 | 87.246,00 |
|--------------------------------|-----------|------|-----------|

reserve impuls openbare verlichting

| | | | |
|--------------------------------|-----------|------|-----------|
| storting vanuit de exploitatie | 47.500,00 | 0,00 | 47.500,00 |
|--------------------------------|-----------|------|-----------|

reserve Turnhoutsebaan

| | | | |
|-----------------|------------|------|------------|
| bespaarde rente | 339.384,25 | 0,00 | 339.384,25 |
|-----------------|------------|------|------------|

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| reserve egalisatie tarieven rioolrecht | | | |
| bespaarde rente | 107.641,39 | 64.539,00 | 43.102,39 |
| toevoeging vanuit de AWR | 0,00 | 263.861,00 | -263.861,00 |
| reserve onderhoud gemeentegebouwen | | | |
| storting vanuit de exploitatie | 139.823,00 | 0,00 | 139.823,00 |
| reserve egalisatie leges vergunningen | | | |
| storting vanuit de exploitatie | 258.000,00 | 130.000,00 | 128.000,00 |
| reserve verfraaiing gemeente | | | |
| toepassing 1% regeling | 27.657,75 | 0,00 | 27.657,75 |
| opbrengst verkoop schilderijen | 643,75 | 0,00 | 643,75 |
| | 2.890,00 | 0,00 | 2.890,00 |
| reserve cultureel centrum | | | |
| bespaarde rente cc | 373.875,54 | 392.022,00 | -18.146,46 |
| reserve jeugdsportsubsidies | | | |
| restant budget subsidies 2010 | 16.070,34 | 0,00 | 16.070,34 |
| reserve ontwikkeling Frankische Driehoek | | | |
| restant budget subsidies 2010 | 0,00 | 95.617,00 | -95.617,00 |
| reserve bovenwijkse voorzieningen | | | |
| toevoeging rente | 94.862,33 | 7.000,00 | 0,00 |
| totaal toevoegingen aan reserves | 3.221.724,55 | 2.013.437,00 | 1.120.425,22 |
| saldo onttrekkingen/toevoegingen reserves | 144.465,64 | | |
| resultaat na bestemming | 1.546.428,26 | | |

5.6 Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

| <u>Specificatie materiële vaste activa met economisch nut</u> | <u>2010</u> | <u>2009</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| Gronden en terreinen | 2.547.092,14 | 2.241.671,26 |
| Woonruimten | - | - |
| Bedrijfsgebouwen | 25.287.959,61 | 25.812.027,33 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 16.093.189,37 | 15.711.238,06 |
| Vervoermiddelen | - | 171.247,35 |
| Machines, apparaten en installaties | 426.861,40 | 593.249,08 |
| Overige materiële vaste activa | 973.075,52 | 916.353,71 |
| | <u>45.328.178,04</u> | <u>45.445.786,79</u> |

Het verloop van deze posten is als volgt:

| | Gronden en terreinen | Bedrijfsgebouwen | Grond-, weg- en waterbouwk.werk |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|
| MVA met een economisch nut | | | |
| Boekwaarde 1 januari 2010 | 2.241.671,26 | 25.812.027,33 | 15.711.238,06 |
| Investeringsen | 409.189,65 | 788.622,56 | 728.921,95 |
| Desinvesteringen | - | 44.465,48 | 5.061,50 |
| Afschrijvingen | 103.768,77 | 1.268.224,80 | 341.909,14 |
| Waardeverminderingen | - | - | - |
| Terugneming van waardeverminderingen | - | - | - |
| Boekwaarde 31 december 2010 | <u>2.547.092,14</u> | <u>25.287.959,61</u> | <u>16.093.189,37</u> |

Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen

| | Vervoermiddelen | Machines, app. en installaties | Overige mat. vaste activa |
|--|-------------------|--------------------------------|---------------------------|
| MVA met een economisch nut | | | |
| Boekwaarde 1 januari 2010 | 171.247,35 | 593.249,08 | 916.353,71 |
| Investeringsen | - | 43.848,95 | 500.156,78 |
| Desinvesteringen | - | - | 241.244,00 |
| Afschrijvingen | 171.247,35 | 210.236,63 | 202.190,97 |
| Waardeverminderingen | - | - | - |
| Terugneming van waardeverminderingen | - | - | - |
| Boekwaarde 31 december 2010 | <u>0,00</u> | <u>426.861,40</u> | <u>973.075,52</u> |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | <u>171.247,35</u> | <u>210.236,63</u> | <u>202.190,97</u> |

| <u>Specificatie materiële vaste activa met maatschappelijk nut</u> | <u>2010</u> | <u>2009</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| Gronden en terreinen | - | - |
| Woonruimten | - | - |
| Bedrijfsgebouwen | - | - |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 6.923.391,03 | 5.583.572,47 |
| Vervoermiddelen | - | - |
| Machines, apparaten en installaties | 6.334,15 | 7.037,95 |
| Overige materiële vaste activa | 117.070,64 | 190.525,79 |
| | <u>7.046.795,82</u> | <u>5.781.136,21</u> |

| <u>Het verloop van deze posten is als volgt:</u> | Grond-, weg- en waterbouwk.werk | machines, app. en installaties | overige mat. vaste activa |
|--|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| MVA met een maatschappelijk nut | | | |
| Boekwaarde 1 januari 2010 | 5.583.572,47 | 7.037,95 | 190.525,79 |
| Investerings | 1.710.814,20 | - | 3.200,00 |
| Desinvesteringen | - | - | 55.567,79 |
| Afschrijvingen | 370.995,64 | 703,80 | 21.087,36 |
| Waardeverminderingen | - | - | - |
| Terugneming van waardeverminderingen | - | - | - |
| Boekwaarde 31 december 2010 | <u>6.923.391,03</u> | <u>6.334,15</u> | <u>117.070,64</u> |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | <u>370.995,64</u> | <u>703,80</u> | <u>21.087,36</u> |

| | Totaal MVA economisch nut | Totaal MVA maatschappelijk nut |
|--|---------------------------|--------------------------------|
| Boekwaarde 1 januari 2010 | 45.445.786,79 | 5.781.136,21 |
| Investerings | 2.470.739,89 | 1.714.014,20 |
| Desinvesteringen | 290.770,98 | 55.567,79 |
| Afschrijvingen | 2.297.577,66 | 392.786,80 |
| Waardeverminderingen | - | - |
| Terugneming van waardeverminderingen | - | - |
| Boekwaarde 31 december 2010 | <u>45.328.178,04</u> | <u>7.046.795,82</u> |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | <u>2.297.577,66</u> | <u>392.786,80</u> |

Financiële vaste activa

| Specificatie van de kapitaalverstrekking door de gemeente: | 2010 | 2009 |
|--|---------------------|---------------------|
| Kapitaalverstrekingen overige partijen | 8.936,71 | 8.936,71 |
| Leningen aan gemeenschappelijke regelingen | 247.135,61 | 247.135,61 |
| Overige lang lopende leningen | 2.778.148,36 | 2.617.103,76 |
| Bijdrage activa in eigendom van derden | - | - |
| | 3.034.220,68 | 2.873.176,08 |

Specificatie van het verloop van de financiële vaste activa:

| | Boekwaarde per 1-1-2010 | Verstrekte leningen in 2010 | Aflossingen in 2010 | Boekwaarde per 31-12-2010 |
|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------------|
| Overige verbonden partijen: | | | | |
| - Aandelen Brabant Water | 8.936,71 | - | - | 8.936,71 |
| | 8.936,71 | 0,00 | 0,00 | 8.936,71 |
| Gemeenschappelijke regelingen: | | | | |
| - Deelname TWM holding BV | 204.201,10 | - | - | 204.201,10 |
| - Aandelen NV BNG | 31.590,00 | - | - | 31.590,00 |
| - Obligaties Willem II | 11.344,51 | - | - | 11.344,51 |
| | 247.135,61 | 0,00 | 0,00 | 247.135,61 |
| Overige leningen: | | | | |
| - Renteloze geldlening SARS | 139.764,31 | - | - | 139.764,31 |
| - Geldlening SARS | 134.995,05 | - | 2.762,99 | 132.232,06 |
| - Renteloze geldlening GHV | 136.134,06 | - | - | 136.134,06 |
| - Geldlening GHV | 268.507,53 | - | 6.149,28 | 262.358,25 |
| - Geldlening SCAG | 128.534,00 | 118.267,00 | - | 246.801,00 |
| - Gemeenterekening Goirle SVn | 1.809.168,81 | 1.689,87 | - | 1.810.858,68 |
| - Aanvullende lening GHV | - | 50.000,00 | - | 50.000,00 |
| | 2.617.103,76 | 169.956,87 | 8.912,27 | 2.778.148,36 |
| | 2.873.176,08 | 169.956,87 | 8.912,27 | 3.034.220,68 |

Vlottende activa

| Specificatie: | 2010 | 2009 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Vorraden | 7.153.125,45 | 12.232.369,09 |
| Onderhanden werk | -632.489,22 | -884.273,37 |
| Uitzettingen looptijd < 1 jaar | 5.761.349,76 | 4.871.610,62 |
| Liquide middelen | 399.215,70 | 42.986,86 |
| Overlopende activa | 275.513,36 | 261.283,69 |
| Totaal vlottende activa | 12.956.715,05 | 16.523.976,89 |

Vorraden

De voorraden zijn als volgt gespecificeerd:

Chipkaarten

0,00

Niet in exploitatie genomen bouwgronden

| | | |
|---|--------------|--------------|
| - strategische aankopen | 1.312.227,01 | |
| - van Hogendorplein | -59.751,68 | |
| - de Vierkwartieren III | 1.770.393,55 | |
| - Ruimte voor Ruimte | 1.794.342,92 | |
| Subtotaal niet in exploitatie genomen bouwgronden | | 4.817.211,80 |

Bouwgronden in exploitatie

| | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| - Centrum div. deelgebieden | -252.240,47 | |
| - de Boschkens | 3.599.867,16 | |
| - Frankische Driehoek | -103.679,87 | |
| - Gemeentewerf Riel | -156.379,18 | |
| Subtotaal bouwgronden in exploitatie | | 3.087.567,64 |

Af voorziening voor *:

| | | |
|-----------------------|-------------|-------------|
| - Centrumplan | -341.653,99 | |
| Subtotaal voorziening | | -341.653,99 |

Totaal voorraden

7.563.125,45

De gemiddelde m2 prijs:

| | |
|-------------------------|-------|
| | € |
| - strategische aankopen | 13,82 |
| - de Vierkwartieren III | 86,69 |
| - Ruimte voor Ruimte | 52,37 |
| - de Boschkens | 9,66 |

Onderhanden werk

| | <u>2010</u> | <u>2009</u> |
|------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Regionale energietaken | -46.867,97 | -46.867,97 |
| Regionale geluidshindertaken | -717.420,48 | -969.204,63 |
| Klimaatbeheer | 131.799,23 | 131.799,23 |
| Totaal onderhanden werk | <u>-632.489,22</u> | <u>-884.273,37</u> |

| <i>Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar</i> | <u>2010</u> | <u>2009</u> |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <u>Vorderingen op openbare lichamen</u> | 3.657.575,40 | 2.981.833,08 |
| <u>Cliënten debiteuren</u> | 536.365,33 | 495.823,90 |
| <u>Overige vorderingen:</u> | | |
| - vorderingen op derden | 861.071,11 | 858.385,34 |
| - belastingvorderingen | 918.630,04 | 696.050,25 |
| <u>Overige uitzettingen</u> | | |
| <u>Af voorziening voor *:</u> | | |
| - belastingdebiteuren | -52.111,92 | -57.066,98 |
| - overige debiteuren | -160.180,20 | -103.414,97 |
| Totaal overige vorderingen | 1.567.409,03 | 1.393.953,64 |
| Totaal uitzettingen looptijd korter dan één jaar | <u>5.761.349,76</u> | <u>4.871.610,62</u> |

* de toename van de voorziening dubieuze debiteuren in 2009 is het gevolg van een wijziging in het systeem conform de beleidsregel dubieuze debiteuren.

De vorderingen op openbare lichamen omvat:

| | | |
|--|----------------------------|----------------------------|
| - Belastingdienst Breda | 45,00 | 125.418,00 |
| - Brandweer Midden en West-Brabant | 5.340,84 | 0,00 |
| - Centraal Justitieel Incassobureau | 0,00 | 52.850,00 |
| - Diamant Groep | 908,00 | 908,00 |
| - Diverse gemeenten | 67.056,70 | 19.258,23 |
| - Ministerie van BIZA | 70.048,07 | 76.205,10 |
| - Ministerie van VROM | 0,00 | 2.821,25 |
| - Provincie Noord Brabant | 667.234,12 | 224.774,00 |
| - Waterschap de Dommel | 50.000,00 | 54.333,39 |
| - Debiteuren Sociale Zaken | 165.676,03 | 218.212,98 |
| - Debiteuren Tilburg | 495.559,20 | 495.559,20 |
| - Te ontvangen BTW | 46.469,56 | 128.592,00 |
| - Te ontvangen BCF (BTW Compensatiefonds) | 2.089.237,88 | 1.582.900,93 |
| Totaal vorderingen op openbare lichamen | <u>3.657.575,40</u> | <u>2.981.833,08</u> |

Overige vorderingen

Het saldo van de vorderingen op derden bestaat uit vorderingen uit leges en privaatrechtelijke vorderingen.

De belastingvorderingen zijn de nog openstaande opgelegde aanslagen gemeentelijke belastingen tot en met het belastingjaar 2010.

| | | |
|-------------------------|-------------------|------------------|
| Liquide middelen | 2010 | 2009 |
| Kas | 23.428,56 | 13.477,40 |
| Bank | 375.787,14 | 29.509,46 |
| | 399.215,70 | 42.986,86 |

Het banksaldi betreft de rekening-courant overeenkomst met de Rabobank Tilburg en omstreken.

Overlopende activa

Dit heeft betrekking op diverse facturen (contracten) die in 2010 zijn betaald en in 2011 worden verantwoord.

PASSIVA

Vaste passiva

| | | |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Reserves | 2010 | 2009 |
| Algemene reserves | 12.215.295,84 | 12.501.096,65 |
| Bestemmingsreserves | 19.583.092,52 | 19.441.757,35 |
| Totaal reserves | 31.798.388,36 | 31.942.854,00 |
| | | |
| Resultaat (voorgaand jaar PM.) | 1.546.428,00 | 815.614,00 |

Resultaat 2009 verwerkt in saldo Algemene weerstandsreserve; resultaat 2010 afzonderlijk in de balans opgenomen.

Specificatie en verloop van de reserves:

| Reserves | Stand per 01-01-2010 | Vermeerderingen | Verminderingen | Stand per 31-12-2010 |
|---|-------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|
| 61001 algemene reserve | 4.075.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.075.000,00 |
| 62101 algemene weerstandsreserve 1) | 3.484.349,59 | 985.428,45 | 868.026,43 | 3.601.751,61 |
| 63001 algemene reserve grondexploitatie | 4.941.747,06 | 0,00 | 403.202,83 | 4.538.544,23 |
| * Algemene Reserves | 12.501.096,65 | 985.428,45 | 1.271.229,26 | 12.215.295,84 |
| 62003 reserve overgehevelde budgetten 2007-08 | 142.337,34 | 0,00 | 142.337,34 | 0,00 |
| 62004 reserve overgehevelde budgetten 2009-10 | 397.901,00 | 719.635,00 | 397.901,00 | 719.635,00 |
| 62103 reserve sportzaal Red Star | 139.764,31 | 0,00 | 139.764,31 | 0,00 |
| 62104 reserve verenigingshal GHV | 136.134,06 | 0,00 | 136.134,06 | 0,00 |
| 62110 reserve rekenkamer | 44.641,00 | 0,00 | 44.641,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--------------------------------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 62203 | reserve Kloosterplein | 104.178,88 | 0,00 | 67.814,31 | 36.364,57 |
| 62204 | reserve groen | 25.000,00 | 11.847,50 | 0,00 | 36.847,50 |
| 62205 | reserve monumenten | 37.778,51 | 9.219,25 | 11.000,00 | 35.997,76 |
| 62211 | reserve volkshuisvesting | 564.689,25 | 87.246,00 | 73.500,00 | 578.435,25 |
| 62212 | reserve parkeergarage | 227.654,72 | 0,00 | 103.700,00 | 123.954,72 |
| 62213 | reserve impuls OV | 119.033,90 | 47.500,00 | 44.700,63 | 121.833,27 |
| 62214 | reserve impuls OR | 71.034,76 | 0,00 | 16.878,25 | 54.156,51 |
| 62226 | reserve Turnhoutsebaan | 7.114.973,86 | 339.384,25 | 104.381,12 | 7.349.976,99 |
| 62227 | reserve egalisatie tarieven riolering | 0,00 | 107.641,39 | 107.641,39 | 0,00 |
| 62228 | reserve egalisatie tarieven ho | 7.014,00 | 0,00 | 7.014,00 | 0,00 |
| 62229 | reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen | 700.692,46 | 139.823,00 | 27.715,25 | 812.800,21 |
| 62230 | reserve egalisatie leges omgevingsvergunning | 0,00 | 258.000,00 | 0,00 | 258.000,00 |
| 62301 | reserve verfraaiing gemeente | 35.255,54 | 31.191,50 | 13.197,10 | 53.249,94 |
| 62305 | reserve 1 loket | 28.110,60 | 0,00 | 0,00 | 28.110,60 |
| 62306 | reserve huisvesting onderwijs | 1.139.265,34 | 0,00 | 78.908,00 | 1.060.357,34 |
| 62307 | reserve cultureel centrum | 7.838.061,52 | 373.875,54 | 435.000,00 | 7.776.937,06 |
| 62315 | reserve jeugdsportsubsidies | 16.841,00 | 16.070,34 | 16.331,17 | 16.580,17 |
| 62320 | reserve ontw. Frank. Driehoek | 126.402,00 | 0,00 | 126.402,00 | 0,00 |
| 63005 | reserve bovenwijkse voorzieningen | 424.993,30 | 94.862,33 | 0,00 | 519.855,63 |
| <i>* Overige Bestemmingsreserves</i> | | <i>19.441.757,35</i> | <i>2.236.296,10</i> | <i>2.094.960,93</i> | <i>19.583.092,52</i> |
| Totaal reserves | | 31.942.854,00 | 3.221.724,55 | 3.366.190,19 | 31.798.388,36 |

1) De beginstand van reserve 62101 algemene weerstandsreserve ad € 3.484.349,23 is inclusief de toevoeging van het resultaat over 2009 ad € 815.613,64.

Toelichting op de reserves

Inleiding

In de balans worden de reserves onderscheiden naar de algemene reserves en de bestemmingsreserves.

Onder de algemene reserves worden gerangschikt:

- de algemene reserve;
- de algemene weerstandsreserve;
- de algemene reserve grondexploitatie.

Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Mede op grond van Artikel 54 van de BBV wordt in de toelichting per reserve het volgende opgenomen:

- het saldo aan het begin van het begrotingsjaar;
- de toevoegingen en of onttrekkingen via de resultaatbestemming bij de programmarekening;
- de toevoegingen of onttrekkingen uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande jaar;
- de verminderingen in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd;
- het saldo aan het einde van het begrotingsjaar.

- de aard en reden van elke reserve en toelichting op de toevoegingen en onttrekkingen. Uitgesplitst in een financiële tabel en nader uitgewerkte toelichting.

Algemene reserves

61001 Algemene reserve (artikel 43-1-a)

Dit is de geblokkeerde algemene reserve omdat de rente als dekkingsmiddel in de exploitatie wordt gebruikt. De stand van de reserve is per ultimo 2010 is € 4.075.000,00.

62101 Algemene weerstandsreserve

Dit is de 'zogenaamde' vrije reserve. Deze bedraagt per ultimo 2010: € 3.601.751,05.

In tegenstelling tot het verleden (t/m 2001) worden gemeenten nu vrij gelaten met betrekking tot de minimale grootte van de vrije reserve, echter deze dient wel te voldoen aan de eis van de provincie.

Omdat omtrent de minimale hoogte van deze reserve nog geen besluitvorming bestaat is in afwachting van de nota weerstandsvermogen en risicomanagement voor de hoogte van deze vrije reserve nog uitgegaan van de norm zoals werd gehanteerd in het beleidskader van de provincie.

In deze reserve worden gestort de berekende 'bespaarde' rente van alle bestemmingsreserves behalve de reserve cultureel centrum, de reserve Turnhoutsebaan en de reserve bovenwijkse voorzieningen waar de rente aan wordt toegevoegd. Daarnaast worden de berekende "bespaarde" rente van de voorzieningen aan de AWR toegevoegd. De storting in de AWR van de "bespaarde" rente is € 200.000,00 lager omdat dit bedrag structureel als dekkingsmiddel in de begroting is meegenomen. Deze toevoegingen versterken de AWR en kunnen gebruikt worden voor eenmalige uitgaven.

Specificatie van de toevoegingen:

| | |
|--|--------------|
| • toegerekende rente aan de AWR | € 127.300,00 |
| • toevoeging aan de AWR vanwege de toegerekende rente van de overige reserves en voorzieningen | € 167.300,00 |
| • opbrengsten van stroken groen en andere incidentele verkopen | € 404.200,00 |
| • vrijval in de reserve parkeergarage | € 100.000,00 |
| • vrijval in de reserve overgehevelde budgetten 2007-2010/ rekenkamer | € 100.500,00 |
| • vrijval van de egalisatiereserve tarieven hondenbelasting | € 7.000,00 |
| • besparing op de inzet Diamant facilitair | € 79.100,00 |
| Totaal | € 985.400,00 |

Uit deze reserve worden onttrokken incidenteel geraamde lasten uit de primaire begroting en voorts de incidentele lasten uit het activiteitenplan 2010 die door de raad zijn toegekend. Verder worden bedragen uit deze algemene weerstandsreserve onttrokken op basis van raadsbesluiten uit 2010.

Specificatie van de onttrekkingen:

| | |
|---|--------------|
| • verkiezingen voor de gemeenteraad | € 21.300,00 |
| • wachtgeld van de voormalige bestuurders | € 120.700,00 |
| • jeugdgemeenteraad | € 4.200,00 |
| • bestuurlijke vernieuwing ten behoeve van gemeenteraad | € 7.000,00 |
| • incidentele dekking gedeelte budget DDGO | € 20.000,00 |
| • vrijwillige Thuishulp de Twern | € 15.300,00 |
| • aanzuivering egalisatiereserve riolering | € 107.600,00 |

| | |
|---|---------------------|
| • impuls openbare verlichting | € 100.000,00 |
| • budget voor de andere overheid | € 200.000,00 |
| • iDOP Riel | € 100.000,00 |
| • budget gemeenteraad | € 4.800,00 |
| • nota kunst en cultuur, midzomernachtfestival | € 7.000,00 |
| • budget juridische ondersteuning | € 24.100,00 |
| • budget economisch beleid | € 1.000,00 |
| • verkiezingen voor de 2 ^e Kamer | € 20.300,00 |
| • niet doorgaan in 2010 bezuiniging wijkgebouw de Wildacker | € 25.000,00 |
| • kosten aan- en verkopen gronden | € 7.600,00 |
| • uren medewerkers m.b.t. aan- en verkopen gronden | € 82.100,00 |
| Totaal onttrekkingen aan de AWR | € 868.000,00 |

63001 Algemene reserve grondexploitatie

Deze reserve is bedoeld als weerstandsvermogen voor de risico's verband houdend met de grondexploitatie. Uit de grondnota blijkt welke hoogte de algemene reserve grondexploitatie dient te hebben. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar hetgeen gesteld is in hoofdstuk II.b.

Aan de reserve wordt toegevoegd de 'bespaarde' rente die aan deze reserve wordt toegerekend. Deze storting voor het onderdeel bespaarde rente wordt gecorrigeerd met € 250.000,00 omdat dit bedrag als structureel dekkingsmiddel in de begroting is opgenomen zodat er per saldo een onttrekking aan deze reserve plaats vindt van € 14.278,67.

De onttrekkingen ad € 403.202,83 hebben betrekking op:

| | |
|--|---------------------|
| • toegerekende uren voor het centrumplan | € 140.300,00 |
| • werkzaamheden bij het van Hogendorpplein | € 143.600,00 |
| • rechtstreekse onttrekking aan deze reserve i.v.m. toegerekende rente | € 14.300,00 |
| • integrale visie bedrijventerrein Tivoort | € 25.000,00 |
| • bijdrage subsidie, toe te voegen aan complex Frankische Driehoek | € 80.000,00 |
| Totaal | € 403.200,00 |

Het saldo van deze reserve bedraagt per ultimo 2010 : € 4.538.544,00.

Overige bestemmingsreserves (artikel 43-1-c)

62003 Reserve overgehevelde budgetten 2007-2008

De claims zijn in 2010 aangewend c.q. zijn vrijgevallen; daarmee komt deze reserve te vervallen.

62004 Reserve overgehevelde budgetten

Jaarlijks wordt bezien in hoeverre het noodzakelijk is om restantbudgetten van het onderhavige jaar over te hevelen naar het volgende jaar. Met deze bedragen wordt de bestemmingsreserve gevoed.

De dotatie uit het voorgaande jaar wordt steeds ten gunste van de exploitatie gebracht.

Voor 2010 is het volgende voorstel gedaan om budgetten over te hevelen:

| | |
|---|-------------|
| • Budget persoonlijke ontw./conf., curs., bijsch. | € 9.000,00 |
| • Budget andere overheid | € 64.000,00 |
| • Budget dienstverlening | € 21.413,00 |
| • Budget lokale rekenkamer | € 6.680,00 |
| • Budget externe veiligheid | € 15.486,00 |

| | |
|--|--------------|
| • Budget plan van aanpak Tijvoort | € 42.610,00 |
| • Budget iDOP Riel | € 77.130,00 |
| • Budget ruimtelijke plannen | € 23.677,00 |
| • Budget asfaltwegen | € 109.000,00 |
| • Budget advieskosten beleid riolering | € 66.000,00 |
| • Budget GEO-informatie | € 13.200,00 |
| • Budget welstandsnota | € 15.000,00 |
| • Budget GR Welstandszorg | € 5.397,00 |
| • Budget vergunningverlening | € 27.000,00 |
| • Budget maatschappelijke dienstver../'t loket | € 20.000,00 |
| • Budget jeugdbeleidsplan | € 8.969,00 |
| • Budget versterking peuterspeelzaalwerk | € 42.616,00 |
| • Budget combinatiefuncties onderwijs, sport en/of cultuur | € 74.768,00 |
| • Budget lokaal gezondheidsbeleid | € 1.778,00 |
| • Budget formulierenbrigade | € 3.250,00 |
| • Budget bestemmingsplannen | € 57.000,00 |
| • Budget openbare verlichting | € 47.500,00 |
| • Budget uitvoeringskosten/inburgering | € 15.661,00 |
| Totaal overhevelingen | € 767.135,00 |

Hiervan is € 47.500,00 ten gunste van de reserve impuls openbare verlichting gebracht zodat in de reserve overgehevelde budgetten € 719.635,00 is gestort.

62103 Reserve sportzaal Red Star

62104 Reserve verenigingshal GHV

Als gevolg van een her-rubricering van de reserves en voorzieningen worden deze twee reserves overgeheveld naar één voorziening oninbare geldleningen.

62110 Reserve rekenkamer

De budgetten die in het verleden over waren en gestort zijn in deze reserve zijn niet meer nodig en kunnen daarmee vrij vallen. Deze reserve komt daarmee te vervallen.

62203 Reserve Kloosterplein

Bij de bestemming van het batig saldo van de jaarrekening 2003 is een bedrag van € 137.577,00 gestort in de reserve Kloosterplein. Deze reserve is bedoeld ter dekking van de uitgaven die worden gemaakt voor het herinrichten van het Kloosterplein.

In 2010 is onttrokken aan deze reserve € 67.814,31 en dat heeft betrekking op de kosten externe advisering en eigen uren. Per ultimo 2010 is de stand van deze reserve € 36.364,57.

62204 Reserve groen

Bij raadsbesluit van 25 oktober 2005 is besloten om een groenfonds in te stellen. Dit groenfonds is ingesteld om de uitbreiding van het stedelijk ruimtebeslag dat ten koste gaat van het buitengebied, te compenseren met een verbetering van de ruimtelijke kwaliteit elders in het buitengebied (= rood-met-groen-koppeling). Voor de voeding van het groenfonds is besloten tot een éénmalige onttrekking uit de algemene reserve van de grondexploitatie en voorst wordt dit fonds gevoed door het hanteren van € 2,50 per m2 grond die voor woningbouw of bedrijventerrein verkocht of aangewend wordt. In 2010 heeft er in deze reserve een storting van € 2.575,00 plaats gevonden. Per ultimo 2010 is de stand van deze reserve € 36.847,00.

62205 Reserve monumenten

Dit is een reserve ter uitvoering van de subsidieregeling gemeente Goirle. Deze reserve is ingesteld in het kader van de nota Kunst en cultuurbeleid van de gemeente. In 2010 zijn uitgaven gedaan van € 11.000,00. In 2010 heeft er een storting ad € 9.219,25 in deze reserve plaats gevonden van 25% van de toepassing van de 1%-regeling ten behoeve van de reserve verfraaiing gemeente. Per ultimo 2010 is de stand van deze reserve € 35.997,76.

62211 Reserve volkshuisvesting

Deze reserve wordt benut voor volkshuisvestingszaken. In deze reserve worden gestort de bijdrage van derden zoals bijv. locatiesubsidies en gelden in het kader van woninggebonden subsidies.

In 2010 is een bedrag ontvangen in het kader van locatiesubsidie ad € 87.246,00.

De uitgaven ad € 73.500,00 hebben betrekking op:

- externe kosten voor de woonvisie;
- uren medewerkers volkshuisvesting.

Per ultimo 2010 is de stand van deze reserve € 578.435,25.

62212 Reserve parkeergarage

Bij raadsbesluit van maart 2008 is besloten om een reserve parkeergarage in te stellen.

In de begroting wordt uitgegaan van een bepaald bedrag dat ten laste komt van de algemene middelen.

Komt het werkelijke resultaat uit boven dat normbedrag dan wordt beschikt over de reserve parkeergarage.

In 2010 is beschikt voor € 3.700,00. Daarnaast is een bedrag van € 100.000,00 in deze reserve vrijgevallen en gestort in de AWR omdat naar verwachting de buffer na deze beschikking nog voldoende is.

Het saldo van deze reserve bedraagt per ultimo 2010: € 123.954,72.

62213 Reserve impuls openbare verlichting

In de opeenvolgende jaren 2008 (krediet), 2009 (krediet), 2010 (exploitatie) is voor de "impuls openbare verlichting" telkens € 100.000,00 middelen beschikbaar gesteld. De niet bestede middelen van de kredieten 2008 en 2009 en het restantbudget uit 2010 zijn ten gunste van de reserve gebracht.

Per ultimo 2010 is de stand van deze reserve als volgt:

| | |
|-----------------------|--------------|
| • restant impuls 2008 | € 24.603,00 |
| • restant impuls 2009 | € 49.730,00 |
| • restant impuls 2010 | € 47.000,00 |
| Totaal | € 121.333,00 |

62214 Reserve impuls openbare ruimte

In de begrotingen 2007 en 2009 is per jaar een eenmalig budget meegenomen van € 100.000,00 als krediet voor een "Impuls openbare ruimte".

Per ultimo 2010 is de stand van deze reserve € 54.156,51 en dit bedrag is als volgt samengesteld:

Impuls 2007: € 24.211,00

Impuls 2009: € 29.946,00

62226 Reserve Turnhoutsebaan

Bij raadsbesluit van 21 juli 2009 heeft de gemeenteraad ingestemd met de voorgestelde overdracht van de N630 (traject van de Belgische grens tot Tilburg), plaatselijk genaamd de Poppelseweg en Turnhoutsebaan.

De gemeente heeft een afkoopsom ontvangen van € 7.000.000,00.

Deze afkoopsom is bedoeld voor het aanleggen van enkele kruispunten en voorts voor het onderhoud van deze weg. De totale afkoopsom wordt gestort in de reserve Turnhoutsebaan.

Jaarlijks wordt rente aan deze reserve toegerekend en voorts is besloten om de kosten voor het onderhoud oneindig te dekken uit de bespaarde rente van deze reserve.

In 2010 is de bespaarde rente ad € 339.384,25 aan deze reserve toegevoegd.

De kosten van onderhoud die gemaakt zijn in 2010 ad € 104.381,12 zijn ten laste van deze reserve gebracht. Stand per ultimo 2010: € 7.349.976,99.

62227 Reserve egalisatie tarieven riolering

Deze reserve is gevormd ter egalisering van de begrote en de werkelijke kosten en de opbrengsten van riolering. Bij de jaarrekening wordt jaarlijks het saldo van de rioolheffing minus de kosten van riolering gestort in de reserve egalisatie tarieven riolering. Op basis van een Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) wordt vastgesteld of op de lange termijn het rioolrecht kostendekkend is. Gelet op de gerealiseerde baten en lasten is het totale bedrag uit de reserve onttrokken van € 107.641,39. Dit bedrag is aangezuiverd vanuit de AWR.

De stand van deze reserve is derhalve per ultimo 2010: € 0,00.

Op basis van de nieuwe tarieven zal vanaf het jaar 2012 de exploitatie weer kostendekkend zijn.

62228 Reserve egalisatie tarieven hondenbelasting

Deze reserve is gevormd ter egalisering van de begrote en de werkelijke kosten voor de maatregelen overlast hondenpoep en de opbrengsten van de hondenbelasting.

Bij de jaarrekening wordt jaarlijks het saldo van de opbrengst hondenbelasting minus de kosten van maatregelen voor overlast hondenpoep gestort in de reserve egalisatie tarieven hondenbelasting.

Op basis van de Nota reserves en voorzieningen is deze reserve komen te vervallen. Het saldo ad € 7.014,00 is toegevoegd aan de AWR.

62229 Reserve onderhoud gemeentegebouwen

Deze reserve wordt gevoed vanuit de exploitatie en er wordt over beschikt voor de uitgaven van cyclisch onderhoud die worden opgenomen op het investeringsprogramma. In 2010 is voor een bedrag van € 139.823,00 in deze reserve gestort. De uitgaven van € 27.715,00 hebben betrekking op de uitgaven voor diverse kredieten voor het cyclisch onderhoud van gemeentegebouwen. De stand van deze reserve is per ultimo 2010: € 812.800,21.

62230 Reserve egalisatie leges omgevingsvergunning

Door de kredietcrisis stagneert de ontwikkeling van nieuwe (grote) bouwprojecten enigszins. Dit is ook merkbaar ten aanzien van het aantal aanvragen voor omgevingsvergunningen (voorheen bouwvergunningen) voor woningbouwprojecten. Dientengevolge heeft dat ook gevolgen voor de legesinkomsten.

De prognose voor de legesinkomsten tengevolge van bouwprojecten bedraagt voor 2011 € 450.000,00. In de begroting 2010 werd nog een bedrag van € 600.000,00 begroot, dat in de 1^e Burap 2010 werd bijgesteld tot € 800.000,00. Om grote schommelingen in de legesopbrengsten van jaar tot jaar tegen te gaan, wordt een 'vereveningsfonds' ingesteld, door het vormen van een 'reserve legesopbrengsten'.

Het verschil tussen de geraamde opbrengst in 2010 na de 1e Burap ad € 800.000,00 en de werkelijke opbrengst 2010 ad € 1.058.000,00 wordt gestort in deze reserve.

Stand per ultimo 2010: € 258.000,00.

62301 Reserve verfraaiing gemeente

Door de raad specifiek aangegeven bestemming. Deze reserve wordt gevoed door de 1% regeling en hiervan wordt een gedeelte gestort, 25%, in de reserve monumenten. In 2010 zijn in deze gestort de gelden in het kader van de 1% van alle investeringen die daarvoor in aanmerking komen. Voorts wordt in deze reserve gestort de opbrengst van de tentoonstellingen. Aan deze reserve worden onttrokken de uitgaven voor kunst in 2010.

Stand per ultimo 2010: € 53.249,94.

62305 Reserve 1-loket

Bij raadsbesluit van 01-04-2003 is besloten te komen tot de realisatie van 1-loket voor zorg en welzijn. In 2010 hebben geen mutaties plaats gevonden.

Stand per ultimo 2010: € 28.110,60.

62306 Reserve huisvesting onderwijs

De reserve huisvesting onderwijs is gevormd voor de uitvoering van de taken in het kader van de gemeentelijke verantwoordelijkheid voor onderwijshuisvesting. Stand per ultimo 2010: € 1.060.357,34.

De onttrekking heeft betrekking op de meer uitgaven ten opzichte van genormeerde budget.

62307 Reserve cultureel centrum

Door de raad specifiek aangegeven bestemming.

In 2010 is in deze reserve gestort de toegerekende rente aan deze reserve.

Aan deze reserve wordt onttrokken een bedrag van jaarlijks € 435.000,00 en dat heeft te maken met de meer lasten van de investeringen van het vernieuwde culturele centrum.

Stand per ultimo 2010: € 7.776.937,06.

62315 Reserve jeugdsportsubsidie

Deze reserve is ingesteld ter dekking van toekomstige uitgaven in het kader van het jeugdsport subsidiebeleid.

Stand per ultimo 2010: € 16.580,17.

62320 Reserve ontwikkeling Frankische driehoek

In 2008 is een uitkering ontvangen van de verzekeringsmaatschappij voor de geleden schade bij de brand bij de openbare school Den Bongerd op oudjaar 2007.

Het verschil tussen de uitkering en de werkelijke uitgaven wordt aangewend ter dekking van de kosten voor de verdere ontwikkeling en de vormgeving van de locatie Frankische Driehoek.

Dit bedrag ad € 126.402,00 is in 2010 in de exploitatie van de Frankische Driehoek ingebracht en daarmee komt deze reserve te vervallen.

63005 Reserve bovenwijkse voorzieningen

In deze reserve is in 2010 gestort het resultaat ad € 94.862,00 van het complex de Boschkens.

Per ultimo 2010 is de stand van deze reserve € 519.855,63.

| Voorzoningen | 2010 | 2009 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Verplichtingen en verliezen | 2.017.430,91 | 2.071.286,50 |
| Risico's | 0,00 | 0,00 |
| Egalisatie | 1.320.622,39 | 945.775,73 |
| Van derden verkregen middelen | 106.967,78 | 80.139,56 |
| Totaal voorzoningen | 3.445.021,08 | 3.097.201,79 |

Toelichting op de voorzoningen totaaloverzicht

| Voorzoningen | Stand per 01-01-2010 | Vermeerderingen | Verminderingen | Stand per 31-12-2010 |
|---|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 81102 voorziening sociaal fonds | 16.018,44 | 0,00 | 0,00 | 16.018,44 |
| 81106 voorziening fpu-stimuleringsmaatregel | 1.073.094,07 | 17.200,00 | 376.969,71 | 713.324,36 |
| 81107 voorziening fpu | 17.375,84 | 2.125,00 | 12.522,75 | 6.978,09 |
| 81108 voorziening pensioenen gew. bestuurders | 938.000,00 | 51.516,00 | 0,00 | 989.516,00 |
| 81110 voorziening oninbare geldleningen | 0,00 | 275.898,37 | 0,00 | 275.898,37 |
| 81203 voorziening energiebesparende | 26.798,15 | 0,00 | 11.102,50 | 15.695,65 |
| <i>* Verplichtingen en verliezen</i> | <i>2.071.286,50</i> | <i>346.739,37</i> | <i>400.594,96</i> | <i>2.017.430,91</i> |
| | | | | |
| <i>* Risico's</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 81101 voorziening inventaris gemeentehuis | 106.684,03 | 23.300,00 | 18.555,52 | 111.428,51 |
| 81105 voorziening afvalstoffenheffing | 725.948,04 | 356.828,82 | 0,00 | 1.082.776,86 |
| 81301 voorziening onderwijs | 83.434,02 | 95.022,53 | 85.675,49 | 92.781,06 |
| 81306 voorziening sportmaterialen | 29.709,64 | 10.080,00 | 6.153,68 | 33.635,96 |
| <i>* Egalisatievoorzoningen</i> | <i>945.775,73</i> | <i>485.231,35</i> | <i>110.384,69</i> | <i>1.320.622,39</i> |
| 81323 voorziening brede school | 80.139,56 | 26.828,22 | 0,00 | 106.967,78 |
| <i>* Van derden verkregen middelen</i> | <i>80.139,56</i> | <i>26.828,22</i> | <i>0,00</i> | <i>106.967,78</i> |
| | | | | |
| Totaal voorzoningen | 3.097.201,79 | 858.798,94 | 510.979,65 | 3.445.021,08 |

Toelichting op de voorzoningen

Inleiding

Voorzoningen worden gevormd wegens:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- op de balansdatum bestaand risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijze is te schatten;
- kosten die in een volgende begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

In de toelichting op de balans worden de aard en de reden van elke voorziening en de wijzigingen toegelicht
Per voorziening wordt het verloop gedurende het jaar in een overzicht weergegeven waaruit blijken:

- het saldo aan het begin van het begrotingsjaar;
- de toevoegingen;
- ten gunste van de rekening van baten en lasten vrijgevallen bedragen;
- de aanwendungen;
- het saldo aan het einde van het begrotingsjaar.

Voorzieningen wegens verplichtingen en verliezen

81102 Voorziening sociaal fonds personeel

Met betrekking tot de inzet van middelen van het jaarlijks budget en de bestemming van deze voorziening zal door de afdeling P&O en de Ondernemingsraad nader beleid uitgewerkt dienen te worden waarover door het college een besluit genomen dient te worden. Deze voorziening is per ultimo 2010 groot € 16.018,44.

81106 Voorziening fpu-stimuleringsmaatregel

Deze voorziening is in 2005 ingesteld om aan alle verplichtingen in het kader van de 57+ stimuleringsmaatregel te kunnen voldoen. Bij raadsbesluit van 20 september 2005 is het besluit genomen om € 2,2 miljoen aan de algemene reserve te onttrekken en te storten in een voorziening voor de uitvoering van de fpu-stimuleringsmaatregel. De uitgaven in 2010 bedroegen € 376.969,71.

Op basis van de uitgaven in 2010 heeft een doorberekening plaats gevonden van alle verplichtingen en dat heeft geleid tot een extra dotatie in deze voorziening van € 17.200,00.

De stand per ultimo 2010 van deze voorziening is € 713.324,36 hetgeen voldoende is om aan de toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen.

81107 Voorziening fpu

Deze voorziening is in 2005 ingesteld om aan alle verplichtingen in het kader lopende FPUverplichtingen te kunnen voldoen. De uitgaven in 2010 bedroegen € 12.522,75.

Op basis van de uitgaven in 2010 heeft een doorberekening plaats gevonden van alle verplichtingen en dat heeft geleid tot een extra dotatie in deze voorziening van € 2.125,00.

De stand per ultimo 2010 van deze voorziening is € 6.978,09 en dat is voldoende groot om aan de lopende verplichtingen te kunnen voldoen.

81108 Voorziening pensioenen bestuurders

Deze voorziening is in 2006 ingesteld om aan alle verplichtingen in het kader van mogelijke pensioenrechten te kunnen voldoen. Op basis van de opgebouwde rechten uit 2010 is een aanvullende storting gedaan van € 51.516,00. Dit op basis van actuariële berekeningen.

Deze voorziening is per ultimo 2010 groot € 989.516,00.

81203 Voorziening energiebesparende maatregelen/milieuactiviteiten

Saldo van de voorziening is bestemd; er liggen claims tot de hoogte van het bedrag. De uitgaven in 2010 bedroegen € 11.102,50 en de stand van deze voorziening is per ultimo 2010 € 15.695,65.

Egalisatievoorzieningen

81101 Voorziening vervanging inventaris gemeentehuis

Deze voorziening wordt gevoed vanuit de exploitatie en er wordt over beschikt voor de vervangingsinvesteringen die wordt opgenomen op het investeringsprogramma. Vanuit de exploitatie is een bedrag gestort van € 23.300,00. De uitgaven in 2010 bedroegen € 18.555,52.

De stand van deze voorziening is per ultimo 2010 € 111.428,51.

81110 Voorziening oninbare geldleningen

Als gevolg van een herrubricering in de reserves en voorzieningen zijn twee reserves nl. 62103 Reserve sportzaal Red Star en 62104 Reserve verenigingshal GHV overgeheveld via de exploitatie naar de voorzieningen. De reserves zijn in de exploitatie vrijgevallen. Ten laste van de exploitatie is de storting in de voorziening geboekt ad € 275.898.

81105 Voorziening afvalstoffenheffing

Deze voorziening is oorspronkelijk gevormd om te grote fluctuaties in het tarief afvalstoffenheffing op te vangen.

Daarnaast dient de voorziening als verevening van begrote en werkelijke kosten en opbrengsten van de afvalstoffenverwijdering. Bij de vaststelling van de begroting 2010 is besloten om voor een bedrag van € 170.000,00 te beschikken over deze voorziening om te grote fluctuaties in het tarief te voorkomen.

Gelet op het saldo tussen de baten en lasten is een bedrag in deze voorziening gestort van € 356.828,82 en de stand van deze voorziening is per ultimo 2010: € 1.082.776,86.

81301 Voorziening onderwijs

De voorziening is gevormd voor egalisatie van lasten van het onderwijs en voor de vastlegging van verkregen middelen van derden die besteed moeten worden. In 2010 is een bedrag toegevoegd van € 95.022,53 en dat had betrekking op het saldo van inkomsten en uitgaven voor de GOA/VVE-gelden. De stand van de voorziening is per ultimo 2010 € 92.781,06.

81306 Voorziening sportmaterialen

Dit is een voorziening die ten doel heeft een gelijkmatige spreiding van de lasten. In 2010 is vanuit de exploitatie € 10.080,00 gestort in deze voorziening en de werkelijke uitgaven in 2010 bedroegen € 6.153,68. De stand van de voorziening is per ultimo 2010 € 33.635,96.

Verkregen middelen van derden

81323 Voorziening brede school

In het kader van de regeling brede school heeft de gemeente een stimuleringsuitkering ontvangen ten behoeve van de brede school. In afwachting van de besteding zijn de gelden in deze voorziening vastgelegd. In 2010 heeft er een storting plaats gevonden in deze voorziening van € 26.828,22 vanwege de reguliere en aanvullende budgetten uit 2010 en voorts de rijksbijdrage. De stand van de voorziening is per ultimo 2010 € 106.967,78.

Langlopende schulden

| Lang lopende schulden | <u>2010</u> | <u>2009</u> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Onderhandse leningen (volgens bijlage geldleningen) | 26.035.986,30 | 26.897.425,83 |
| Waarborgsommen | 17.004,05 | 17.004,05 |
| In 2010 af te lossen lening (naar schulden korte termijn) | 0,00 | -11.700.000,00 |
| Totaal voorzieningen | <u><u>26.052.990,35</u></u> | <u><u>15.214.429,88</u></u> |

In 2010 is een lening bij de BNG afgelost ad € 11,7 mln.

| Vlottende passiva | <u>2010</u> | <u>2009</u> |
|---|----------------------------|-----------------------------|
| <u>Schulden looptijd korter dan 1 jaar:</u> | | |
| Liquide middelen | | |
| B.N.G. algemeen | 0,00 | 1.670.254,73 |
| B.N.G. belastingen | 567,25 | 529,48 |
| B.N.G. burgerzaken | 6,50 | 3,00 |
| B.N.G. Sociale Zaken | 51,73 | 3,20 |
| Totaal liquide middelen | <u>625,48</u> | <u>1.670.790,41</u> |
| | | |
| Schulden openbare lichamen | 997.559,74 | 1.315.639,20 |
| Overige schulden | 3.086.828,51 | 15.259.631,19 |
| Totaal schulden looptijd korter dan 1 jaar | <u><u>4.085.013,73</u></u> | <u><u>18.246.060,80</u></u> |

Onder de post schulden openbare lichamen staan de volgende schulden:

| | | |
|--|--------------------------|----------------------------|
| - ABP | - | 92.888,86 |
| - Agentschap BPR Ministerie van BZK | 4.050,18 | 5.185,58 |
| - Belastingdienst | 352.020,47 | 0,00 |
| - Brabant Water | 58,00 | 57,00 |
| - Brandweer | - | 26.756,27 |
| - Diamant | 411.672,66 | 302.449,55 |
| - Diverse gemeenten | 225.055,55 | 48.118,76 |
| - Gemeente Tilburg, exceskosten | - | 824.717,54 |
| - Jeugdbrandweer | - | 120,00 |
| - Ministerie van Justitie | 3.450,15 | 3.247,65 |
| - Politie Midden en West Brabant | - | 5.206,00 |
| - Regionale Milieudienst West Brabant | 1.252,73 | 881,97 |
| - Samenwerkingsverband WSNS-GART | - | 4.516,00 |
| - UWV | - | 1.494,02 |
| Totaal schulden openbare lichamen | <u><u>997.559,74</u></u> | <u><u>1.315.639,20</u></u> |

| <u>Onder de post overige schulden staan de volgende schulden:</u> | 2010 | 2009 |
|---|---------------------|----------------------|
| - crediteuren algemene dienst | 1.733.716,26 | 2.252.385,04 |
| - crediteuren grondbedrijf | 178.158,07 | 281.308,11 |
| - Verplichtingen voorgaande jaren | 519.490,62 | 167.209,22 |
| - crediteuren sociale zaken | 349.114,93 | 525.958,29 |
| - Aflossing BNG lening 2010 | 0,00 | 11.700.000,00 |
| - Overige schulden | 306.348,63 | 332.770,53 |
| Totaal overige schulden | 3.086.828,51 | 15.259.631,19 |

| <u>Overlopende passiva</u> | 2010 | 2009 |
|--|---------------------|---------------------|
| Voorschotten specifieke uitkeringen | 1.006.448,50 | 952.044,74 |
| Vooruit ontvangen of nog te betalen overige posten | 841.620,67 | 1.171.485,26 |
| | 0,00 | 0,00 |
| Totaal voorzieningen | 1.848.069,17 | 2.123.530,00 |

Specificatie ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen:

| | Saldo 1-1-2010 | Bij: 2010 | Af: 2010 | Saldo 31-12-2010 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| opvang vluchtelingen | 403.774,07 | 510,00 | 42.897,99 | 361.386,08 |
| WWB-werk | 358.049,85 | 69.454,21 | 4.273,68 | 423.230,38 |
| preventief jeugdbeleid | 49.828,82 | 11.331,50 | 58.143,18 | 3.017,14 |
| doeluitkering C.J.G. | 122.021,00 | 139.546,00 | 89.047,10 | 172.519,90 |
| schuldhulpverlening | 18.371,00 | 27.924,00 | 0,00 | 46.295,00 |
| Totaal | 952.044,74 | 248.765,71 | 194.361,95 | 1.006.448,50 |

6 Accountantsverklaring

7 SISA



| Departement | Nummer | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | I N D I C A T O R E N | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|---|---|---|---|---|-----------------------|--|--|--|--|--|
| | | | | | Hieronder per regel één beschikingskenmerk en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | Investeringbudget | Besteding 2010 ten laste van provincie | Overige bestedingen 2010 | Toelichting afwijking | Eindverantwoording Ja/Nee | Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) | Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) | Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen) | |
| BZK | C7C | Investering stedelijke vernieuwing (ISV) | Provinciale beschikking en/of verordening | Project-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden) | Aard controle n.v.t. | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle n.v.t. | Aard controle n.v.t. | Aard controle D1 | Aard controle D1 | Aard controle n.v.t. | |
| | | | | | 1 | 1651745 | €396.000 | €227.174 | €1.211.057 | Nee | | | | |
| | | | | | 2 | 1225562 | €310.500 | €36.277 | €0 | Nee | | | | |
| | | | | | 3 | | | | | | | | | |
| | | | | | 4 | | | | | | | | | |
| | | | | | Bestedingen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | | | |
| | | | | | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | | | | | |
| | | | | | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | | | |
| | | | | | | €495.569 | | | | | | | | |
| | | | | | OCW | D2 | Onderwijsachterstandenbeleid niet-GSB (OAB) | Besluit vaststelling doelstelling en bekostiging Onderwijsachterstandenbeleid 2006-2010 (art 4 t/m 10) Schakelklassen, artikel 166 van de Wet op het primair Onderwijs Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie | Gemeenten, niet G-31 | Beginstand 2010 van voorziening / overlopende post | | | | |
| Aard controle R | | | | | | | | | | | | | | |
| €35.842 | | | | | | | | | | | | | | |
| Besteding 2010 aan voorbereiding inrichten schakelklassen | | | | | | | | | | | | | | |
| Besteding na 2007 voor dit doel niet meer mogelijk | | | | | | | | | | | | | | |
| Aard controle R | | | | | | | | | | | | | | |
| Besteding 2010 voor overige of coördinerende activiteiten inzake onderwijsachterstandenbeleid | Bestedingen voor overige of coördinerende activiteiten inzake onderwijsachterstandenbeleid van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven voor overige of coördinerende activiteiten inzake onderwijsachterstandenbeleid van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | | | | | | | |
| | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | | | | | | | | | |
| Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | | | | | | | |
| €3.998 | €0 | €0 | | | | | | | | | | | | |
| Besteding 2010 aan voorschoolse educatie | Aantal deelnemende kinderen aan voorschoolse educatie in 2010 | Bestedingen aan voorschoolse educatie van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven aan voorschoolse educatie van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | | | | | | |
| | | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | | | | | | | | |
| Aard controle R | Aard controle D2 | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | | | | | | |
| €36.891 | 7 | €0 | €0 | | | | | | | | | | | |
| Besteding 2010 aan schakelklassen | Aantal deelnemende leerlingen aan schakelklassen in 2010 | Bestedingen aan schakelklassen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven aan schakelklassen van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Aard controle R | Aard controle D2 | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | | | | | | |
| €23.638 | 17 | €0 | €0 | | | | | | | | | | | |
| Besteding 2010 aan vroegschoolse educatie | Bestedingen aan vroegschoolse educatie van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven aan vroegschoolse educatie van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | | | | | | | |
| | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | | | | | | | | | |
| Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | | | | | | | |
| €21.149 | €0 | €0 | | | | | | | | | | | | |



| Departement | Nummer | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | INDICATOREN | | | | | |
|-------------|--------|---|---|---|--|---|--|--|--|-----|
| | | | | | Besteding 2010 aan voorschoolse educatie voor verlaging ouderbijdrage van doelgroepkinderen op de peuterspeelzaal | Gemiddelde prijs ouderbijdrage in 2010 voor voorschoolse educatie op de peuterspeelzaal voor doelgroepkinderen | % doelgroepkinderen bereikt in 2010 met voorschoolse educatie op de peuterspeelzaal en kinderdagverblijven | Bestedingen aan voorschoolse educatie voor verlaging ouderbijdrage van doelgroepkinderen op de peuterspeelzaal van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven aan voorschoolse educatie voor verlaging ouderbijdrage van doelgroepkinderen op de peuterspeelzaal van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | |
| | | | | | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R | Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R | |
| | | | | | €0 | €0 | 12,72% | €0 | €0 | |
| OCW | D5 | Regeling verbetering binnenklimaat primair onderwijs 2009 | Regeling verbetering binnenklimaat primair onderwijs 2009 | Gemeenten | Besteding tot en met 2010 ten laste van rijksmiddelen | Eindverantwoording Ja/Nee | | | | |
| | | | | | | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | |
| | | | | | Aard controle R | Aard controle n.v.t. | | | | |
| | | | | | € 139.518 | Nee | | | | |
| | | | | | Alleen invullen bij eindverantwoording: | Alleen invullen bij eindverantwoording: | Alleen invullen bij eindverantwoording: | | | |
| | | | | | Brijsnummer | Alle activiteiten afgerond Ja/Nee | Toelichting per brijsnummer welke activiteit(en) niet zijn afgerond en daarbij het bijbehorende bedrag exclusief 40% cofinanciering noemen | | | |
| | | | | | Aard controle n.v.t. | Aard controle D2 | Aard controle n.v.t. | | | |
| | | | | | 1 | | | | | |
| I&M | E9B | Programma Externe Veiligheid (EV) | Provinciale beschikking en/of verordening | Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden) | Besteding 2010 ten laste van provinciale middelen | Eindverantwoording ja/nee | Bestedingen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | | | |
| | | | | | | | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | |
| | | | | | Aard controle R | Aard controle n.v.t. | Aard controle R | | | |
| | | | | | € 12.500 | Ja | € 0 | | | |
| | | | | | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | Percentage van de verstrekte bijdrage 2010 dat is gebruikt voor het in dienst nemen vast personeel EV | Toelichting afwijking | | | |
| | | | | | Aard controle n.v.t. | Aard controle D2 | Aard controle n.v.t. | | | |
| | | | | | 1 | 1620658 | 21,32% | | | |
| I&M | E27B | Brede doeluitkering verkeer en vervoer | Provinciale beschikking en/of verordening | Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden) | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | Besteding 2010 ten laste van provincie | Overige bestedingen 2010 | Toelichting afwijking | Eindverantwoording Ja/Nee | |
| | | | | | | Aard controle n.v.t. | Aard controle R | Aard controle n.v.t. | Aard controle n.v.t. | |
| | | | | | 1 | 1660648 | € 17.891 | € 0 | | Nee |
| | | | | | 2 | 1660651 | € 9.600 | € 14.542 | | Ja |
| | | | | | 3 | 1660124 | € 140.800 | € 73.107 | | Nee |
| | | | | | 4 | 1510646 | € 48.500 | € 876.976 | | Nee |
| | | | | | 5 | 1642926 | € 21.800 | € 32.780 | | Ja |
| | | | | | 6 | 1660724 | € 46.009 | € 24.892 | | Nee |
| | | | | | 7 | 1511720 | € 88.900 | € 478.147 | | Ja |
| | | | | | 8 | | | | | |
| | | | | | Bestedingen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | |
| | | | | | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | |
| | | | | | Aard controle R | Aard controle R | | | | |
| | | | | | € 1.517 | | | | | |
| SZW | G1C | Wet sociale werkvoorziening (Wsw) | Wet sociale werkvoorziening (Wsw) | Gemeente die uitvoering geheel of gedeeltelijk heeft uitbesteed aan Openbaar lichaam o.g.v. Wgr | Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2010, exclusief deel openbaar lichaam | Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren, exclusief deel openbaar lichaam | | | | |
| | | | | | Aard controle R | Aard controle R | | | | |



| Departement | Nummer | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | INDICATOREN | | | | | | | | | |
|-------------|--------|---|--|-----------|--|---|---|---|---|--------------------|-----------------------------|---|---|---|
| | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | G1C-2 | | | | Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren | Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren | | | | | | | | |
| | | | | | inclusief deel openbare lichamen in te vullen in SiSa 2011 | inclusief deel openbare lichamen in te vullen in SiSa 2011 | | | | | | | | |
| | | | | | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | | | |
| SZW | G2 | Gebundelde uitkering (WWB+WIJ+IOAW+IOAZ+levensonderhoud beginnende zelfstandigen Bbz 2004+WWIK) | Wet werk en bijstand (WWB) | Gemeenten | Besteding 2010 WWB-inkomensdeel | Baten 2010 WWB-inkomensdeel (excl. Rijk) | Bestedingen WWB-inkomensdeel van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven WWB-inkomensdeel van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | |
| | | | | | Aard controle n.v.t. | Aard controle n.v.t. | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | | | |
| | | | | | € 2.316.476 | € 82.038 | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | |
| | | | Wet investeren in jongeren (WIJ) | Gemeenten | Besteding 2010 WIJ | Baten 2010 WIJ (excl. Rijk) | Bestedingen WIJ van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven WIJ van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | |
| | | | | | Aard controle n.v.t. | Aard controle n.v.t. | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | | | |
| | | | | | € 241.211 | € 1.376 | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | |
| | | | Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Gemeenten | Besteding 2010 IOAW | Baten 2010 IOAW (excl. Rijk) | Bestedingen IOAW van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven IOAW van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | |
| | | | | | Aard controle n.v.t. | Aard controle n.v.t. | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | | | |
| | | | | | € 149.408 | € 200 | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | |
| | | | Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) | Gemeenten | Besteding 2010 IOAZ | Baten 2010 IOAZ (excl. Rijk) | Bestedingen IOAZ van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven IOAZ van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | |
| | | | | | Aard controle n.v.t. | Aard controle n.v.t. | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | | | |
| | | | | | € 17.371 | € 0 | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | |
| | | | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen (Bbz 2004) | Gemeenten | Besteding 2010 Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen | Baten 2010 Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen | Bestedingen Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | |
| | | | | | Aard controle n.v.t. | Aard controle n.v.t. | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | | | |
| | | | | | € 82.856 | € 22.404 | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | |
| | | | Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) | Gemeenten | Besteding 2010 WWIK | Baten 2010 WWIK (excl. Rijk) | Bestedingen WWIK van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven WWIK van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | |
| | | | | | Aard controle n.v.t. | Aard controle n.v.t. | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | |
| | | | | | € 0 | € 0 | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | |
| SZW | G3 | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) | Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 | Gemeenten | Besteding 2010 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob) | Besteding 2010 kapitaalverstrekking (excl. Bob) | Baten 2010 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob) (excl. Rijk) | Baten 2010 kapitaalverstrekking (excl. Bob) (excl. Rijk) | Besteding 2010 aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (excl. Bob) | Besteding 2010 Bob | Baten 2010 Bob (excl. Rijk) | Besteding 2010 aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 | Bestedingen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt |
| | | | | | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel |
| | | | | | € 39.799 | € 119.600 | € 9.871 | € 66.309 | € 13.645 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| SZW | G4 | Wet Werkloosheidsvoorziening (Wwv) | Wet Werkloosheidsvoorziening (Wwv) | Gemeenten | Baten 2010 | | | | | | | | | |
| | | | | | Aard controle R | | | | | | | | | |
| | | | | | € 0 | | | | | | | | | |



| Departement | Nummer | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | | | | | | | | INDICATOREN | | | |
|------------------|------------------|--|------------------------------|------------------|---|---|--|--|---|--|--|---|--|--|--|
| SZW | G5 | Wet participatiebudget (WPB) | Wet participatiebudget (WPB) | Gemeenten | Besteding 2010 participatiebudget | Waarvan besteding 2010 van educatie bij roc's | Baten 2010 (niet-Rijk) participatiebudget | Waarvan baten 2010 van educatie bij roc's | Reserveringsregeling: overheveling overschot/tekort van 2010 naar 2011 | Terug te betalen aan rijk | Het aantal in 2010 gerealiseerde duurzame plaatsingen naar werk van inactieven | Besteding 2010 Regellu | | | |
| | | | | | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | Omvang van het in het jaar 2010 niet-bestede bedrag dat wordt gereserveerd voor het participatiebudget van 2011. Dit bedrag is exclusief het bedrag dat een gemeente ten onrechte niet heeft besteed aan educatie bij een roc; hiervoor geldt geen reserveringsregeling (het ten onrechte niet-bestede wordt teruggevorderd door het rijk). | Omvang van het aan het rijk terug te betalen bedrag, dat wil zeggen het in het jaar 2010 niet-bestede bedrag voor zover dat de reserveringsregeling overschrijdt, alsmede het in het jaar 2010 ten onrechte niet-bestede bedrag aan educatie bij roc's | Dit onderdeel moet door alle gemeenten worden ingevuld. Indien ingevuld met een nul, dan bestaat er voor 2011 geen recht op regelluwe bestedingsruimte | Dit onderdeel dient uitsluitend ingevuld te worden door de gemeenten die in 2009 duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk. | | | |
| | | | | | € 863.218 | € 169.360 | € 628 | € 0 | € 231.942 | € 48.530 | 24 | € 0 | | | |
| | | | | | Het aantal personen uit de doelgroep ten behoeve van wie het college in 2010 een inburgeringsvoorziening heeft vastgesteld, dan wel met wie het college in dit jaar een inburgeringsvoorziening is overeengekomen | Het aantal personen uit de doelgroep ten behoeve van wie het college in 2010 een duale inburgeringsvoorziening of een taalkennisvoorziening is overeengekomen | Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2010 het elektronisch praktijkexamen, bedoeld in artikel 3.9, eerste lid, onderdeel a, van het Besluit inburgering, heeft behaald | Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2010 de toets gesproken Nederlands, bedoeld in artikel 3.9, eerste lid, onderdeel b, van het Besluit inburgering, heeft behaald | Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2010 het examen in de kennis van de Nederlandse samenleving, bedoeld in artikel 3.9, eerste lid, onderdeel c, van het Besluit inburgering, heeft behaald | Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2010 het praktijkdeel van het inburgeringsexamen, bedoeld in artikel 3.7, eerste lid, van het Besluit inburgering, heeft behaald | Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2010 het staatsexamen NT2 I of II heeft behaald | | | | |
| Aard controle D1 | Aard controle D1 | Aard controle D1 | Aard controle D1 | Aard controle D1 | Aard controle D1 | Aard controle D1 | Aard controle D1 | | | | | | | | |
| 22 | 9 | 18 | 15 | 20 | 13 | 1 | Bovenstaande indicatoren verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI) | | | | | | | | |
| SZW | G6 | Schuldhelpverlening | Kaderwet SZW-subsidies | Gemeenten | Besteding 2010 | | | | | | | | | | |
| | | | | | Aard controle R | | | | | | | | | | |
| | | | | | € 0 | | | | | | | | | | |
| VWS | H10 | Brede doeluitkering Centra voor jeugd en gezin (BDU CJG) | Tijdelijke regeling CJG | Gemeenten | Besteding 2010 aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin. | Bestedingen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt | Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt | | | | | | | | |
| | | | | | Aard controle R | Zie Nota baten-lastenstelsel | Zie Nota baten-lastenstelsel | | | | | | | | |
| | | | | | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle R | | | | | | | | |
| | | | | | € 322.939 | € 12.335 | € 0 | | | | | | | | |

8 Bijlage projecten

| Naam project | groot Kloosterplein | |
|---------------------------------------|--|--|
| Algemene informatie | | Toelichting |
| Projectleider | Elsebeth de Landmeter | |
| Ontwikkelaar / derden betrokkenen | Ws. Leyakkers ABN Amro Vastgoed Beleggingsmij. A.J. Remmers diverse omwonenden | Leyakkers, ABN Amro en A.J. Remmers zijn eigenaar van de opstallen op het Kloosterplein. Buiten eerste contacten lopen er geen serieuze gesprekken over aankoop o.i.d. Omwonenden nemen deel aan een klankbordgroep om mee te denken over het ontwerp. Ook hun privé buitenruimte is betrokken in het ontwerp |
| Aantal woningen | n.v.t. | |
| Woningcategorieën | n.v.t. | |
| Woningtypologieën | n.v.t. | |
| Aantal en typologie overige functies | openbare ruimte | betreft ontwerp en inrichting voor een groot Kloosterplein |
| Planstatus | Voorlopig ontwerp | Juli 2010 V.O. vastgesteld door de raad + een aantal wijzigingen daarop. In 2011 wordt gewerkt aan het D.O. van de eerste fase. |
| afwijking t.o.v van vorige rapportage | n.v.t. | |
| | | |
| Planning | | |
| Start project | voorjaar 2007 | |
| Start planologische procedure | n.t.b. | voorafgaande aan het bouwrijpmaken |
| Start bouwrijpmaken | n.t.b. | naar verwachting in de periode 2015 - 2020 |
| Start bouw | n.v.t. | |
| Start verkoop | n.v.t. | |
| Oplevering | n.t.b. | naar verwachting in de periode 2015 - 2020 |
| Start woonrijpmaken | n.t.b. | naar verwachting in de periode 2015 - 2020 |
| afwijking t.o.v van vorige rapportage | n.v.t. | |
| | | |
| Financiën | | |
| Grondexploitatie vastgesteld | nee | eerste globale raming (zomer 2009) geeft een investering van € 7.950.000 tegen een geprognosticeerde dekking van € 7.596.468 op basis van woningbouwprogramma 2009. Door economische recessie zijn er verschuivingen in de tijd in het woningbouwprogramma en dientengevolge ook in de dekkingsmiddelen. |

| | | |
|---------------------------------------|-----------------|--|
| Conform grondexploitatie / budget | n.v.t. | er is nog geen budget voor een groot Kloosterplein vastgesteld. Stand van de reserves per 01-01-2010: € 529.171 |
| Verwacht resultaat | negatief | negatief: Kloosterplein genereert geen directe inkomsten |
| Subsidie aangevraagd | n.v.t. | zodra traject van uitvoering bekend is, dan is het mogelijk om te bezien op welke subsidiebronnen aanspraak gemaakt kan worden |
| afwijking t.o.v van vorige rapportage | n.v.t. | n.v.t. |
| Kwaliteit | | |
| Beleidsdoelen / PvE | zie toelichting | de raad heeft in september 2009 de randvoorwaarden voor een integraal ontwerp voor een groot Kloosterplein vastgesteld. |
| afwijking t.o.v van vorige rapportage | n.v.t. | |
| Organisatie | | |
| Projectorganisatie conform handboek | nee | |
| Capaciteit gewaarborgd | nee | |
| afwijking t.o.v van vorige rapportage | n.v.t. | |
| Communicatie / informatie | | |
| Communicatie met buiten | ja | |
| (Burger)participatie van toepassing | ja | In 2010 heeft overleg met klankbordgroep Kloosterplein plaatsgevonden. |
| afwijking t.o.v van vorige rapportage | n.v.t. | |
| Risico's / knelpunten | | |
| | financiering | vooralnog is er geen zicht op dekking van een bedrag van € 7.950.000. Uitvoering van een groot Kloosterplein niet eerder dan 2015 te verwachten. |

| Naam project | Boschkens-West | |
|---------------------------------------|---|---|
| Algemene informatie | | Toelichting |
| Projectleider | E. de Landmeter / L. Lossie | |
| Ontwikkelaar / derden betrokkenen | Fase 4: Leyakkers / Houtepen Fase 5: Bouwfonds Fase 6: AM Wonen | Actieve grondpolitiek en bouwrijp maken door gemeente, ontwikkelaars bouwen |
| Aantal woningen | 473 | Fase 4: 139 Fase 5: 199 Fase 6: 135 |
| Woningcategorieën | 50% betaalbaar | Uitgangspunt 50% betaalbaar, tenzij anders besloten. Mogelijk gedeelte Fase 5 naast goedkope koop ook huur. |
| Woningtypologieën | Rijwoningen, geschakeld, vrijstaand, vrije sector | |
| Aantal en typologie overige functies | n.v.t. | |
| Planstatus | Zacht / Hard | Verregaande onderhandelingen met ontwikkelaars, waardoor op korte termijn inkomsten gegarandeerd zijn (m.n. Fase 5). |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | Principeakkoord Fase 5 nagenoeg bereikt. |
| | | |
| Planning | | |
| Start project | | |
| Start planologische procedure | 2011 | Globaal bestemmingsplan Boschkens en Surfplas vastgesteld Bestemmingsplan Surfplas (fase 5) ligt 31 mei ter vaststelling voor aan de raad. Exploitatieplan en onteigeningsplan opgesteld t.b.v. gronden in Fase 5 liggen 31 mei voor aan de raad. |
| Start bouwrijpmaken | 2011 | Gefaseerd bouwrijp maken (Fase 5) |
| Start bouw | 2011/2012 | Gefaseerde start bouw |
| Start verkoop | 2011 | Gefaseerde start verkoop |
| Oplevering | 2012 / 2013 | |

| | | |
|---------------------------------------|----------|---|
| Start woonrijpmaken | 2013 | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Financiën | | |
| Grondexploitatie vastgesteld | ja | Collegebesluit juni 2010, start herziening begin 2011. Vermoedelijk negatiever resultaat door slechte markt. |
| Conform grondexploitatie / budget | | |
| Verwacht resultaat | positief | |
| Subsidie aangevraagd | nee | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | Excessieve kosten Tilburg zijn terugbetaald. Grondexploitatie is herzien in mei 2010. Voor fase 5 is de verwachting dat in 2011 een overeenkomst wordt gesloten. T.a.v. fase 4 & 6 geldt dat door stagnatie in de woningmarkt het programma en de verkaveling in relatie tot de Woonvisie en in overleg met marktpartijen worden aangepast. |
| | | |
| Kwaliteit | | |
| Beleidsdoelen / PvE | | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Organisatie | | |
| Projectorganisatie conform handboek | ja | |
| Capaciteit gewaarborgd | ja | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Communicatie / informatie | | |
| Communicatie met buiten | ja | |
| (Burger)participatie van toepassing | nee | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| Risico's / knelpunten | | Verwervingen Faseringen Onderhandelingen ontwikkelaars, lagere grondopbrengsten |

| Naam project | Fonkelsteen | |
|---------------------------------------|--------------------|---|
| | | |
| Algemene informatie | | Toelichting |
| Projectleider | F.Beurskens | |
| Ontwikkelaar / derden betrokkenen | | Gemeente is volledig eigenaar van de gronden. |
| Aantal woningen | 25 | |
| Woningcategorieën | | |
| Woningtypologieën | | |
| Aantal en typologie overige functies | n.v.t. | |
| Planstatus | Hard | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | Gekoppeld aan grex Frankische Driehoek t.b.v. haalbaarheid |
| | | |
| Planning | | |
| Start project | 2011 | Vorbereiding is gestart in eerste helft 2011. |
| Start planologische procedure | | Reeds onherroepelijk bestemmingsplan vastgesteld |
| Start bouwrijpmaken | 2011 / 2012 | Kan pas starten na oplevering Brede School Frankische Driehoek en verhuizing gebruikers van de huidige Fonkelsteen gebouwen. Start sloop november 2011. |
| Start bouw | 2011 / 2012 | |
| Start verkoop | 2011 / 2012 | Afhankelijk van de wijze van verkoop |
| Oplevering | 2012 | |
| Start woonrijpmaken | 2012 / 2013 | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | Door verschuiving planning bouw FDH brede school, zal ook de Fonkelsteen later starten. |
| | | |
| Financiën | | |
| Grondexploitatie vastgesteld | nee | Vorbereidingskrediet met raadsbesluit vastgesteld. |
| Conform grondexploitatie / budget | | |
| Verwacht resultaat | positief | In combinatie met ontwikkeling Frankische Driehoek. Doch grondopbrengsten zijn in de huidige markt niet gegarandeerd. |
| Subsidie aangevraagd | | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |

| | | |
|---------------------------------------|----|---|
| Kwaliteit | | |
| Beleidsdoelen / PvE | | Ontwikkeling Brede School. Voorkomen verpaupering voormalige super aan de Frankische Driehoek. Maatschappelijke voorzieningen zoals AHOED en Amarant appartementen. |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Organisatie | | |
| Projectorganisatie conform handboek | ja | |
| Capaciteit gewaarborgd | ja | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Communicatie / informatie | | |
| Communicatie met buiten | ja | Via inspraaktraject bestemmingsplan, overige communicatie nog niet plaatsgevonden. |
| (Burger)participatie van toepassing | | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Risico's / knelpunten | | Planning - uitvoering werkzaamheden Frankische Driehoek. |

| Naam project | Frankische Driehoek | |
|---------------------------------------|--|--|
| Algemene informatie | | Toelichting |
| Projectleider | F.Beurskens | |
| Ontwikkelaar / derden betrokkenen | Leyakkers | Leyakkers ontwikkelt een Brede School + Sporthal met horecavoorziening, AHOED, winkel voor Amarant en 58 woningen. |
| Aantal woningen | 58 | |
| Woningcategorieën | | Uitgangspunt 50% betaalbaar. |
| Woningtypologieën | 7 parkwoningen 11 parkappartementen 8 startersappartementen 22 Amarantappartement 10 huurappartementen | |
| Aantal en typologie overige functies | n.v.t. | Brede School (den Bongerd, Open Hof, kinderdagverblijf) Sporthal + horeca, AHOED, winkel voor Amarant. |
| Planstatus | Hard | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | Inmiddels bouwrijp gemaakt en bouw is gestart. |
| | | |
| Planning | | |
| Start project | 2005 | |
| Start planologische procedure | | Reeds onherroepelijk bestemmingsplan vastgesteld |
| Start bouwrijpmaken | mei-10 | |
| Start bouw | jul-10 | |
| Start verkoop | 2010 | Koopappartementen 70% verkocht. |
| Oplevering | 2011 / 2012 | Oplevering gebouw Brede School in september 2011, overige plandelen gedeeltelijk 2011 / 2012. |
| Start woonrijpmaken | 2012 / 2013 | Start woonrijp maken openbare ruimte rondom Brede School in 2011, het woonrijp maken is inmiddels besteksgereed en wordt aanbesteedt. Het laatste gedeelte zal eind 2012 / begin 2013 worden afgerond. |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | Door strenge winter is bouw enigszins vertraagd, geeft geen problemen voor planningen verhuizingen scholen. |

| | | |
|---------------------------------------|----------|---|
| | | |
| Financiën | | |
| Grondexploitatie vastgesteld | nee | Vorbereidingskrediet met raadsbesluit vastgesteld. |
| Conform grondexploitatie / budget | | |
| Verwacht resultaat | positief | In combinatie met ontwikkeling Fonkelsteen. |
| Subsidie aangevraagd | ja | ISV-subsidie, uitstel van verantwoording gekregen i.v.m. latere oplevering project. |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Kwaliteit | | |
| Beleidsdoelen / PvE | | Ontwikkeling Brede School. Voorkomen verpaupering voormalige super aan de Frankische Driehoek. Maatschappelijke voorzieningen zoals AHOED en Amarant appartementen. |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Organisatie | | |
| Projectorganisatie conform handboek | ja | |
| Capaciteit gewaarborgd | ja | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Communicatie / informatie | | |
| Communicatie met buiten | ja | In maart 2010 zijn verschillende informatieavonden gehouden inzake de start werkzaamheden. Informatiecentrum m.b.t. werkzaamheden in de Deel. In 2009 inspraaktraject gehouden inzake inrichting openbare ruimte. |
| (Burger)participatie van toepassing | ja | inspraaktraject openbare ruimte. |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Risico's / knelpunten | | Planning - uitvoering werkzaamheden. |

| Naam project | Vier Kwartieren III | |
|---------------------------------------|---|--|
| Algemene informatie | | Toelichting |
| Projectleider | F.Beurskens / L. Lossie | |
| Ontwikkelaar / derden betrokkenen | Van der Weegen | Actieve grondpolitiek en bouwrijp maken door gemeente, van der Weegen ontwikkelt |
| Aantal woningen | 44 | |
| Woningcategorieën | 17 goedkoop 6 betaalbaar 8 middenduur 8 duur 3 particuliere kavels 2 gemeente kavels | Uitgangspunt 50% betaalbaar. |
| Woningtypologieën | 22 rijwoningen 8 vrijstaand (project) 8 tweekappers 6 vrije sector | |
| Aantal en typologie overige functies | n.v.t. | |
| Planstatus | Hard | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | Laatste verwerving is rond. |
| | | |
| Planning | | |
| Start project | 2004 | Raadsbesluit mei 2004. |
| Start planologische procedure | 4-2-2010 | Ontwerp-bestemmingsplan ter inzage 23 december 2010 t/m 2 februari 2011. Planning om april 2011 vast te stellen. |
| Start bouwrijpmaken | 2011 | |
| Start bouw | 2011 | |
| Start verkoop | 2011 | |
| Oplevering | 2012 / 2013 | |
| Start woonrijpmaken | 2013 | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |

| | | |
|---------------------------------------|----------|--|
| | | |
| Financiën | | |
| Grondexploitatie vastgesteld | Ja | Vastgesteld met een negatief resultaat. |
| Conform grondexploitatie / budget | | |
| Verwacht resultaat | negatief | |
| Subsidie aangevraagd | nee | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | Negatief resultaat op grondexploitatie. Oorzaak zijn langdurige verwervingstrajecten. In het grondbedrijf is een voorziening getroffen uit de algemene reserve. |
| | | |
| Kwaliteit | | |
| Beleidsdoelen / PvE | | Woningbehoefte in Riel Afronden van de wijk Vier Kwartieren. In 1996 is plan Vier Kwartieren II vastgesteld, hierbij is het onderdeel Vier Kwartieren III op dat moment buiten beschouwing gelaten. Vier Kwartieren II voorzag in de woningbehoefte van de periode tot 2006, Vier Kwartieren III voorzag in de woningbehoefte voor na 2006. |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Organisatie | | |
| Projectorganisatie conform handboek | ja | |
| Capaciteit gewaarborgd | ja | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Communicatie / informatie | | |
| Communicatie met buiten | ja | In februari 2010 heeft een informatieavond plaatsgevonden ten behoeve van de start van de inspraak van het voorontwerp bestemmingsplan. |
| (Burger)participatie van toepassing | nee | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Risico's / knelpunten | | |

| Naam project | plan Heisteeg te Riel | |
|---------------------------------------|--|---|
| Algemene informatie | | Toelichting |
| Projectleider | Frans Beurskens | |
| Ontwikkelaar / derden betrokkenen | cv Ruimte voor Ruimte Gebr. van Wanrooij bv | |
| Aantal woningen | 58 | |
| Woningcategorieën | 23 vrije kavels ca. 1000 m ² 15 vrije kavels ca. 500 m ² 20 2/1-kap ca. 300 m ² | cv Ruimte voor Ruimte gemeente Goirle Gebr. van Wanrooij bv |
| Woningtypologieën | grondgebonden | |
| Aantal en typologie overige functies | openbaar groen | |
| Planstatus | ontwerpbestemmingsplan gereed | Opgesteld door Grontmij in opdracht van cv Ruimte voor Ruimte |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Planning | | |
| Start project | januari 2006 | |
| Start planologische procedure | februari 2009 | Naar verwachting bestemmingsplan vast te stellen in raadsvergadering van juli 2011. |
| Start bouwrijpmaken | begin 2012 | Door cv Ruimte voor Ruimte. |
| Start bouw | begin 2012 | |
| Start verkoop | 2011 | |
| Oplevering | n.t.b. | |
| Start woonrijpmaken | | Door cv Ruimte voor Ruimte. |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | Termijnen planning. |
| | | |

| | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|--|
| Financiën | | |
| Grondexploitatie vastgesteld | nee | Er is een Samenwerkingsovereenkomst (SOK) tussen gemeente en cv Ruimte voor Ruimte waarin de financiële uitgangspunten zijn geformuleerd. Er wordt daarover overleg gevoerd met RvR. |
| Conform grondexploitatie / budget | zie toelichting | |
| Verwacht resultaat | voorzichtig positief | |
| Subsidie aangevraagd | nee | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Kwaliteit | | |
| Beleidsdoelen / PvE | Geformuleerd in SOK 13 februari 2007 | <ul style="list-style-type: none"> * nadere uitwerking op basis van stedenbouwkundig plan * maximaal 7.500² voor de gemeente t.b.v. 15 vrije kavels van maximaal 500 m² * maximaal 6.000² voor Van Wanrooij t.b.v. 20 twee-onder-een kapwoningen op kavels van maximaal 275 - 300 m² * ca 12.000 m² voor infrastructuur en groen * resterend aantal vierkante meters voor cv Ruimte voor Ruimte voor de ontwikkeling van Ruimte voor Ruimtekavels met een minimale oppervlakte van 800 m² |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | |
| | | |
| Organisatie | | |
| Projectorganisatie conform handboek | nee | |
| Capaciteit gewaarborgd | nee | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | Geen |
| | | |
| Communicatie / informatie | | |
| Communicatie met buiten | ja | In februari 2009 heeft een informatieavond in Riel plaatsgevonden. |
| (Burger)participatie van toepassing | nee | |
| Afwijking t.o.v van vorige rapportage | | Geen |
| | | |

| | | |
|------------------------------|--|---|
| Risico's / knelpunten | | * Voorontwerpbestemmingsplan Heisteeg bleek een aantal tegenstrijdigheden met het aanpalende bestemmingsplan Kom Riel te bevatten; deze worden in het ontwerpbestemmingsplan gecorrigeerd. * Er dient nog een grondexploitatie gemaakt te worden aan de hand van het definitieve plan. |
|------------------------------|--|---|