

## **Jaarstukken 2011**

## Inhoudsopgave

1	Inleiding .....	3
2	Bestuurlijke structuur .....	9
2.1	Samenstelling bestuur .....	11
2.2	Portefeuilleverdeling college.....	11
2.3	Organisatie structuur .....	13
3	Kerngegevens .....	15
3.1	Fysieke kerngegevens .....	17
3.2	Sociale structuur .....	18
3.3	Financiële kerngegevens .....	19
4	Jaarverslag 2011 .....	21
4.1	Programma 1 Bestuur .....	23
4.2	Programma 2 Openbare orde en veiligheid .....	27
4.3	Programma 3 Ontwikkeling ruimte .....	31
4.4	Programma 4 Beheer ruimte .....	39
4.5	Programma 5 Welzijn .....	47
4.6	Programma 6 Burgers .....	57
4.7	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.....	65
4.8	Overzicht realisatie per programma en analyse van het resultaat.....	67
4.9	Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en incidentele baten en lasten.....	77
4.10	Paragrafen.....	81
5	Jaarrekening 2011 .....	125
5.1	Programmarekening 2011.....	127
5.2	Balans per 31-12-2011 .....	129
5.3	Waarderingsgrondslagen .....	133
5.4	Toelichting op de programmarekening .....	137
5.5	Toelichting gerealiseerd resultaat voor en na bestemming .....	175
5.6	Toelichting op de balans .....	181
5.7	Ontwikkelingen na balansdatum.....	203
6	Bijlagen.....	205
6.1	Accountantsverklaring .....	207
6.2	Sisa .....	211
6.3	Projecten grondexploitatie .....	217
6.4	Risicokaart .....	233



## **1 Inleiding**



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

### **Realisering beleid**

In deze jaarrekening wordt rekening en verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid in 2011. In 2011 is verder uitvoering gegeven aan het ingezette beleid in het kader van het Bestuursprogramma 2010-2014. De uitvoering van het beleidsprogramma is meer concreet vertaald in het collegeprogramma "Voor een vitale gemeente ambitieus en realistisch". Omtrent de mate van realisatie van het collegeprogramma hebben wij u in december 2011 separaat geïnformeerd. Wij hebben daarbij aangegeven dat wij goed op koers zijn en dat op vrijwel alle beleidsterreinen zaken reeds zijn gerealiseerd, dan wel belangrijke initiatieven zijn genomen.

In deze jaarrekening wordt u per programma, steeds onder het kopje "wat hebben we er voor gedaan", aangegeven welke activiteiten in 2011 zijn uitgevoerd om tot de realisering van doelstellingen te komen.

Belangrijke zaken zijn in 2011 uitgevoerd, dan wel ter hand genomen. Wij noemen in dit verband:

- Uitvoering participatiebeleid (Samen denken, samen doen);
- Intergemeentelijke samenwerking;
- Woonvisie 2011;
- Visie Tijvoort;
- Herijking parkeerbeleid;
- Uitvoering iDOP;
- Back to Basics (herijking subsidiebeleid);
- Centrum voor Jeugd en Gezin;
- Nieuwe Verordening Wmo.

Op diverse terreinen zijn uitvoeringszaken ter hand genomen (bijvoorbeeld de start en realisering van woningbouwplannen en reconstructies infrastructuur). Met name als het gaat om realisering / uitvoering van vastgesteld beleid is in 2011 gebleken dat de planning van de uitvoering van werken niet in alle gevallen kan worden gehaald. De uitvoering loopt soms achter op de planning. Dat komt omdat doorlooptijden van projecten soms langer duren dan te voorzien was (bijvoorbeeld door het tempo dat door partners / derden wordt aangehouden of opgelegd). Ook lopen zaken soms over de jaargrens heen, zodat realisatie in het kalenderjaar niet gehaald kan worden. Ook de krapte (en daardoor tevens kwetsbaarheid) van de eigen personeelsformatie (die de regie moet voeren) en het uitgangspunt om terughoudend te zijn met de inhuur van derden, wreekt zich op dat punt. Dat leidt binnen het bestek van deze jaarrekening tot de constatering dat een aantal budgetten niet kan worden afgesloten, reden om budgetoverhevelingen voor te stellen.

### **Financiële verantwoording**

In 2010 zijn er gemeenteraadsverkiezingen geweest en is er geen voorjaarsnota gemaakt ten behoeve van de begroting 2011. Het, na de verkiezingen, opgestelde Collegeprogramma is basis geweest voor de begroting 2011. 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 eerste en tweede Burap zijn de verschillen in de uitvoering en de financiële middelen gerapporteerd.

De tweede Burap is vastgesteld in de raadsvergadering van 20 december 2011 en betrof een verantwoording over de periode 1 januari tot en met 15 oktober 2011. De tweede Burap sloot met een geprognosticeerd voordelig resultaat van € 455.340,00.

## Resultaat

Deze jaarrekening laat een netto voordelig resultaat zien van € 569.852,71. In dit resultaat is het voorstel tot het reserveren van overlopende budgetten reeds verwerkt. In onderstaande tabel wordt de berekening van het bruto naar het netto voordelig resultaat weergegeven.

De jaarrekening 2011 sluit met een bruto voordelig resultaat		€ 1.195.776,00
Voorstel aan de raad tot reserveren vanwege overlopende budgetten	€ 873.343,00	
Dekking middels aanwending van reserves	€ 247.420,00	
Reservering ten laste van het resultaat 2011		€ 625.923,00
Netto voordelig resultaat 2011		€ 569.853,00

## Analyse verschil werkelijk versus geprognosticeerd resultaat

In de tweede Burap werd een voordelig resultaat geprognosticeerd van € 455.340,00.

Belangrijkste oorzaken voor het ontstaan van dit hogere netto resultaat van € 114.513,00 zijn:

	Nadeel	Voordeel
- Hogere lasten wegens storting voorziening vm. bestuurders	€ 64.000,00	
- Hogere lasten wegens storting voorziening FPU vm. personeel	€ 8.000,00	
- Lagere lasten advieskosten Juridische dienstverlening		€ 40.000,00
- Lagere lasten voor cursussen en bijscholing		€ 30.000,00
- Lagere lasten voor licenties		€ 45.000,00
- Lagere lasten Andere Overheid		€ 72.000,00
- Lagere lasten ivm vervallen bijdrage Veiligheidshuis		€ 23.000,00
- Lagere lasten visie Tijvoort		€ 67.000,00
- Lagere lasten iDOP Riel		€ 73.000,00
- Hogere opbrengst voorschot subsidie IDOP		€ 62.000,00
- Lagere lasten nog uit te betalen planschades		€ 65.000,00
- Lagere baten subsidie gebiedsgerichte aanpak	€ 72.000,00	
- Lagere lasten uitgestelde werkzaamheden openbare verlichting		€ 66.000,00
- Lagere lasten onderzoek verplaatsing functies CC J van Besouw		€ 20.000,00
- Lagere lasten advieskosten en actualisering prognosemateriaal		€ 21.000,00
- Hogere lasten periodieke uitkeringen BBZ/BBZ-starters	€ 107.000,00	
- Hogere baten door aflossing geldleningen BBZ/BBZ-starters		€ 85.000,00
- Hogere lasten door betalingsverplichting aan Ministerie van SZW	€ 97.000,00	
- Hogere baten Rijksuitkering BBZ budgetdeel 2009+2010		€ 26.000,00
- Hogere baten ontvangen vorderingen voorgaande jaren		€ 31.000,00
- Hogere baten Rijksuitkering schuldhelpverlening		€ 75.000,00
- Lagere baten Rijksuitkering WWB	€ 43.000,00	
- Lagere advieslasten Wmo		€ 42.000,00
- Lagere uitgaven collectief vervoer		€ 38.000,00
- Lagere lasten voor scootmobielen en rolstoelen		€ 28.000,00
- Hogere lasten uitvoeringskosten huishoudelijke verzorging Wmo	€ 25.000,00	
- Hogere lasten voor invordering belastingen	€ 40.000,00	

- Hogere lasten vanwege overhevelen budgetten	€ 626.000,00	
- Vrijval voorziening dubieuze debiteuren		€ 30.000,00
- Vrijval verplichtingen 2010		€ 67.000,00
- Onvoorzien		€ 36.500,00
- Voordeel op kapitaallasten		€ 277.620,00
- Nadeel op salarissen en toegerekende uren	€ 182.570,00	
- Onderuitputting overige budgetten		€ 58.963,00
	<u>€ 1.264.570,00</u>	<u>€ 1.379.083,00</u>

Verklaarde afwijking van geprognosticeerd resultaat

€ 114.513,00

### Jaarstukken

De jaarstukken 2011 bestaan uit de volgende onderdelen:

- het jaarverslag:
  - een beleidsmatig verslag waarbij antwoord wordt gegeven op de drie W-vragen per programma van:
    - wat wilden we bereiken ? (tekst begroting 2011)
    - wat hebben we er voor gedaan ?
    - wat heeft het gekost ?
  - een dwarsdoorsnede van het jaarverslag op 7 verschillende onderwerpen:
    - de 7 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 2011 toegelicht.

### Behandeling van de jaarrekening

Commissie Welzijn: 29 mei 2012

Commissie Ruimte: 30 mei 2012

Commissie AZ: 31 mei 2012

Raad: 19 juni 2012





## 2 Bestuurlijke structuur



## 2.1 Samenstelling bestuur

Gemeenteraad in 2011	Zetels
Lijst Riel – Goirle	6
CDA	3
Pro Actief Goirle	3
VVD	2
PvdA	2
SP	2
Lijst Couwenberg	1
<b>Totaal</b>	<b>19</b>

Voorzitter gemeenteraad

M.G. (Machteld) Rijdsdorp

Griffier

B. (Berry) van 't Westeinde

### College van burgemeester en wethouders

#### Burgemeester

M.G. (Machteld) Rijdsdorp

#### 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

## 2.2 Portefeuilleverdeling college

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

#### **Burgemeester M.G. Rijdsdorp**

- 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

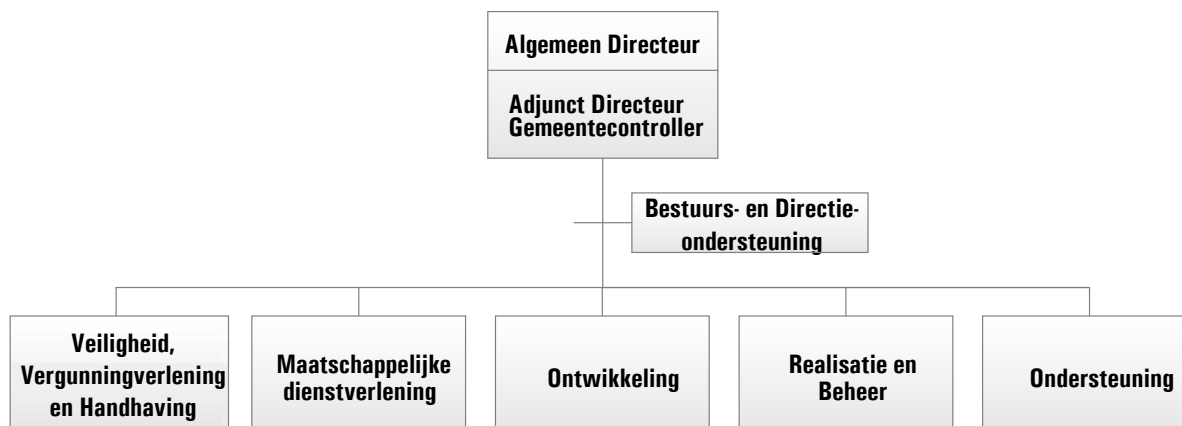
**Portefeuillehouder Openbare ruimte, Jeugd, Onderwijs en Sport**

**Wethouder J. van Groenendaal (Lijst Riel - Goirle)**

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

## 2.3 Organisatie structuur

Organisatiestructuur sinds 01-03-2010:





### **3 Kerngegevens**





### 3.1 Fysieke kerngegevens

	31-12-2011	31-12-2010	31-12-2009
Oppervlakte gemeente: ha	4.236 ha.	4.236 ha.	4.236 ha.
Waarvan:			
Binnenwater ha	20 ha.	20 ha.	20 ha.
Aantal woningen	10.194 stuks	10.193 stuks	9.993 stuks
Lengte van wegen	223 km	204 km	202 km
Waarvan:			
Onverhard	34 km	34 km	14 ha / 34 km
Buiten de bebouwde kom, verhard	65 km	64 km	19 ha / 63 km
Binnen de bebouwde kom, verhard	125 km	106 km	57 ha / 105 km
Lengte van waterwegen / sloten	129 km	99 km	101 km
Aantal m <sup>2</sup> openbare grond	3.072.900 m <sup>2</sup>	1.645.000 m <sup>2</sup>	1.645.000 m <sup>2</sup>
Aantal straatlantaarns	5.420 stuks	5.220 stuks	5.150 stuks
Aantal strekkende meters riolering	160.584 m	125.170 m	123.170 m
Waarvan:			
Drukriolering	32.717 m	34.265 m	34.265 m
Oppervlakte openbaar groen in onderhoud gemeente	142 ha.	97,0 ha.	97,0 ha.

#### Oppervlakte openbaar groen in onderhoud gemeente

Het openbaar groen is afgelopen jaar in het nieuwe GBI-systeem ingetekend. Dit verklaart de stijging t.o.v. 2010.

#### Aantal m<sup>2</sup> openbare grond

De stijging van de oppervlakte openbaar groen is ook reden van de stijging van het aantal m<sup>2</sup> openbare grond.

## 3.2 Sociale structuur

### Aantal inwoners

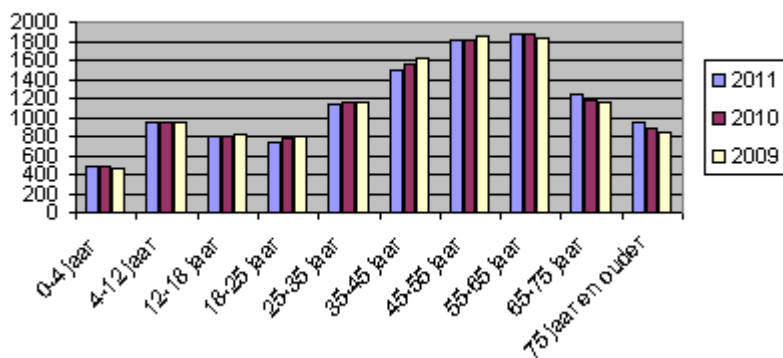
waarvan man  
waarvan vrouw

### leeftijdsofbouw 2011

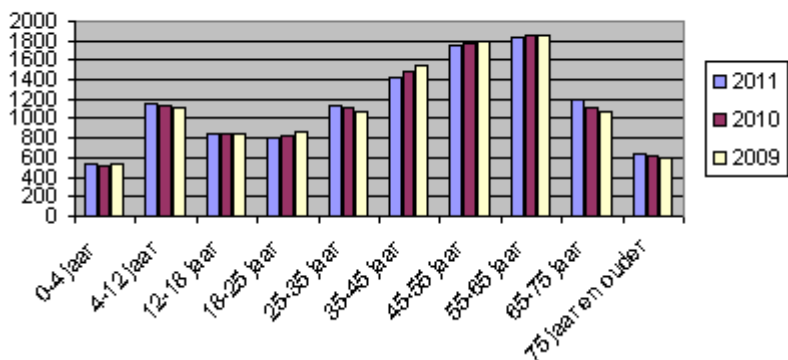
	man		vrouw	
0-4 jaar	540	2,37%	487	2,14%
4-12 jaar	1148	5,03%	950	4,17%
12-18 jaar	842	3,69%	794	3,48%
18-25 jaar	799	3,50%	741	3,25%
25-35 jaar	1127	4,94%	1144	5,02%
35-45 jaar	1431	6,27%	1505	6,60%
45-55 jaar	1751	7,68%	1808	7,93%
55-65 jaar	1837	8,05%	1870	8,20%
65-75 jaar	1196	5,24%	1249	5,48%
75 jaar en ouder	645	2,83%	944	4,14%
	11.316	49,61%	11.492	50,39%

2011		2010	
<b>22.808</b>		<b>22.818</b>	
11.316	49,61%	11.308	49,60%
11.492	50,39%	11.510	50,40%
Totaal 2011		Totaal 2010	
1.027	4,50%	1.003	4,40%
2.098	9,20%	2.085	9,10%
1.636	7,17%	1.656	7,30%
1.540	6,75%	1.613	7,30%
2.271	9,96%	2.263	9,80%
2.936	12,87%	3.056	13,90%
3.559	15,60%	3.588	16,00%
3.707	16,25%	3.735	16,20%
2.445	10,72%	2.305	9,70%
1.589	6,97%	1.514	6,40%
22.808	100,00%	22.818	100,00%

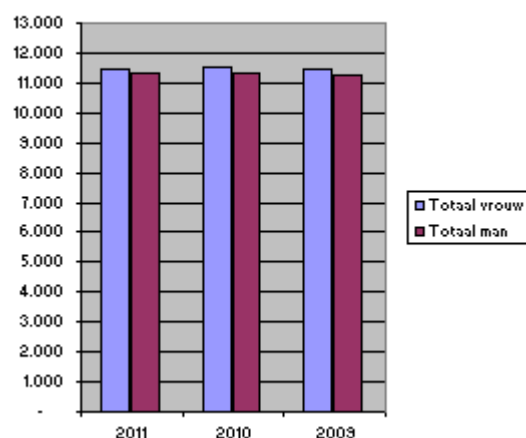
### Inwoners Vrouw naar leeftijdsgroepen



### Inwoners Man naar leeftijdsgroepen



### Verhouding Man / Vrouw



### 3.3 Financiële kerngegevens

	2011		2010	
	Totaal	Per inwoner	Totaal	Per inwoner
Totaal lasten exploitatie	€ 50.611.786,00	€ 2.219,00	€ 55.779.251,00	€ 2.445,00
Opbrengst belastingen (OZB)	€ 3.738.564,00	€ 164,00	€ 3.627.318,00	€ 159,00
Algemene uitkering gemeentefonds	€ 18.207.370,00	€ 798,00	€ 18.707.254,00	€ 820,00
Boekwaarde geactiveerde kapitaaluitgaven per 31-12	€ 54.681.602,00	€ 2.397,00	€ 55.409.195,00	€ 2.428,00
Eigen financieringsmiddelen per 31-12, waarvan :	€ 36.571.997,00	€ 1.603,00	€ 35.243.409,00	€ 1.545,00
* Reserves	€ 33.252.057,00	€ 1.458,00	€ 31.798.388,00	€ 1.394,00
* Voorzieningen	€ 3.319.940,00	€ 146,00	€ 3.445.021,00	€ 151,00
Vaste schuld langlopende geldleningen	€ 25.174.165,00	€ 1.104,00	€ 26.035.986,00	€ 1.141,00
Waarborgsommen	€ 17.004,00	€ 1,00	€ 17.004,00	€ 1,00



## 4 Jaarverslag 2011



## 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 "Voor 'n vitale gemeente...ambitieuus en realistisch" | 2010-2014 |
| • Toekomstvisie 2015   | 2008      |
| • Realisatieplan Andere Overheid   | 2009      |

### 4.1.3 Wat wilden we bereiken ?

Het in 2002 ingevoerde duale stelsel heeft een zoektocht naar de taken en verantwoordelijkheden van raad en college tot gevolg gehad. Er zal gestreefd worden naar verdere verbetering van de kaderstellende, controlerende en volksvertegenwoordigende taak van de raad. Het besturen van onze gemeente kenmerkt zich door een interactief karakter. Daardoor zal in het algemeen een besluit op meer draagvlak kunnen rekenen. Besturen geschiedt betrouwbaar en onpartijdig, op basis van normen en waarden. Van de raads- en commissieleden, het college en de ambtenaren wordt verwacht dat ze zich integer gedragen.

#### Dienstverlening

De toegankelijkheid van gemeentelijke informatie en de benaderbaarheid van de gemeentelijke dienstverlening voor gemeenteraadsleden, burgers, bedrijven en maatschappelijke instellingen dient vooral ook 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). 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.

#### Samenwerking

Er zal gezocht worden naar samenwerking met andere gemeenten als dat voordeel oplevert, op het gebied van het ontwikkelen van kansen en het verkrijgen van subsidies op provinciaal, landelijk en Europees niveau. Samenwerking dient niet alleen uit het oogpunt van een efficiënte bedrijfsvoering te worden beschouwd, maar dient ook te passen binnen een strategisch kader.



Om onze strategische positie verder te vergroten, is het van belang om ook op andere terreinen binnen Midden-Brabant (Hart van Brabant) gezamenlijk positie in te nemen en te komen tot een strategische aanpak.

#### **4.1.4 Wat hebben we ervoor gedaan ?**

##### **Participatie**

In december 2010 is de Participatienota vastgesteld. Vanaf 2011 is het gedachtegoed zoals verwoord in deze nota onze leidraad voor de wijze waarop de gemeente afstemming en samenwerking zoekt met inwoners, maatschappelijke organisaties en andere partners. Voor de aanvang van elk majeur project wordt de keuze voor een bepaalde participatievorm bepaald.

Nadrukkelijk heeft participatie plaatsgevonden bij de projecten Back to Basics, Goed voor mekaar en het IDOP. Verder heeft bij tal van uitvoeringsprojecten participatie plaatsgevonden. De burgemeester rapporteert hierover separaat in het Burgerjaarverslag.

##### **Servicenormen**

In 2011 zijn, conform de planning opgenomen in het collegeprogramma, twee nieuwe servicenormen ingevoerd:

###### Servicenorm website:

- De informatie op onze website is correct, actueel en begrijpelijk.
- De indieningvereisten voor vergunningen staan op onze website.
- Wij zorgen er voor dat onze website toegankelijk is.
- U krijgt de gelegenheid aan te geven wanneer u niet kunt vinden wat u zoekt. Wij proberen u dan alsnog naar tevredenheid van informatie te voorzien.

###### Servicenorm meldingen t.a.v. de openbare ruimte:

- Een melding wordt direct in behandeling genomen.
- Binnen twee werkdagen melden wij terug wat er met uw melding gebeurt.

In geval van gevaar, kans op schade en letsel wordt binnen 24 uur actie ondernomen.

##### **Dienstverlening**

In 2011 is doorggegaan met het uitvoering geven aan het realisatieplan "Andere Overheid". De digitalisering van werkprocessen en de andere stappen die deel uitmaken van het realisatieproces verlopen volgens planning.

Op managementniveau is gestart met gedachtevorming inzake nieuwe vormen van dienstverlening voor de komende jaren, waarbij het dichterbij de burger staan en het denken vanuit de klant uitgangspunt is. Ook het betrekken van de sociale media bij de dienstverlening is daarbij een nadrukkelijk aandachtspunt.

##### **Samenwerking**

Het afgelopen jaar is samenwerking tussen gemeenten, zowel in ROM verband als daarbuiten, expliciet onderwerp van aandacht geweest. Met de gemeenten Alphen-Chaam, Baarle-Nassau en Gilze en Rijen zijn verkenningen uitgevoerd over mogelijke samenwerking op het gebied van de bedrijfsvoering. Zodra besluitvorming ter zake aan de orde is, of anderszins strategische keuzes gemaakt moeten worden zullen wij de gemeenteraad daarbij nadrukkelijk betrekken.

#### 4.1.1 Meetbare beleidsdoelstellingen

Onderwerp / Prioriteit	Bestuur en interactie met inwoners
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (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.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De gemeente luistert goed naar haar inwoners;</li> <li>• De gemeente maakt waar wat zij belooft en voorneemt.</li> </ul> <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. De score bedraagt uiteindelijk (uitkomst onderzoek voorjaar 2010): 5,9. Deze score dient tenminste gehandhaafd te worden.</p>
<b>Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan ?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoering gegeven aan de participatienota Samen denken, Samen doen;</li> <li>• Het aantal servicenormen is uitgebreid van twee naar vier;</li> <li>• Monitoring op scores is eerst mogelijk na deelname aan Waarstaatjegemeente.nl in 2012.</li> </ul>

Onderwerp / Prioriteit	Dienstverlening
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (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.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Geen lange wachttijden;</li> <li>• Vakkundig worden geholpen in een goed verzorgd gemeentehuis;</li> <li>• De prijs van diensten wordt als redelijk ervaren;</li> <li>• Een heldere, goed benaderbare en gebruiksvriendelijke website;</li> <li>• Verbetering van de elektronische dienstverlening.</li> </ul> <p>Indicatoren:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 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. In het voorjaar 2010 is dit cijfer niet gemeten. In 2012 dient dit cijfer tenminste de referentiewaarde van 7,6 te halen;</li> <li>2. De verschillende (SMART-geformuleerde) servicenormen in 80% van de gevallen wordt daadwerkelijk gehaald;</li> <li>3. Een hogere score van de website in de landelijke monitor (hoger dan 167). Streefwaarde is een plaats bij de beste 100 gemeentelijke websites;</li> <li>4. Het kunnen afnemen van tenminste 10 producten via de gemeentelijke website en (indien betalingsplichtig) te betalen via i-DEAL.</li> </ol>
<b>Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan ?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Monitoring op scores (burgerrol klant) is eerst mogelijk na deelname aan Waarstaatjegemeente.nl in 2012;</li> <li>• De servicenormen voor postafhandeling wordt continu geëvalueerd en ligt boven de vastgestelde norm van 80%, namelijk op 82,5% (4e kwartaal 2011);</li> <li>• De landelijke ranglijst voor websites bestaat niet meer. Er wordt continu gewerkt</li> </ul>

	aan actualisering, verbetering en doorontwikkeling van de website; • Het streefgetal van 10 processen die digitaal benaderbaar en uitvoerbaar zijn via de website is gehaald.
--	--

#### 4.1.2 Wat heeft het gekost ?

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2010	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
GRI0101	Bestuursorganen (raad e.d.)	481.097	459.405	494.422	35.017
DIR0201	Bestuursorganen (B&W e.d.)	1.034.618	1.027.037	942.360	-84.677
CON0301	Gemeentecontrol	66.262	43.208	141.010	97.802
BD00401	Bestuurlijke dienstverlening	95.325	103.792	86.377	-17.415
BD00402	Juridische dienstverlening	350.726	270.817	340.170	69.353
BD00403	Klachtrecht	16.452	24.163	32.500	8.337
BD00404	Communicatie en voorlichting	320.003	322.921	298.694	-24.227
BD00405	Personeel- en organisatiebelangen	528.127	516.300	532.892	16.592
BD00406	Personeels- en salarisadministratie	93.761	75.204	89.715	14.511
BD00407	Informatie- en automatisering	1.232.692	1.100.131	1.226.785	126.654
MDV0801	Receptie	134.778	117.995	112.422	-5.573
OND0901	Documentenbeheer	569.903	583.029	538.806	-44.223
OND0902	Facilitaire services	350.425	296.535	343.186	46.651
OND0903	Huisvesting gemeentelijk apparaat	528.451	511.470	497.833	-13.637
OND0904	Budgetcyclus	783.277	704.409	772.355	67.946
OND0910	Verzekeringen	176.632	156.671	178.825	22.154
OND0911	Administratieve ondersteuning afdeling	3.915	4.137	9.786	5.649
<b>Totaal programma 1 Bestuur</b>		<b>6.766.444</b>	<b>6.317.224</b>	<b>6.638.138</b>	<b>320.914</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2010	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
GRI0101	Bestuursorganen (raad e.d.)	0	3.712	0	-3.712
DIR0201	Bestuursorganen (B&W e.d.)	1.038	1.065	0	-1.065
CON0301	Gemeentecontrol	66.262	43.208	141.010	97.802
BD00402	Juridische dienstverlening	87.703	65.503	89.320	23.817
BD00404	Communicatie en voorlichting	312.036	319.109	287.584	-31.525
BD00405	Personeel- en organisatiebelangen	528.127	516.300	488.892	-27.408
BD00406	Personeels- en salarisadministratie	93.761	75.204	89.715	14.511
BD00407	Informatie- en automatisering	1.033.472	1.100.131	1.186.831	86.700
MDV0801	Receptie	134.778	117.995	105.698	-12.297
OND0901	Documentenbeheer	569.903	583.029	543.409	-39.620
OND0902	Facilitaire services	350.425	296.535	343.186	46.651
OND0903	Huisvesting gemeentelijk apparaat	528.451	511.470	489.977	-21.493
OND0904	Budgetcyclus	685.486	636.561	672.345	35.784
OND0910	Verzekeringen	176.632	156.671	165.325	8.654
OND0911	Administratieve ondersteuning afdeling	3.915	4.137	9.786	5.649
<b>Totaal programma 1 Bestuur</b>		<b>4.571.989</b>	<b>4.430.630</b>	<b>4.613.078</b>	<b>182.448</b>

<b>Saldo programma</b>	<b>2.194.456</b>	<b>1.886.594</b>	<b>2.025.061</b>	<b>138.467</b>
------------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

## 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 2012	2011
• Kadernota Integraal veiligheidsbeleid gemeente Goirle 2008-2011	2008
• Nota Lokaal Drugsbeleid	1999
• Nota Prostitutiebeleid	2000
• Nota Integraal Handhavingsbeleid 2010-2013	2009
• Nota Evenementenbeleid	2007
• Verordening brandveiligheid en hulpverlening	1997
• Brandbeveiligingsverordening 2009	2009
• Rampen (bestrijdings)plan (thans: Plan Crisismanagement) en de uitwerking daarvan in diverse deelplannen en draaiboeken	2005-2007
• Regionaal beheersplan rampenbestrijding	2005
• Opleidingsplan opleiding en oefenen gemeentelijke rampenbestrijding	2005

### 4.2.3 Wat wilden we bereiken ?

Naast de verderop genoemde specifieke beleidsdoelstellingen spant de gemeente zich in 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 beschreven resultaten.
- 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 gemeentelijke rampenbestrijdingsorganisatie, die op een adequate manier kan functioneren.

### 4.2.4 Wat hebben we ervoor gedaan ?

#### Integrale veiligheid en Openbare orde

In september 2011 is het onderzoekswerk voor de Veiligheidsmonitor gestart. Dit onderzoek zal onder andere de beleving en het oordeel van de inwoners over verschillende onderwerpen op dit werkveld meten. In april 2012 worden de onderzoeksresultaten verwacht. De resultaten vormen input voor de op te stellen integrale kadernota 2012-2016. Regelmatig worden in het Goirles Belang en op de website van onze gemeente artikelen geplaatst met tips en adviezen over alles wat te maken heeft met integrale veiligheid en openbare orde.

### Kwaliteit woonomgeving

Wordt geborgd door overleg met de woningcoöperatie, politie en met intern betrokkenen bij projecten die te maken hebben met nieuwe wijken. Bij nieuwbouwprojecten wordt preventief het veiligheidsaspect meegenomen.

-De gemeente heeft een meldpunt opgericht waar burgers/ondernemers/klanten naar toe kunnen bellen voor allerlei klachten, vragen, signaleringen enzovoort. Tevens vindt hier de registratie via een centraal en eenduidig registratiesysteem plaats van de schades, vandalisme en klachtmeldingen.

De gemeente Goirle is aangesloten bij het Zorg- en Veiligheidshuis (waar ook het Steunpunt Huislijk Geweld onderdeel uit van maakt).

De gemeente heeft het convenant nazorg ex-gedetineerden ondertekend.

Door middel van de buurtregie heeft de gemeente een aantal lokale netwerken met elkaar verbonden. In dit overleg zijn verschillende samenwerkingspartners actief. Hierbinnen worden cases besproken die een multidisciplinaire aanpak vergen.

Elk jaar wordt er door de politie via de BEKE methode onderzoek gedaan naar de hangjeugd. Dit is in oktober 2011 uitgevoerd.

De jeugdoverlast wordt teruggedrongen door het maken en uitvoeren van afspraken die gemaakt worden ten tijde van bijvoorbeeld het regulier overleg tussen burgemeester en politie. Maar ook door middel van inzet van het netwerk jeugdhulpverlening 12- en 12 + (hierin komen alle ketenpartners samen om risicojongeren en jongeren met problemen te bespreken en op de juiste manier te kunnen helpen).

Er wordt intensief contact met Mainframe onderhouden, wat bijdraagt tot het terugdringen van jeugdoverlast. Het thema jeugdoverlast komt structureel op de agenda terug bij het veiligheidsoverleg met de basisscholen en middelbare school.

Het Jeugdbeleidsplan Goirle 2008-2011 (ten behoeve van de aanpak en voorkoming van alcohol- en drugsmisbruik is vanaf maart 2011 vervangen door Back to Basic "de nieuwe koers".

Er vindt structureel evenementenoverleg met diverse (veiligheids)partners plaats. Organisatoren moeten van te voren een vergunning aanvragen. Door het maken van draaiboeken (bij evenementen met verhoogd risico) die worden voorzien van belangrijke telefoonnummers, afspraken en procedures, waarborgen de multidisciplinaire partners de veiligheid rond een evenement. Tevens wordt er steekproefsgewijs toezicht gehouden door de gemeente. De politie stemt zo nodig capaciteit af op de geplande evenementen.

Er is sprake van korte lijntjes tussen de verschillende instellingen (maar ook intern) waardoor men elkaar snel kan vinden en gezamenlijk aan oplossing kan werken.

Sinds 2011 vindt periodiek overleg plaats met de lokale horeca-bedrijven die zich hebben verenigd in de Horeca Afdeling Riel Goirle (HARG).

### **Brandweer**

De gemeentelijke brandweer is nu onderdeel van de regionale brandweer (Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant).

Door de invoering van de nieuwe Wet op de Veiligheidsregio per 1 oktober 2010 is de brandweerwet van 1995 komen te vervallen.

Overigens heeft de gemeente op diverse vlakken nog steeds bemoeienis met de brandweer, bijvoorbeeld als het gaat om de lokale betrokkenheid, beleidsadvisering en huisvesting, zoals de voorgenomen renovatie van de brandweerkazerne.

## 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.

Opgemerkt wordt hierbij dat uit ervaring blijkt dat de rol van de gemeente op veiligheidsgebied vaak initiërend en voorwaardenscheppend is, maar dat de gemeente vaak van allerhande niet beïnvloedbare factoren afhankelijk is als het gaat om het bereiken van doelstellingen. In dat licht dienen onderstaande doelstellingen te worden gelezen.

Onderwerp / Prioriteit	Integraal veiligheidsbeleid
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	Het bereiken van de in de kadernota Integrale veiligheid 2008-2011 gestelde kwalitatieve doelen, zoals o.a. <ol style="list-style-type: none"> <li>Tevredenheid van inwoners over de kwaliteit van de woonomgeving;</li> <li>Stoppen of terugdringen huiselijk geweld;</li> <li>Bevorderen veiligheid rond evenementen;</li> <li>Terugdringen jeugdoverlast in wijken.</li> </ol>
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	De volgende kwantitatieve doelstellingen worden nagestreefd: <ol style="list-style-type: none"> <li>1: Tevredenheid inwoners over kwaliteit woonomgeving op tenminste hetzelfde niveau houden, blijkend uit tenminste het handhaven van de score 7,4 op dit onderwerp in 'waar staat je gemeente' in 2012;</li> <li>2: Oordeel van de inwoners in 'waar staat je gemeente' over de aandacht van de gemeente voor het verbeteren van de leefbaarheid en veiligheid is 6,0 in 2012;</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>Er wordt structureel a-select toezicht gehouden bij tenminste een tiental evenementen.</li> </ol>
<b>Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In september is het onderzoekswerk voor de Veiligheidsmonitor gestart. Dit onderzoek zal onder andere de beleving en het oordeel van de inwoners over verschillende onderwerpen op dit werkveld meten.</li> <li>Daarnaast worden er regelmatig in het Goirles Belang en op de website van onze gemeente artikelen geplaatst met tips en adviezen die de zelfredzaamheid van burgers op allerlei terreinen, onder andere op veiligheidsgebied, stimuleren.</li> <li>Kwaliteit woonomgeving: wordt geborgd door overleg met de netwerkpartners, intern betrokkenen bij projecten die te maken hebben met nieuwe wijken. Bij nieuwbouwprojecten wordt preventief het veiligheidsaspect meegenomen.</li> <li>Er is geparticipeerd en regie gevoerd in de verschillende samenwerkingsoverleggen (zie hiervoor).</li> <li>Bij het zich voordoen van veiligheidsproblemen is actie ondernomen.</li> </ul>

Onderwerp / Prioriteit	Rampenbestrijding
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	Het beschikbaar hebben en houden van een kwalitatief voldoende toegeruste gemeentelijke rampenorganisatie.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	De gemeentelijke rampenbestrijding is op orde, blijkend uit: <ol style="list-style-type: none"> <li>Alarmeringslijsten zijn altijd actueel. Mutaties worden verwerkt zodra deze gemeld worden;</li> <li>Er wordt uitvoering gegeven aan het opleidingsplan rampenbestrijding.</li> </ol>

<b>Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In het najaar van 2011 is er voor elk gemeentelijk proces in de rampenbestrijding een cursus (in company) gegeven.</li> <li>• Een aantal medewerkers heeft deelgenomen aan de cursus netcentrisch werken georganiseerd door de Veiligheidsregio.</li> <li>• In november hebben leden van het Gemeentelijk Beleidsteam een oefening gehad.</li> <li>• Eind december heeft er een alarmeringsoefening door de Communicator (alarmeringscomputer) plaatsgevonden met een hoge respons (75%).</li> <li>• Deelname van de gemeentesecretaris (voorzitter) en beleidsadviseur integrale veiligheid, openbare orde en crisisbeheersing (secretaris) aan het regionaal kennis- en beheerteam Nazorg (een van de processen waar de gemeente verantwoordelijk voor is).</li> </ul>
--	---

#### 4.2.6 Wat heeft het gekost ?

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2010	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
VVH0601	Veiligheid	1.116.038	1.094.196	1.214.444	120.248
VVH0604	Brandweer	361.834	0	0	0
VVH0605	Administratieve ondersteuning afdeling	45.808	41.840	45.120	3.280
<b>Totaal programma 2 Openbare orde en veiligheid</b>		<b>1.523.680</b>	<b>1.136.036</b>	<b>1.259.564</b>	<b>123.528</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2010	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
VVH0601	Veiligheid	12.000	33.651	0	-33.651
VVH0604	Brandweer	323.005	0	0	0
<b>Totaal programma 2 Openbare orde en veiligheid</b>		<b>335.005</b>	<b>33.651</b>	<b>0</b>	<b>-33.651</b>

<b>Saldo programma</b>		<b>1.188.675</b>	<b>1.102.385</b>	<b>1.259.564</b>	<b>157.179</b>
------------------------	--	------------------	------------------	------------------	----------------

## 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 –verkopen, realisering van in- en uitbreidingslocaties.

### 4.3.2 Bestaand beleid

• Toekomstvisie Goirle	2008
• Structuurvisie Goirle	2010
• Woonvisie gemeente Goirle 2011	2011
• Nota Grondbeleid	2008
• Nota Economisch Beleid	2008
• Milieuvisie	2009-2013
• Nota Inbreidingsmogelijkheden kom Riel	2005
• Beleidsvisie Buitengebied in Beweging	2008
• Nota Terrassenbeleid	2007
• Visie Tilburgseweg	2007
• Bestemmingsplannen (incl. partiële herzieningen)	
• Kaderplan Gemeentelijk Klimaatbeleid	2010-2013
• Stimuleringskader Groen-Blauwe Diensten (STIKA)	2009
• Gemeentelijk Verkeers- en Vervoer Plan "Goirle op weg naar 2010"	1998
• De P van Parkeren; herijking gemeentelijk parkeerbeleid centrumgebied	2009
• Verordening Ruimte (provincie Noord-Brabant)	2010
• Structuurvisie ruimtelijke ordening (provincie Noord-Brabant)	2010

### 4.3.3 Wat wilden we bereiken ?

#### Ruimtelijke ontwikkeling

Continue wordt in de vorm van project- en gebiedsontwikkeling, grondzaken, volkshuisvesting en planologische procedures gewerkt aan de ruimtelijke ontwikkeling van Goirle. Op dit moment wordt gewerkt aan de volgende projecten: Rielse inbreidingslocaties en Boschkens Oost en West.

#### Wonen

Uit het Woonbehoefte-onderzoek 2010 blijkt dat bewoners van de gemeente Goirle over het algemeen zeer tevreden zijn over de kwaliteit van hun woonomgeving en de aanwezige voorzieningen. De ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente Goirle moet erop gericht zijn om de kwaliteit van de woonomgeving op peil te houden en daar waar mogelijk te verbeteren.

Het is een verantwoordelijkheid van de gemeente om te voorzien in huisvesting en keuzevrijheid in het wonen. Op basis van de woonbehoefte-prognose van de provincie Noord-Brabant zal de woonbehoefte voor de gemeente Goirle de komende jaren nog toenemen. Om te voorzien in deze woonbehoefte, zowel in kwantitatief en kwalitatief opzicht, heeft de gemeente nog een grote bouwopgave. Deze wordt op diverse locaties ingevuld waarbij de bestaande woonkwaliteit en het voorzieningen niveau tenminste behouden dienen te blijven maar waarbij gestreefd wordt naar versterking van het woon- en leefklimaat binnen de gemeente.



Voor de leefbaarheid in de gemeente is een gevarieerde bevolkingssamenstelling van belang. Omdat de gemeente Goirle, net al andere gemeenten) vergrijsd is het belangrijk dat jongeren binnen de gemeente blijven wonen.

De vergrijzing binnen de gemeente Goirle maakt dat de woonbehoefte verandert en de zorgvraag stijgt. Om te bevorderen dat deze zorg geleverd kan worden zal een groot deel van de woningvoorraad levensloopbestendig, danwel zorggeschikt moeten zijn en moeten woon-zorginitiatieven gerealiseerd worden. Bij de juiste woning dient een passende woonomgeving te zijn.

### **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.

Verder willen wij een sterkere recreatief - toeristische sector omdat dat werkgelegenheid kan creëren die met het verdwijnen van productiebedrijven uit de gemeente in gevaar dreigt te komen.

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 is in 2010 onder meer een visie op Tijvoort opgesteld. De visie zal in 2011 vertaald worden in een nieuw bestemmingsplan.

### **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.

### **Milieu- en klimaatbeleid**

Aandacht zal worden gegeven aan het stimuleren van duurzaamheid en hergebruik. Energiebesparing in openbare gebouwen zullen wij bevorderen. Het gaat hierbij om het ondersteunen van praktische en concrete plannen.

### **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, een bewustwordingsproces op gang te brengen en biodiversiteit te bevorderen.

## **Verkeer en vervoer**

### Parkeerbeleid

Bij de begrotingsbehandeling 2010 in november 2009 is besloten om vanaf 2011 parkeerbelasting in te voeren, met een becijferde netto opbrengst van € 110.000,00. Dit vanuit de gedachte dat de kosten, die samenhangen met het parkeerbeleid in het centrum van Goirle, beter door de gebruiker kunnen worden betaald, dan dat ze uit de algemene middelen moeten worden bijgepast. Deze koerswijziging heeft ertoe geleid, dat de proef met de aangepaste blauwe zone, niet als zodanig is geëvalueerd, maar nu als overgangssituatie geldt.

Inmiddels is duidelijk geworden dat het invoeren van betaald parkeren per 1 januari 2011 geen haalbare kaart is. In de eerste helft van 2011 kan een kaderstellende beleidskeuze worden gemaakt. Eerst daarna kan het parkeerbeleid, met de daarmee samenhangende nevenmaatregelen, specifiek worden uitgewerkt en geïmplementeerd. De verwachting is, dat er daardoor pas in 2012 daadwerkelijk sprake zal zijn van betaald parkeren in het centrum van Goirle. Het streven om via gebruiksbelasting per saldo inkomsten te genereren, mag niet voorbij gaan aan het uitgangspunt, dat het parkeerbeleid moet bijdragen aan de bereikbaarheid van onze gemeente, met rekenschap van onze economische concurrentiepositie.

### Gemeentelijke Verkeer en Vervoer Plan

In 2011 zal een actuele totaalvisie op ons gemeentelijk verkeers- en vervoersbeleid worden geformuleerd (GVVP). De herijking van de hoofdwegenstructuur vormt daarvoor een belangrijke bouwsteen. Het GVVP dient tevens duidelijkheid te brengen over de meest wenselijke toekomstige vormgeving van het kruispunt Rillaersebaan/Turnhoutsebaan.

### GGA

Onder de noemer Gebieds Gerichte Aanpak Midden-Brabant neemt onze gemeente al ruim 10 jaar deel aan de regionale samenwerking op het gebied van verkeer en vervoer. In december 2009 is een nieuwe samenwerkingsovereenkomst ondertekend, die doorloopt t/m 31 december 2013. Doel van de samenwerking is om door het realiseren van lokale en regionale projecten, tegen de achtergrond van het Provinciaal Verkeer en Vervoer Plan, bij te dragen aan de bereikbaarheid, verkeersveiligheid en leefbaarheid in de regio. De provincie benut deze samenwerking ook voor het verdelen van de beschikbare middelen voor cofinanciering voor verkeers- en vervoerprojecten. Ten behoeve van de regionale coördinatie, en het mede mogelijk maken van bovenlokale beleidsplannen, draagt iedere gemeente jaarlijks bij naar rato van het eigen inwoneraantal.

## **4.3.4 Wat hebben we ervoor gedaan ?**

### **Ruimtelijke ontwikkeling, woningbouw en woningbouwlocaties**

#### Kloosterplein

Aan de hand van het vastgesteld Voorlopig Ontwerp (VO) met inachtneming van de opmerkingen van de gemeenteraad is in 2011 het definitief ontwerp gereed gemaakt. Het betreft de herinrichting van eerste gedeelte van het groot Kloosterplein, zijnde het huidige Kloosterplein plus Tilburgseweg en de omzoming van het ABN AMRO gebouw op het plein. Aansluiting wordt gezocht bij de Hovel en het Cultureel Centrum en bij herinrichting van de oude Centrumstraten. In 2012 vindt, na inspraak, finale besluitvorming plaats en zal ook de herinrichting plaatsvinden.

#### Prioritering woningbouwlocaties

Begin 2010 heeft het woonbehoefte onderzoek plaatsgevonden. Dit onderzoek is de basis geweest voor de ontwikkeling van de Woonvisie 2011, die op 19 april 2011 is vastgesteld. Ook is in 2010 besloten te stoppen met het realiseren van woningbouw op de locatie Van den Wildenberg. Het huidige sportpark wordt gerenoveerd voor de komende 15 jaar. Binnen deze periode gaat woningbouw op Van den Wildenberg niet meer door. Hierdoor is in het woningbouwprogramma tot 2021 ruimte ontstaan om elders woningen te realiseren. Onderzocht is hoeveel woningen, na het wegvallen van de locatie Van den Wildenberg, gebouwd kunnen worden in de periode tot 2021 en in hoeverre potentiële woningbouwlocaties naar voren gehaald kunnen.

Alle potentiële woningbouwlocaties zijn bekeken in relatie tot de vastgestelde Woonvisie en de criteria die daarin zijn opgenomen. Op basis hiervan heeft het college een prioritering aangebracht in de nog te ontwikkelen, nu bekende, potentiële woningbouwlocaties.

### Woningbouwlocaties

Vanwege de huidige economische crisis wordt de voortgang van veel projecten belemmerd. Toch zijn in 2011 verschillende projecten in aanbouw of in aanbouw genomen, zoals Frankische Driehoek, Vennerode, Koningsschild en Koningshof in Riel. Deze (deels) woningbouwprojecten zullen in 2012 worden opgeleverd. In Boschkens-West, Surfplas wordt met kleinere deelfasen van de in totaal 190 woningen gestart. Dit betekent wel dat de grondopbrengsten later binnen komen, en ook dat het bouw- en woonrijp maken in deelfases wordt opgepakt. Dit kost meer tijd en geld voor de gemeente. Bij het project Surfplas is de eerste deelfase eind 2011 in verkoop gegaan, afhankelijk van het verloop van de verkoop worden de andere deelfases in verkoop gebracht. Voor de andere fasen in Boschkens-West wordt gekeken naar de verkavelingen of deze nog passen in de huidige markt en bij de woonbehoefte. In Riel is eind 2011 gestart met de verkoop van Vier Kwartieren III, 44 woningen waarvan starters, twee-onder-eenkappers en vrijstaande woningen.

### **Economisch beleid**

Aan de hand van de vastgestelde Visie Tijnvoort is in 2011 gestart met het opstellen van het bestemmingsplan Tijnvoort.

Op 18 oktober 2011 is de BI-zone Centrum Goirle 2012 vastgesteld. Na een positieve uitkomst van de bijbehorende draagvlakmeting is de verordening in werking getreden. Hiermee is een wezenlijke stap gezet richting het centrummanagement in Goirle.

Zowel met de Stichting Detailhandel Goirle als met het Bedrijven Overleg Regio Tilburg wordt 8 maal per jaar overleg gevoerd.

Op het gebied van recreatie wordt de stichting Toerisme en Recreatie Goirle en omgeving ondersteund. Tevens wordt bijgedragen aan de routeknooppunten.

### **Landelijk gebied**

#### Stimuleringskader Groen-Blauwe Diensten (STIKA)

Voor de uitvoering van de STIKA-regeling is het gebiedsgericht uitvoeringsprogramma opgesteld. Stika-gelden zijn ondermeer ingezet bij IDOP voor de realisatie van het Ommetje.

Daarnaast is in het kader van de invulling van Countdown 2010 een actieprogramma biodiversiteit voor de gemeente opgesteld. In 2011 is besloten om het Biodiversiteitsteam (2011-2013) financieel te ondersteunen. De eerste stappen voor de invulling van de herinrichting Hoge Wal zijn gezet, de uitvoering zal in 2012 tot uitvoering worden gebracht. Vanwege de afwijzing van de gevraagde subsidie 2011 voor een oeverwaluwand bij de Provincie, zal in 2012 een nieuwe poging worden gedaan.

### Milieubeleid

Voor een nadere beschrijving wordt verwezen naar het milieujaarverslag 2011.

### Klimaatbeleid

In de opgestelde routekaart worden de te zetten stappen voor de komende 30 jaar weergegeven om te komen tot een CO<sub>2</sub>-neutraal Goirle. Eén van de mogelijkheden om dit te bereiken was het instellen van een Gemeenschappelijk duurzame energiedienstenbedrijf (GDEB). Omdat dit voor Goirle alleen "te hoog gegrepen" was, is er contact gezocht met gemeente Tilburg en gemeente Waalwijk. Uit verschillende haalbaarheidsstudies is gebleken dat dit onder bepaalde voorwaarden mogelijk is. Als vervolg hierop wordt in 2011 een begin gemaakt met de organisatie van het MOED en zijn de eerste projecten gekozen. Voor Goirle staan er een tweetal projecten op de lijst.

Het betreft het project van composteerbedrijf Van Iersel met betrekking tot restwarmte, welke het bedrijventerrein Brabantse Poort te Gilze Rijen (gedeeltelijk) kan voorzien van warmte. Daarnaast de houtverbrandinginstallatie van Van Puijenbroek. Het afvalhout van Landgoed Gorp en Roovert zal worden verbrand en de restwarmte kan worden geleverd aan derden. Beide projecten hebben een hoge kans van slagen.

### Verkeer en vervoer

In oktober 2011 is door de gemeenteraad het herijkte parkeerbeleid vastgesteld. De basis voor dit besluit vormt de notitie evaluatie parkeerbeleid 2011. Naar aanleiding van het raadsbesluit zullen er in de periode 2011 / 2012 verschillende acties worden uitgevoerd waaronder een aanpassing van de blauwe zone en het verbeteren van de verwijzing naar de parkeergarage. Met het raadsbesluit is ook de nota 'parkeernormen en uitvoeringsregels gemeente Goirle' vastgesteld. Verder zijn er diverse kleine en grotere acties uit het raadsvoorstel naar voren gekomen die in 2012 definitief vorm gaan krijgen.

#### Gemeentelijk Verkeer en Vervoer Plan

Op 29 oktober 2011 is het college akkoord gegaan met het projectinitiatief voor het GVVP. Aansluitend hierop is het projectplan geschreven en de projectorganisatie van start gegaan. Naar verwachting wordt er eind februari 2012 opdracht verleend aan een extern adviesbureau voor het opstellen van het nieuwe GVVP.

Doelstelling is om de eerste fase van het GVVP, de kadernota, in december 2012 aan de gemeenteraad voor te leggen. Aansluitend hierop wordt het volledige GVVP aan het eind van het eerste kwartaal 2013 aan de gemeenteraad aangeboden.

#### GGA

In 2010 en 2011 is de gemeente Goirle trekker geweest van het project regionaal parkeerbeleid. In 2012 worden de verschillende onderdelen van dit project afgerond. Naast de reguliere overleggen en projecten op het gebied van mensgerichte maatregelen is de gemeente Goirle actief lid van de werkgroep voor de vernieuwing van de 'Regionale beleidsagenda'.

### 4.3.5 Meetbare beleidsdoelstellingen

Onderwerp / Prioriteit	Wonen
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Voorzien in huisvesting en keuzevrijheid in wonen;</li> <li>• Waarborgen van een gevarieerde bevolkingssamenstelling;</li> <li>• Voorzien in de zorgbehoefte.</li> </ul>
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	<p>Onderstaande doelstellingen zijn nog niet gekwantificeerd in afwachting van het vaststellen van de Woonvisie in 2010.</p> <p>Realiseren van woningbouw die in kwantitatief en kwalitatief opzicht aansluit bij de aanwezige woonbehoefte.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aandacht voor starters (jongeren) bij nieuwbouwwontwikkelingen door bouw van betaalbare woningen;</li> <li>• Continueren van het verstrekken van startersleningen om woningen betaalbaar te maken voor starters;</li> <li>• Realiseren van levensloopbestendige en zorggeschikte woningen. Stimuleren van woon-zorg-initiatieven.</li> </ul> <p>Indicator: Woonbehoefte-onderzoek, opnieuw uit te voeren eind 2013.</p>
<b>Activiteiten / Wat hebben</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bouw CPO-project starters Riel Koningshof (nog niet formeel, wel feitelijk</li> </ul>

<b>we er voor gedaan ?</b>	<p>opgeleverd;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bouw van starterswoningen Frankische Driehoek;</li> <li>• Er zijn in 2011 19 startersleningen toegewezen. Om de starterslening te kunnen continueren is in totaal € 500.000,00 overgeheveld vanuit het algemene Volkshuisvestingsfonds bij Svn naar het Startersfonds.</li> </ul>
----------------------------	---

<b>Onderwerp / Prioriteit</b>	<b>Ruimtelijke ontwikkeling Goirle</b>
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	Bouwen naar behoefte: bij de ontwikkeling van nieuwe woonwijken naast de woonbehoefte rekening houden met toegankelijkheid voor mensen met een functiebeperking, mogelijkheden voor buurtactiviteiten en speelplaatsen.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	Per woningbouwlocatie vast te stellen want afhankelijk van grootte van de woningbouwlocatie.
<b>Activiteiten / Wat hebben we er voor gedaan ?</b>	In de planvorming voor diverse locaties, waaronder Vier Kwartieren III, is openbaar groen opgenomen waar een speelvoorziening geplaatst kan worden. In overleg met initiatiefnemers/ontwikkelaars worden per specifieke locatie afspraken gemaakt over zogeheten nul-treden woningen. In de overeenkomst met Van der Weegen voor Vier Kwartieren III is opgenomen dat de woningen aan de nultredencriteria gaan voldoen.

<b>Onderwerp / Prioriteit</b>	<b>Economisch beleid</b>
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	Een aantrekkelijk ondernemersklimaat door middel van een goed functionerend bedrijventerrein Tijvoort.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	Een gedragen visie Tijvoort en een up to date bestemmingsplan in 2011.
<b>Activiteiten / Wat hebben we er voor gedaan ?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Opstellen bestemmingsplan Tijvoort is gestart.</li> </ul>

#### 4.3.6 Wat heeft het gekost ?

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2010	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Verschil
ONT0501	Economisch beleid	161.276	91.518	158.603	67.085
ONT0502	Ruimtelijke beleid	-122.971	235.463	210.836	-24.627
ONT0503	Landelijk gebied	93.409	61.225	67.327	6.102
ONT0504	Ruimtelijke plannen	478.047	300.966	409.241	108.275
ONT0505	Grondexploitatie	10.769.450	6.219.169	14.526.643	8.307.474
ONT0506	Volkshuisvesting	132.292	82.438	66.570	-15.868
ONT0518	Administratieve ondersteuning afdeling	79.644	47.696	55.384	7.688
<b>Totaal programma 3 Ontwikkeling ruimte</b>		<b>11.591.147</b>	<b>7.038.474</b>	<b>15.494.604</b>	<b>8.456.129</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2010	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Verschil
ONT0501	Economisch beleid	46.855	47.759	41.000	-6.759
ONT0502	Ruimtelijke beleid	17.454	68.774	7.000	-61.774
ONT0504	Ruimtelijke plannen	30.217	48.013	12.500	-35.513
ONT0505	Grondexploitatie	10.753.731	5.927.332	13.034.306	7.106.974
ONT0506	Volkshuisvesting	87.246	198	0	-198
ONT0518	Administratieve ondersteuning afdeling	79.644	47.696	0	-47.696
<b>Totaal programma 3 Ontwikkeling ruimte</b>		<b>11.015.147</b>	<b>6.139.771</b>	<b>13.094.806</b>	<b>6.955.034</b>

<b>Saldo programma</b>	<b>576.000</b>	<b>898.703</b>	<b>2.399.798</b>	<b>1.501.095</b>
------------------------	----------------	----------------	------------------	------------------



## 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 en waterbeheer; verkeer en vervoer; gemeentebouwen; sportaccommodaties; bouw- en woningtoezicht; groen; monumentenzorg; volksfeesten, markten en kermis.

### 4.4.2 Bestaand beleid

• Beleidsnota IBOR (Integraal Beheer Openbare Ruimte)	2011
• GVVP (Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan)	1998
• V-GRP (Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan)	2009
• BRP Goirle (BasisRioleringsPlan)	2004 (wordt herzien)
• BRP Riel (BasisRioleringsPlan)	2000 (wordt herzien)
• Wegenbeleidsplan	2003
• Beleidsplan openbare verlichting	2003
• Groenstructuurplan	2003
• Groenomvormingsplan	2006
• Speelruimtebeleidsplan	2003
• Welstandsbeleid	2007
• Evenementenbeleid	2007
• Gemeentelijk integraal handhavingsbeleid	2009

### 4.4.3 Wat wilden we bereiken ?

#### Verkeer en vervoer

Het verbeteren van de verkeersleefbaarheid, inclusief de verkeersveiligheid voor de zwakkere verkeersdeelnemer, 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. Bij de uitvoering van infrastructurele werken worden verbeteringsmaatregelen voor de zwakkere verkeersdeelnemers gelijktijdig meegenomen. De scores bij de enquête Waarstaatjegemeente.nl 2010 op het gebied van onderhoud wegen en fietspaden (6,7 in 2010 t.o.v. referentiecijfer: 6,8), verkeersveiligheid in de gemeente (6,7 in 2010 t.o.v. referentiecijfer 6,6) en verkeersveiligheid in de buurt (6,5 2010 t.o.v. referentiecijfer<sup>1</sup> 6,5) worden tenminste gehandhaafd en zo mogelijk nog verbeterd.

#### Het verzekeren van bereikbaarheid van bestemmingen

Het garanderen van de bereikbaarheid is van blijvend 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. Een duidelijke en herkenbare hoofdwegenstructuur, in combinatie met een op maat gesneden parkeerregulering, vormen de waarborgen voor een goede bereikbaarheid.

Het beheer van de parkeergarage De Hovel wordt binnen de mogelijkheden verder geoptimaliseerd.

<sup>1</sup> De referentiecijfers hebben betrekking op de gemiddelde scores van deelnemende gemeenten tot 25.000 inwoners in de enquête Waarstaatjegemeente.nl voorjaar 2010.



## Riolering

Het riool en waterbeheer wordt uitgevoerd op basis van het in december 2009 vastgestelde Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (V-GRP).

Met het V-GRP wordt onder meer bereikt dat:

- het onderhoud van de riolering op het afgesproken kwaliteitsniveau wordt gehouden;
- aansluiting wordt gezocht bij het landelijk ingezette Waterbeheer 21<sup>e</sup> 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

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 technisch gestandaardiseerde vormgeving en voldoen aan de inrichtingseisen van Duurzaam Veilig.

Met het structureel onderhoud van de openbare ruimte wordt getracht deze duurzamer te maken, waardoor deze efficiënter en effectiever te beheren is. Het streven is om de jaarlasten daardoor in balans te laten zijn, of bij kostenstijgingen de exploitatielasten ten minste gelijk te houden. Tevens wordt de openbare ruimte veiliger, slijtvast en straalt ze kwaliteit uit. De materiaalkeuze dient bij te dragen aan het vergroten van de leefbaarheid en duurzaamheid van de woonomgeving. De investering en levensduur worden ten opzicht van elkaar gewogen. Het ambitieniveau (welk kwaliteitsbeeld wordt nagestreefd) wordt afgestemd op de beschikbare middelen. In 2011 wordt daartoe het Wegenbeleidsplan herzien.

## Openbare verlichting

Gestreefd wordt naar een verantwoord verlichtingsniveau aan de openbare weg. De uitstraling moet uniform zijn binnen een technisch 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 herziene Beleidsplan Openbare Verlichting. Hierin is aangegeven in welke mate er mogelijkheden zijn tot inpassing van energiezuinige verlichting, waarmee zowel milieu- als kostenvoordelen te behalen zijn.

## Groen

### Kwaliteit groen

Het streven is om het onderhoudsbeeld van de openbare ruimte als geheel ten minste te handhaven, bij de hoogte van de huidige budgetten. De tevredenheid van burgers over de directe woonomgeving is toegenomen (cijfer 7,5 bij het onderzoek Waarstaatjegemeente.nl 2010 i.p.v. 7,4 uit 2008). De waardering blijft licht achter bij het gemiddelde van de referentiegroep (cijfer 7,6). Dit geldt evenzeer voor de waardering voor het onderhoud op wijkniveau: 5,9 t.o.v. de referentiewaarde 6,6. 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.

### Speelvoorzieningen

Het onderhoud van openbare speelvoorzieningen is gericht op veiligheid en in stand houden van de bestaande voorzieningen. Het budget hiervoor is in 2010 met 20% verlaagd. De kwaliteit van openbare speelvoorzieningen is de laatste jaren verminderd door ontbreken van vervangingsbudget. Het beleid voor openbare speelruimte wordt in 2011 herijkt waarbij tevens het aanbod van speelvoorzieningen en de vraag beter op elkaar worden afgestemd.

### **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 6,4 bij de enquête Waarstaatjegemeente.nl 2010 (referentiewaarde: 7,5). Dit is een achteruitgang t.o.v. 2008, toen een waarde van 7,7 (referentiewaarde: 7,3) werd gescoord. In 2011 kan onderzocht worden hoe de afvalinzameling door de inwoners van de gemeente wordt gewaardeerd.

### **GEO-informatie**

In aansluiting bij de landelijke ontwikkeling (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 en multifunctioneel gebruik. De ambitie van het onderhoudsniveau wordt afgestemd op de beschikbare middelen.

### **Vergunningverlening**

Na jarenlange voorbereiding is per oktober 2010 de Wet administratieve bepalingen omgevingsrecht (Wabo) in werking getreden. In deze wet zijn een 25-tal toestemmingen die voorheen separaat moesten worden aangevraagd en separaat konden worden verleend, samengebracht in één nieuwe vergunning: de omgevingsvergunning. Deze wet heeft aanzienlijke consequenties voor het vergunningverleningsproces bij gemeenten, zo ook in Goirle.

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 € 450.000,00. In de begroting 2010 werd nog een bedrag van € 600.000,00 begroot, dat in de 1<sup>e</sup> 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'.

### **Handhaving**

In 2011 zal, mede als gevolg van de invoering van de Wabo, de in 2010 al gewijzigde handhavingaanpak op de werkvelden bouwen, milieu en openbare ruimte verder worden uitgebouwd. 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. Bovendien zal door de inzet van vernieuwende handhavingssystematieken geprobeerd worden effectiever en efficiënter te handhaven. Meer handhaving waar dat moet en minder waar dat kan. Uiteraard binnen de beschikbare handhavingcapaciteit.

Na invoering van de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) ontstaat een zogenaamde terugmeldplicht, maar ook een controleplicht bij vermoedde onjuistheden in deze registratie. Deze controles zullen door onze toezichthouders/handhavers worden uitgevoerd, wat direct ten koste gaat van toezicht en handhaving op andere terreinen. Over het aantal en de omvang van deze controles bestaat nog geen concreet beeld.

Daarnaast zullen deze controles leiden tot extra werkzaamheden op de werkterreinen handhaving en vergunningverlening.

In 2009 is de justitiële regeling veranderd, die de opbrengsten van parkeerboetes voor gemeenten regelt. De vergoeding voor gemeenten is aanzienlijk verhoogd, wat tot hogere opbrengsten voor de gemeente leidt. In de begroting 2011 is hiervoor een bedrag van € 50.000,00 opgenomen.

### **Bodemkwaliteit**

Het bouwstoffenbesluit is vervangen door het besluit Bodemkwaliteit. Op basis van dit besluit dient de gemeente te beschikken over een actuele bodemkwaliteit en -functiekaart. In 2011 zal hieraan gewerkt worden.

Hiervoor is eenmalig een extra budget van € 2.000,00 nodig. Dit bedrag zal voornamelijk besteed worden aan communicatiemateriaal, waaronder de bodemkwaliteitskaarten zelf.

## **4.4.4 Wat hebben we ervoor gedaan ?**

### **Verkeer en vervoer**

#### Verkeersveiligheid

De aanbevelingen uit de rapportage over de verkeersveiligheid voor het tracé Kempenbaan - Hoogeindseweg zijn tot korte- en lange termijnmaatregelen uitgewerkt. De korte termijn maatregelen zijn onder andere verwerkt in het project Parallelweg – Spoorbaan. De lange termijnmaatregelen komen in het kader van het op te stellen GVVP aan bod.

#### Het bevorderen van bereikbaarheid van bestemmingen

De uitvoeringsplanning van de boogde herinrichting van de Turnhoutsebaan (aanleg van vier rotondes, faunapassage en parallelwegen) wordt afgestemd op de ruimtelijke ontwikkelingen langs deze weg. Ten behoeve van de ontwikkelingen rond de Recreatieve Poort aan de Turnhoutsebaan bij het Gorpsbaantje heeft het ontwerpproces ongeveer een half jaar stil gelegen omdat de gesprekken met aangrenzende grondeigenaren en –gebruikers door hen waren opgeschort. Inmiddels zijn de gesprekken hervat. Voor de uitvoering kan extra ambtelijke capaciteit nodig blijken.

#### Parkeren

De aanpassingen van de Blauwe Zone, op basis van de uitgevoerde evaluatie zijn grotendeel uitgevoerd. Voor een tweetal locaties (Dorpsstraat en Thomas van Diessenstraat) is de uitvoering vertraagd, tot begin 2012.

#### Fietsverbinding Riel - Gilze

De bestaande verbinding tussen Riel en Gilze is in 2010 heringericht tot 30 en 60 km/h zone. In samenspraak met de gemeente Gilze-Rijen is afgesproken om te blijven zoeken naar mogelijkheden om een vrijliggende fietsverbinding te realiseren. De route van het knooppuntennetwerk is aangepast, door deze deels van het Zandeind – Gilzerbaan af te halen en deze om te leiden via de Goorweg.

## **Riolering**

### Uitvoering van het 'Verbreed' Gemeentelijk RioleringsPlan (V-GRP)

Het grootste deel van de onderhoudswerkzaamheden aan de riolering en het watersysteem is met een vijftal onderhandse aanbestedingen opnieuw aanbesteed. In de Oranjebuurt in Riel is besloten het verharde oppervlak af te koppelen wordt. Met de aanleg van het infiltratieriool is gestart.

Van de Parallelweg, Spoorbaan en Nieuwkerksedijk, is het ontwerp van het regenwaterstelsel in deze straten afgerond. De ontwikkeling op het Van Hoogendorpplein wordt hier op aangesloten. Zo ook de reeds eerder aangelegde regenwater-, infiltratieriolen in Hoogeind. Het ontwerp voor de regenwater riolering in de 'Oude Centrumstraten' is gemaakt. Voor het verwerken van het regenwater in het herinrichtingsproject de Brem en omgeving zijn de uitgangspunten bepaald en de eerste schetsen gemaakt.

Het Basis Rioleringsplan Riel is uitgevoerd en afgerond. Het stelsel voldoet hydraulisch aan de doelen uit het V-GRP. De kern Riel voldoet ook aan de basisinspanning. In het kader van het waterkwaliteitsspoor, of de Europese Kaderrichtlijn Water, zijn in de toekomst mogelijk nog maatregelen noodzakelijk, om de emissie (vuiluitwerp) te beperken. Van het Basisrioleringsplan Goirle is in samenspraak met het waterschap de Dommel besloten, om de rekenkundige werkzaamheden op te schorten en in te zetten op verbetering van het beheerbestand en deze nauwkeurigere gegevens als input te gebruiken voor de berekeningen van het Basisrioleringsplan.

Met waterschap de Dommel is afgesproken om de waterstanden in de riolering te monitoren. Hiermee wordt beter inzicht verkregen in het werkelijk functioneren van de riolering.

Met de gemeenten Tilburg, Waalwijk, Loon op zand, Oisterwijk, Hilvarenbeek, Gilze-Rijen en Dongen is bekeken, op welke terreinen binnen de watersector er minder meerkosten behaald kunnen worden.

## **Wegen**

### Infrastructuur

Reconstructie van wegen en buurten wordt (als regel) gecombineerd met de noodzakelijke vervanging van de riolering, groen en verlichting. De benutting van de budgetten voor het Investerings Plan Wegen (IPW), Investerings Plan Riolering (IPR) en het Investerings Plan Openbare Verlichting (IPOV) wordt daarom onderling afgestemd en objectief onderbouwd op basis van de Infraplan-methodiek. Het beleidsplan Openbare Verlichting is in januari 2012 door de Raad vastgesteld. Daarmee is ter vervanging van de (afgeschreven) openbare verlichting de financiële ruimte beschikbaar gekomen, zodat de integrale werkwijze uitgevoerd kan blijven worden.

De renovatie van de 'Rivierenbuurt' in de Hellen werd begin 2011 afgerond. De herinrichting van de Oranjebuurt is na een uitgebreide beginspraak en inspraakronde voortvarend ter hand genomen. De gefaseerde voorbereiding van de Spoorbaan en Parallelweg en de reconstructie van de Nieuwkerksedijk (in aansluiting op de nieuwbouw op het Van Hoogendorpplein) is afgerond. Hiervoor een Definitief Ontwerp vastgesteld. De uitvoering zal in de eerste helft van 2012 starten. Voor de herinrichting van de Oude Centrumstraten (Koudepad, Kloosterstraat en Oude Kerkstraat) is de beginspraak doorlopen. Bewoners hebben intensief meegedacht en ontworpen door hun wensen en ideeën in te brengen. De ontwerpresultaten werden in het vierde kwartaal gepresenteerd. Besluitvorming en uitvoering in 2012.

De Tilburgseweg (tussen de Rillaersebaan en de Van Haestrechtstraat), de Rillaersebaan (tussen de Turnhoutsebaan en de kom Riel) zijn van nieuw asfalt en belijning voorzien. De opstelstroken op de Rillaersebaan voor de kruising met de Turnhoutsebaan zijn gewijzigd, waardoor de afwikkeling naar de A58 toe is verbeterd.

## **Groen en Openbare Ruimte**

### Kwaliteit groen

Op basis van de ervaringen in de afgelopen twee jaar is een integraal beeldbestek voor het onderhoud van de openbare ruimte in Goirle en Riel voorbereid. Op basis van inbesteding van dit integrale beeldbestek aan de Diamantgroep Groen Extra is per 1 januari 2012 het bijna volledige onderhoud van de openbare ruimte bij één aannemer onder gebracht. Het onderhoudsniveau dat wordt nagestreefd is: kwaliteit B. Op basis van de nota IBOR (door de Raad vastgesteld in juni 2011) lijkt dit niveau met de huidige budgetten haalbaar.

### Speelvoorzieningen

Gedurende het jaar worden verzoeken ontvangen om uitbreiding van speelplekken en/of speeltoestellen. Omdat het onderhoudsbudget in 2010 met 20% is verlaagd wordt hier slechts terughoudend op ingegaan. In 2011 werden enkele toestellen hersteld of vervangen. Herziening van het speelruimtebeleid is opgeschort tot eind 2012, vanwege de benodigde inzet van ambtelijke capaciteit bij burgerparticipatie-initiatieven.

### Het betrekken van bewoners bij de zorg en medeverantwoordelijkheid voor de openbare ruimte

Bewoners worden onder andere door middel van de 'beginspraak' bij de voorbereiding van de herinrichting van hun woonomgeving betrokken (bijv. Oranjebuurt, Oude Centrumstraten, Oranjeplein e.d.). Zoals vastgelegd in de nota Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR): juni 2011) is gestart met het faciliteren van bewonersinitiatieven voor een actieve beheertaak in hun woonomgeving. Met een aantal kleinschalige initiatieven (Irenestraat, Hoogstraat, Liefkenshoek, ) wordt ervaring opgedaan (pilots) die tot een meer brede toepassing kan leiden. Deze werkwijze vergt extra ambtelijke capaciteit, omdat de werkwijze nieuw is en er tussen gemeente en bewoners duidelijke en praktisch werkbare afspraken nodig zijn. Bewoners van de eerste pilots nemen deel in een klankbordgroep om deze werkwijze zo praktisch mogelijk in te richten.

### **Afvalinzameling**

De inzameling van kunststofverpakkingsafval is inmiddels een vertrouwd beeld op de vrijdagen. De inzameling verloopt goed. Voor de inzameling van restafval en groente-en-fruit-afval is een Europese aanbesteding uitgevoerd. De invoering is door de komende en de vertrekkende aannemer in goed onderling overleg met de gemeente voorbereid. De mogelijkheid om de kleine groene afvalcontainer met ingang van 1 september 2011 gratis om te wisselen voor een grote groene container heeft tot een groot aantal aanvragen geleid (ca. 1.000). De omwisselingoperatie is gedurende de winter stil gelegd en wordt hervat begin 2012.

### **GEO informatie**

De gemeente is positief beoordeeld op het maatwerk voor de Basisadministratie Adressen en Gebouwen (BAG). De gemeentelijke database met de beheergegevens van het areaal aan openbare ruimte (verhardingen en groen) en ondergrondse infrastructuur (kabels en leidingen en riolering) is, behoudens enkele revisiewerken, volledig up-to-date gebracht. Het oude GBI-systeem is vervangen door een ArcGis database.

### **Beheer en onderhoud van accommodaties**

Tijdens de voorbereiding van het programma van eisen voor de verbetering van de technische installatie voor klimaatbeheersing in het gemeentehuis is na een gedetailleerde analyse van de kostenraming gebleken dat er verschillende kosteninzichten en -verwachtingen zijn. Om te onderzoeken in hoeverre het becijferde verschil ook in de praktijk zal optreden is besloten om aan een drietal technische installatiebureaus te vragen een globaal ontwerp en uitvoeringsplan te maken op basis van een functioneel programma van eisen en hiervoor een offerte uit te brengen. Daartoe is een programma van eisen verder uitgewerkt en is de aanbestedingsleidraad voor de meervoudig onderhands procedure design & build opgesteld en in procedure gebracht. De resultaten van de inschrijvingen worden begin 2012 verwacht.

De renovatie van de kapel van het Cultureel Centrum Jan van Besouw is volledig volgens planning uitgevoerd en afgerond. Voor de renovatie van de kerktoren Riel is een subsidie ontvangen en voor de uitvoering zal met het bouw bureau van het bisdom Breda (regie) worden samengewerkt. De voorbereidingen voor de aanbesteding door het bouw bureau zijn gestart.

#### 4.4.5 Meetbare beleidsdoelstellingen

Onderwerp / Prioriteit	Onderhoud openbare ruimte
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	De openbare ruimte is fysiek veilig en de gebruikers waarderen het onderhoud van de openbare ruimte positief.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	In de enquête Waarstaatjegemeente.nl zijn twee indicatoren opgenomen: tevredenheid over wegen, paden en pleintjes en tevredenheid over onderhoud wijk . Beiden scoren in 2010 een 6,1 (referentiewaarde 6,6 in 2010) (was 5,8 met referentie 6,3 in 2008). Het doel is in 2011 tenminste een 6,0 te behouden. Doorgroei naar 6,6 (referentiecijfer 2010) is wenselijk, maar heeft geen prioriteit vanwege de lagere onderhoudsbudgetten.
<b>Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan ?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• (zie hiervoor onder groen en openbare ruimte).</li> <li>• Tevredenheidsmeting vindt plaats in 2012.</li> </ul>

Onderwerp / Prioriteit	Openbaar groen
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (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.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	De score voor tevredenheid van de burger over openbaar groen in de wijk bij de Waarstaatjegemeente.nl van 5,9 in 2010 (referentiewaarde: 6,7) (was 5,7 in 2008) dient minimaal gehandhaafd te blijven.
<b>Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan ?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• (zie hiervoor onder groen en openbare ruimte).</li> <li>• Tevredenheidsmeting vindt plaats in 2012.</li> </ul>

Onderwerp / Prioriteit	Openbare verlichting
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	Een blijvend positief oordeel over de straatverlichting wordt nagestreefd.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	De tevredenheid van de burger over de straatverlichting komt tot uiting in de score 7,5 (referentiecijfer 7,3 in 2010). Was 7,4 bij de Waarstaatjegemeente.nl in 2008 (referentiecijfer 7,2). Deze score dient te worden gehandhaafd, rekeninghoudende met de beperkte vervangingsbudgetten.
<b>Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan ?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• (zie hiervoor onder openbare verlichting).</li> <li>• Tevredenheidsmeting vindt plaats in 2012.</li> </ul>

Onderwerp / Prioriteit	Speelmogelijkheden
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	Speelvoorzieningen voor jongeren die veilig, goed onderhouden en aantrekkelijk zijn en in zijn algemeen als positief worden ervaren.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	De score van 6,6 voor speelmogelijkheden (Waarstaatjegemeente.nl 2010 een stijging t.o.v. 6,3 uit 2008) dient tenminste te worden gehandhaafd, rekening houdende met de teruglopende onderhoudsbudgetten (-20%) en het gehalveerde vervangingsbudget (-50%)
<b>Activiteiten / Wat hebben we ervoor gedaan ?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• (zie hiervoor onder speelvoorzieningen).</li> <li>• Tevredenheidsmeting vindt plaats in 2012.</li> </ul>

#### 4.4.6 Wat heeft het gekost ?

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2010	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
ONT0507	Cultuurhistorie	46.231	39.416	49.543	10.127
ONT0508	Milieu	105.700	69.905	129.820	59.915
ONT0516	Recreatie	32.883	28.001	54.435	26.434
ONT0517	Verkeer en vervoer	118.442	114.925	160.104	45.179
VVH0602	Vergunningverlening	1.019.443	1.049.599	1.060.918	11.319
VVH0603	Handhaving	454.050	443.136	508.453	65.317
REB0701	Groen	1.418.536	1.426.912	1.362.173	-64.739
REB0702	Verkeer en vervoer	449.345	446.017	415.497	-30.520
REB0703	Wegen, straten en pleinen	1.593.551	1.828.103	2.151.171	323.068
REB0704	Openbare verlichting	358.306	265.908	332.275	66.367
REB0705	Riolering	1.910.964	1.827.592	2.288.383	460.791
REB0706	Geoinformatie	246.483	250.439	260.390	9.951
REB0707	Afvalinzameling	2.297.142	2.463.858	2.499.911	36.053
REB0708	Gemeentegebouwen	1.591.851	1.683.386	1.936.514	253.128
REB0710	Administratieve ondersteuning afdeling	143.584	140.997	135.184	-5.813
<b>Totaal programma 4 Beheer ruimte</b>		<b>11.786.511</b>	<b>12.078.194</b>	<b>13.344.771</b>	<b>1.266.577</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2010	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
ONT0507	Cultuurhistorie	0	0	0	0
ONT0508	Milieu	14.921	0	0	0
ONT0516	Recreatie	7.678	0	0	0
ONT0517	Verkeer en vervoer	0	11.800	0	-11.800
VVH0602	Vergunningverlening	1.084.784	422.789	468.500	45.711
VVH0603	Handhaving	51.825	55.000	50.000	-5.000
REB0701	Groen	2.830	64	0	-64
REB0702	Verkeer en vervoer	112.213	86.263	69.260	-17.003
REB0703	Wegen, straten en pleinen	499.423	328.607	400.313	71.706
REB0704	Openbare verlichting	8.868	4.994	0	-4.994
REB0705	Riolering	1.869.322	2.009.149	2.040.324	31.175
REB0706	Geoinformatie	0	0	0	0
REB0707	Afvalinzameling	2.297.142	2.463.858	2.499.911	36.053
REB0708	Gemeentegebouwen	368.848	804.216	818.296	14.080
REB0710	Administratieve ondersteuning afdeling	0	0	0	0
<b>Totaal programma 4 Beheer ruimte</b>		<b>6.317.854</b>	<b>6.186.741</b>	<b>6.346.604</b>	<b>159.864</b>

<b>Saldo programma</b>	<b>5.468.658</b>	<b>5.891.453</b>	<b>6.998.167</b>	<b>1.106.714</b>
------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

## 4.5 Programma 5 Welzijn

### 4.5.1 Hoofdkenmerken

Dit 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

#### Welzijn (inclusief Wet maatschappelijke ondersteuning, sport en kunst & cultuur) en onderwijs

- |   |      |
|---|------|
| • Back to Basics: De Nieuwe Koers, integraal welzijns- en onderwijsbeleid 2012-2015 | 2011 |
| • Algemene Subsidie Verordening gemeente Goirle 2012                                | 2011 |
| • Gemeentelijke Visie Centrum Jeugd en Gezin  | 2008 |
| • Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2009-2011                                    | 2008 |
| • Notitie 'Visie op Brede Scholen gemeente Goirle'                                  | 2007 |
| • Nota integrale aanpak voortijdig schoolverlaten en jeugdwerkloosheid              | 2007 |
| • Lokaal Educatieve Agenda 2010-2014  | 2010 |
| • Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Goirle                            | 1998 |

### 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

De gemeente Goirle wil 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. Een passend voorzieningenniveau is een op de schaal en de sociale situatie van de wijk toegesneden voorzieningenpakket.

#### 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 wil hierom actuele, toegankelijke en volledige informatie over wonen, welzijn, zorg en inkomensondersteuning en een laagdrempelige en onafhankelijke advisering aan burgers bieden.

#### Ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers

De gemeente Goirle wil investeren op de ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers. De gemeente wil de solidariteit met minder gezonde familieleden, vrienden en burens versterken en wil stimuleren dat mensen verantwoordelijkheid nemen voor zichzelf en hun omgeving.



### Meedoen makkelijker maken

De gemeente Goirle wil investeren 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 Goirle 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 degene die wel in kwetsbare positie leven de nodige zorg en opvang krijgen die gericht is op het optimaliseren van de kwaliteit van leven.

### Gezondheid

De gemeente Goirle wil dat de gezondheid van haar burgers verbetert waarbij aangesloten wordt op de speerpunten die het Rijk hiervoor richtinggevend acht, te weten: roken, schadelijk alcoholgebruik, overgewicht, diabetes en depressie.

### **Jeugd**

De gemeente Goirle wil met het 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.

Belangrijk doel is het ontwikkelen van een sluitend aanbod van scholing, opvang, opvoeding en jeugdgezondheid. Dit wordt mede gerealiseerd door een combinatie van brede scholen en het Centrum voor Jeugd en Gezin. Ook streeft de gemeente naar een laagdrempelig aanbod van zorg in de buurt, deskundige vroegsignalering en een sluitende signalerings- en samenwerkingsketen voor zorg en opvoedingsondersteuning. Dit voorkomt situaties waarbij jongeren tussen wal en schip raken.

De gemeente is 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.

### **Onderwijs**

Het deelprogramma Onderwijs richt zich op de zorg van de gemeente voor goede onderwijshuisvesting, brede schoolontwikkeling, schoolbegeleiding, voor-en vroegschoolse educatie (VVE), 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 in de gemeente Goirle 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 bouwcapaciteit 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 schoolontwikkeling

De brede schoolontwikkeling krijgt onder leiding van de Stichting Brede Scholen Goirle, steeds meer vorm. Met de brede scholen willen we kinderen een goede dagindeling bieden maar vooral de ontwikkelingskansen op cognitief, emotioneel, creatief en lichamelijk gebied versterken. Door het aanbieden van diverse activiteiten wordt ook deelname aan de samenleving gestimuleerd.

### Voor- en vroegschoolse educatie

Sinds schooljaar 2002-2003 voert de gemeente Goirle een actief beleid op voor- en vroegschoolse educatie (VVE). Dit aanbod is bedoeld voor kinderen van 2 en 3 jaar met een achterstand in taal- en sociale ontwikkeling. Momenteel wordt er gewerkt aan een visie op VVE Goirle breed.

### 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. De gemeente is op haar beurt verplicht om uitvoering te geven aan de leerplichtwet. De gemeente Goirle wil de kwaliteit van de leerplichtfunctie verbeteren en volgt in deze het leerplichtbeleid van de gemeente Tilburg. Belangrijke ontwikkeling is de toenemende overlegvormen gericht op preventie.

### Passend onderwijs

Passend onderwijs beoogt dat scholen een passend aanbod aan onderwijs(zorg) kunnen doen voor elk kind dat bij de school wordt aangemeld of daar staat ingeschreven, het liefst zo thuisnabij als mogelijk is. Wanneer de school dat niet zelf kan bieden moet de school op zoek naar andere partners om dat passende aanbod wel te kunnen doen. Dat betekent dat scholen meer moeten gaan samenwerken.

Primair onderwijs, voortgezet onderwijs en speciaal onderwijs gaan op regionaal niveau nauwere banden aan om voor elk kind passend onderwijs te kunnen bieden. De gemeente kan eventueel de regierol toebedeeld krijgen.

### **Sport**

De gemeente Goirle beoogt een sportieve samenleving waarin haar inwoners worden gestimuleerd - naar eigen keuze en op een verantwoorde wijze - te sporten en te bewegen.

### **Kunst en cultuur**

De gemeente Goirle streeft naar een bruisend cultureel klimaat, waarin kunstenaars en culturele verenigingen prettig werken en waarin burgers worden gestimuleerd tot kunst- en cultuurparticipatie en -beleving. Daarnaast streeft de gemeente Goirle naar een mooi kunstbezit, dat de leefbaarheid bevordert.

## **4.5.4 Wat hebben we ervoor gedaan ?**

### **Herijking subsidie- en accommodatiebeleid**

In 2011 is onder de noemer '*Back to Basics*' het subsidiebeleid herijkt. Er is gestart met het opstellen van een nieuw beleidsplan op het gebied van welzijn (inclusief Wet maatschappelijke ondersteuning, sport en kunst & cultuur) en onderwijs. Door middel van themabijeenkomsten waarvoor andere belangenorganisaties, vertegenwoordigers van verenigingen en professionals waren uitgenodigd, zijn knelpunten en mogelijke oplossingsrichtingen in beeld gebracht. Op basis hiervan is het nieuwe beleid (*Back to Basics: De Nieuwe Koers*) opgesteld en zijn doelstellingen benoemd voor de periode 2012 - 2015. Instellingen en verenigingen zijn gevraagd om aan te geven op welke wijze zij de komende vier jaar een bijdrage kunnen en willen leveren aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. De aanbiedingen zijn beoordeeld en hebben geresulteerd in een nieuwe verdeling van subsidies voor 2012 e.v.. De raad heeft hier op 6 juli 2011 mee ingestemd. Eind 2011 is een start gemaakt met het opstellen en afsluiten van uitvoeringsovereenkomsten. Dit traject zal begin 2012 afgerond worden. Ook is eind 2011 door de raad een nieuwe Algemene Subsidie Verordening vastgesteld.

Ten aanzien van accommodaties is in het beleidsplan *'Back to Basics: De Nieuwe Koers'* een drietal onderzoeksopdrachten geformuleerd, waaronder een onderzoek naar de mogelijkheden voor herschikking van ruimten op basis van activiteiten en beschikbare ruimte. KplusV heeft de onderzoeksopdrachten uitgevoerd. De uitkomsten hiervan zijn in november 2011 ter kennisname gebracht aan de raad. Hierbij is aangegeven dat de aanbevelingen uit het rapport nader uitgewerkt worden en alternatieve denkrichtingen in beeld worden gebracht. In april 2012 zal een notitie hierover ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd. Vervolgens zullen één of meerdere denkrichtingen uitgewerkt worden in concrete voorstellen.

### **Maatschappelijke ondersteuning**

#### **Samen leven in wijk en buurt: uitvoering integraal Dorpsontwikkelingsplan Riel**

In januari 2011 is het langverwachte positieve antwoord vanuit de provincie over de subsidieverstrekking gekomen. Vervolgens is een goede start gemaakt met het uitvoeren van het iDOP Riel. Een aantal deelprojecten was al in overleg met de provincie, in 2010 gestart. Voor veel deelprojecten is gebleken dat een goede voorbereiding ook inderdaad het halve werk betekent. In Riel zijn de klankbordgroep, diverse werkgroepen en gemeente hard aan het werk met ideeën en plannen voor uitvoering van de verschillende projecten. In 2011 is veel aan de voorbereiding gedaan om in 2012 tot uitvoering over te kunnen gaan.

#### **Samen leven in wijk en buurt: overige activiteiten**

Het buurtregie-overleg dat zich toespitst op casusniveau is in 2011 gecontinueerd. Op regionaal niveau (Midden-Brabant) zijn in 2011 afspraken gemaakt met het Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH) Midden-Brabant over verdergaande samenwerking met betrekking tot de zorg en dienstverlening voor mensen met multiproblematiek en complexe problemen. Het doel is het realiseren van een meer veilige en leefbare samenleving. Er is gestart met de doelgroep jeugd (aansluiting van de jeugdnetwerken bij het ZVH). Hiertoe is in december 2011 een intentieverklaring ondertekend. Op basis van evaluatie zal bezien worden of de nieuwe werkwijze succesvol is en of het wenselijk is deze ook toe te passen op de casuoverleggen voor volwassenen (buurtregie).

In 2011 is ook het project 'Samen buurten' gecontinueerd. Dit project heeft als doelstelling de leefbaarheid en sociale samenhang in wijken en buurten te bevorderen en vrijwillige inzet van burgers in de wijk/buurt te stimuleren. In totaal zijn er 28 aanvragen ingediend, waarvan er 4 niet zijn gehonoreerd omdat de indieningstermijn was overschreden.

#### **Informatie, advies en ondersteuning**

In het programma 'Burgers' wordt ingegaan op de ontwikkeling van De Kanteling en wat dit betekent voor de ondersteuning aan mensen. Hierbij wordt ook ingegaan op 't Loket en communicatie.

#### **Ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers**

Ter uitvoering van het beleid op het gebied van ondersteuning mantelzorgers en vrijwilligers heeft de gemeente voor 2011 subsidieafspraken gemaakt met de Twern, expertisecentrum Familiezorg en Contour. De gemaakte afspraken zijn nagekomen. Als gevolg van het herijkingstraject 'Back to Basics' is met ingang van 1 januari 2012 de uitvoering en coördinatie van het vrijwilligersbeleid overgedragen van De Twern naar Contour.

#### **Meedoen makkelijker maken**

In 2011 is de eerste oriëntatie gestart over de komende wijzigingen in de Algemene wet Bijzondere Ziektekosten (AWBZ). Met ingang van 1 januari 2013 wordt de functie begeleiding overgeheveld vanuit de AWBZ naar de Wmo.

### Samenhangende voorzieningen voor kwetsbare burgers

In 2011 is uitvoering gegeven aan het regionaal beleidskader 'Samen sterk voor kwetsbare burgers' (2008 - 2011). Projecten die zijn uitgevoerd: pilots bemoeizorg in de gemeenten Goirle en Oisterwijk, vergroten effectiviteit van lokale casusoverleggen en de Monitor Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (doelgroep in beeld). Eind 2011 is gestart met een eerste verkenning over de regionale samenwerking vanaf 2012 e.v.. Begin 2012 zal hierover een besluit worden genomen.

### Gezondheid

De gemeente Goirle wil dat de gezondheid van haar burgers verbetert waarbij aangesloten wordt op de speerpunten die het Rijk hiervoor richtinggevend acht, te weten: roken, schadelijk alcoholgebruik, overgewicht, diabetes en depressie. Ook in 2011 is er aangesloten bij de speerpunten op landelijk niveau en heeft de GGD Hart voor Brabant vanuit het basis- en pluspakket diverse activiteiten/projecten uitgevoerd. In 2011 is de stichting Heartsafe Goirle opgericht. Deze stichting is verantwoordelijk voor de realisatie van een dekkend AED-netwerk in de gemeente Goirle. In 2011 is een inventarisatie gehouden en een plan van aanpak opgesteld.

### **Jeugd**

#### Centrum Jeugd en Gezin

In januari 2011 is het Centrum Jeugd en Gezin (CJG) in de gemeente Goirle gestart. Het CJG werkt vindplaatsgericht met een netwerkorganisatie waar 6 medewerkers van GGD, IMW en Thebe in participeren. Samen vormen zij het CJG team en de front-office, wat de voordeur is voor iedereen met vragen of problemen omtrent opvoeden en opgroeien. In 2011 is er met name geïnvesteerd in het opzetten van de structuur van het CJG, het vergroten van de naamsbekendheid van het CJG onder ouders en professionals, het versterken van de lokale opvoedondersteuning en scholing.

#### Jeugd(gezondheids)zorg

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 2011 zijn de voorbereidingen getroffen om de jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar vanaf 1 januari 2012 onder te brengen bij de GGD. Daarnaast is in 2011 bekend gemaakt dat de gemeenten vanaf 1 januari 2015 verantwoordelijk worden voor de gehele jeugdzorg.

### **Onderwijs**

#### Huisvesting

In 2011 zijn de plannen voor de bouw van de brede school Frankische Driehoek grotendeels gerealiseerd. Inmiddels hebben beide basisscholen en ook de buitenschoolse opvang van De Avonturiers het gebouw weer in gebruik genomen. De Frankenthal is ook gereed en wordt volop door zowel de scholen als door sportverenigingen gebruikt. De feestelijke opening vindt overigens plaats in 2012. Verder is in 2011 gewerkt aan de voorbereiding voor nieuwbouw van Brede School De Vonder. Daarvoor heeft Woonstichting Leystromen aanvankelijk de intentie uitgesproken en ook in een overeenkomst vastgelegd dat zij daarin opnieuw partner wilde zijn. Zoals het zich nu laat aanzien, zal de samenwerking mogelijk niet worden voortgezet. Tot slot heeft de raad in december 2011 kennis genomen van het voornemen van het college om basisschool De Kameleon te verplaatsen naar een locatie op het sportpark Van den Wildenberg.

#### Brede schoolontwikkeling

De brede schoolontwikkeling krijgt onder leiding van de Stichting Brede Scholen Goirle, steeds meer vorm. Er is nadrukkelijk aandacht voor het naschoolse activiteiten aanbod zodat de ontwikkelingskansen op cognitief, emotioneel, creatief en lichamelijk gebied versterkt kunnen worden.

### Voor- en vroegschoolse educatie (VVE)

Het aanbod voor- en vroegschoolse educatie is gericht op kinderen vanaf 2 jaar met een achterstand in taal- en sociale ontwikkeling. In 2011 is er een visie op VVE ontwikkeld met een bijbehorend activiteitenoverzicht.

### 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. De gemeente Goirle heeft in 2011 opnieuw subsidie toegekend aan het basisonderwijs om schoolbegeleiding te organiseren.

### Passend onderwijs

Passend onderwijs wil zeggen dat scholen de plicht hebben een passende onderwijsplek te bieden aan leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben. Om passend onderwijs te realiseren, gaan scholen samenwerken in regionale samenwerkingsverbanden. Het wetsvoorstel verplicht samenwerkingsverbanden om een ondersteuningsplan op te stellen. De voorbereidingen hiervoor zijn getroffen in 2011. Er is overleg geweest met de gemeente Goirle maar de feitelijke uitwerking vindt plaats in 2012.

## **Sport**

### Kadernota Sport

In het beleidsplan *'Back to Basics: De Nieuwe Koers'* zijn ook de doelstellingen op het gebied van sport opgenomen. De beoogde Kadernota Sport is hiermee komen te vervallen. Waar voorheen sportverenigingen jeugdsportsubsidie kregen, zijn de sportverenigingen in het kader van Back to Basics beoordeeld op basis van hun bijdrage aan de doelstellingen in *'Back to Basics': De Nieuwe Koers* en is afhankelijk daarvan al dan niet subsidie toegekend.

### Sportpark Van den Wildenberg

Nadat besloten is de sportparken niet te verplaatsen naar het Riels Kwadrant, is gewerkt aan een renovatieplan voor de sportparken De Krim en Van den Wildenberg.

## **Kunst en cultuur**

### Kadernota Kunst en Cultuur

De beleidsdoelstellingen op het gebied van kunst en cultuur zijn opgenomen in het beleidsplan *'Back to Basics: De Nieuwe Koers'*. De Kadernota Kunst & Cultuur is hiermee komen te vervallen. In de Kadernota lag het accent op cultuureducatie en het onderhoud aan de kunstvoorwerpen in de openbare ruimte. In *'Back to Basics: De Nieuwe Koers'* is het accent op cultuureducatie overgenomen. Voor wat betreft de kunstvoorwerpen heeft in 2011 een inhaalslag plaatsgevonden: er is een meerjarenonderhoudsplan gemaakt, de kunstwerken zijn schoongemaakt en er zijn enkele kunstwerken volledig opgeknapt ('Hemelwenk' en 'Splijtplaats der Winden').

### C.C. Jan van Besouw

Met de stichting SCAG/C.C. Jan van Besouw is ook in 2011 een BCF-contract afgesloten. Daarnaast heeft ieder kwartaal bestuurlijk overleg plaatsgevonden over de kwartaalcijfers. Het onderzoek naar de eventuele verplaatsing van de functies van het Zorgcentrum naar het C.C. Jan van Besouw, heeft een vervolg gekregen in het overleg met alle gebruikers van het Zorgcentrum. De resultaten hiervan moeten nog worden uitgewerkt in een concreet voorstel. In het kader van 'Back to Basics' is in 2011 een accommodatieonderzoek verricht; het C.C. Jan van Besouw is ook daarin betrokken. Daarnaast heeft stichting SCAG samen met haar grootste gebruikers, Bibliotheek en Factorium, voorgesteld om een onderzoek te doen naar het optimaliseren van de samenwerking (in ruimtelijke, functionele en personele zin) tussen de bestaande en mogelijk nieuwe partners van het C.C. Jan van Besouw. Dit vanuit de gedachte van 'multifunctionele accommodatie'. Ook hieraan wordt in 2012 uitwerking gegeven.

#### 4.5.5 Meetbare beleidsdoelstellingen

Onderwerp / Prioriteit	Herijking subsidie- en accommodatiebeleid
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	De -op basis van maatschappelijke behoefte- door de raad geformuleerde doelstellingen op het terrein van welzijn, onderwijs, sport en kunst & cultuur realiseren met de beschikbare middelen. Hiermee ontstaat een efficiënte inzet van middelen. De startnotitie waarin de aanpak van het herijkingtraject wordt beschreven, is door de raad vastgesteld op 15 juni 2010.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	Het herijkingtraject is een proces dat leidt tot doelstellingen op het gebied van welzijn, onderwijs, sport en kunst & cultuur. Het proces op zich laat zich niet uitdrukken in een kwantitatieve doelstelling anders dan het realiseren van een structurele bezuiniging op de subsidies van minimaal € 37.500,00 in 2012. <u>Tijdpad:</u> Themabijeenkomsten week 36 t/m 40 Vertalen uitkomsten naar nota week 41 t/m 43 Bijeenkomst raad week 47 en/of 48 Opstellen beleidsplan week 48 t/m 51 Vaststellen beleidsplan raad maart 2011 Informatiebijeenkomst instellingen april 2011 Opdrachtverstrekking instellingen september 2011
<b>Activiteiten / Wat hebben we er voor gedaan ?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er is een nieuw beleidsplan op het gebied van welzijn en onderwijs opgesteld: 'Back to Basics: De Nieuwe Koers' vastgesteld;</li> <li>• Er is een nieuwe verdeling van subsidies gemaakt voor 2012 e.v. waarmee de taakstellende bezuinigingsopdracht van € 190.500,00 is behaald;</li> <li>• Er is een nieuwe Algemene Subsidie Verordening vastgesteld;</li> <li>• Er is een start gemaakt met het afsluiten van uitvoeringsovereenkomsten met subsidieontvangers;</li> <li>• Er zijn drie onderzoeksopdrachten in het kader van accommodaties uitgevoerd (door KplusV);</li> <li>• Er is een start gemaakt met het verder uitwerken van de uitkomsten van het accommodatieonderzoek (zie voorgaand) waarbij ook alternatieve denkrichtingen voor de toekomstige inzet van accommodaties in beeld worden gebracht.</li> </ul>

Onderwerp / Prioriteit	Uitvoering integraal Dorpsontwikkelingsplan Riel Maatschappelijke ondersteuning
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	Een toekomstbestendige dorpskern met behoud van de leefbaarheid en de eigen identiteit wat inhoudt dat: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inwoners zich betrokken voelen betrokken bij elkaar en hun woonomgeving;</li> <li>• Er een rijk verenigingsleven is met voldoende accommodaties en een blijvende aanwas van vrijwilligers;</li> <li>• Er voldoende betaalbare woningen zijn voor jong en oud;</li> <li>• Er een kwalitatief goede onderwijsvoorziening is;</li> <li>• De winkelvoorzieningen behouden worden;</li> <li>• Er sprake is van een veilige en toegankelijke woonomgeving;</li> <li>• Er zorgvoorzieningen zijn waardoor mensen zo lang mogelijk zelfstandig kunnen</li> </ul>

	blijven wonen.
<b>Kwantitatieve doelstelling (indicator)</b>	
<b>Activiteiten / Wat hebben we er voor gedaan ?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Regulier overleg bewonersklankbordgroep en gemeente;</li> <li>• Werkgroep Dorpsplein is aan de slag om stedenbouwkundig kader op te stellen;</li> <li>• In een accommodatieplan zijn de Kosterei, De Leybron en de nieuw te bouwen Brede School in samenhang bekeken;</li> <li>• Een programma van eisen voor de nieuwbouw van Brede School De Vonder is opgesteld en er wordt gesproken over de organisatie van exploitatie en beheer van de Brede School;</li> <li>• In een breed vrijwilligersoverleg zijn wensen van vrijwilligersorganisaties geïnventariseerd en zijn aandachtspunten benoemd;</li> <li>• In mei 2011 is de communityverwendag georganiseerd door jongeren in het kader van hun maatschappelijke stage;</li> <li>• Een renovatieplan is opgesteld voor sportpark De Krim;</li> <li>• De gemeente heeft in 2011 onderzocht of jongeren bij Riel betrokken kunnen en willen worden. Het onderzoek biedt goede aanknopingspunten voor de gemeente en Stichting Jong om hiermee richting de jeugd verder te gaan;</li> <li>• De werkzaamheden in de Oranjebuurt zijn in 2011 gestart en verlopen uitstekend. De werkgroep 'ommetjes' heeft gewerkt aan het plan voor het ommetje Riel.</li> </ul>

<b>Onderwerp / Prioriteit</b>	<b>Onderwijs – huisvesting</b>
<b>Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect)</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het bevorderen van een laagdrempelig aanbod van opvang en educatie in de nabije omgeving;</li> <li>• Het zorgdragen voor deugdelijke huisvesting van het basisonderwijs in alle wijken van de gemeente in 2016.</li> </ul>
<b>Kwantitatieve doelstelling (indicator)</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het aanbieden van brede scholen <i>in fysieke zin</i> in de volgende wijken: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Boschkens-Oost in 2010 / - Frankische Driehoek in 2011 / - Hoogeind (uiterlijk) in 2013 / - Riel (uiterlijk) in 2016</li> </ul> </li> <li>• Het aanpassen van de huisvesting van scholen in andere wijken in de gemeente.</li> </ul>
<b>Activiteiten / Wat hebben we er voor gedaan ?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Brede School Boschkens-Oost is klaar;</li> <li>• Brede School Frankische Driehoek - eind 2011 opgeleverd;</li> <li>• Brede School De Vonder - in 2011 is de voorbereiding gestart.</li> </ul>

<b>Onderwerp / Prioriteit</b>	<b>Cultureel Centrum Jan van Besouw</b>
<b>Kwalitatieve doelstelling (beoogd maatschappelijk effect)</b>	Cultureel Centrum Jan van Besouw levert als algemeen toegankelijke voorziening een bijdrage aan het welbevinden/de leefbaarheid in de gemeente. Zij biedt inwoners de mogelijkheid zich te ontwikkelen/vormen (culturele functie) en elkaar te ontmoeten (sociaal-culturele functie). CC Jan van Besouw heeft daarin een stimulerende en/of ondersteunende functie en draagt op die manier bij aan de zelfredzaamheid van inwoners en de sociale cohesie in de gemeente.
<b>Kwantitatieve doelstelling (indicator)</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aantal voorstellingen: professioneel: 50 tot maximaal 65 en amateur: minimaal 10;</li> <li>• Aantal jaarlijks te realiseren betalende bezoekers van de theatervoorstellingen: gemiddeld minstens 55% van de maximale zaalcapaciteit van de betreffende zaal;</li> <li>• Bezettingsgraad incidentele verhuur: gemiddeld minimaal 40%.</li> </ul>
<b>Activiteiten / Wat hebben we er voor gedaan ?</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er zijn afspraken gemaakt in een BCF-contract;</li> <li>• Er heeft overleg plaatsgevonden met alle gebruikers van het Zorgcentrum over de</li> </ul>

	<p>eventuele verplaatsing van de functies naar het C.C. Jan van Besouw;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het verloop van de exploitatie is nauwlettend gevolgd aan de hand van onder andere de kwartaalrapportages van het bestuur van stichting SCAG;</li> <li>• Stichting SCAG, Bibliotheek en Factorium hebben een voorstel gedaan voor onderzoek naar het optimaliseren van de samenwerking in het C.C. Jan van Besouw. Dit is positief ontvangen. In 2012 wordt hier verder uitwerking aan gegeven.</li> </ul>
--	---

#### 4.5.6 Wat heeft het gekost ?

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2010	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Verschil
ONT0509	Maatschappelijke ondersteuning	1.926.096	1.928.537	1.907.287	-21.250
ONT0510	Jeugd	664.400	798.035	885.281	87.246
ONT0511	Onderwijs	2.336.692	2.834.566	2.425.951	-408.615
ONT0512	Accommodatiebeleid subsidies	477.127	551.155	558.233	7.078
ONT0513	Sport	117.488	104.425	195.398	90.973
ONT0514	Gezondheid	669.057	657.798	696.029	38.231
ONT0515	Kunst en cultuur	95.099	74.236	78.049	3.813
REB0709	Sportterreinen en -accommodaties	1.678.208	1.089.287	1.340.355	251.068
MDV0803	Leerlingenvervoer	450.053	377.816	395.250	17.434
<b>Totaal programma 5 Welzijn</b>		<b>8.414.220</b>	<b>8.415.856</b>	<b>8.481.833</b>	<b>65.978</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2010	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Verschil
ONT0509	Maatschappelijke ondersteuning	2.500	2.500	2.500	0
ONT0510	Jeugd	122.556	166.097	155.502	-10.595
ONT0511	Onderwijs	335.518	941.290	74.581	-866.709
ONT0512	Accommodatiebeleid subsidies	0	32.544	32.543	-1
ONT0514	Gezondheid	329.119	281.796	281.796	0
ONT0515	Kunst en cultuur	644	1.735	0	-1.735
REB0709	Sportterreinen en -accommodaties	669.262	286.680	260.493	-26.187
MDV0803	Leerlingenvervoer	10.347	4.905	5.000	95
<b>Totaal programma 5 Welzijn</b>		<b>1.469.946</b>	<b>1.717.546</b>	<b>812.415</b>	<b>-905.132</b>

<b>Saldo programma</b>	<b>6.944.274</b>	<b>6.698.310</b>	<b>7.669.418</b>	<b>971.108</b>
------------------------	------------------	------------------	------------------	----------------





## 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 2004
- Kadernota activering en zorg 2004
- Kadernota minimabeleid 2005
- Wmo-beleidsplan 2008
- 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, jongeren, personen met een laag inkomen en nieuwkomers voert de gemeente specifiek beleid binnen de kaders van de Wet werk en bijstand, Wet investeren in jongeren 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 ontplooien 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 ervoor gedaan ?

##### **Receptie**

De receptie is in 2011 gemoderniseerd en is nu een meer natuurlijk eerste ontmoetingspunt voor bezoekers van het gemeentehuis. Intranet wordt o.a. via een trefwoordenlijst gebruikt voor verbetering van de telefonische dienstverlening: sneller en gericht doorverbinden. Intern zijn ook afspraken gemaakt voor betere telefonische bereikbaarheid van de afdelingen.

##### **Burgerzaken**

We zijn in 2011 alle producten die digitaal aangeboden kunnen worden ook digitaal gaan aanbieden met de mogelijkheid om de eventueel daaraan verbonden kosten digitaal te voldoen. De dienstverlening is verbeterd door inwoners met een lichamelijke of geestelijke beperking de mogelijkheid te bieden om een aanvraag reisdocumenten aan 'huis' te doen. Er is in 2011 veel onrust geweest op de tarieven van de Nederlandse Identiteitskaarten (NIK) Op basis van de uitspraak van de Hoge Raad van 9 september 2011 was het vragen van leges voor een NIK die nodig is om te kunnen voldoen aan de Wet op de Identificatieplicht niet langer geoorloofd. Dit gold in principe voor alle personen van 14 jaar en ouder. Enkele weken na die uitspraak is een nieuwe wet vastgesteld die het heffen van een vergoeding voor de kosten van het afgeven van een NIK weer mogelijk maakte. Veel personen hebben gebruik gemaakt om in de tussenliggende periode een gratis NIK aan te vragen. Over een voorliggende periode zijn de betaalde leges terugbetaald; hiervoor is een gedeeltelijke compensatieregeling door het Rijk getroffen.

Eind van het jaar werd bekend dat de tarieven voor een NIK voor personen jonger dan 14 jaar per 1.1.2012 fors verhoogd zouden worden en de mogelijkheid voor bijschrijving van kinderen in het paspoort van ouders per 26.6.2012 komt te vervallen. Dit leidde tot een zeer groot aantal aanvragen voor een NIK voor jeugdigen in de laatste weken van 2011.

##### **Inkomensvoorziening en participatie**

De bij het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV) geregistreerde werkloosheid in Goirle is het afgelopen jaar met bijna 6% gedaald. Het aantal uitkeringsgerechtigden stabiliseert zich op dit moment. Er zijn wel veel mutaties (in- en uitstroom) in het bijstandsbestand.

Er zijn twee belangrijke ontwikkelingen te vermelden: de wijzigingen in de wetgeving en de bezuinigingen op budgetten.

##### Wijzigingen in wetgeving

Kort voor de jaarwisseling heeft de Eerste Kamer ingestemd met een wijziging in de Wet Werk en Bijstand (WWB) die er op neer komt dat vanaf 1.1.2012 voortaan met alle inkomens achter de voordeur rekening gehouden moet worden bij de beoordeling van het recht op uitkering. De op 1 oktober 2009 in werking getreden Wet investeren in jongeren (vanuit het idee dat het goed zou zijn om aan personen tot 27 jaar een werkleeraanbod te doen), is weer opgenomen in de Wet werk en bijstand. De wijzigingen van de WWB kunnen gezien worden als voorloper van de Wet werken naar vermogen die naar verwachting per 1-1-2013 in werking zal treden. Als voorbeeld van een voorbereiding op de Wet werken naar vermogen kan de deelname van Goirle (via de Diamantgroep) aan de pilot wet Loondispensatie gezien worden. Het is nog te vroeg voor definitieve conclusies, maar het is wel zo dat het uitkeringsbestand van dien aard is dat het in veel gevallen niet meevalt om mensen te bemiddelen naar een reguliere werkgever, ook niet als er loondispensatie geboden wordt.

##### Bezuinigen op budgetten

Voor dekking van de kosten van de uitkeringen ontvangt de gemeente een budget van het Rijk. Dit rijksbudget is voor Goirle voor 2011 met afgerond € 40.000,00 gedaald. Aangezien het aantal uitkeringsgerechtigden in Goirle nauwelijks daalt is er een tekort van afgerond € 150.000,00.

### Minimabeleid

Onze gemeente heeft deelgenomen aan een minima-effectrapportage waarin alle landelijke en lokale regelingen en landelijke bezuinigingen in beeld zijn gebracht met de effecten op minima in Goirle. Mede op basis van dat rapport is het minimabeleid bijgesteld en heeft er een harmonisatie plaatsgevonden van de verschillende regelingen. Voor alle regelingen voor minima geldt vanaf 1.1.2012 een inkomensgrens van 110% van het sociaal minimum.

Als onderdeel van het traject verminderde regeldruk is besloten om het programma Bereken uw recht te laten ombouwen naar een variant waarmee de burger van huis uit met de computer een aanvraag kan indienen die al direct getoetst is aan wet en regelgeving en ook afgestemd op de individuele rechten. Dat maakt het voor de burger en voor de uitvoering eenvoudiger. Goirle is koploper in het land bij deze ontwikkeling. De verdere implementatie is voorjaar 2012 voorzien.

Er is een grote toeloop waarneembaar van personen die een beroep doen op schuldhulpverlening. Het spreekuur hiervoor wordt verzorgd door de Kredietbank Nederland. In samenwerking met Kompaan/de Bocht en het platform minima is een budgetcursus georganiseerd, waarbij tevens aandacht is voor het weerbaarder maken van de deelnemers.

De Formulierenbrigade is gestart met het project thuisadministratie, om op die wijze mensen ook te helpen om orde op zaken te krijgen en te houden.

### Individuele verstrekkingen Wet maatschappelijke ondersteuning

Op 6 juli 2011 is door de gemeenteraad de nieuwe Verordening Wmo voorzieningen 2012 vastgesteld. Met deze nieuwe Wmo verordening wordt voor de individuele voorzieningen verder vorm gegeven aan het nieuwe beleid, zoals eerder beschreven in de nota 'Back to basics'. Het idee van een 'kanteling' van het claimgericht denken naar het oplossingsgericht compenseren is hierin verder uitgewerkt.

Bij de voorbereidingen en implementatie is nauw samengewerkt met 't Loket.

De burgers in het algemeen, maar ook de meer direct betrokkenen, zijn uitgebreid geïnformeerd over de veranderingen.

De eerstelijns zorginstellingen, verwijzers en intermediairs zijn eveneens geïnformeerd o.a. via een netwerkbijeenkomst. In 2012 zal dit een vervolg krijgen.

Door de communicatieactie 'goed voor mekaar' wordt dit idee verder ondersteund voor een breed publiek.

Tegelijk met de 'kanteling' van de Wmo, die in feite het gevolg is van een brede maatschappelijke trend van een terugtrekkende overheid, is de gemeente Goirle genoodzaakt om te bezuinigen op Wmo voorzieningen. Niet alleen omdat de gemeente minder geld ontvangt van het Rijk, maar ook om noodzakelijke voorzieningen te kunnen blijven verstrekken bij een toenemende vraag vanwege de vergrijzing. Er zijn daarom een aantal bezuinigingsmaatregelen vastgesteld waarbij van burgers meer eigen bijdragen naar draagkracht worden gevraagd. Deze wijzigingen zijn eind 2011 geïmplementeerd. Vanaf 2012 moeten deze wijzigingen een bezuiniging opleveren van € 250.000,00 per jaar.

### **Leerlingenvervoer**

De wijzigingen in de verordening leerlingenvervoer zijn in 2011 geïmplementeerd. De belangrijkste wijziging was aanpassing van de kilometergrens van 4 naar 6 kilometer. De besparing die geraamd was is niet volledig gehaald. Dat heeft te maken met: gehonoreerde bezwaarschriften (leerlingen waarvan op basis van een medisch advies is vastgesteld dat leerlingenvervoer vanwege de lichamelijke, geestelijke of zintuiglijke beperking is vereist), het totaal aantal leerlingen en een toename van individuele ritten als gevolg van stagevervoer.

Er is een nieuwe aanbesteding gestart in 2011 voor het schooljaar 2012/2013. Bij deze aanbesteding wordt nauw samengewerkt met de regiogemeenten.

## Inburgering

De Wet inburgering wordt - namens de gemeente Goirle - uitgevoerd door de gemeente Tilburg. Aan alle inburgeringsplichtigen, die opgenomen zijn in het bestand potentiële inburgeraars (BPI), is nu een inburgeringstraject aangeboden. Op basis van een uitspraak van de Centrale Raad van Beroep wordt aan Turkse inburgeringsplichtigen geen traject meer aangeboden. De inburgeringstrajecten die in 2011 zijn gestart zullen in 2012 worden afgerond. Met ingang van 1 januari 2013 wordt naar verwachting een nieuw inburgeringsstelsel ingevoerd, waarbij inburgering een taak wordt van DUO (de voormalige IB-groep). In 2013 ontvangt de gemeente Goirle dan alleen nog middelen voor de afronding van nog lopende inburgeringstrajecten.

## Huisvesting statushouders

De gemeente Goirle heeft een taakstelling voor het huisvesten van statushouders. In 2011 zijn in Goirle 14 statushouders gevestigd. Waar er in het verleden achterstand was in het huisvesten van statushouders, is er nu een kleine voorsprong. In het eerste half jaar van 2012 bedraagt de taakstelling zes personen. Met Woonstichting Leystromen zijn afspraken gemaakt over de huisvesting van statushouders. Deze afspraken worden twee maal per jaar geëvalueerd.

### 4.6.5 Meetbare beleidsdoelstellingen

Onderwerp / Prioriteit	Verstrekking documenten via burgerzaken
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	Betere dienstverlening aan burgers door minder documenten te vragen aan hen als deze al bekend zijn bij de gemeente.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	Bij huwelijksaangifte en naturalisatie worden geen uittreksels GBA en afschrift akten burgerlijke stand, als deze in Nederland zijn opgemaakt, meer gevraagd .
<b>Activiteiten / Wat hebben we er voor gedaan ?</b>	We maken daar waar mogelijk gebruik van de landelijke GBA-V waardoor minder inlichtingen gevraagd hoeven te worden bij andere gemeenten; dat bespaart tijd en geld. (GBA-V staat voor GBA Verstrekkingen en is de centrale component in het GBA-stelsel. Alle gegevens uit de gemeentelijke basisadministraties zijn ondergebracht in één centrale, landelijke database, GBA-V en bevat alle persoonslijsten die in de GBA zijn ingeschreven.)

Onderwerp / Prioriteit	Schuldhelpverlening
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	Bij problematische schulden wordt er uitzicht geboden op oplossing binnen de mogelijkheden van persoon en gezin.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (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.
<b>Activiteiten / Wat hebben we er voor gedaan ?</b>	Samenwerkingsovereenkomst met Kredietbank wordt gecontinueerd. Bij problematische schulden vindt steeds afstemming plaats met ketenpartners.

Onderwerp / Prioriteit	Realiseren leer-werkplaatsen
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	Jongeren zonder startkwalificatie kansen alsnog in de gelegenheid stellen die te behalen.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	10 Leerwerkplaatsen realiseren in Goirle.
<b>Activiteiten / Wat hebben we er voor gedaan ?</b>	De wet WIJ op grond waarvan deze leerwerkplaatsen gerealiseerd zouden worden is per 1.1.2012 (alweer) ingetrokken. De doelstelling is in 2011 niet gerealiseerd. Vanaf 2012 zal een meer directe benadering naar het Goirlese bedrijfsleven georganiseerd gaan worden.

Onderwerp / Prioriteit	Klanttevredenheid Wmo
<b>Kwalitatieve doelstelling</b> (beoogd maatschappelijk effect)	Wmo-klienten zijn tevreden over de dienstverlening.
<b>Kwantitatieve doelstelling</b> (indicator)	Tevredenheid over de aanvraagprocedure wordt met een 7,5 gewaardeerd.
<b>Activiteiten / Wat hebben we er voor gedaan ?</b>	Onderzoek is uitgevoerd door SGB0. De score was een 7,2. Het opmerkelijke is dat, hoewel er nu gemiddeld een lager cijfer is gegeven aan toegang tot ondersteuning, onze gemeente op alle aspecten waarop is getoetst (o.a. deskundigheid medewerker) nu hoger heeft gescoord dan bij het vorige onderzoek over 2009.

Burgerzaken	2011	2010	2009
Aantal uittreksels GBA + BS	2.020	2.059	2.332
Aantal verklaringen	616	637	507
Aantal reisdocumenten	5.517	4.751	5.181
Aantal rijbewijzen	2.232	2.709	2.970
Aantal akten burgerlijke stand:			
– huwelijk	54	75	79
– geboorte	23	28	43
– erkenningen	108	89	108
– overlijden	115	133	125
– partnerschap incl. omzetting	17	20	24
Aantal verhuizingen	582	725	802

Van de voltrokken huwelijken en geregistreerde partnerschappen (in totaal:71 ) is het volgende overzicht nog te maken:

	Betaalde huwelijken	Kosteloze huwelijken	Betaalde huwelijken	Kosteloze huwelijken
	2011	2011	2010	2010
Wonende te Goirle	31	29	54	25
Wonende elders	5	3	6	9
Omzetting geregistreerd partnerschap in huwelijk	3		1	
	39	32	61	34

In 2011 zijn er van de betaalde huwelijken 22 op een alternatieve locatie voltrokken:

- 8 CC Jan van Besouw;
- 4 Brasserie de Zeven Zonden;
- 2 Klooster Nieuwkerk;
- 4 particulier thuis;
- 1 camping Breehees;
- 1 molen De Wilde;
- 1 Stapperij Broeder Liplap;
- 1 Wijkcentrum De Wildacker.

<b>Minimabeleid:</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
Aanvragen bijz.bijstand	295	188	227
Aanvragen coll.verzekering	44	6	13
Aanvragen langdurigheidstoeslag	122	108	41
Aanvragen kwijtschelding	110	121	114
Aantal personen die hulpverlening hebben gehad (kan kort of langdurig zijn excl. spreekuurcontacten)	125	103	

<b>WWB:</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
Aantal personen in uitkering per 31/12 WWB	195	178	197
Aantal personen in uitkering per 31/12 WIJ	23	35	n.v.t.
Aantal aanvragen WWB levensonderhoud	76	92	124
Aantal aanvragen WIJ levensonderhoud	66	74	n.v.t.
Aantal beëindigde uitkeringen i.v.m. werkaanvaarding	32	31	26
Definitief WWB-budget Inkomens-deel	€ 2.570.706	€ 2.610.441**	€ 2.070.609
Definitieve uitgaven WWB-budget Inkomens-deel	€ 2.722.847	€ 2.701.304	€ 2.412.785
Tekort op het rijksbudget*	€ 151.141 5,8%	€ 90.863 3,5%	€ 342.176 16,5%
Aanvullende uitkering	Nihil	Nihil	€ 135.115

\*Het tekort komt voor 10% van het budget voor rekening van de gemeente. Aangezien het tekort over 2011 lager is dan 10% van het budget kan er geen aanvullende uitkering worden aangevraagd.

\*\* 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.

<b>WMO:</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
Aantal aanvragen Wmo	920	1.004	1.114
Aantal overige werkprocessen Wmo (herindicaties, heronderzoeken, kwaliteitsonderzoeken etc.)	945	843	1.085
Aantal externe adviezen	257	332	324
Aantal bezwaarschriften	15	8	13

#### 4.6.6 Wat heeft het gekost ?

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2010	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
MDV0802	Burgerzaken	869.240	782.839	806.369	23.530
MDV0804	WWB - inkomen	4.096.384	4.038.092	3.818.380	-219.712
MDV0805	Inkomensvoorzieningen arbeidsongesch.	166.630	162.009	157.030	-4.979
MDV0806	Minimabeleid	436.019	511.371	497.500	-13.871
MDV0807	WWB - werk	359.132	449.364	465.000	15.636
MDV0808	Kinderopvang	26.565	39.903	40.000	97
MDV0809	Sociale werkvoorziening	4.547.865	4.032.999	4.214.998	181.999
MDV0810	Wet inburgering	219.792	125.992	157.753	31.761
MDV0811	Wet maatschappelijke ondersteuning	4.095.687	3.986.816	4.117.104	130.288
MDV0812	Administratieve ondersteuning afdeling	58.856	58.167	43.981	-14.186
<b>Totaal programma 6 Burgers</b>		<b>14.876.170</b>	<b>14.187.553</b>	<b>14.318.115</b>	<b>130.563</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2010	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
MDV0802	Burgerzaken	394.586	374.595	376.214	1.619
MDV0804	WWB - inkomen	2.749.214	2.693.224	2.579.805	-113.419
MDV0805	Inkomensvoorzieningen arbeidsongesch.	166.630	162.009	156.530	-5.479
MDV0806	Minimabeleid	132.263	176.934	148.500	-28.434
MDV0807	WWB - werk	528.492	583.021	598.657	15.636
MDV0808	Kinderopvang	-12	12	0	-12
MDV0809	Sociale werkvoorziening	4.451.765	4.032.999	4.214.998	181.999
MDV0810	Wet inburgering	164.878	109.298	108.711	-587
MDV0811	Wet maatschappelijke ondersteuning	475.199	348.465	407.000	58.535
<b>Totaal programma 6 Burgers</b>		<b>9.063.015</b>	<b>8.480.557</b>	<b>8.590.415</b>	<b>109.858</b>

<b>Saldo programma</b>	<b>5.813.158</b>	<b>5.706.996</b>	<b>5.727.700</b>	<b>20.704</b>
------------------------	------------------	------------------	------------------	---------------





## 4.7 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

### 4.7.1 Wat heeft het gekost ?

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2010	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
OND0905	Gemeentelijke belastingen en rechten	360.434	466.257	406.700	-59.557
OND0906	Beleggingen en liquiditeiten	3.270.752	5.020.493	1.884.742	-3.135.751
OND0907	Gemeentefondsuitkering	3.719	3.670	12.300	8.630
OND0908	Algemene dekkingsmiddelen	2.157.852	924.121	200.638	-723.483
<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>		<b>5.792.757</b>	<b>6.414.540</b>	<b>2.504.380</b>	<b>-3.910.161</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2010	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
VVH0606	Precariorecht	8.701	9.312	8.000	-1.312
OND0905	Gemeentelijke belastingen en rechten	3.642.574	3.756.513	3.761.500	4.987
OND0906	Beleggingen en liquiditeiten	5.073.807	6.708.509	5.718.807	-989.702
OND0907	Gemeentefondsuitkering	18.707.254	18.207.370	18.198.856	-8.514
OND0908	Algemene dekkingsmiddelen	545.641	487.129	896.925	409.796
<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>		<b>27.977.977</b>	<b>29.168.834</b>	<b>28.584.088</b>	<b>-584.745</b>

<b>Saldo programma</b>	<b>-22.185.218</b>	<b>-22.754.294</b>	<b>-26.079.708</b>	<b>-3.325.414</b>
------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------



## **4.8 Overzicht realisatie per programma en analyse van het resultaat**



#### 4.8.1 Overzicht realisatie per programma

Op onderstaand overzicht treft u de uitkomsten per programma aan. Elk programma is onderverdeeld naar lasten en baten.

Nr Programma		2011 Realisatie Lasten	2011 Realisatie Baten	2011 Realisatie Saldo	2011 Begroting Saldo	2011 Verschil Saldo
1	Bestuur	6.317.224	4.430.630	1.886.594	2.025.061	138.467
2	Openbare orde en veiligheid	1.136.036	33.651	1.102.385	1.259.564	157.179
3	Ontwikkeling ruimte	7.038.474	6.139.771	898.703	2.399.798	1.501.095
4	Beheer ruimte	12.078.194	6.186.741	5.891.453	6.998.167	1.106.714
5	Welzijn	8.415.856	1.717.546	6.698.310	7.669.418	971.108
6	Burgers	14.187.553	8.480.557	5.706.996	5.727.700	20.704
7	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	1.438.449	24.099.984	-22.661.535	-23.675.000	-1.013.465
	<b>Sub-TOTAAL</b>	<b>50.611.786</b>	<b>51.088.880</b>	<b>-477.094</b>	<b>2.404.708</b>	<b>2.881.802</b>
	Mutaties reserves	4.976.091	5.068.850	-92.759	-2.441.185	-2.348.426
	<b>TOTAAL</b>	<b>55.587.877</b>	<b>56.157.730</b>	<b>-569.853</b>	<b>-36.477</b>	<b>533.376</b>

## 4.8.2 Analyse van het resultaat 2011

In de inleiding is op hoofdlijnen een verklaring gegeven tussen de geprognosticeerde uitkomst van de jaarrekening na vaststelling van de tweede Burap en de werkelijke cijfers. In onderstaand overzicht worden per programma de afwijkingen weergegeven die effect hebben op het resultaat. De kapitaal- en salarislasten worden niet per programma, maar voor de totale jaarrekening geanalyseerd.

<b>Programma 1 Bestuur</b>	<b>Nadeel</b>	<b>Voordeel</b>
<b>Bestuursorganen (B&amp;W e.d.)</b>		
- Lagere lasten advieskosten B&W		€ 7.000,00
- Hogere lasten wegens storting voorziening vm. bestuurders	€ 64.000,00	
- Hogere lasten wegens storting voorziening FPU vm. personeel	€ 8.000,00	
<b>Juridische dienstverlening</b>		
- Lagere lasten advieskosten juridische dienstverlening		€ 40.000,00
<b>Personeel- &amp; organisatiebelangen</b>		
- Hogere lasten advieskosten Personeel- en organisatiebelangen	€ 13.000,00	
- Lagere lasten voor cursussen en bijscholing		€ 30.000,00
<b>Informatie- en automatisering</b>		
- Lagere lasten voor aankoop goederen/hardware		€ 7.000,00
- Lagere lasten voor licenties		€ 45.000,00
- Lagere lasten voor netwerkverbindingen		€ 6.000,00
- Hogere lasten voor beheerskosten	€ 7.000,00	
- Lagere lasten Andere Overheid		€ 72.000,00
<b>Documentenbeheer</b>		
- Hogere lasten voor boeken, tijdschriften en abonnementen	€ 7.000,00	
<b>Huisvesting gemeentelijk apparaat</b>		
- Hogere lasten voor electriciteit gemeentehuis	€ 7.000,00	
- Lagere lasten telefonie		€ 19.000,00
- Hogere lasten voor controlekosten	€ 12.000,00	
- Lagere lasten voor de verzekeringen		€ 4.000,00
- Lagere lasten vanwege minder schades (eigen risico)		€ 9.000,00
	<b>€ 118.000,00</b>	<b>€ 239.000,00</b>

<b>Programma 2 Openbare orde en veiligheid</b>	<b>Nadeel</b>	<b>Voordeel</b>
<b>Veiligheid</b>		
- Lagere lasten cursussen, opleidingen rampenplan		€ 11.000,00
- Lagere ontruimingskosten ontruimingen hennepkwekerijen		€ 8.000,00
- Lagere lasten ivm vervallen bijdrage veiligheidshuis		€ 23.000,00
- Lagere lasten voor acute veiligheidsproblemen		€ 8.000,00
- Hogere baten vergoeding provincie Veiligheidsmonitor		€ 8.000,00
- Hogere baten vergoeding provincie externe veiligheid		€ 12.000,00
- Hogere baten vergoeding provincie "Veiliger 2011-2014"		€ 13.000,00
	<b>€ -</b>	<b>€ 83.000,00</b>

<b>Programma 3 Ontwikkeling Ruimte</b>	<b>Nadeel</b>	<b>Voordeel</b>
<b>Economisch beleid</b>		
- Lagere lasten visie Tivoort	€	67.000,00
- Hogere opbrengst reclame langs de weg	€	7.000,00
<b>Ruimtelijk beleid</b>		
- Lagere lasten IDOP Riel	€	73.000,00
- Hogere opbrengst voorschot subsidie IDOP	€	62.000,00
<b>Ruimtelijke plannen</b>		
- Lagere lasten nog uit te betalen planschades	€	65.000,00
- Lagere advieskosten	€	8.000,00
	€	282.000,00

<b>Programma 4 Beheer ruimte</b>	<b>Nadeel</b>	<b>Voordeel</b>
<b>Cultuurhistorie</b>		
- Lagere lasten subsidie cultuurhistorie	€	10.000,00
<b>Verkeer en vervoer</b>		
- Lagere lasten gemeentelijke verkeers- en vervoersplan	€	5.000,00
- Hogere baten subsidie provincie regionaal uitvoeringsprogramma	€	12.000,00
<b>Wegen, straten, pleinen</b>		
- Lagere baten subsidie gebiedsgerichte aanpak	€	72.000,00
<b>Openbare verlichting</b>		
- Lagere lasten uitgestelde werkzaamheden openbare verlichting	€	66.000,00
<b>Totaal programma 4</b>	€	93.000,00

<b>Programma 5 Welzijn</b>	<b>Nadeel</b>	<b>Voordeel</b>
<b>Maatschappelijke ondersteuning</b>		
- Lagere lasten WMO-subsidies	€	17.000,00
- Lagere lasten onderzoek verplaatsing functies CC J van Besouw	€	20.000,00
<b>Jeugd</b>		
- Lagere lasten middelen(gebruik)	€	5.000,00
- Hogere baten Brede Doeluitkering CJG	€	11.000,00
<b>Onderwijs</b>		
- Lagere lasten advieskosten en actualisering prognosemateriaal	€	21.000,00
- Hogere baten subsidie Woonstichting De Leystromen	€	13.000,00
- Hogere opbrengsten huur gebouwen	€	10.000,00
<b>Gezondheid</b>		
- Lagere bijdrage aan GGD	€	12.000,00
<b>Sportterreinen - accommodaties</b>		
- Lagere lasten voor onderhoud sporthallen	€	11.000,00
- Lagere lasten voor sportmaterialen sporthallen	€	10.000,00
- Hogere huuropbrengst sporthallen	€	9.000,00



## Leerlingenvervoer

- Hogere lasten leerlingenvervoer	€ 10.000,00	
	€ 10.000,00	€ 139.000,00

## Programma 6 Burgers

	Nadeel	Voordeel
<b>Burgerzaken</b>		
- Hogere opbrengst leges burgerzaken		€ 11.000,00
<b>WWB - inkomen</b>		
- Hogere lasten periodieke uitkeringen BBZ/BBZ-starters	€ 107.000,00	
- Hogere baten door aflossing geldleningen BBZ/BBZ-starters		€ 85.000,00
- Hogere lasten door betalingsverplichting aan Ministerie van SZW	€ 97.000,00	
- Hogere baten Rijksuitkering BBZ budgetdeel 2009+2010		€ 26.000,00
- Lagere baten uitkering Ministerie van SZW	€ 11.000,00	
- Lagere baten gecedeerde inkomsten	€ 16.000,00	
- Hogere baten ontvangen vorderingen voorgaande jaren		€ 31.000,00
<b>Minimabeleid</b>		
- Lagere lasten schuldhulpverlening		€ 8.000,00
- Hogere lasten minima-effectrapportage	€ 19.000,00	
- Hogere baten Rijksuitkering schuldhulpverlening		€ 75.000,00
- Lagere baten Rijksuitkering WWB	€ 43.000,00	
- Hogere uitgaven bijzondere bijstand	€ 6.000,00	
<b>Wet inburgering</b>		
- Lagere lasten uitvoering Wet inburgering		€ 19.000,00
<b>Wet maatschappelijke ondersteuning</b>		
- Lagere advieslasten Wmo		€ 42.000,00
- Lagere uitgaven collectief vervoer		€ 38.000,00
- Lagere lasten voor scootmobielen en rolstoelen		€ 28.000,00
- Hogere lasten uitvoeringskosten huishoudelijke verzorging Wmo	€ 25.000,00	
- Hogere lasten uitvoeringskosten persoonsgebonden budget Wmo	€ 7.000,00	
- Lagere bijdrage CAK	€ 11.000,00	
	€ 342.000,00	€ 363.000,00

## Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

	Nadeel	Voordeel
<b>Gemeentelijke belastingen</b>		
- Hogere lasten voor invordering	€ 40.000,00	
- Lagere opbrengst OZB	€ 14.000,00	
- Hogere opbrengsten vergoeding inzake dwanginvordering		€ 9.000,00
<b>Reserves</b>		
- Batig resultaat 2011 niet gestort in de awr		€ 415.000,00
<b>Gemeentefondsuitkering</b>		
- Hogere ontvangsten algemene uitkering huidig jaar		€ 3.000,00
- Hogere ontvangsten algemene uitkering voorgaande jaren		€ 6.000,00

Algemene dekkingsmiddelen		
- Hogere lasten vanwege overhevelen budgetten	€ 626.000,00	
- Vrijval voorziening dubieuze debiteuren		€ 30.000,00
- Vrijval verplichtingen 2010		€ 67.000,00
- Onvoorzien		€ 36.500,00
	<u>€ 680.000,00</u>	<u>€ 530.000,00</u>

<b>Kapitaallasten</b>	<b>Nadeel</b>	<b>Voordeel</b>
Afschrijvingen	€ 397.960,00	
Stelpost ingerekend voordeel lagere afschrijving	€ 160.000,00	

- Correctie omdat het nadeel wegvalt i.v.m. mutaties reserve c.q. gesloten circuit:		
- afval	€ 1.100,00	
- riolering	€ 22.400,00	
- onderwijs	€ 36.300,00	
- afboeken BW Open Hof en Den Bongerd		€ 753.600,00
- impulsen openbare verlichting		€ 68.650,00
- restauratie kapel		€ 223.500,00
- afboeken BW brandweerkazerne		€ 34.090,00
- afboeken BW Frankenthal		€ 22.640,00

Rente		€ 688.000,00
Stelpost rentevoordeel (begroting )	€ 290.000,00	
Stelpost rentevoordeel Buraps	€ 190.000,00	
Onderuitputting kapitaallasten	€ 67.500,00	
- correctie omdat het voordeel gedeeltelijk wegvalt i.v.m. mutaties reserve c.q. gesloten circuit:		
- afval	€ 2.900,00	
- riolering	€ 177.600,00	
- onderwijs	€ 167.100,00	
Totaal kapitaallasten	<u>€ 1.512.860,00</u>	<u>€ 1.790.480,00</u>

<b>Salarissen/uren</b>	<b>Nadeel</b>	<b>Voordeel</b>
- Salarissen gemeenteraad		€ 14.000,00
- Salarissen college		€ 3.000,00
- Salarissen ambtenaren		€ 251.000,00
- Overige salariskosten	€ 64.570,00	
- Inhuur personeel	€ 243.000,00	
- Minder toegerekende uren aan GREX/kapitaalwerken	€ 143.000,00	
Totaal salarissen/uren	<u>€ 450.570,00</u>	<u>€ 268.000,00</u>

<b>Resumé</b>	<b>Nadeel</b>	<b>Voordeel</b>
---------------	---------------	-----------------

Programma 1 Bestuur	€ 118.000,00	€ 239.000,00
Programma 2 Openbare orde en veiligheid	-	€ 83.000,00
Programma 3 Ontwikkeling Ruimte	-	€ 282.000,00
Programma 4 Beheer ruimte	€ 72.000,00	€ 93.000,00
Programma 5 Welzijn	€ 10.000,00	€ 139.000,00
Programma 6 Burgers	€ 342.000,00	€ 363.000,00
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	€ 680.000,00	€ 530.000,00
Kapitaallasten	€ 1.512.860,00	€ 1.790.480,00
Salarissen/uren	€ 450.570,00	€ 268.000,00
	<u>€ 3.185.430,00</u>	<u>€ 3.787.480,00</u>
Subtotaal (voordeel - nadeel)		€ 602.050,00
Overige mutaties		€ - 32.197,00
<b>Totaal verklaard</b>		<u><u>€ 569.853,00</u></u>

### 4.8.3 Gezuiverd resultaat 2011

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:

<b>Omschrijving</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Totaal baten exclusief bijzondere baten	€ 51.088.880,00	€ 52.740.071,00
Totaal lasten exclusief bijzondere lasten	€ 50.611.786,00	€ 51.308.109,00
<b>Jaarresultaat</b>	<b>€ 477.094,00</b>	<b>€ 1.401.962,00</b>
Bijzondere baten	€ -	€ -
Bijzondere lasten	€ -	€ -
<b>Jaarresultaat reguliere bedrijfsvoering</b>	<b>€ 477.094,00</b>	<b>€ 1.401.962,00</b>
Verwerkte stortingen in reserves ten laste van de exploitatie	€ 4.976.091,00	€ 3.221.724,00
Verwerkte onttrekkingen in reserves te gunste van de exploitatie	€ 5.068.850,00	€ 3.366.190,00
<b>Gezuiverd resultaat na stortingen en beschikkingen via 980, voordeel</b>	<b>€ 569.853,00</b>	<b>€ 1.546.428,00</b>



## **4.9 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en incidentele baten en lasten**

## 4.9.1 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.

### 4.9.1.1 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.

	2011		2010	
	Percentage	Lasten bij WOZ-waarde € 200.000,00	Percentage	Lasten bij WOZ-waarde € 200.000,00
Eigenaren woningen	0,0930%	€ 186,00	0,0894%	€ 178,00
Eigenaren niet woningen	0,1587%	€ 317,40	0,1532%	€ 306,40
Gebruikers niet-woningen	0,1279%	€ 255,80	0,1235%	€ 247,00

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 worden 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.

### 4.9.1.2 Algemene uitkering

De verantwoording van de algemene uitkering is gebaseerd op de mei-circulaire en later aangepast op basis van de september- en de decembercirculaire. Met ingang van 2012 verschijnt er geen maartcirculaire meer. In 2011 is € 18.207.370,00 aan algemene uitkering ontvangen, waarvan een bedrag van € 5.477,00 betrekking had op voorgaande jaren. Een toelichting op de verschillen tussen geraamde en gerealiseerde bedragen is opgenomen in de toelichting op de programmarekening te weten "Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien".

### 4.9.1.3 Dividend

De gemeente Goirle ontvangt jaarlijks een dividenduitkering uit hoofde van haar aandelenbezit in het maatschappelijk kapitaal van de NV Bank Nederlandse Gemeenten. In 2011 is het dividend over 2010 ontvangen ter hoogte van € 29.063,00.

De gemeente bezit ook aandelen van TWM Holding en Brabant Water. Tot en met 2008 werd van TWM Holding ook een dividenduitkering ontvangen. Brabant Water keert geen dividend uit.

In het najaar van 2004 hebben de raad van commissarissen en de directie van Brabant Water 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.

#### 4.9.2 Onvoorzien

Overzicht verloop post onvoorziene uitgaven	Jaarrekening	Begroting
Geraamd in de begroting 2011	0,00	119.000,00
<u>2e Burap:</u>		
Totaalbedrag van onvoorzien is overgeheveld naar saldo jaarrekening	0,00	-119.000,00
<b>Stand onvoorziene uitgaven na 2e Burap</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Omdat in de begroting is aangegeven dat de post onvoorzien benut kan worden voor structurele en incidentele uitgaven is de post gesplitst voor € 59.500,00 in een structureel gedeelte en voor € 59.500,00 in een incidenteel gedeelte. De incidentele uitgaven worden incidenteel gedekt middels aanwending van de algemene weerstandsreserve.



### 4.9.3 Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten		Realisatie 2011	Begroot 2011	Mutaties in de AWR
<b>Incidentele lasten</b>				
Wachtgelden voormalige bestuurders	2011-00	€ 93.913,98	€ 81.750,00	€ 93.913,98
Wachtgelden voormalige bestuurders	2011-09	€ -	€ 20.000,00	€ -
Tijdelijke lasten Frankenthal	2011-00	€ 38.000,00	€ 38.000,00	€ 38.000,00
Werkzaamheden i.v.m. opheffen DGGGO	2011-00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Verkiezingen Provinciale Staten	2011-00	€ 24.200,31	€ 25.000,00	€ 24.200,31
Extra bijdrage St. toerisme en recreatie Goirle	2011-01	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Bestuurlijke vernieuwing raad	2011-02	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Juridische adviezen	2011-02	€ 49.509,98	€ 50.000,00	€ 49.509,98
Gemeentelijk verkeer en vervoerplan	2011-02	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Onderzoek sporthal de Haspel	2011-02	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Bodemkwaliteit	2011-02	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Midzomernachtfestival	2011-02	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Schoolmaatschappelijk werk v.o.	2011-02	€ 7.432,00	€ 7.432,00	€ 7.432,00
AED-apparaten	2011-02	€ -	€ 23.000,00	€ -
Vorbereidingskrediet brandweerkazerne	2011-08	€ 34.089,84	€ 50.000,00	€ 34.089,84
Advieskosten openbare verlichting	2011-06	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00
Invordering belastingen Cannock Chase	rekening	€ 37.000,00	€ -	€ -
Ondersteuning overgang belastingen	2011-09	€ 35.515,00	€ 36.000,00	€ -
Toevoeging voorziening de Vierkwartier III	2011-10	€ 655.000,00	€ 655.000,00	€ -
Boete belastingdienst	rekening	€ 3.426,00	€ -	€ -
Storting verkoop Groeneweg in reserve	2011-07	€ 108.030,00	€ 108.030,00	€ -
Storting bijdrage restauratiefonds in reserve	2011-07	€ 386.314,00	€ 386.314,00	€ -
<b>Totaal</b>		€ <b>918.472,82</b>	€ <b>1.597.026,00</b>	€ <b>363.646,11</b>
<b>Incidentele lasten 2011</b>		€ <b>554.826,71</b>		
<b>Incidentele baten</b>				
Onttrekking bestemmingsreserve T/O	2011-10	€ 655.000,00	€ 655.000,00	€ -
Verkoop Groeneweg	2011-09	€ 108.030,00	€ 108.030,00	€ -
Bijdrage restauratiefonds	2011-07	€ 386.314,00	€ 386.314,00	€ -
Afrekening Woonstichting De Leystromen	rekening	€ 13.000,00	€ -	€ -
<b>Totaal</b>		€ <b>1.162.344,00</b>	€ <b>1.149.344,00</b>	€ -
<b>Incidentele baten 2011</b>		€ <b>1.162.344,00</b>		

## 4.10 Paragrafen



## 4.10.1 Paragraaf lokale heffingen

### 4.10.1.1 Inkomsten

Belastingen en overige heffingen vormden in 2011 circa 18% van de gemeentelijke baten. In onderstaande tabel is een weergave van de opbrengsten van de lokale heffingen opgenomen:

Omschrijving lokale heffing	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011	Vershil
<b>Algemene heffingen</b>				
OZB	€ 3.627.318	€ 3.753.000	€ 3.738.564	€ 14.436-
<b>Totaal Algemene heffingen</b>	€ 3.627.318	€ 3.753.000	€ 3.738.564	€ 14.436-

Bestemmingsheffingen				
Afvalstoffenheffing	€ 2.084.792	€ 2.158.895	€ 2.036.701	€ 122.194-
Rioolheffing	€ 1.854.028	€ 2.002.300	€ 1.994.667	€ 7.633-
Leges burgerzaken	€ 272.894	€ 255.839	€ 267.178	€ 11.339
Bouwleges	€ 1.052.659	€ 450.000	€ 407.066	€ 42.934-
Hondenbelasting	€ 112.938	€ 111.678	€ 113.708	€ 2.030
Overige heffingen	€ 518.593	€ 420.489	€ 461.674	€ 41.185
<b>Totaal Bestemmingsheffingen</b>	€ 5.895.904	€ 5.399.201	€ 5.280.994	€ 118.207-

<b>Totaal generaal lokale heffingen</b>	€ 9.523.222	€ 9.152.201	€ 9.019.558	€ 132.643-
---	-------------	-------------	-------------	------------

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, staangelden voor de kermis, parkeergelden en overige leges (o.a. omgevingsvergunningen, kapvergunning en vergunningen APV).

### 4.10.1.2 Beleid ten aanzien van lokale heffingen

In 2011 heeft de gemeente het volgende beleid gevoerd ten aanzien van de lokale heffingen:

- Uitgangspunt was dat de netto lasten OZB voor de burger niet meer zouden stijgen dan 1,1%;
- Kostendekkende tarieven voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing, waarbij de kwijtschelding als kostenfactor is aangemerkt.
- Alhoewel de hondenbelasting in feite een algemene heffing is, is deze in Goirle aangemerkt als bestemmingsheffing. Dit gelet op het raadsbesluit om de opbrengst van deze heffing aan te wenden ter bestrijding van hondenpoep.

### 4.10.1.3 Overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

#### Onroerende zaakbelasting (OZB)

De grondslag voor de OZB is de waarde van de onroerende zaken in de gemeente. De OZB bestaat uit een eigenarenbelasting voor woningen en niet-woningen en een gebruikersbelasting voor niet-woningen. In het kader van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) worden de onroerende zaken jaarlijks getaxeed. Voor het belastingjaar 2011 gold de waarde per peildatum 1 januari 2010.

Met ingang van 1 januari 2008 is de beperking van de tarieven (maximale en drempeltarieven) van de onroerende zaakbelastingen uit de Gemeentewet geschrapt. De tarieven worden vastgesteld nadat de herwaardering is afgerond en zijn afhankelijk van de totale waarde van de onroerende zaken in de gemeente. Als de waarde van de onroerende zaken in enig jaar daalt zullen de tarieven OZB moeten stijgen om een gelijkblijvende opbrengst OZB te houden. Onderstaande tabel geeft de stijging van de totale opbrengst OZB in een percentage ten opzichte van het jaar ervoor weer.

Omschrijving	2008	2009	2010	2011
Opbrengst stijging OZB in % t.o.v. jaar daarvoor	8,4%	10,8%	20,7%	3,1%

De totale opbrengst OZB is in 2011 3,1% hoger uitgevallen dan de opbrengst in 2010. Voor het jaar 2011 zijn de geraamde opbrengsten aan OZB net niet gehaald. De verwachte opbrengsten zijn in totaal met € 14.436,00 onderschreden. Deze onderschrijding is veroorzaakt door leegstand van bedrijven. Deze hogere leegstand is vermoedelijk niet incidenteel van aard en zal de komende jaren ook nadelig doorwerken in de opbrengsten OZB.

Opbrengst OZB	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011	Vershil
OZB	€ 3.627.318	€ 3.753.000	€ 3.738.564	€ 14.436-

### Afvalstoffenheffing

Uitgangspunt bij de afvalstoffenheffing is om de kosten van de afvalinzameling voor 100% te dekken door de opbrengst van de afvalstoffenheffing. De gemeente heeft een wettelijke taak tot inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval.

Het tarief voor de eenpersoonshuishoudens daalde met 2,7% van € 137,88 in 2010 naar € 134,16 in 2011. Het tarief voor de meerpersoonshuishoudens daalde met 0,7% van € 242,52 in 2010 naar € 240,72 in 2011.

Tarieven afvalstoffenheffing	2008	2009	2010	2011
Afvalstoffenheffing eenpersoonshuishouden	€ 158	€ 147	€ 138	€ 134
Afvalstoffenheffing meerpersoonshuishouden	€ 260	€ 250	€ 243	€ 241

Opbrengst afvalstoffenheffing	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011	Vershil
Afvalstoffenheffing	€ 2.084.792	€ 2.158.895	€ 2.036.701	€ 122.194-

### Kostendekking en voorziening afvalstoffen

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, door betere scheiding (o.a. plastic), de verwerkingslasten voor het afval lager geworden.

De netto lasten voor de afvalinzameling bedroegen in 2011 circa € 2.177.571,00 inclusief € 35.600,00 aan verleende kwijtschelding. De baten op het product afvalinzameling bedroegen € 2.463.858,00 inclusief opbrengst huur winkel/milieustraat en contracten bedrijfscontainers.

Per saldo kon een overschot ad € 280.237,00 op het product afvalinzameling in de voorziening afvalstoffenheffing gestort worden. Begroot was een storting van € 35.500,00. Het verschil komt onder andere doordat er door de economische crisis en betere afvalscheiding minder restafval is aangeboden. Tevens zijn de kosten lager uitgevallen doordat de tarieven voor de verwerking van het huishoudelijk afval zijn verlaagd. In 2011 is het glas niet meer aan huis ingezameld. De besparing die dit opleverde is ook mede oorzaak van de onderschrijding van de lasten (zie ook toelichting bij programma 4).

De stand van de voorziening afvalstoffen bedraagt per 31-12-2011 € 1.363.014,00.

## 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.

Het in het V-GRP vastgestelde beleid ten aanzien van deze heffing is erop gericht om de tarieven jaarlijks met 8,5% te laten stijgen om zodoende op termijn tot een 100% kostendekking en een positieve egalisatiereserve te komen. Het tarief voor de eigenaren (riool aansluitrecht) steeg van € 146,88 in 2010 naar € 159,36 in 2011. Het tarief voor de gebruikers (riool afvoerrecht) is afhankelijk van het waterverbruik. De tarieven van het riool afvoerrecht waren als volgt:

Verbruik in m3	Tarief 2010	Tarief 2011
1 t/m 250	€ 29,64	€ 32,16
251 t/m 500	€ 135,96	€ 147,48
501 t/m 750	€ 181,80	€ 197,28
751 t/m 1.000	€ 225,24	€ 244,44
1.001 t/m 2.500	€ 451,20	€ 489,60
2.501 t/m 5.000	€ 903,00	€ 979,80
5.001 t/m 10.000	€ 1.809,72	€ 1.963,44
10.001 of meer	€ 9.045,96	€ 9.814,92

Opbrengst rioolheffing	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011	Vershil
Rioolheffing	€ 1.854.028	€ 2.002.300	€ 1.994.667	€ 7.633-

### Kostendekking en egalisatiereserve tarieven riolering

In 2011 waren de baten op het product riolering € 181.557,00 hoger dan de lasten. De inkomsten uit het rioolrecht zijn vrijwel gelijk aan de raming. De lasten voor de riolering zijn lager uitgevallen vanwege lagere kapitaallasten en lagere advieskosten (zie ook toelichting bij programma 4). Het overschot van € 181.557,00 is gestort in de egalisatiereserve. De stand van de reserve egalisatie tarieven riolering bedraagt per 31-12-2011 € 41.343,00.

### Leges burgerzaken

Opbrengst leges burgerzaken	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011	Vershil
Leges administratieve personeelsgegevens	€ 20.841	€ 21.378	€ 18.640	€ 2.738-
Reisdocumenten	€ 129.320	€ 119.782	€ 144.750	€ 24.968
Rijbewijzen	€ 96.179	€ 93.341	€ 83.215	€ 10.126-
Burgerlijke stand	€ 26.554	€ 21.338	€ 20.573	€ 765-
<b>Totaal</b>	<b>€ 272.894</b>	<b>€ 255.839</b>	<b>€ 267.178</b>	<b>€ 11.339</b>

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

## Bouwleges

Opbrengst bouwleges	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011	Vershil
Bouwleges	€ 1.052.659	€ 450.000	€ 391.283	€ 58.717-
Leges t.b.v. sloopactiviteiten	-	-	€ 15.783	€ 15.783
<b>Totaal opbrengst</b>	<b>€ 1.052.659</b>	<b>€ 450.000</b>	<b>€ 407.066</b>	<b>€ 42.934-</b>

De bouwleges zijn € 58.717,00 lager uitgevallen dan geraamd. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt omdat een project, waarvan verwacht werd dat de bouwvergunning in 2011 zou worden verleend, is doorgeschoven naar 2012. De daling ten opzichte van 2010 komt met name doordat de legesinkomsten in 2010 eenmalig zeer hoog zijn uitgevallen door de afgifte van vergunningen voor een aantal grote projecten.

### Egalisatiereserve leges bouwvergunningen

Om grote schommelingen in de opbrengsten te voorkomen worden alle opbrengsten boven € 450.000,00 gestort in de reserve egalisatie leges bouwvergunningen. Wanneer, zoals in 2011, de opbrengsten onder de geraamde € 450.000,00 uitkomen wordt een onttrekking uit de egalisatiereserve gedaan. In 2011 is een bedrag van € 42.934,00 aan de reserve onttrokken. De stand van de reserve bedraagt per 31-12-2011 € 215.067,00.

## Hondenbelasting

Omschrijving lokale heffing	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011	Vershil
Hondenbelasting	€ 112.938	€ 111.678	€ 113.708	€ 2.030

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

De tarieven bedroegen voor 2011 € 54,96 per hond en € 274,80 per kennel. Beide tarieven zijn ten opzichte van 2010 met circa 1,1% gestegen.

## Overige heffingen

Overige heffingen	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011	Vershil
Marktgeden	€ 9.925	€ 9.500	€ 9.150	€ 350-
Parkeergelden	€ 16.819	€ 15.150	€ 10.870	€ 4.280-
Staangelden kermis	€ 129.447	€ 101.000	€ 101.608	€ 608
Precariorechten	€ 307	€ 8.000	€ 9.312	€ 1.312
Overige leges	€ 362.095	€ 286.839	€ 330.734	€ 43.895
<b>Totaal</b>	<b>€ 518.593</b>	<b>€ 420.489</b>	<b>€ 461.674</b>	<b>€ 41.185</b>

### Marktgeden

De opbrengst marktgeden wordt wekelijks opgehaald door de marktmeester. De eenheid van heffen is één marktgraam. Per marktgraam 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 marktgrammen en op basis daarvan worden geheven.

### Parkeergelden

Het gaat hier om de parkeergelden van parkeergarage De Hovel. Doordat de betaalautomaat in december 2011 is gekraakt zijn de parkeergelden lager uitgevallen dan geraamd.

### Staangelden kermis

De opbrengst staangelden kermis is ongeveer even hoog uitgevallen als geraamd. Wel is er ten opzichte van 2010 een dalende tendens te zien. Dit komt doordat de exploitanten in 2011 een korting van 12,5% hebben gekregen op de pachtsommen. Dit is gedaan omdat de opbrengst van de kermis in 2010 mager is geweest voor de exploitanten.

### Precariorechten

Precariorechten worden geheven per m<sup>2</sup> 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 € 23,35 per m<sup>2</sup> per jaar in het centrum, en € 15,55 per m<sup>2</sup> per jaar buiten het centrumgebied.

### Overige leges

In de tarieventabel 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 2010 gestegen met het inflatiepercentage van 1,5% van de gezinsconsumptie. 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 omgevingsvergunningen, kapvergunningen en vergunningen APV worden ook verantwoord onder overige leges.

#### **4.10.1.4 Overzicht lokale lastendruk**

In onderstaande tabel zijn de gegevens opgenomen uit het onderzoek van Coelo (onafhankelijk onderzoeksinstituut verbonden aan de Rijksuniversiteit Groningen) naar de netto woonlastendruk van een meerpersoonshuishouden.

Gemeente	Woonlasten éénpersoons- huishouden	Woonlasten meerpersoons- huishouden	Rangorde meerpersoons- huishouden
Tilburg	€ 538,00	€ 538,00	10
Gilze en Rijen	€ 491,00	€ 563,00	23
Baarle-Nassau	€ 404,00	€ 568,00	28
Eindhoven	€ 506,00	€ 596,00	49
's-Hertogenbosch	€ 558,00	€ 623,00	81
Best	€ 626,00	€ 626,00	88
Boxtel	€ 625,00	€ 672,00	194
Oirschot	€ 502,00	€ 681,00	218
Dongen	€ 587,00	€ 693,00	252
Breda	€ 640,00	€ 694,00	253
Goirle	€ 587,00	€ 694,00	254
Loon op Zand	€ 613,00	€ 727,00	317
Alphen-Chaam	€ 626,00	€ 745,00	344
Oisterwijk	€ 548,00	€ 755,00	357
Reusel-De Mierden	€ 523,00	€ 782,00	386
Hilvarenbeek	€ 532,00	€ 845,00	430
Haaren	€ 729,00	€ 855,00	444



### Overzicht lokale belastingdruk gemiddeld per inwoner en per woning

Omschrijving	Opbrengst in euro 's		
	2009	2010	2011
OZB woningen			
- eigenaar	€ 2.131.600	€ 2.505.277	€ 2.487.100
Rioolheffing*			
- eigenaar	€ 1.210.693	€ 1.388.576	€ 1.500.853
- gebruiker	€ 270.552	€ 307.977	€ 330.118
Hondenbelasting	€ 116.854	€ 112.938	€ 113.708
Afvalstoffenheffing	€ 2.032.512	€ 2.049.381	€ 2.001.169
Totaal	€ 5.762.211	€ 6.364.149	€ 6.432.948
Aantal inwoners	22.772	22.818	22.808
Lokale lastendruk per inwoner	€ 253	€ 279	€ 282
Aantal woonruimten **	9.170	9.299	10.194
Lokale lastendruk per woning	€ 628	€ 684	€ 631

\*\* bron: specificatie algemene uitkering

#### 4.10.1.5 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.

In 2011 is er een totaalbedrag van circa € 45.883,00 aan lokale heffingen kwijtgescholden. Een specificatie per belastingsoort staat in onderstaande tabel weergegeven. Voorheen was het zo dat een aantal inwoners, zonder nader onderzoek, ambtshalve kwijtschelding kreeg (voordat de aanslag werd verstuurd) omdat in het verleden reeds kwijtschelding van de lokale lasten was verleend en omdat aangenomen werd dat de financiële situatie van deze inwoners niet relevant gewijzigd was. In 2011 is gestart met een geautomatiseerde toetsing van de inkomens en vermogens van personen die eerder kwijtschelding hebben gehad. Dat heeft geleid tot minder ambtshalve kwijtscheldingen. Daarnaast kon uiteraard iedereen kwijtschelding aanvragen nadat de aanslagen gemeentelijke belastingen waren verstuurd. In 2010 hebben 243 huishoudens kwijtschelding gekregen en in 2011 189.

Per saldo is er 2011 € 11.917,00 minder kwijtgescholden dan geraamd.

Belastingsoort	Rekening 2010	Begroting 2011	Rekening 2011	Vershil
Onroerende zaakbelasting	€ 142	€ .	€ 233	€ 233-
Rioolheffing gebruik	€ 7.715	€ 7.000	€ 6.949	€ 51
Hondenbelasting	€ 3.541	€ 3.800	€ 3.092	€ 708
Afvalstoffenheffing	€ 44.439	€ 47.000	€ 35.609	€ 11.391
<b>Totaal verleende kwijtschelding</b>	<b>€ 55.837</b>	<b>€ 57.800</b>	<b>€ 45.883</b>	<b>€ 11.917</b>

	2010	2011
Aantal verleningen	243	189

## 4.10.2 Paragraaf 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 de 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.

### 4.10.2.1 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 2011.

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

De actuele stand van de algemene weerstandsreserve bedraagt per 31 december 2011:

€ 5.207.790,00 (conform de jaarrekening 2011). Op basis van de doorrekening van de AWR op basis van de toevoegingen en de claims uit de begroting 2012 daalt de AWR naar € 5.344.221,00.

De actuele stand van de algemene reserve grondexploitatie bedraagt per 31 december 2011:

€ 3.841.129,00 (conform de jaarrekening 2011). Op basis van de doorrekening van deze reserve naar eind 2012 daalt deze naar € 3.061.000,00. Omdat, conform de nota grondbeleid, een minimale omvang van deze reserve nodig is van € 2 miljoen, is de vrije ruimte in deze reserve € 1.061.000,00.

<b>Reserve</b>	<b>Bedrag verwachte stand</b>
Algemene weerstandsreserve	5.344.000,00
Algemene reserve grondexploitatie	1.061.000,00
<b>Totaal Algemene reserves</b>	<b>6.405.000,00</b>

#### Onvoorzien incidenteel

De stand van de post onvoorzien incidenteel is per 1 januari 2012 € 45.800,00.

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' zijn. 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 weilte 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
<b>Totaal</b>	<b>908.630,00</b>	<b>9.725.630,00</b>

De overwaarde bedraagt derhalve € 8.817.000,00 en wordt voor 40% (conform de nota weerstandsvermogen en risicomanagement) 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
<b>Totaal</b>	<b>244.727,00</b>	<b>3.040.526,00</b>

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:

<u>Omschrijving:</u>	<u>Bedrag:</u>
Algemene weerstandsreserve	5.344.000,00
Algemene reserve grondexploitatie	1.061.000,00
Onvoorzien incidenteel	45.800,00
Stille reserves	3.526.800,00
Financiële bezittingen	1.118.320,00
<b>Totaal:</b>	<b>11.095.920,00</b>

## 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 2012: € 45.800,00.

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 2012: € 1.233,00. Deze wordt in de berekeningen niet meegenomen.

### Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt per 1 januari 2012 op basis van de meest actuele cijfers:

€ 1.231.930,00. 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 rioolrechten. De laatste twee voor zover deze niet reeds kostendekkend zijn. In onderstaande tabel is een berekening van de belastingcapaciteit gemaakt.

<b>Product</b>	<b>soort belasting</b>	<b>Opbrengst begroting 2012</b>	<b>Maximum opbrengst 2012</b>	<b>Onbenutte capaciteit bedrag</b>
REB0705	Rioolrechten	2.176.450	2.333.067	156.617
REB0707	Afvalstoffenheffing	2.019.470	2.314.783	295.313
OND0905	OZB woonruimten en ov panden	<u>3.653.000</u>	<u>4.433.000</u>	<u>780.000</u>
<b>Totaal</b>		<b>7.848.920</b>	<b>9.080.850</b>	<b>1.231.930</b>

### 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 31 december 2011 bedraagt:

Onvoorzien structureel:	<b>Bedrag</b> 45.800,00
Onbenutte belastingcapaciteit	<u>1.231.930,00</u>
<b>Totaal</b>	<b>1.277.730,00</b>

## Berekening totale weerstandscapaciteit

Algemene weerstandsreserve	5.344.000,00
Algemene reserve grondexploitatie	1.061.000,00
<b>Totaal algemene reserves</b>	<b>6.405.000,00</b>

	<b>factor</b>	
Bij :		
onvoorzien incidenteel en structureel		91.600,00
<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		1.231.930,00
<b>Weerstandscapaciteit , afgerond</b>		<b>12.373.650,00</b>

### 4.10.2.2 Inventarisatie van de risico's

#### Risico inventarisatie

Bij de samenstelling van de beleidsnota Nota weerstandsvermogen en risicomangement, 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 2011.

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	470.776,00
Programma 5 Welzijn	173.400,00
Programma 6 Burgers	740.000,00
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	200.000,00
Paragraaf Bedrijfsvoering	279.500,00
Paragraaf Treasury	0,00
Paragraaf Verbonden partijen	291.860,00
Paragraaf Grondexploitatie	3.000.000,00
<b>Totaal</b>	<b>5.488.786,00</b>

Het totaal aan risico's is berekend op € 5,49 miljoen.

Ervan uitgaand dat de risico's zich niet tegelijkertijd zullen voordoen is rekening gehouden met 60% van de gekwantificeerde risico's. Dat komt neer op 60% van € 5,48 miljoen is € 3.293.000,00.

### 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.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit } 12,37}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit } 3,29} = 3,76$$

De berekende ratio van 3,76 is veel hoger dan de beoogde ratio die tussen 1,0 en 1,4 ligt. De conclusie is dat de weerstandscapaciteit ruimschoots voldoende is om de gekwantificeerde risico's op te vangen.

### 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.

#### **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.



### 4.10.3 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Goirle heeft ongeveer 2,5 km<sup>2</sup> aan openbare ruimte in beheer. Goirle wil een groene gemeente zijn en is trots op haar buitengebied. 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 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, het (her)inrichten en het reguleren van het gebruik ervan. Het beheer is niet object (verharding, straatmeubilair e.d.) 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:

- Beleidsnota IBOR raadsbesluit 5 juli 2011
- Verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan raadsbesluit 15 december 2009
- Wegen Beleids Plan raadsbesluit 15 juli 2003 (nieuw plan in 2012)
- Beleidsplan Openbare Verlichting raadsbesluit 31 januari 2012
- Groenstructuurplan raadsbesluit 15 juli 2003 (nieuw plan in 2013)
- Groenomvormingsplan raadsbesluit 10 oktober 2006 (volledig uitgevoerd)
- Infraplan 2011 - 2014 BenW-besluit 15 maart 2011

Voor de budgetten voor het dagelijks- en structurele onderhoud (Groen, Wegen-Straten-Pleinen, Openbare Verlichting en Riolerings) is met de vaststelling van de Beleidsnota IBOR besloten om voor de areaaluitbreiding een bedrag van € 200,00 per opgeleverde woning toe te voegen aan de onderhoudsbegroting. Voor de nieuwe woonlocaties (Boschkens, Heisteeg e.d.) worden de budgetten daarmee in het onderhoudsprogramma structureel aangepast.

In deze paragraaf staat beschreven hoe in 2011 het onderhoudsprogramma van de kapitaalgoederen is uitgevoerd.

#### 4.10.3.1 Riolerings

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 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.

Jaarlijks wordt op basis van inspecties gekeken welke rioleringsstrengen 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. Voorbeelden van deze werkwijze zijn de herinrichting van de Willem Ruysstraat e.o., de Costerman Boodtstraat e.o., de Tyvoortsebaan in de jaren 2007 - 2008. In 2011 is de grootschalige aanpak van de 'Rivierenbuurt' in de woonwijk De Hellen afgerond. Mede door de intensieve wijze waarop de bewonersparticipatie (Beginspraak) is vormgegeven, wordt getracht zoveel als mogelijk aan te sluiten bij de wensen van de bewoners. De voorbereiding van de reconstructie van de Spoorbaan-Parallelweg (riolerings en verharding, met aanleg fietspaden) is gestart en heeft geresulteerd in een voorlopig ontwerp. De wenselijkheid om een rioolaansluiting voor te bereiden voor het gebied bij het Sportpark Van den Wildenberg en te anticiperen op het gescheiden afvoeren van regenwater, kan op een later moment ingevuld worden. De reconstructie van de Oranjebuurt in Riel is in uitvoering genomen en loopt tot medio 2012. De voorbereidingen van de herinrichting van de Oude Centrumstraten (Oude Kerkstraat, Koudepad en Kloosterstraat) zijn met Beginspraak gestart. Uitvoering is voorzien in 2012.

#### 4.10.3.2 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. Voor de grootschalige onderhoudsreconstructies wordt uitgegaan van het jaarlijks beschikbare krediet € 1.458.000,00 (niveau 2012).

De afkoopsom van € 7.000.000,00, die de gemeente in 2009 heeft ontvangen voor de overdracht van de Turnhoutsebaan (N630), wordt de eerste jaren gebruikt om een fonds te vormen waaruit het toekomstige beheer en onderhoud van de weg met bijbehorende bermen, sloten en kunstwerken kan worden gefinancierd. Verder worden voor dit geormerkte bedrag een viertal rotondes, parallelvoorzieningen en een faunapassage aangelegd.

In 2011 is de integrale planningsmethodiek (Infraplanmethodiek) benut om projecten voor groot onderhoud te formuleren. 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.

##### Openbare Verlichting

Op 31 januari 2012 is het Beleidsplan Openbare Verlichting vastgesteld. Om de vervangingsinvesteringen van de openbare verlichting voldoende te kunnen uitvoeren is een structureel budget opgenomen in de begroting. Dit is nodig om tot 2020 de reguliere vervanging en het inlopen van de achterstand van te vervangen armaturen en lichtmasten te kunnen uitvoeren.

#### 4.10.3.3 Groen en openbare ruimte

In 2011 is gewerkt aan de inbesteding van het integraal onderhoudsbestek van de openbare ruimte in de kernen Goirle en Riel aan de Diamantgroep Groen Extra. Met dit nieuwe (beeld)bestek wordt het onderhoud van het groen en de openbare ruimte op het onderhoudsniveau B (conform de beleidsnota IBOR) uitgevoerd. Door met één hoofdaannemer te gaan werken die een andere uitvoeringswijze hanteert, kunnen synergievoordelen worden bereikt. Daarmee kan (naar verwachting) voor hetzelfde onderhoudsbudget een voldoende kwaliteitsniveau (B) worden bereikt.

#### 4.10.3.4 GEO-informatie

De inrichting van de nieuwe GEO-Architectuur is in 2011 krachtig voortgezet. Op basis van deze architectuur kunnen de basisregistraties zoals de BAG (Basisadministratie voor Adressen en Gebouwen), WKPB (Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke Kenmerken), WION (Wet Informatie-uitwisseling Ondergrondse Netwerken), DURP (Digitale Uitwisseling Ruimtelijke Plannen), BRO (BasisRegistratie Ondergrond) en de BGT (Basisregistratie Grootschalige Topografie) vorm worden gegeven. De data wordt op één plek opgeslagen en voor verschillende applicaties beschikbaar gesteld. Hierdoor kan actuele data worden gegarandeerd. In 2011 is de basisregistraties voor de BAG gecertificeerd. Het GEO-Loket is verder geoperationaliseerd waardoor onder meer geografische vraagstukken opgelost kunnen worden. Het gebruik van geografische informatie is daardoor verder toegenomen.

Het verbeteren en actualiseren van de areaalbeheerdata in de ArcGis-database, waar de gegevens van de openbare ruimte in zijn opgeslagen, is in 2011 kwalitatief afgerond. De open ArcGis-database vervangt het oude GBI-systeem. De betrouwbaarheid van de beheerdata voor groen en wegen is in 2011 toegenomen tot ca. 98%. Voor riolering tot ca. 95%. Voor de OVL is de database voorbereid. Inventarisatie zal in 2012 gereed zijn. Binnen de afdeling REB zijn in totaal 5 medewerkers opgeleid voor het bijhouden van de beheergegevens. Dit is essentieel, omdat voor het kosten-bewust en duurzaam beheer van de openbare ruimte de areaalgegevens betrouwbaar en actueel moeten zijn.

De invoering van de BGT (Basisregistratie Grootchalige Topografie) is uitgesteld. Deze basisregistratie wordt de vervanger van de GBKN (Grootchalige Basiskaart Nederland). Op dit moment is de gemeente voor het bijhouden van de GBKN aangesloten bij de Stichting GBKN-Zuid. Alle inmetingen van de openbare ruimte worden door deze stichting verzorgd en gecoördineerd.

In 2011 zijn de basisregistraties van alle wettelijke verplichtingen beter op elkaar worden afgestemd. De basisregistraties zijn namelijk geen van elkaar losstaande registraties, maar er zijn wel degelijk raakvlakken. Gegevens worden volgens de landelijke standaard (het RSGB-model: Referentiemodel voor het Stelsel van Gemeentelijke Basisgegevens) opgeslagen. Daarmee wordt het mogelijk om gegevens van de ene basisregistratie op te vragen via een andere basisregistratie. Dit levert in de totale informatievoorziening een aanzienlijke meerwaarde op.

#### **4.10.3.5 Gemeentegebouwen, sportterreinen en -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 de in 2010 opgestelde MeerJarenOnderhoudsPlanning gemeentelijke accommodaties.

##### Kapel Cultureel Centrum Jan van Besouw / Kerktoren Riel

In 2011 is opnieuw in samenwerking met het Bisdom Breda getracht een subsidie te krijgen voor de renovatie van de kerktoren Riel. Dat is gelukt. In 2012 zal de renovatie van de kerktoren plaatsvinden. In 2010 is een provinciale subsidie voor de renovatie van de kapel van het Cultureel Centrum Jan van Besouw ontvangen. In 2011 is de renovatie van de kapel afgerond.

##### 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. In 2010 is gekozen voor de optie waarin maximaal wordt ingestoken op een duurzame investering die aansluit bij het gemeentelijk klimaatbeleid. Aanvullende bouwkundige aanpassingen worden uitgevoerd voor een betere isolatie van het gebouw en worden de verouderde plafonds en verlichting vernieuwd zodat 'werk met werk' kan worden gemaakt. De uitvoering van het werk had grotendeels in 2011 plaats moeten vinden. Tijdens de voorbereiding van de aanbesteding rees er twijfel of de hoogte van het geraamde budget toereikend zou zijn. Daarom is besloten allereerst een extra marktverkenning uit te voeren en concrete offertes voor de werkzaamheden te vragen. De resultaten worden begin 2012 verwacht.

##### Renovatie Sportpark

In 2011 is het project voor de renovatie van de sportparken (Van de Wildenberg en de Krim) opgestart. In een intensief traject met de sportverenigingen is een pakket van wensen opgesteld. De uitvoering van het gekozen model zal plaats vinden binnen het door de raad gevoteerde budgetkader.

#### **4.10.3.6 Speeltoestellen**

Op basis van de jaarlijkse inspectie van de speelruimtes door ABOS worden speeltoestellen naar bevind van zaken vervangen. 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. Geraamd is dat gedurende de komende vier jaren voor een totaal bedrag van circa € 300.000,00 toestellen vervangen moeten worden. 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: 'afgekeurde toestellen niet vervangen'. In 2011 was een herijking van het speelruimtebeleid gepland (onderzoek naar vraag en aanbod). Hier is echter door andere prioriteiten nog geen uitvoering aan gegeven. In 2013 staat dit op de planning. Op basis daarvan kan beoordeeld worden welke speelvoorzieningen in Goirle en Riel kunnen vervallen. Uitgangspunt hierbij zal zijn dat de totale waarde van het speeltoestellenareaal met 20% afneemt. Een jaarlijks onderhoudsbudget van € 60.000,00 zou dan voldoende kunnen zijn om het areaal speeltoestellen in stand te houden. Voor de jaarschijf 2011 was een vervangingsbudget van € 30.000,00 beschikbaar.

## 4.10.4 Paragraaf treasury

### 4.10.4.1 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:

1. risicobeheer;
2. gemeentefinanciering;
3. kasbeheer;
4. debiteuren - en crediteurenbeheer.

#### **Kaders**

##### Wet Fido

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) en 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 renterisiconorm voor de vaste schuld.

##### Financiële verordening

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

Ten behoeve van de treasuryfunctie heeft gemeente Goirle in 2005 een Treasurystatuut vastgesteld.

#### 4.10.4.2 Risicobeheer

Dit onderdeel van de treasuryparagraaf 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.

#### 4.10.4.3 Renterisico vlottende schuld c.q. kasgeldlimiet

##### Doelstelling

Een doelstelling is om de kortgeld financiering binnen de toegestane kasgeldlimiet te houden. De ruimte van de kasgeldlimiet wordt zo volledig mogelijk benut alvorens wordt overgaan tot consolidatie van de netto vlottende schuld via het aantrekken van nieuwe vaste leningen. De kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal.

##### Realisatie

Voor 2011 bedroeg de kasgeldlimiet  $8,5\% \times \text{€ } 62.041.000,00 = \text{€ } 5.273.485,00$ . Het is de gemeente gelukt om in 2011 de kortgeld financiering binnen de toegestane kasgeldlimiet te houden. 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.

Het rente risico op kortlopende schulden is hiermee afdoende afgedekt en is in bovengenoemde samenvatting gekwalificeerd als laag.

#### 4.10.4.4 Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld

##### Doelstelling

Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm in beginsel niet overschrijden. De renterisiconorm wordt berekend aan de hand van een percentage (voor gemeente 20%) van de jaarbegroting 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

### Overzicht 1. Renterisiconorm en renterisico 's vaste schuld 2011

	Bedragen in euro's (x 1.000) <b>2011</b>
1 Rentehervellingen	0
2 Aflossingen	862
3 Renterisico (1 + 2)	862
<b>4 Renterisiconorm</b>	<b>12.408</b>
5a Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	11.546
5b Ruimte boven renterisiconorm (3 > 4)	

#### Berekening renterisiconorm

4a Percentage	20%
4b Begrotingstotaal 2011	62.041
<b>4 Renterisiconorm (4a x 4b/100)</b>	<b>12.408</b>

De gemeente voldeed gedurende het afgelopen jaar ruimschoots aan de renterisiconorm. In tabel 2 van het tabellenoverzicht aan het slot van deze paragraaf staat ook de verwachte renterisiconorm voor de jaren 2012 tot en met 2014 weergegeven. Met deze tabel wordt voldaan aan de verplichte rapportage over het renterisico op de vaste schuld.

#### Vooruitblik

Uit tabel 2 blijkt dat er in 2014 een rentehervelling voor een lening komt die op dat moment een restschuld heeft van € 346.000,00. Het risico is dus beperkt. Op grond hiervan is de risicokwalificatie gemiddeld benoemd.

#### 4.10.4.5 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 per 31-12-2011 een totaalbedrag van € 2.767.189,00 aan leningen is verstrekt aan instellingen. De afdekking van de risico's is als volgt:

- Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting: € 1.810.419,00. 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 € 956.770,00. Voor een tweetal leningen binnen dit totaalbedrag geldt een kwijtschelding na de looptijd van 40 jaar. Hiervoor is een voorziening gevormd tot hetzelfde bedrag van die leningen te weten € 275.898,00. Voor het resterend bedrag van € 680.872,00 voorzien de exploitaties van een drietal instellingen in de leningsverplichtingen. Hierbij dient

opgemerkt te worden dat het risico van een tweetal leningen aan een instelling tot een bedrag van € 246.801,00, gekwalificeerd dient te worden als bovengemiddeld, ondanks dat de huidige exploitatiecijfers ruimte laten voor de leningsverplichtingen. Zie hiervoor overigens ook de paragraaf "Weerstandsvermogen". Als geheel is de risicokwalificatie gemiddeld benoemd.

#### **4.10.4.6 Gemeentefinanciering**

In de begroting 2011 was een financieringstekort berekend per 1 januari 2011 van € 21,807 miljoen.

Gebleken is dat dit tekort zich feitelijk bij de berekening van de renteomslag heeft beperkt tot € 2,034 miljoen, hetgeen binnen de kaskredietlimiet van de rekening courant ad € 5,273 miljoen is.

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 2011; in tabel 5 wordt de samenstelling en de grootte weergegeven van de door de gemeente uitgezette gelden (beleggingen en verstrekte geldleningen).

#### **4.10.4.7 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 treasurywetboek 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.

#### **4.10.4.8 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 "Weerstandvermogen". Op grond hiervan is de risicokwalificatie laag benoemd.

#### **4.10.4.9 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 bedraagt per 31-12-2011 € 91.514,03 (2010: € 212.292,12). Geconcludeerd kan worden dat het risico dat voor het totaal als gemiddeld wordt gekwalificeerd op grond van de genoemde systematiek afdoende is afgedekt.

#### **4.10.4.10 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.

##### **Realisatie**

Bij het opstellen van de begroting 2011 is in eerste instantie uitgegaan van een rekenrente van 5%. Deze is later verlaagd naar 4,75%. De rekenrente is gebaseerd op het verwachte rentepercentage voor het aantrekken van langlopende financieringsmiddelen. Dit resulteerde in een geprognosticeerde renteomslag van 3,16%.

In werkelijkheid lag het gemiddelde rentepercentage voor het aantrekken van langlopende financieringsmiddelen 0,4% lager, gemiddeld op 4,35%. Ook de stand van de Euribor-rente was lager dan verwacht in 2011. Dit heeft ervoor gezorgd dat ook de rentelasten voor kort geld (het rekening-courantkrediet) lager zijn uitgevallen dan geraamd.

De lagere rentelasten leverden voor 2011 een renteomslag op van 1,65%. Geraamd was 3,16%.

#### 4.10.4.11 Door de gemeente gewaarborgde geldleningen

##### Doelstelling

De door de woningbouwstichting de 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 Woningbouwstichting is de volgorde van aansprakelijkheid de volgende:

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

##### Realisatie

In 2011 is een bedrag van € 10.000.000,00 aan leningen gewaarborgd. Door aflossingen is de gemeentelijke waarborg echter met € 2.162.639,00 afgenomen. In totaal bedraagt het saldo aan gewaarborgde leningen per 31 december 2011 € 61.142.335,00.

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

#### 4.10.4.12 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 1-1-2011	62.041	62.041	62.041	62.041
<b>Toegestane kasgeldlimiet (1)</b>				
- in procenten van de grondslag	8,5 %	8,5 %	8,5 %	8,5 %
- in bedrag	5.273	5.273	5.273	5.273
<b>Omvang vlottende korte schuld (2)</b>				
- opgenomen gelden < 1 jaar	0	0	0	0
- schuld in rekening-courant	1.043	762	399	442
- 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)	1.043	762	399	442
<b>Vlottende middelen (3)</b>				
- contanten in kas	20	21	19	12
- tegoeden in rekening-courant	137	75	2.218	1.026
- overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	0	0	0
Totaal vlottende middelen (3)	157	96	2.237	1.038
<b>Toets kasgeldlimiet</b>				
- totaal netto vlottende schuld: (2) - (3) = (4)	886	666	-1.838	-596
- toegestane kasgeldlimiet (1)	5.273	5.273	5.273	5.273
<b>Ruimte (1) - (4) (gemiddeld € 5,5mln)</b>	<b>4.387</b>	<b>4.607</b>	<b>7.111</b>	<b>5.869</b>

**Tabel 2 Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld.**

Bedragen x € 1.000		2011	2012	2013	2014
1a.	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	346
1b.	Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
2	Netto renteherziening op vaste schuld (1a - 1b)	0	0	0	346
3a	Nieuw aangetrokken vaste schuld	0	0	0	0
3b	Nieuw uitgezette lange leningen	0	0	0	0
4	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a - 3b)	0	0	0	0
5	Betaalde aflossingen	862	862	862	862
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	0	0	0	0
7	Renterisico's op vaste schuld (2 + 6)	0	0	0	346
8	<u>Berekening renterisiconorm</u>				
10	Begrotingstotaal per 1 januari	62.041	58.220	54.799	55.088
11	Het vastgestelde percentage ter zake	20	20	20	20
12.1	Renterisiconorm: (10 x 11/100)	12.408	11.644	10.960	11.018
	<u>Toets renterisiconorm</u>				
12.2	Renterisiconorm	12.408	11.644	10.960	11.018
7	Renterisico's op vaste schuld	0	0	0	0
9a	Ruimte onder renterisiconorm (12 - 7)	12.408	11.644	10.960	10.672

**Tabel 3 Kredietrisico op verstrekte gelden**

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 vlgs statuut	n.v.t.	2.778	2.767	100 %
7. Niet toegestane instellingen vlgs statuut	n.v.t.	0	0	0 %
<b>Totaal per 1-1 en 31-12</b>		<b>2.778</b>	<b>2.767</b>	<b>100 %</b>

**Tabel 4 Mutaties en stand leningenportefeuille (opgenomen gelden)**

	Bedrag (x € 1.000)
Stand per 1 januari 2011:	
1. leningen	26.036
2. nieuwe leningen	0
3. reguliere aflossingen	862
4. vervroegde aflossingen	0
<b>5. leningen (1 + 2 - 3 - 4) Stand per 31 december 2011:</b>	<b>25.174</b>

<b>Tabel 5 Mutaties in uitzettingenportefeuille</b>		Bedrag (x € 1.000)
Stand per 1 januari 2011:		
1.	beleggingen	256
2.	verstrekke geldleningen	2.778
3.	nieuwe beleggingen	0
4.	nieuwe verstrekke geldleningen	0
5.	verzilverde beleggingen	0
6.	reguliere aflossingen	11
7.	vervroegde aflossingen	0
<b>Stand per 31 december 2011:</b>		<b>2.767</b>
8.	beleggingen (1 + 3 - 5)	256
9.	verstrekke geldleningen (2 + 4 - 6 - 7)	2.767
<b>Totaal</b>		<b>3.023</b>

<b>Tabel 6 Inzake aandelen en deelnemingen:</b>		<b>01-01-2011</b>	<b>31-12-2011</b>
1.	nv Bank Nederlandse Gemeenten	31.590	31.590
2.	Willem II	11.345	11.345
3.	Aandelen Brabant Water	8.937	8.937
4.	TWM Holding BV	204.201	204.201
<b>Totaal boekwaarde aandelen / deelnemingen</b>		<b>256.072</b>	<b>256.072</b>

<b>Tabel 7 Door de gemeente gewaarborgde geldleningen (x € 1.000)</b>				
Doelgroep	medeborgstelling door	percentage borging	bedrag per	bedrag per
			01-01-2011	31-12-2011
1. sport, sociaal cultureel werk en zorg		100%	94	70
idem		50%	98	91
2. woningbouw (Woonst. Leystromen)	Stichting W.S.W.	50%	53.112	60.981
<b>Totaal</b>			<b>53.304</b>	<b>61.142</b>

## 4.10.5 Paragraaf bedrijfsvoering

### 4.10.5.1 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.

De visie op de bedrijfsvoering verandert in jaarlijks perspectief doorgaans niet of nauwelijks ten opzichte van het voorgaande jaar. De ingezette koerswijziging van de voorbije periode is juist gestoeld op deze vernieuwde visie; het is zaak om op koers te blijven liggen en daar waar nodig bij te sturen.

Zoals in het programma Bestuur al is aangegeven is in 2011 op managementniveau een start gemaakt met gedachtevorming inzake nieuwe vormen van dienstverlening in voor de komende jaren. Uitgangspunt daarbij is het dichter bij de burger staan en het meer /nadrukkelijker denken vanuit de klant. Ook het betrekken van de sociale media bij de dienstverlening is daarbij een specifiek aandachtspunt.

Wij zijn van mening dat de organisatie tijdig moet inspelen op veranderende ontwikkelingen. De voornaamste daarvan zijn: afnemende financiële middelen als gevolg van noodzakelijke bezuinigingen, de krimp van de bevolking in toekomstig perspectief en de opkomst van tal van technologische ontwikkelingen (digitalisering werkprocessen, opkomst sociale media etc.).

In 2011 is nadrukkelijk gewerkt aan processen die te maken hebben met participatie en de "kantelinggedachte". Er moet daarom voortdurend verder worden geïnvesteerd in de ontwikkeling van medewerkers. Er is op dit vlak sprake van een continu, doorlopend proces. Ook in 2011 heeft de gemeente actief vormgegeven aan de uitvoering van de participatienota. Bij projecten zoals Back to Basics, integraal dorpsontwikkelingsplan Riel en Goed voor Mekaar heeft de gemeente verbinding gezocht met belanghebbenden en inwoners om mee te denken en te doen. 'Meedenken en meedoen' is de titel van de folder met de publieksvriendelijke vertaling van de participatienota, die in 2011 is gepubliceerd. Voor een uitgebreid verslag van de vele participatieactiviteiten in 2011 verwijzen wij naar het Burgerjaarverslag 2011 waarin dit thema een belangrijke plaats inneemt.

### 4.10.5.2 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 is deze taak vanaf 1 januari 2011 weer zelfstandig gaan verrichten tegen lagere kosten.

In 2011 is het samenwerkingsverband met de gemeente Tilburg op het gebied van uitvoering van de wet WOZ en oplegging en inning van belastingen beëindigd. Dit proces is geheel uitbesteed aan een private onderneming, hetgeen tot een aanzienlijk financieel voordeel heeft geleid.

Op andere terreinen is juist bewust gezocht naar verdergaande samenwerking. Wij verwijzen hier naar het programma Bestuur waar wij duiden op het proces van intergemeentelijke samenwerking.

### Interne bedrijfsvoering

In 2011 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 dat nog ca 10% lager ligt dan het structurele niveau van voor 2007.

In januari 2011 is, via een onderzoek ex artikel 213a GW, onze personeelsformatie door Bureau berenschot aan een benchmark onderworpen. De uitkomsten van dit onderzoek zijn aan de raad gepresenteerd.

De omvang van de ambtelijke formatie van onze gemeente is via onderstaand tabel in beeld gebracht.

	Gemeente Goirle	Gem. in onze grootteklasse	Gemiddelde van alle gemeenten
Bruto omvang ambtelijk apparaat	<b>5,3</b> (fte per 1.000 inwoners)	7,0	7,9
Formatie voor uitvoerende werkzaamheden die het ambt. apparaat zelf uitvoert	<b>1,8</b>	2,8	3,5
Netto-omvang ambtelijk apparaat	<b>3,5</b>	4,1	4,3

Uit bovenstaand overzicht kan worden afgeleid dat de omvang van onze formatie op alle fronten lager is dan het gemiddelde bij andere gemeenten en ook lager dan het gemiddelde in onze grootteklasse (15.000 tot 30.000 inwoners).

De personeelsformatie is stabiel te noemen. Op 31 december 2010 bedroeg de vastgestelde formatie 119,49 fte. Op 31 december 2011 bedroeg de formatie 120,20 fte. En voor 2012 is een formatie van 118,77 fte vastgesteld op basis van de begroting voor dat jaar.

In het verslagjaar hebben zich enkele langdurige ziektegevallen binnen de personeelsformatie voorgedaan. De omvang van de formatie is dermate krap dat dit onmiddellijk gevolgen heeft voor de bedrijfsvoering. Waar nodig maken wij keuzes ten aanzien van prioritering van bedrijfsprocessen.

#### 4.10.5.3 Planning en control

De uitkomst van de interim controle door de accountant, alsmede het verslag van bevindingen bij de jaarrekening, zijn periodiek 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. In 2011 is nagedacht over de periodiciteit van de bestuursrapportages en het aantal. Afsproken is dat in 2012 een proef zal worden genomen met het uitbrengen van 1 tussentijdse bestuursrapportage, in de vorm van een presentatie kort voor de zomervakantie. Het financieel tussenbericht zal in 2012 eveneens worden uitgebracht, na de succesvolle proef in 2010.

In 2011 is het nieuwe interne controleplan in werking getreden. 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. De accountant heeft in de interim rapportage kenbaar gemaakt verheugd te zijn over deze stap.

#### **4.10.5.4 Informatisering**

De meeste projecten uit het Realisatieplan Andere Overheid zijn inmiddels afgerond. Daarmee liggen we op koers. In 2011 is met name gewerkt aan het breed beschikbaar stellen en laten gebruiken van de gegevens uit de basisregistraties voor Personen, Adressen en Gebouwen. Zo worden in de GBA nu de adressen uit de Basisregistraties voor Adressen en Gebouwen (BAG) gebruikt. Deze zijn daardoor ook beschikbaar voor afnemers van de GBA. Er is nog een aantal digitale formulieren toegevoegd aan de website (bijv. voor het doorgeven van een verhuizing). In 2011 is er 165 keer door aanvragers online betaald voor een product (m.n. uittreksel burgerlijke stand, uittreksel GBA).

#### **4.10.5.5 Onderzoeken naar rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid**

Jaarlijks wordt op grond van artikel 213a GW een aantal onderzoeken uitgevoerd.

Begin 2011 is een onderzoeksrapport uitgebracht inzake de personeelsformatie (zie het onderdeel Interne bedrijfsvoering in deze paragraaf). Voor het jaar 2011 was verder nog een drietal onderzoeken gepland, te weten:

1. Afhandeling meldingen ten aanzien van de openbare ruimte;
2. Archivering stukken;
3. Werking commissie voor bezwaarschriften.

Zoals gemeld bij de Burap 2011-2 is de uitvoering van de onderzoeken dit jaar ernstig vertraagd door de langdurige ziekte van de medewerkster a.o./i.c.

Het onderzoek naar de klachten / meldingen in de openbare ruimte is inmiddels afgerond en zal ter kennis van de raad worden gebracht.

De twee overige onderzoeken die gepland waren voor 2011 zijn beiden door geschoven naar 2012.

## 4.10.6 Paragraaf verbonden partijen

### 4.10.6.1 Onze verbonden partijen

Voor onze gemeente geldt het volgende overzicht van de verbonden partijen over 2011:

Naam verbonden partij	Status
<b>Regionaal Overleg Hart van Brabant</b>	
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 2011: € 9.340,09)
Zeggenschap:	Vertegenwoordiger in het algemeen bestuur
Eigen vermogen per 31 december 2009:	€ 126.518,00
Eigen vermogen per 31 december 2010:	€ 51.936,00

Omvang risico/Kans op voordoen risico:  
Gelet op het vermogen en de jaarlijkse bijdrage is het risico niet groot.

Toekomstige verwachting:

In 2010 is een Regionaal Development Board in het leven geroepen. Daarin werken de toppers van het regionale bedrijfsleven, de kennisinstellingen en de vertegenwoordigers van de gemeenten in het Hart van Brabant aan de toekomst van de regio.

Om de slagkracht daarvan te vergoten is het initiatief genomen om te komen tot een Regionale Werkagenda. Voorts is de intentie uitgesproken om de onderlinge samenwerking ook op organisatorisch vlak te versterken. De verwachting is dat dit meer geld gaat kosten.

#### **Samenwerkingsverband Midden-Brabant (SMB) i.l.**

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 2011: nihil)
Zeggenschap:	Op basis van vertegenwoordiging
Eigen vermogen per 31 december 2010:	Niet bekend
Eigen vermogen per 31 december 2011:	Niet bekend

Omvang risico/Kans op voordoen risico:  
Het Samenwerkingsverband Midden-Brabant (SMB) is in liquidatie.  
De verwachting dat er zich risico's voordoen is te verwaarlozen.

Toekomstige verwachting:

Nadat de liquidatie is voltooid zal deze verbonden partij uit deze lijst verdwijnen.



### **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 2011 : nihil)
Zeggenschap:	Geen, na afvloeiing van personeel wordt het resterende vermogen onder de deelnemers verdeeld ( naar rato)
Eigen vermogen per 31 december 2009:	€ 605.564,00
Eigen vermogen per 31 december 2010:	€ 570.346,00

Omvang risico/Kans op voordoen risico:  
De Bestuursacademie Zuid-Nederland is in liquidatie.  
De verwachting dat er zich risico's voordoen is te verwaarlozen.

Toekomstige verwachting:  
Nadat de liquidatie is voltooid zal deze verbonden partij uit deze lijst verdwijnen.

### **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 2011 : nihil)
Zeggenschap:	Geen, na afvloeiing van personeel wordt het resterende vermogen onder de deelnemers verdeeld ( naar rato)
Eigen vermogen per 31 december 2009:	Niet bekend
Eigen vermogen per 31 december 2010:	Niet bekend

Omvang risico/Kans op voordoen risico:  
De IZA is in liquidatie De verwachting dat er zich risico's voordoen is te verwaarlozen.

Toekomstige verwachting:  
Nadat de liquidatie is voltooid zal deze verbonden partij uit deze lijst verdwijnen.

### **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 2011: € 615.368,91)
Zeggenschap:	Op basis van zeggenschap
Eigen vermogen per 31 december 2009:	Niet van toepassing
Eigen vermogen per 31 december 2010:	Niet van toepassing

#### **Omvang risico/Kans op voordoen risico:**

Jaarlijks is een bedrag verschuldigd aan de gemeente Tilburg. Het jaarlijks budget wordt aangepast vanwege prijsstijgingen en mogelijk andere autonome factoren.

#### **Toekomstige verwachting:**

In de begroting 2012 is een bezuiniging opgenomen van € 50.000,00 voor de totale kosten van Informatisering en automatisering. Het bedrag dat aan Tilburg is verschuldigd staat daarmee ter discussie.

### **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
Eigen vermogen per 31 december 2009:	Niet van toepassing
Eigen vermogen per 31 december 2010:	Niet van toepassing

#### **Omvang risico/Kans op voordoen risico:**

Het risico voor dit onderdeel van de Veiligheidsregio is beperkt.

#### **Toekomstige verwachting:**

Gelet op de vorming van de nationale politie zal deze verbonden partij te zijner tijd komen te vervallen.

### **Veiligheidsregio**

Vestigingsplaats:	Tilburg
Aard verbonden partij:	Gemeenschappelijke regeling
Bestuurlijke vertegenwoordiger:	Burgemeester M. Rijdsdorp
Openbaar belang:	Samenwerking op het terrein van openbare veiligheid
Financieel belang:	Bijdragen 2011 in de gemeenschappelijke regeling: Veiligheidsregio: € 844.869,19 GHOR: € 23.006,06
Zeggenschap:	Vertegenwoordiger in het algemeen bestuur
Eigen vermogen per 31 december 2010:	€ 925.508,00
Eigen vermogen per 31 december 2011:	€ 719.244,00

#### Omvang risico/Kans op voordoen risico:

De risico's worden beperkt ingeschat.

Bij de Veiligheidsregio is een reserve ingesteld om de jaarlijkse batige dan wel nadelige saldi te muteren.

De reserve exploitatieresultaat bedraagt maximaal 1% van de omzet van de begroting.

#### Toekomstige verwachting:

De bijdrage per inwoner zal jaarlijks stijgen in afwachting van de duurzame financiering als gevolg van autonome ontwikkelingen zoals loon - en/of prijsstijgingen.

### **Regionaal Ambulance Vervoer**

Vestigingsplaats:	Tilburg
Aard verbonden partij:	Gemeenschappelijke regeling
Bestuurlijke vertegenwoordiger:	Wethouder S. Sperber
Openbaar belang:	Samenwerking op het terrein van openbare veiligheid
Financieel belang:	Bijdragen 2011 in de gemeenschappelijke regeling (bijdrage 2011 : € 13.160,00)
Zeggenschap:	Vertegenwoordiger in het algemeen bestuur
Eigen vermogen per 31 december 2009:	€ 10.462.181,00
Eigen vermogen per 31 december 2010:	€ 11.620.070,00

#### Omvang risico/Kans op voordoen risico:

De risico's worden beperkt ingeschat.

#### Toekomstige verwachting:

De jaarlijks bijdrage zal stijgen voornamelijk vanwege autonome ontwikkelingen zoals loon- en prijsstijgingen.

### **Welstandszorg Noord-Brabant in liquidatie**

Vestigingsplaats:	's Hertogenbosch
Aard verbonden partij:	Gemeenschappelijke regeling
Bestuurlijke vertegenwoordiger:	Wethouder J. Verhoeven
Openbaar belang:	Samenwerking op het terrein van welstandstoezicht
Financieel belang:	Bedrag per inwoner (bijdrage 2011: € 24.593,70)
Zeggenschap:	Zitting in bestuur gemeenschappelijke regeling
Eigen vermogen per 31 december 2010:	Niet bekend
Eigen vermogen per 31 december 2011:	Niet bekend

Omvang risico/Kans op voordoen risico:

Deze verbonden partij is in liquidatie.

De verwachting dat er zich risico's voordoen is te verwaarlozen.

Toekomstige verwachting:

Nadat de liquidatie is voltooid zal deze verbonden partij uit deze lijst verdwijnen.

### **GGD Hart van Brabant**

Vestigingsplaats:	Tilburg
Aard verbonden partij:	Gemeenschappelijke regeling
Bestuurlijke vertegenwoordiger:	Wethouder S. Sperber
Openbaar belang:	Leveren van een bijdrage aan de openbare gezondheidszorg
Financieel belang:	Bedrag per inwoner: € 14,95 begroot. ( bijdrage 2011: € 327.266,33)
Zeggenschap:	Zitting in bestuur gemeenschappelijke regeling
Eigen vermogen per 31 december 2009:	€ 12.548.033,00
Eigen vermogen per 31 december 2010:	€ 11.991.533,00

Omvang risico/Kans op voordoen risico:

Gemeente betaalt een bedrag per inwoner.

Jaarlijks krijgen de gemeenten de financiële stukken zoals de begroting, voorjaarsnota en jaarrekening.

Gelet op het vermogen van de GGD is het risico minimaal.

Toekomstige verwachting:

Bijdrage zal stijgen binnen de afgesproken kaders.

### **Onderwijsbegeleidingsdienst**

Vestigingsplaats:	Tilburg
Aard verbonden partij:	Bijdrage in stichting
Bestuurlijke vertegenwoordiger:	Wethouder J. van Groenendaal
Openbaar belang:	Verzorgen van onderwijsbegeleiding
Financieel belang:	Jaarlijks subsidie (bijdrage 2011: € 44.970,00)
Zeggenschap:	Geen: subsidieverstrekking.
Eigen vermogen per 31 december 2010:	Niet van toepassing
Eigen vermogen per 31 december 2011:	Niet van toepassing

Omvang risico/Kans op voordoen risico:

De gemeente betaalt voor de afname van een bepaalde dienst en loopt nauwelijks risico.

Toekomstige verwachting:

De gemeente betaalt voor de afname van een bepaalde dienst en loopt nauwelijks risico.

### **Samenwerkingsverband Sociale zaken (DGGO)**

Vestigingsplaats:	Oisterwijk
Aard verbonden partij:	Gemeenschappelijke regeling
Bestuurlijke vertegenwoordiger:	Wethouder S. Sperber
Openbaar belang:	Bieden van een systeemtechnische backoffice voor uitvoering van de aan de gemeente opgedragen wetten en regelingen op het terrein van sociale zekerheid en arbeid
Financieel belang:	Bijdrage in de gemeenschappelijke regeling € 151.597,84 (proportionele verdeling van de kosten).
Zeggenschap:	Zitting in bestuur gemeenschappelijke regeling
Eigen vermogen per 31 december 2010:	Niet van toepassing
Eigen vermogen per 31 december 2011:	Niet van toepassing

Omvang risico/Kans op voordoen risico:

Dit samenwerkingsverband is opgeheven.

Toekomstige verwachting:

Dit samenwerkingsverband is opgehouden te bestaan en zal volgend jaar niet meer in dit overzicht worden opgenomen.

### **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 2011 : € 96.100,00)
Zeggenschap:	Zitting in het bestuur van de gemeenschappelijke regeling
Eigen vermogen per 31 december 2009:	€ 4.900.000,00
Eigen vermogen per 31 december 2010:	€ 5.200.000,00

#### Omvang risico/Kans op voordoen risico:

Op 1.1.2013. is de invoering gepland van Wet werken naar vermogen. Deze wet zal opnieuw een beroep doen op de flexibiliteit van de uitvoeringsorganisatie. Invoering van de wet loopt samen met een nieuwe forse bezuiniging op re-integratiebudget en op het SW-budget. Pas na vaststelling van de begroting 2013 weten de budgetten voor 2013. De vergoeding per SW'er daalt in ieder geval zeer fors. Of de Diamantgroep zich hier tijdig op kan aanpassen zal in de komende tijd moeten gaan blijken. Er wordt een beroep gedaan op het herstructureringsfonds.

#### Toekomstige verwachting:

Zie onder omvang risico's/ kans op voordoen risico.

### **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 2.944 aandelen, elk nominaal € 0,10 Geen dividend uitkering
Zeggenschap:	Aandeelhoudersvergadering
Eigen vermogen per 31 december 2009:	€ 322.226.000,00
Eigen vermogen per 31 december 2010:	€ 359.211.000,00

#### Omvang risico/Kans op voordoen risico:

Omdat er geen ontvangen dividend is geraamd is het risico financieel gering.

#### Toekomstige verwachting:

De verwachting is dat op termijn Brabant Water een dividend gaat uitkeren.

### **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: ( begrote bate 2010: € 31.463,64)
Zeggenschap:	Gemeente is aandeelhouder
Eigen vermogen per 31 december 2009:	€ 2.253.000.000,00
Eigen vermogen per 31 december 2010:	€ 2.259.000.000,00

Omvang risico/ Kans op voordoen risico:

Het begrote bedrag in 2012 aan dividend is € 30.000,00.

Op basis van de jaarstukken 2011 wordt voorgesteld niet meer 50% van de winst als dividend uit te keren maar 25%.

Als de BNG geen dividend meer uitkeert is dat het maximale risico.

Toekomstige verwachting:

Jaarlijks wordt een dividend uitkering geraamd van structureel € 30.000,00.

### **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	Niet van toepassing
Zeggenschap:	Niet van toepassing
Eigen vermogen per 31 december 2010:	Niet van toepassing
Eigen vermogen per 31 december 2011:	Niet van toepassing
Omvang risico/ Kans op voordoen risico:	zie opmerkingen bij Brabant Water
Toekomstige verwachting:	zie opmerkingen bij Brabant Water

De bovengenoemde aandelen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

#### **4.10.6.2 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 de het samenwerkingsverband Sociale Zaken (DGGO), met vier gemeenten n.l. Dongen, Gilze en Rijen, Goirle en Oisterwijk te beëindigen. De feitelijke beëindiging is in 2011 geëffectueerd.

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 begroting wordt niet geanticipeerd op een ontvangst van welk bedrag dan ook, dit in afwachting van een gerechtelijk vonnis.

#### Kaderstelling

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



## 4.10.7 Paragraaf 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 2011) verslag gedaan van de belangrijkste ontwikkelingen binnen de grondexploitatie van de gemeente Goirle over het afgelopen boekjaar 2011.

### 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. Daarom is door de raad een nieuwe woonvisie geformuleerd voor de komende 5 jaar, waarbij alle mogelijke nieuwe ontwikkelingsprojecten opnieuw tegen het licht gehouden zullen worden.

### Aanbevelingen Rekenkamer en accountant

In de interim-managementletter (tussentijdse controle 2011) heeft de accountant geadviseerd opvolging te geven aan de adviezen van de Rekenkamercommissie. In de reactie van ons college van 7 februari 2012 hebben wij aangegeven dat wij de aanbevelingen van de Rekenkamercommissie hebben overgenomen en dat op dit moment wordt gewerkt aan de uitwerking daarvan. Het voornemen is om de aanbevolen meerjarenprognose van de Grondexploitatie nog dit voorjaar te bespreken met het audit-comité. Verder zal er een procesbeschrijving voor de Grondexploitatie worden opgesteld. Daarnaast zal in het najaar de evaluatie en actualisatie van de nota Grondbeleid aan de raad worden aangeboden. Ook aan het professionaliseren van risicomanagement wordt gewerkt door bij alle grexen de recent vastgestelde nota Weerstandsvermogen en risicomanagement als leidraad te hanteren.

Tussen het moment van onze reactie op de interim-managementletter (van 7 februari) en het moment van het opmaken van de jaarrekening (half maart) ontbrak de tijd om alle lopende complexen opnieuw door te rekenen. Wij delen de opmerking van de accountant gemaakt bij de tussentijdse controle: "gezien de grondposities van de gemeente Goirle achten wij het risico voor de jaarrekening beperkt, echter gezien de huidige economische omstandigheden en de onzekerheden in bijvoorbeeld exploitatie 'De Boschkens' wel noodzakelijk.

Medio april 2012 zal de concept herziene exploitatie voor De Boschkens dan ook gereed zijn.

### 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 2011 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 in uitvoering worden genomen.

Ad b) Binnen Boschkens is er 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, dat 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. De eerste woningen zijn daar inmiddels in verkoop.

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 2011 zijn geen strategische objecten aangekocht of verkocht.

Ad f) In mei 2011 is begonnen met het openbaar gebied waarin in augustus 2011 de ontwikkelaar is gestart 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 zou gaan. Een bezwarenprocedure heeft echter voor vertraging gezorgd. 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.

### **Financiële positie grondexploitatie**

Middels het voeren van grondexploitatie 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.

## ***Financiële positie grondexploitatie per 1 januari 2012***

### **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 volledig gedekt middels de aanwezige voorziening Centrumplan.

### **Complex de Boschkens**

De exploitatie is voorgelegd aan de raad.

Per 31 december 2018 (per welke datum het plan naar verwachting wordt afgesloten) bedraagt het gecalculerd voordelige saldo € 4.640.000,00.

### **Complex Frankische Driehoek.**

Per 31 december 2014 (per welke datum het plan naar verwachting wordt afgesloten) bedraagt het gecalculerd voordelige saldo € 20.000,00.

### **Complex van Hogendorpplein.**

Per 31 december 2013 (per welke datum het plan naar verwachting wordt afgesloten) bedraagt het gecalculerd voordelige saldo € 9.000,00.

### **Complex de Vier Kwartieren III.**

Per 31 december 2014 (per welke datum het plan naar verwachting wordt afgesloten) bedraagt het gecalculerd nadelig saldo € 655.000,00. Het nadelige saldo wordt gedekt middels de aanwezige voorziening de Vier Kwartieren III.

### **Algemene reserve**

Per 31 december 2011 bedraagt de algemene reserve grondexploitatie € 3.841.000,00.

Een doorkijk naar 31 december 2012 geeft een saldo van € 3.061.000,00.

## Recapitulatie

### Complex

### Contante waarde voordelig saldo 1-1-2012

De Boschkens (voordelig 31-12-2018: € 4.640.000,00)	€ 3.298.000,00
Frankische Driehoek (voordelig 31-12-2014: € 20.000,00)	€ 17.000,00
van Hogendorpplein (voordelig 31-12-2013: € 9.000,00)	€ 8.000,00
	<hr/>
	€ 3.323.000,00

### Aanwezige dekkingsmiddelen

### Contante waarde per 01-01-2012

Totale algemene reserve grondexploitatie	€ 2.915.000,00
	<hr/>
	€ 2.915.000,00

## Recapitulatie

Totaal voordelig saldo	€ 3.323.000,00
Totaal aanwezige dekkingsmiddelen	€ 2.915.000,00
	<hr/>
	€ 6.238.000,00

**Overschot aan middelen derhalve** € 6.238.000,00

De claims op dit bedrag bestaan voornamelijk uit strategische aankopen.  
Hiervan is al uitgegeven per 1 januari 2012:

Strategische aankopen algemeen	€ 894.000,00
Ruimte voor Ruimte (de Heisteeg)	€ 2.411.000,00
	<hr/>
	€ 3.305.000,00

## RISICO-PARAGRAAF (Grondexploitatie)

Uit de notitie financiële positie grondexploitatie (welke notitie een onderdeel uitmaakt van de jaarrekening) blijkt (contant gemaakt) per 1 januari 2012 een overschot aan middelen aanwezig te zijn van € 6.238.000,00.

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

Per 1 januari 2012 is uitgegeven t.b.v. strategische aankopen:

Strategische aankopen algemeen	€ 894.000,00	
Ruimte voor Ruimte (de Heisteeg)	€ 2.411.000,00	
		€ 3.305.000,00

Een claim voor eventuele naderende (grote) risico's in de plannen Boschkens en overige projecten

€ 750.000,00
€ 4.055.000,00

## Weerstandsvermogen (per 31 december 2011)

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

Algemene reserve grondexploitatie	€ 3.841.000,00
Geprognosticeerd resultaat complexen grondexploitatie (de Boschkens, echter pas na 90% realisatie)	€ 0,00
50% van de boekwaarde van de strategische aankopen	€ 1.653.000,00
Aanwezige weerstandscapaciteit	€ 2.188.000,00
Geschatte risico's voor de komende jaren (vereiste weerstandscapaciteit)	€ 750.000,00
Weerstandsvermogen	€ 1.438.000,00

De beschikbare weerstandscapaciteit is aldus 1,92 (de ratio) maal groter dan de vereiste weerstandscapaciteit en conform de nota grondbeleid 2008 kan dan worden gesproken van een voldoende weerstandsvermogen (ratio moet minimaal 2,0 bedragen).

## 5 Jaarrekening 2011



## 5.1 Programmarekening 2011





## 5.2 Balans per 31-12-2011

<b>ACTIVA</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>Vaste Activa</b>		
<i><b>Materiële vaste activa</b></i>		
Investerings met economisch nut	42.501.198	43.615.489
Investerings in openbare ruimte met maatschappelijk nut	9.157.143	8.759.485
	<b>51.658.341</b>	<b>52.374.974</b>
<i><b>Financiële vaste activa</b></i>		
Kapitaalverstrekking aan:		
- deelnemingen	244.728	244.728
Uitzettingen > 1 jaar:	11.345	11.345
Overige langlopende geldleningen	2.767.188	2.778.148
	<b>3.023.261</b>	<b>3.034.221</b>
<b>Totale vaste activa</b>	<b>54.681.602</b>	<b>55.409.195</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<i><b>Vorraden</b></i>		
Chipkaarten	-	-
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	4.541.745	4.817.212
Bouwgronden in exploitatie	5.994.999	2.745.914
	<b>10.536.744</b>	<b>7.563.126</b>
<i><b>Onderhanden werk</b></i>	9.477	632.489
	<b>9.477</b>	<b>632.489</b>
<i><b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b></i>		
Vorderingen op openbare lichamen	3.496.250	3.657.575
Clënten debiteuren	570.573	536.365
Overige vorderingen	1.413.020	1.567.409
	<b>5.479.843</b>	<b>5.761.350</b>
<i><b>Liquide middelen</b></i>		
Kas	2.739	23.429
Bank	19.988	375.787
	<b>22.727</b>	<b>399.216</b>
<i><b>Overlopende activa</b></i>	<b>192.357</b>	<b>275.513</b>
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>16.241.147</b>	<b>13.366.715</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>70.922.750</b>	<b>68.775.911</b>

Met ingang van 1 januari 2011 is de rubricering van de vaste activa gewijzigd. Deze rubricering voldoet nu beter aan de voorschriften van de commissie BBV. Om bedragen juist te kunnen vergelijken is in deze balans die wijziging ook toegepast op de vaste activa uit het boekjaar 2010. Hierdoor zijn de bedragen van de vaste activa 2010 op onderdelen niet meer aan te sluiten met de bedragen van de vaste activa op de balans die is opgenomen in de jaarstukken 2010. Het totaal van de vaste activa 2010 à € 55.409.195 sluit uiteraard wel aan.

<b>PASSIVA</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>Vaste Passiva</b>		
<i>Reserves:</i>		
Algemene reserves	13.123.919	12.215.296
Overige bestemmingsreserves	20.128.138	19.583.093
	33.252.057	31.798.389
Rekeningresultaat boekjaar na bestemming	569.853	1.546.428
	<b>33.821.910</b>	<b>33.344.817</b>
<i>Vorzieningen</i>		
Verplichtingen en verliezen	1.648.567	2.017.431
Risico's	-	-
Egalisatievoorzieningen	1.541.277	1.320.622
Van derden verkregen middelen	130.096	106.968
	<b>3.319.940</b>	<b>3.445.021</b>
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd &gt; 1 jaar</i>		
Onderhandse leningen van financiële instellingen	25.174.165	26.035.986
	25.174.165	26.035.986
Waarborgsommen	17.004	17.004
	<b>25.191.169</b>	<b>26.052.990</b>
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>62.330.019</b>	<b>62.842.828</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</i>		
Banksaldi	1.978.042	625
Schulden openbare lichamen	1.233.481	997.560
Overige schulden	3.854.854	3.086.829
Kasgeldlening	-	-
	<b>7.066.377</b>	<b>4.085.014</b>
<i>Overlopende passiva</i>	<b>1.523.354</b>	<b>1.848.069</b>
<b>Totale vlottende passiva</b>	<b>8.589.731</b>	<b>5.933.083</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>70.922.750</b>	<b>68.775.911</b>
Borg- en garantiestelling	61.142.335	53.304.974



## 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 20 december 2011 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 gecalculeerde nadelige saldi, saldi van verliesgevende 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 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 2011. 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 2011 en de realisatie 2011 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 ONT0505.

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 2011.

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 resultaat c.q. dekking bij een nadelig resultaat.





## 5.4 Toelichting op de programmarekening



#### 5.4.1 Totaal jaarresultaat: per programma in totalen

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

Nr	Programma	2011 Realisatie Lasten	2011 Realisatie Baten	2011 Realisatie Saldo	2011 Begroting Saldo	2011 Verschil Saldo
1	Bestuur	6.317.224	4.430.630	1.886.594	2.025.061	138.467
2	Openbare orde en veiligheid	1.136.036	33.651	1.102.385	1.259.564	157.179
3	Ontwikkeling ruimte	7.038.474	6.139.771	898.703	2.399.798	1.501.095
4	Beheer ruimte	12.078.194	6.186.741	5.891.453	6.998.167	1.106.714
5	Welzijn	8.415.856	1.717.546	6.698.310	7.669.418	971.108
6	Burgers	14.187.553	8.480.557	5.706.996	5.727.700	20.704
7	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	1.438.449	24.099.984	-22.661.535	-23.675.000	-1.013.465
	<b>Sub-TOTAAL</b>	<b>50.611.786</b>	<b>51.088.880</b>	<b>-477.094</b>	<b>2.404.708</b>	<b>2.881.802</b>
	Mutaties reserves	4.976.091	5.068.850	-92.759	-2.441.185	-2.348.426
	<b>TOTAAL</b>	<b>55.587.877</b>	<b>56.157.730</b>	<b>-569.853</b>	<b>-36.477</b>	<b>533.376</b>



## 5.4.2 Programma 1 Bestuur

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
GRI0101	Bestuursorganen (raad e.d.)	459.405	494.422	35.017
DIR0201	Bestuursorganen (B&W e.d.)	1.027.037	942.360	-84.677
CON0301	Gemeentecontrol	43.208	141.010	97.802
BD00401	Bestuurlijke dienstverlening	103.792	86.377	-17.415
BD00402	Juridische dienstverlening	270.817	340.170	69.353
BD00403	Klachtrecht	24.163	32.500	8.337
BD00404	Communicatie en voorlichting	322.921	298.694	-24.227
BD00405	Personeel- en organisatiebelangen	516.300	532.892	16.592
BD00406	Personeels- en salarisadministratie	75.204	89.715	14.511
BD00407	Informatie- en automatisering	1.100.131	1.226.785	126.654
MDV0801	Receptie	117.995	112.422	-5.573
OND0901	Documentenbeheer	583.029	538.806	-44.223
OND0902	Facilitaire services	296.535	343.186	46.651
OND0903	Huisvesting gemeentelijk apparaat	511.470	497.833	-13.637
OND0904	Budgetcyclus	704.409	772.355	67.946
OND0910	Verzekeringen	156.671	178.825	22.154
OND0911	Administratieve ondersteuning afdeling	4.137	9.786	5.649
<b>Totaal programma 1 Bestuur</b>		<b>6.317.224</b>	<b>6.638.138</b>	<b>320.914</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
GRI0101	Bestuursorganen (raad e.d.)	3.712	0	-3.712
DIR0201	Bestuursorganen (B&W e.d.)	1.065	0	-1.065
CON0301	Gemeentecontrol	43.208	141.010	97.802
BD00401	Bestuurlijke dienstverlening	0	0	0
BD00402	Juridische dienstverlening	65.503	89.320	23.817
BD00403	Klachtrecht	0	0	0
BD00404	Communicatie en voorlichting	319.109	287.584	-31.525
BD00405	Personeel- en organisatiebelangen	516.300	488.892	-27.408
BD00406	Personeels- en salarisadministratie	75.204	89.715	14.511
BD00407	Informatie- en automatisering	1.100.131	1.186.831	86.700
MDV0801	Receptie	117.995	105.698	-12.297
OND0901	Documentenbeheer	583.029	543.409	-39.620
OND0902	Facilitaire services	296.535	343.186	46.651
OND0903	Huisvesting gemeentelijk apparaat	511.470	489.977	-21.493
OND0904	Budgetcyclus	636.561	672.345	35.784
OND0910	Verzekeringen	156.671	165.325	8.654
OND0911	Administratieve ondersteuning afdeling	4.137	9.786	5.649
<b>Totaal programma 1 Bestuur</b>		<b>4.430.630</b>	<b>4.613.078</b>	<b>182.448</b>

2011	Totaal Lasten	6.317.224	6.638.138	320.914
2011	Totaal Baten	4.430.630	4.613.077	182.447
2011	Totaal saldo	1.886.594	2.025.061	138.467
2011	Totaal saldo rekening			1.886.594
2010	Totaal saldo rekening			2.194.456
	<b>Verschil jaarrekening 2011 t.o.v. de jaarrekening 2010</b>			<b>-307.862</b>

#### 5.4.2.1 Toelichting programma 1 Bestuur

##### Toelichting begroting - rekening

Per product worden de verschillen > € 5.000,00 in de lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de begroting 2011 toegelicht.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	<p>GRI0101 Bestuursorganen (raad e.d.): De lasten van dit product zijn € 35.000,00 lager uitgevallen dan geraamd. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>de uitbestede werkzaamheden € 19.000,00 lager zijn uitgevallen. Dit komt enerzijds doordat er intern meer uren ten behoeve van de rekenkamer zijn gemaakt. Daardoor hoefde er minder ingehuurd te worden. Anderzijds komt het doordat rekenkameronderzoeken over meerdere jaren lopen. Het onderzoek naar de Brede school dat in 2011 is opgestart wordt pas in 2012 afgerond.</li> <li>de advieskosten ten behoeve van de Bestuurlijke vernieuwing € 6.000,00 lager zijn uitgevallen. Eind 2011 is advies aan de raad uitgebracht, waarbij de raad is aangegeven langs welke sporen het bestuur van Goirle zich verder kan ontwikkelen. Door de raad is aangegeven dit op een bescheiden wijze in te willen vullen. Dit zal in 2012 vorm gegeven worden.</li> <li>Er is voor € 9.000,00 minder doorbelast door andere kostenplaatsen. Dit komt doordat er € 12.000,00 minder is uitgegeven voor de secundaire arbeidsvoorwaarden van de raad. Wel is er voor in totaal € 3.000,00 meer aan uren doorbelast.</li> <li>Lagere lasten door overige kleine verschillen € 1.000,00.</li> </ul> <p>De baten van dit product zijn met € 4.000,00 overschreden.</p>	L	35	V
		B	4	V
2	<p>DIR0201 Bestuursorganen (B&amp;W e.d.). De lasten van dit product zijn € 85.000,00 hoger uitgevallen dan geraamd. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Lagere lasten ad € 7.000,00 voor advieskosten omdat minder dan gebruikelijk extern advies benodigd is geweest.</li> <li>Hogere lasten ad € 64.000,00 vanwege een hogere storting aan de voorziening voor voormalige bestuurders vanwege actuariële berekeningen (wet APPA).</li> <li>Hogere lasten ad € 8.000,00 vanwege een hogere storting in de voorziening FPU voormalig personeel. De uitgaven 2011 zijn doorgerekend naar volgende jaren. Hieruit werd afgeleid dat de voorziening te laag was en moest er extra geld gestort worden.</li> <li>Hogere lasten ad € 17.000,00 doordat er meer uren op dit product zijn geschreven.</li> <li>Hogere lasten door overige kleine verschillen € 3.000,00.</li> </ul> <p>De baten van dit product zijn met € 1.000,00 overschreden.</p>	L	85	N
		B	1	V

3	CON0301 Gemeentecontrol: De lasten van dit product zijn € 98.000,00 lager uitgevallen dan geraamd door minder geschreven uren. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door langdurige ziekte van een werknemster en anderzijds door de samenvoeging van de functies controller en adjunct-directeur welke niet verwerkt was in de begroting. De baten zijn ook € 98.000,00 lager uitgevallen doordat er minder kon worden doorbelast.	L	98	V
		B	98	N
4	BD00401 Bestuurlijke dienstverlening: De lasten van dit product zijn € 17.000,00 hoger uitgevallen dan geraamd. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hogere lasten ad € 18.000,00 vanwege meer geschreven uren. Dit is onder andere een verschuiving met producten BD00402/BD00403;</li> <li>• Lagere lasten door overige kleine verschillen ad € 1.000,00.</li> </ul>	L	17	N
5	BD00402 Juridische dienstverlening: De lasten van dit product zijn € 69.000,00 lager uitgevallen dan geraamd. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lagere lasten voor advieskosten ad € 40.000,00 doordat een rechtszaak inzake een ingediende schadeclaim nog niet is afgewikkeld.</li> <li>• Lagere lasten ad € 31.000,00 vanwege minder geschreven uren. Dit is onder andere een verschuiving met producten BD00401 / BD00403.</li> <li>• Hogere lasten ad € 2.000,00 door overige kleine verschillen.</li> </ul> De baten van dit product zijn € 24.000,00 lager uitgevallen doordat er ook minder uren konden worden doorbelast.	L	69	V
		B	24	N
6	BD00403 Klachtrecht: De lasten van dit product zijn € 8.000,00 lager uitgevallen dan geraamd doordat er minder uren op zijn geschreven. Dit is onder andere en verschuiving met producten BD00401 / BD00402.	L	8	V
7	BD00404 Communicatie en voorlichting: De lasten van dit product zijn € 24.000,00 hoger uitgevallen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hogere lasten ad € 30.000,00 vanwege meer geschreven uren.</li> <li>• Lagere lasten ad € 6.000,00 door overige kleine verschillen.</li> </ul> De baten van dit product zijn € 32.000,00 hoger uitgevallen doordat er meer uren konden worden doorbelast.	L	24	N
		B	32	V
8	BD00405 Personeel- en organisatiebelangen: De lasten van dit product zijn € 17.000,00 lager uitgevallen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hogere lasten voor advieskosten ad € 13.000,00 doordat vanwege een personele aangelegenheid langdurige externe juridische ondersteuning heeft plaatsgevonden.</li> <li>• Lagere lasten ad € 30.000,00 voor conferenties, cursussen en bijscholing omdat er in 2011 minder cursussen zijn gevolgd dan geraamd. Enkele cursussen zijn doorgeschoven naar 2012.</li> </ul> De baten van dit product zijn € 27.000,00 hoger uitgevallen doordat er meer lasten zijn doorbelast.	L	17	V
		B	27	V
9	BD00406 Personeels- en salarisadministratie: De lasten van dit product zijn met € 15.000,00 onderschreden doordat er minder uren op dit product zijn geschreven. De baten zijn ook € 15.000,00 lager uitgevallen doordat er minder uren konden worden doorbelast. In 2011 is op afdeling P&O een ontstane vacature niet ingevuld.	L	15	V
		B	15	N







17	OND0911 Administratieve ondersteuning afdeling: De lasten van dit product zijn met € 6.000,00 onderschreden. Dit komt doordat er minder uren voor dit product zijn gemaakt dan geraamd. Dit in verband met ziekte / tijdelijke vacature. Door een lagere doorbelasting zijn de baten voor dit product ook € 6.000,00 lager uitgevallen.	L	6	V
		B	6	N
	<b>Totaal</b>		<b>138</b>	<b>V</b>

2011	Totaal saldo rekening	1.886.594
2010	Totaal saldo rekening	2.194.456
	<b>Verschil jaarrekening 2011 t.o.v. de jaarrekening 2010</b>	<b>-307.862</b>

### Toelichting rekening - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de jaarrekening 2010.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	GRI0101 Bestuursorganen (raad e.d.): De lasten van dit product zijn € 22.000,00 lager uitgevallen dan vorig jaar. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lagere lasten ad € 15.000,00 doordat er minder werk is uitbesteed (onderzoek grondbedrijf heeft in 2010 plaatsgevonden).</li> <li>• Lagere lasten ad € 10.000,00 door lagere advieslasten vanwege inrichting raadsinformatiesysteem in 2010.</li> <li>• Hogere lasten ad € 3.000,00 door diverse kleine verschillen.</li> </ul>	L	22	V
2	DIR0201 Bestuursorganen (B&W e.d.): De lasten van dit product zijn € 8.000,00 lager uitgevallen dan vorig jaar. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hogere lasten ad € 5.000,00 doordat meer extern advies is ingewonnen vanwege ontwerpkosten receptie / entree in 2011.</li> <li>• Hogere lasten ad € 11.000,00 doordat er voor vm. bestuurders en personeel meer in de voorziening moest worden gestort.</li> <li>• Lagere lasten ad € 25.000,00 door de huldiging van Irene Wust in 2010.</li> <li>• Hogere lasten ad € 1.000,00 door overige kleine verschillen.</li> </ul>	L	8	V
3	CON0301 Gemeentecontrol: De lasten van dit product zijn doordat er minder uren op zijn geschreven € 23.000 lager uitgevallen dan vorig jaar in verband met ziekte.	L	23	V
4	BD00401 Bestuurlijke dienstverlening: De lasten van dit product zijn € 9.000,00 hoger dan vorig jaar. Dit komt doordat er € 11.000,00 meer aan uren is geschreven op dit product. Vacature is met inzet van minder uren ingevuld. De overige lasten zijn door diverse kleine verschillen met € 2.000,00 afgenomen ten opzichte van vorig jaar.	L	9	N
5	BD00402 Juridische dienstverlening: De lasten van dit product zijn € 80.000,00 lager uitgevallen dan vorig jaar. Dit heeft de volgende oorzaken: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lagere lasten ad € 23.000,00 voor advieskosten inzake extern juridisch advies voor privaatrechtelijke aangelegenheden.</li> <li>• Lagere lasten ad € 57.000,00 door minder geschreven uren op dit product. Vacature is met inzet van minder uren ingevuld.</li> </ul>	L	80	V
6	BD00403 Klachtrecht: De lasten van dit product zijn € 8.000,00 hoger uitgevallen dan vorig jaar doordat er meer uren op dit product zijn geschreven.	L	8	N

7	BD00404 Communicatie en voorlichting: De lasten van dit product zijn vanwege diverse kleine verschillen € 3.000,00 hoger uitgevallen dan vorig jaar.	L	3	N
8	BD00405 Personeel- en organisatiebelangen: De lasten van dit product zijn € 12.000,00 lager dan vorig jaar. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hogere lasten ad € 9.000,00 voor publicatiekosten vanwege een publicatie in een vakblad. Tevens is er uit dit budget een werving &amp; selectiefee betaald.</li> <li>• Hogere lasten ad € 9.000,00 doordat er meer extern advies is ingewonnen vanwege juridisch advies inzake personele aangelegenheid.</li> <li>• Lagere lasten ad € 16.000,00 omdat er minder opleidingen zijn gevolgd.</li> <li>• Lagere lasten ad € 14.000,00 doordat er minder uren op dit product zijn geschreven.</li> </ul>	L	12	V
9	BD00406 Personeels- en salarisadministratie: De lasten van dit product zijn € 19.000,00 lager uitgevallen dan vorig jaar. Dit komt enerzijds doordat de lasten voor uitbesteed werk met € 5.000,00 zijn toegenomen. Anderzijds zijn ad € 24.000,00 minder uren op dit product geschreven. Dit vanwege niet invullen ontstane vacature.	L	19	V
10	BD00407 Informatie- en automatisering: De lasten van dit product zijn € 133.000,00 lager uitgevallen dan vorig jaar. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hogere lasten ad € 52.000,00 voor licenties. Dit is opgebouwd uit: <ul style="list-style-type: none"> <li>€ 37.000,00 voor vanwege stoppen DGGO (Sociale Zaken);</li> <li>€ 4.000,00 voor BAG 1<sup>e</sup> licentie registratie</li> <li>€ 5.000,00 meerkosten onderhoud SAP + Oracle</li> </ul> Restant wordt onder meer verklaard door indexatie van kosten.</li> <li>• Lagere lasten ad € 72.000,00 voor uitbestede werkzaamheden. Er was circa € 60.000,00 te veel in rekening gebracht door gemeente Tilburg voor MS Office Pro. In 2011 heeft verrekening plaatsgevonden. Daarnaast waren de kosten voor ICT dienstverlening lager vanwege minder digitale werkplekken.</li> <li>• Lagere lasten ad € 128.000,00 voor advieskosten aan werkzaamheden in het kader van Andere Overheid. De kosten voor Andere Overheid zijn niet per jaar te vergelijken. Het is een doorlopend programma, waarbij de projecten en de bijbehorende kosten jaarlijks verschillen.</li> <li>• Hogere lasten ad € 17.000,00 voor overige goederen en diensten Het softwarepakket dat wordt gebruikt om alle boekwerken voor de P&amp;C-cylus te maken is in 2011 door de leverancier anders ingericht. Medewerkers zijn tevens opgeleid om met de nieuwe inrichting te kunnen werken. Verder zijn er nog meer technische koppelingen gelegd tussen systemen, waardoor de kwaliteit van de gegevenshuishouding is verbeterd (geautomatiseerd gebruik van basisgegevens).</li> <li>• Lagere lasten ad € 2.000,00 door overige kleine verschillen.</li> </ul>	L	133	V
11	MDV0801 Receptie: De lasten van dit product zijn € 17.000,00 lager uitgevallen dan vorig jaar doordat er minder uren op dit product zijn geschreven.	L	17	V
12	OND0901 Documentenbeheer: De lasten van dit product zijn € 13.000,00 hoger uitgevallen dan vorig jaar doordat er meer uren op dit product zijn geschreven.	L	13	N

13	<p>OND0902 Facilitaire services: De lasten van dit product zijn € 53.000,00 lager uitgevallen dan vorig jaar. Dit komt voornamelijk door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lagere lasten ad € 8.000,00 voor druk- en bindwerk afrekening vanwege meerkosten printen / kleurkopieën in 2010.</li> <li>• Lagere lasten ad € 18.000,00 voor inhuur omdat er in 2011 minder is ingehuurd.</li> <li>• Lagere lasten ad € 22.000,00 doordat er minder uren op dit product zijn geschreven.</li> <li>• Lagere lasten ad € 5.000,00 door overige kleine verschillen.</li> </ul>	L	53	V
14	<p>OND0903 Huisvesting gemeentelijk apparaat: De lasten van dit product zijn € 17.000,00 lager uitgevallen dan vorig jaar. Dit komt voornamelijk door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hogere lasten ad € 8.000,00 voor elektriciteit</li> <li>• Hogere lasten ad € 9.000,00 voor onderhoud gebouwen i.v.m. aanpassing van de receptie.</li> <li>• Hogere lasten ad € 6.000,00 voor onderhoud diversen i.v.m. aanpassing van de receptie.</li> <li>• Lagere lasten ad € 8.000,00 voor telefonie.</li> <li>• Lagere lasten ad € 22.000,00 doordat er minder uren op dit product zijn geschreven.</li> <li>• Lagere lasten ad € 10.000,00 door overige kleine verschillen.</li> </ul>	L	17	V
15	<p>OND0904 Budgetcyclus: De lasten van dit product zijn € 79.000,00 lager dan vorig jaar. Dit komt voornamelijk door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hogere lasten ad € 58.000,00 voor inhuur</li> <li>• Lagere lasten ad € 2.000,00 voor controlekosten</li> <li>• Lagere lasten ad € 135.000,00 door minder geschreven uren. Dit komt o.a. door ziekte.</li> </ul>	L	79	V
16	<p>OND0910 Verzekeringen: De lasten van dit product zijn € 20.000,00 lager dan vorig jaar. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lagere lasten ad € 9.000,00 voor overige verzekeringen, onder andere vanwege correctie CAR premie 2010 in 2011.</li> <li>• Lagere lasten ad € 6.000,00 door minder geschreven uren.</li> <li>• Lagere lasten ad € 5.000,00 door overige kleine verschillen.</li> </ul>	L	20	V
17	Afrondingsverschil lasten	L	1	N
18	De baten voor programma 1 zijn door lagere doorbelasting voor alle producten bij elkaar € 141.000,00 lager uitgevallen dan in 2010.	B	141	N
	<b>Totaal</b>		<b>308</b>	<b>V</b>

### 5.4.3 Programma 2 Openbare orde en veiligheid

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
VVH0601	Veiligheid	1.094.196	1.214.444	120.248
VVH0604	Brandweer	0	0	0
VVH0605	Administratieve ondersteuning afdeling	41.840	45.120	3.280
<b>Totaal programma 2 Openbare orde en veiligheid</b>		<b>1.136.036</b>	<b>1.259.564</b>	<b>123.528</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
VVH0601	Veiligheid	33.651	0	-33.651
VVH0604	Brandweer	0	0	0
VVH0605	Administratieve ondersteuning afdeling	0	0	0
<b>Totaal programma 2 Openbare orde en veiligheid</b>		<b>33.651</b>	<b>0</b>	<b>-33.651</b>

2011	Totaal Lasten	1.136.036	1.259.564	123.528
2011	Totaal Baten	33.651	0	-33.651
2011	Totaal saldo	1.102.385	1.259.564	157.179

2011	Totaal saldo rekening			1.102.385
2010	Totaal saldo rekening			1.188.675
<b>Vershil jaarrekening 2011 t.o.v. de jaarrekening 2010</b>				<b>-86.290</b>

### 5.4.3.1 Toelichting programma 2 Openbare orde en veiligheid

#### Toelichting begroting - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in de lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de begroting 2011.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	<p>VVH0601 Veiligheid: Het saldo van baten en lasten van dit product is € 154.000,00 lager uitgevallen dan geraamd. Dit komt voornamelijk door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lagere lasten ad € 10.000,00 vanwege toerekening uren;</li> <li>• Lagere kapitaallasten ad € 50.000,00. In 2011 is een voorbereidingskrediet van € 50.000,00 voor de renovatie van de brandweerkazerne in Goirle beschikbaar gesteld. De werkelijke uitgaven 2011 zijn verantwoord bij programma 4 product gemeentegebouwen.</li> <li>• Lagere uitgaven ad € 11.000,00 voor cursussen, vorming en opleiding in het kader van het rampenplan. Conform regionale afspraken wordt rekening gehouden met een uitgave van € 1,00 per inwoner;</li> <li>• Lagere ontruimingskosten hennepkwekerijen ad € 8.000,00. Er is veel verhaald bij de vervuiler;</li> <li>• De begrote lasten ad € 23.000,00 voor een bijdrage aan het veiligheidshuis werden in 2011 uit andere rijkssubsidies betaald. Pas vanaf 2013 dragen de gemeenten deze lasten;</li> <li>• Lagere lasten ad € 11.000,00 voor inhuur. In de begroting was rekening gehouden met de inhuur van een medewerker rampenbestrijding. Vanaf april 2011 heeft een medewerker van de gemeente dit zelf uitgevoerd;</li> <li>• Lagere lasten ad € 8.000,00 voor acute veiligheidsproblemen;</li> <li>• Hogere baten ad € 8.000,00 vanwege een vergoeding vanuit de provincie voor de veiligheidsmonitor;</li> <li>• Hogere baten ad € 12.000,00 vanwege een vergoeding van de provincie voor externe veiligheid;</li> <li>• Hogere baten ad € 13.000,00 vanwege een vergoeding van de provincie voor het beleid "Veiliger 2011-2014".</li> </ul>	L	121	V
		B	33	V
2	VVH0605 Administratieve ondersteuning afdeling: Overige kleine afwijkingen	L	3	V
	<b>Totaal</b>		<b>157</b>	<b>V</b>

#### Saldoverschillen rekening – rekening

2011	Totaal saldo rekening	1.102.385
2010	Totaal saldo rekening	1.188.675
	Totaal verschil	<u>-86.290</u>

### Toelichting rekening - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in de lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de jaarrekening 2010.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	VV0601 Veiligheid: De lasten ad € 23.000,00 voor de bijdrage aan het veiligheidshuis zijn in 2010 op dit product verantwoord. In 2011 is dit niet gebeurd omdat toen duidelijk is geworden dat de gemeente deze lasten pas vanaf 2013 gaat dragen. In 2011 is een bijdrage ontvangen in de kosten van de veiligheidsmonitor. Bovendien is in 2011 een subsidie ontvangen van de provincie voor Brabant Veiliger 2011-2014.	L	23	V
		B	8	V
		B	13	V
2	VH0604 Brandweer: In 2010 afschrijving materialen brandweer, dit valt nu onder de regionale brandweer.	L	40	V
3	Overige kleine verschillen	L	2	V
	<b>Totaal</b>		<b>86</b>	<b>V</b>



#### 5.4.4 Programma 3 Ontwikkeling ruimte

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Verschil
ONT0501	Economisch beleid	91.518	158.603	67.085
ONT0502	Ruimtelijke beleid	235.463	210.836	-24.627
ONT0503	Landelijk gebied	61.225	67.327	6.102
ONT0504	Ruimtelijke plannen	300.966	409.241	108.275
ONT0505	Grondexploitatie	6.219.169	14.526.643	8.307.474
ONT0506	Volkshuisvesting	82.438	66.570	-15.868
ONT0518	Administratieve ondersteuning afdeling	47.696	55.384	7.688
<b>Totaal programma 3 Ontwikkeling ruimte</b>		<b>7.038.474</b>	<b>15.494.604</b>	<b>8.456.129</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Verschil
ONT0501	Economisch beleid	47.759	41.000	-6.759
ONT0502	Ruimtelijke beleid	68.774	7.000	-61.774
ONT0503	Landelijk gebied	0	0	0
ONT0504	Ruimtelijke plannen	48.013	12.500	-35.513
ONT0505	Grondexploitatie	5.927.332	13.034.306	7.106.974
ONT0506	Volkshuisvesting	198	0	-198
ONT0518	Administratieve ondersteuning afdeling	47.696	0	-47.696
<b>Totaal programma 3 Ontwikkeling ruimte</b>		<b>6.139.771</b>	<b>13.094.806</b>	<b>6.955.034</b>

2011	Totaal Lasten	7.038.474	15.494.604	8.456.130
2011	Totaal Baten	6.139.771	13.094.806	6.955.035
2011	Totaal saldo	898.703	2.399.798	1.501.095

2011	Totaal saldo rekening			898.703
2010	Totaal saldo rekening			576.000
<b>Verschil jaarrekening 2011 t.o.v. de jaarrekening 2010</b>				<b>322.703</b>

#### 5.4.4.1 Toelichting programma 3 Ontwikkeling ruimte

##### Toelichting begroting - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in de lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de begroting 2011. Per saldo is het resultaat van het programma 3 Ontwikkeling ruimte € 1.501.095,00 voordelig.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	ONT0501 Economisch beleid: dit product kent een voordelig saldo omdat geraamde kosten in 2011 voor visie Tivoort niet zijn gemaakt. Verwacht wordt dat deze uitgaven in 2012 komen. De opbrengsten inzake reclame langs de weg zijn ook hoger dan geraamd.	L B	67 7	V V

2	ONT0502 Ruimtelijk beleid: Een hogere toerekening van uren mede vanwege het stopzetten van ontwikkeling nieuw sportpark. Lagere uitgaven IDOP Riel door het later opstarten van diverse activiteiten. Kosten worden in 2012 verwacht. Als opbrengst is o.a. verantwoord het ontvangen voorschot subsidie IDOP.	L B	25 62	N V
3	ONT0504 Ruimtelijke plannen: lagere uitgaven vanwege nog uit te betalen planschades, welke claims nog in onderzoek zijn voordat daadwerkelijk (in 2012) tot uitbetaling wordt overgegaan en lagere toerekening van uren. Verder zijn er kosten doorberekend welke gemaakt zijn voor principeverzoeken tot wijziging bestemmingsplannen. Bedragen die betrekking hebben om te storten in diverse fondsen/voorzieningen zijn verantwoord als uitgaven op een andere functionele post.	L B	108 36	V V
4	ONT0505 Grondexploitatie: Het voordelige verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere kosten bouw- en woonrijpmaken in 2011 met name voor het complex de VierKwartieren III, de Boschkens en Centrum deelgebieden en derhalve voor eenzelfde bedrag een lagere toename van de boekwaarde. Ook de opbrengst verkopen zijn ver achter gebleven ten opzichte van de raming en derhalve voor eenzelfde bedrag een lagere afname van de boekwaarde. Het verschil tussen baten en lasten betreft lagere uitgaven waardoor ook de beschikking over de algemene reserve grondexploitatie (functie 980) voor hetzelfde bedrag lager is. Voor een specificatie van de beschikking wordt verwezen naar het overzicht onttrekkingen 2011.	L B	8.307 7.107	V N
5	ONT0506 Volkshuisvesting: nadelig saldo vanwege iets hogere toerekening van uren.	L	16	N
6	ONT0518 Administratieve ondersteuning afdeling: hogere baten vanwege de doorberekening van personeelslasten naar de hulpkostenplaats.	B	48	V
7	Overige afwijkingen	L	14	V
	<b>Totaal</b>		<b>1.501</b>	<b>V</b>

### Saldoverschillen rekening – rekening

2011	Totaal saldo rekening	898.703
2010	Totaal saldo rekening	576.000
	Totaal verschil	<u>322.703</u>

### Toelichting rekening - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de jaarrekening 2010. Het verschil van het saldo ten opzichte van 2010 bedraagt € 322.703,00 nadelig.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	ONT0501 Economisch beleid: lagere advieskosten vanwege het opstarten van visie Tivoort in 2012 en daardoor ook lagere personeelslasten.	L	71	V
2	ONT0502 Ruimtelijk beleid: hogere overige goederen en diensten/kapitaallasten ad € 329.000,00; betreft voornamelijk hogere lasten ten behoeve van aankoop/verkoop gronden van de algemene dienst, in 2010 per saldo een opbrengst en in 2011 kosten. Lagere advieskosten ad € 18.000,00 inzake IDOP Riel, welke kosten in 2012 worden verwacht. Hogere personeelslasten vanwege het opstarten van IDOP Riel. De baten zijn per saldo € 51.000,00 hoger vanwege een ontvangen voorschot subsidie IDOP Riel.	L B	359 51	N V

3	ONT0503 Landelijk beleid: lagere advieskosten vanwege vervallen bijdrage van STIKA-gelden en iets hogere personeelslasten.	L	32	V
4	ONT0504 Ruimtelijke plannen: lagere kosten van planschadevergoedingen ad € 207.000,00 vanwege de extra kosten in 2010 inzake planschade Bergstraat. Hogere personeelslasten bedragen € 30.000,00. De baten zijn toegenomen met € 18.000,00 vanwege het doorberekenen van ambtelijke kosten voor wijziging van bestemmingsplannen.	L B	177 18	V V
5	ONT0505 Grondexploitatie: lagere mutaties in de reserve grondexploitatie ad € 276.000,00. 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. Het saldo is bij- of afgeschreven op de boekwaarde. Toename/afname 2011: Centrum deelgebieden - € 6.000,00 De Boschkens € 2.151.000,00 Strategische aankopen - € 419.000,00 Van Hogendorpplein - € 15.000,00 Vennerode - € 15.000,00 Frankische Driehoek/Fonkelsteen € 919.000,00 Ruimte voor Ruimte (Riel) € 616.000,00 De VierKwartieren III € 138.000,00	L B	4.550 4.826	V N
6	ONT0506 Volkshuisvesting: Lagere advieskosten ad € 31.000,00 vanwege uitgaven in 2010 voor archeologie en woonbehoefte-onderzoek. De personeelslasten zijn € 19.000,00 lager. De baten zijn € 87.000,00 lager vanwege in 2010 ontvangen BLS-middelen.	L B	50 87	V N
7	ONT0518 Administratieve ondersteuning: lagere personeelslasten vanwege vacature. Lagere baten ad € 32.000,00 vanwege de lagere doorberekening van personeelslasten naar de hulpkostenplaats.	L B	32 32	V N
	<b>Totaal</b>		<b>323</b>	<b>N</b>

#### 5.4.5 Programma 4 Beheer ruimte

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
ONT0507	Cultuurhistorie	39.416	49.543	10.127
ONT0508	Milieu	69.905	129.820	59.915
ONT0516	Recreatie	28.001	54.435	26.434
ONT0517	Verkeer en vervoer	114.925	160.104	45.179
VVH0602	Vergunningverlening	1.049.599	1.060.918	11.319
VVH0603	Handhaving	443.136	508.453	65.317
REB0701	Groen	1.426.912	1.362.173	-64.739
REB0702	Verkeer en vervoer	446.017	415.497	-30.520
REB0703	Wegen, straten en pleinen	1.828.103	2.151.171	323.068
REB0704	Openbare verlichting	265.908	332.275	66.367
REB0705	Riolering	1.827.592	2.288.383	460.791
REB0706	Geoinformatie	250.439	260.390	9.951
REB0707	Afvalinzameling	2.463.858	2.499.911	36.053
REB0708	Gemeentegebouwen	1.683.386	1.936.514	253.128
REB0710	Administratieve ondersteuning afdeling	140.997	135.184	-5.813
<b>Totaal programma 4 Beheer ruimte</b>		<b>12.078.194</b>	<b>13.344.771</b>	<b>1.266.577</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
ONT0517	Verkeer en vervoer	11.800	0	-11.800
VVH0602	Vergunningverlening	422.789	468.500	45.711
VVH0603	Handhaving	55.000	50.000	-5.000
REB0701	Groen	64	0	-64
REB0702	Verkeer en vervoer	86.263	69.260	-17.003
REB0703	Wegen, straten en pleinen	328.607	400.313	71.706
REB0704	Openbare verlichting	4.994	0	-4.994
REB0705	Riolering	2.009.149	2.040.324	31.175
REB0707	Afvalinzameling	2.463.858	2.499.911	36.053
REB0708	Gemeentegebouwen	804.216	818.296	14.080
<b>Totaal programma 4 Beheer ruimte</b>		<b>6.186.741</b>	<b>6.346.604</b>	<b>159.864</b>

2011	Totaal Lasten	12.078.194	13.344.771	1.266.577
2011	Totaal Baten	6.186.741	6.346.604	159.863
2011	Totaal saldo	5.891.453	6.998.167	1.106.714

2011	Totaal saldo rekening			5.891.453
2010	Totaal saldo rekening			5.468.658
	<b>Vershil jaarrekening 2011 t.o.v. de jaarrekening 2010</b>			<b>422.795</b>

#### 5.4.5.1 Toelichting programma 4 Beheer ruimte

### Toelichting begroting - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in de lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de begroting 2011. Per saldo is het resultaat van het programma 4 Beheer ruimte € 922.424,00 voordelig.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	ONT0507 Cultuurhistorie: er is minder beroep gedaan op de subsidieregeling voor particulieren en er is sprake van een iets lagere doorrekening van uren.	L	10	V
2	ONT0508 Milieu: vanwege een lagere doorrekening van uren (verschuiving van uren naar andere kostenplaatsen) alsmede lagere kapitaallasten is er op dit productnummer een positief saldo.	L	60	V
3	ONT0516 Recreatie: er is een lager aandeel kostenplaats (uren) personeel.	L	26	V
4	ONT0517 Verkeer en vervoer: het incidenteel budget voor het nieuwe Gemeentelijke Verkeers- en Vervoersplan wordt pas in 2012 uitgegeven; de lagere kosten voor uitbestede werkzaamheden staan tegenover de hogere doorberekening van uren en meerkosten gemeenschappelijke regeling. Als inkomsten is het subsidie verantwoord van de provincie voor het regionaal uitvoeringsprogramma 2011 welke kosten in 2012 definitief afgerekend worden.	L B	45 12	V V
5	VVH0602 Vergunningverlening: Er is minder werk uitbesteed dan begroot voor toetsing complexe bouwconstructies. De opbrengst omgevingsvergunning zijn lager dan begroot. Door de economische crisis wordt er minder gebouwd.	L B	11 46	V N
6	VVH0603 Handhaving: Het positief resultaat wordt veroorzaakt door lagere kapitaalslasten en personeelskosten. De baten vallen hoger uit doordat er meer parkeerboetes opgelegd zijn en wij per boete een vergoeding krijgen van het CJIB.	L B	65 5	V V
7	REB0701 Groen: het nadelig saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door hoger aandeel personeelslasten, uren groenomvorming.	L	65	N
8	REB0702 Verkeer en vervoer: de hogere lasten zijn veroorzaakt door hogere kosten parkeergarage (voornamelijk vanwege aanslagen OZB 2010 en 2011 waartegen bezwaarschriften zijn ingediend). De inkomsten van parkeergelden zijn hoger dan geraamd. Het negatief saldo van de parkeergarage wordt gedekt middels een beschikking uit de reserve parkeergarage, welke beschikking op een andere functie is verantwoord.	L B	31 17	N V

9	REB0703 Wegen, straten en pleinen: de lagere lasten worden in hoofdzaak veroorzaakt door lagere kapitaallasten (€ 264.000,00), voornamelijk door de lagere rentelasten (begroot 3,16% en werkelijk 1,65%) en lagere kosten van uitbestede werkzaamheden Turnhoutsebaan (€ 44.000,00) waardoor voor ongeveer hetzelfde bedrag minder onttrekking zal plaatsvinden vanuit de reserve Turnhoutsebaan. De inkomsten zijn per saldo lager dan geraamd vanwege minder ontvangen subsidie voor gebiedsgerichte aanpak. Het in vorig dienstjaar geraamde bedrag was te hoog opgenomen en de raming over 2011 blijft ook achter ten opzichte van de begroting.	L	328	V
		B	72	N
10	REB0704 Openbare verlichting: de lagere lasten worden vooral veroorzaakt doordat de kostensoort uitbestede werkzaamheden lager is vanwege uitgestelde opdrachten in relatie tot het inmiddels goedgekeurde beleidsplan.	L	66	V
		B	5	V
11	REB0705 Riolering: lagere lasten vanwege lagere kapitaallasten ad € 265.000,00 (rentepercentage 1,51% lager dan ten opzichte van de begroting), lagere advieskosten (€ 140.000,00) inzake V-GRP welke kosten (als incidenteel budget) in de komende jaren gemaakt gaan worden alsmede niet volledig uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden wegens een laat gereedgekomen bestek in 2011. De lagere kosten inzake rioolaansluitingen lopen daardoor gelijk op met de lagere inkomsten voor dit werk. De inkomsten uit het rioolrecht zijn vrijwel gelijk conform de raming.	L	31	N
		B	469	V
12	REB0706 Geo-informatie: het positieve saldo op dit productnummer is ontstaan doordat er sprake is van lagere, uitbestede werkzaamheden welke nu in eigen beheer gedaan zijn.	L	10	V
13	REB0707 Afvalinzameling: Door de economische crisis is er minder afval aangeboden. Dit geeft een besparing op de verwerkingskosten. Ook het tarief van de verwerkingskosten is gedaald en de ophaalfrequentie van de ondergrondse containers is verlaagd bij sommige containers van 2 naar 1 keer per week. Daarnaast zijn de glasinzamelkosten gestegen omdat voorheen de splitter dit aan huis ophaalde. Als gevolg van bovenstaande mutaties en vanwege de budgetneutraliteit van afval is er een storting in de voorziening verantwoord van € 280.000,00 Lagere opbrengst afvalstoffenheffing maar hogere ontvangsten van het afvalfonds wegens gescheiden afval.	L	36	V
		B	36	N
14	REB0708 Gemeentebouwen: het positieve resultaat op dit product wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere kapitaallasten en personeelskosten. De geplande extra afschrijving van de kapel van Cultureel Centrum Jan van Besouw ad € 211.000,00 is niet doorgestaan omdat deze strijdig is met de BBV-regelgeving. De baten zijn € 14.000,00 lager uitgevallen. Enerzijds omdat de kapitaallasten lager zijn uitgevallen dan geraamd. De begrote doorberekening van deze kapitaallasten aan andere producten is daarom € 19.000,00 lager. Anderzijds zijn de huurinkomsten voor gebouwen € 5.000,00 hoger uitgevallen dan geraamd.	L	253	V
		B	14	N
15	REB0710 Administratieve ondersteuning afdeling: betreft hogere personeelslasten.	L	6	N
<b>Totaal</b>			<b>1.107</b>	<b>V</b>

2011	Totaal saldo rekening	5.891.453
2010	Totaal saldo rekening	5.468.658
	<b>Verschil jaarrekening 2011 t.o.v. de jaarrekening 2010</b>	<b>422.795</b>

### Toelichting rekening - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de jaarrekening 2010.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	ONT0507 Cultuurhistorie: er is minder beroep gedaan op de subsidieregeling voor particulieren en lagere presentiegelden in 2011.	L	9	V
2	ONT0508 Milieu: de lagere lasten zijn veroorzaakt door minder personeels- en kapitaallasten terwijl de lagere baten het gevolg zijn van vervallen beschikking over de voorziening en lagere doorberekening van kosten.	L B	36 15	V N
3	ONT0516 Recreatie: de lagere lasten zijn voornamelijk het gevolg van lagere personeelslasten en de lagere baten zijn veroorzaakt vanwege in 2010 doorberekende advieskosten.	L B	5 8	V N
4	ONT0517 Verkeer en vervoer: de advieskosten zijn € 42.000,00 lager dan in 2010 vanwege uitgestelde werkzaamheden inzake GVP; de kosten van de gemeenschappelijke regeling is in 2011 nieuw op dit product (voorheen op het product REB0702); de uitbestede werkzaamheden en personeelslasten zijn ook hoger dan in 2010. De baten kennen een meeropbrengst vanwege ontvangen voorschot subsidie in 2011 van de provincie inzake het regionaal uitvoeringsprogramma welke kosten in het volgend dienstjaar afgerekend worden.	L B	3 12	V V
5	VVH0602 Opbrengst leges omgevingsvergunning in 2010 veel hoger omdat er toen veel nieuwe bouwactiviteiten zijn gestart zoals Frankische driehoek, Vennerode en van Hogendorplein. Inhuur ter vervanging senior medewerker	B L	662 30	N N
6	VVH0603 Handhaving lagere kap. lasten	L	14	V
7	REB0701 Groen: de lagere kosten voor uitbestede werkzaamheden (voornamelijk op berm- en slotenonderhoud) worden gecompenseerd door hogere kosten voor overige goederen/diensten alsmede kapitaallasten en personeelslasten. De lagere baten zijn het gevolg van een doorberekening van gemaakte kosten in 2010.	L B	8 3	N N
8	REB0702 Verkeer en vervoer: per saldo zijn de lagere lasten het gevolg van lagere kosten van de gemeenschappelijke regeling welke in 2010 op dit product het laatst zijn verantwoord (zie de toelichting bij product ONT0517); de lagere baten zijn het gevolg van in 2010 verantwoorde teruggave BTW inzake de parkeergarage.	L B	3 26	V N
9	REB0703 Wegen, straten en pleinen: de belangrijkste verschillen bij de lasten zijn de gestegen toename van kapitaallasten (vanwege gerealiseerde investeringen enerzijds en afschrijvingen ineens van de reconstructies Centrumplanstraten anderzijds, welke kosten deels gedekt worden vanuit de reserve grondexploitatie) en de hogere kosten voor uitbestede werkzaamheden vanwege het doorschuiven van een budget vanuit 2010 naar 2011 (asfaltering Rillaersebaan/Tilburgseweg). De baten zijn lager vanwege minder ontvangen subsidie van de provincie voor gebiedsgerichte aanpak (€ 88.000,00), lagere doorberekening van gemaakte kosten en lagere kermisgelden (€ 28.000,00 vanwege de in 2010 toegezegde en verleende korting van 12,5%).	L B	230 171	N N
10	REB0704 Openbare verlichting: per saldo zijn de lasten lager vanwege uitgestelde opdrachten (uitbestede werkzaamheden) in relatie tot het inmiddels goedgekeurde beleidsplan; de baten zijn iets lager vanwege minder doorberekening van gemaakte kosten.	L B	92 4	V N

11	REB0705: Riolering: de advieskosten in relatie tot het V-GRP zijn € 63.000,00 lager omdat deze kosten in de komende jaren pas gemaakt gaan worden; de onderhoudswerkzaamheden zijn ook lager wegens een laat gereedgekomen bestek in 2011. Daarnaast zijn de kapitaallasten lager vanwege vooral lagere rentelasten en zijn de personeelslasten met ongeveer eenzelfde bedrag wat hoger uitgevallen. De baten zijn € 140.000,00 hoger vanwege vooral de doorgevoerde tariefsverhoging.	L B	92 140	V V
12	REB0706: Geo-informatie: de lasten zijn iets hoger vanwege meer personeelslasten tegenover lagere kosten uitbestede werkzaamheden , welke in eigen beheer zijn uitgevoerd.	L	4	N
13	REB0708 De lasten voor het product gemeentegebouwen is lager omdat in 2010 extra afschrijvingen hebben plaatsgevonden.	L	344	V
14	Overige kleine verschillen		12	N
	<b>Totaal</b>		<b>423</b>	<b>N</b>



## 5.4.6 Programma 5 Welzijn

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Verschil
ONT0509	Maatschappelijke ondersteuning	1.928.537	1.907.287	-21.250
ONT0510	Jeugd	798.035	885.281	87.246
ONT0511	Onderwijs	2.834.566	2.425.951	-408.615
ONT0512	Accommodatiebeleid subsidies	551.155	558.233	7.078
ONT0513	Sport	104.425	195.398	90.973
ONT0514	Gezondheid	657.798	696.029	38.231
ONT0515	Kunst en cultuur	74.236	78.049	3.813
REB0709	Sportterreinen en -accommodaties	1.089.287	1.340.355	251.068
MDV0803	Leerlingenvervoer	377.816	395.250	17.434
<b>Totaal programma 5 Welzijn</b>		<b>8.415.856</b>	<b>8.481.833</b>	<b>65.978</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Verschil
ONT0509	Maatschappelijke ondersteuning	2.500	2.500	0
ONT0510	Jeugd	166.097	155.502	-10.595
ONT0511	Onderwijs	941.290	74.581	-866.709
ONT0512	Accommodatiebeleid subsidies	32.544	32.543	-1
ONT0514	Gezondheid	281.796	281.796	0
ONT0515	Kunst en cultuur	1.735	0	-1.735
REB0709	Sportterreinen en -accommodaties	286.680	260.493	-26.187
MDV0803	Leerlingenvervoer	4.905	5.000	95
<b>Totaal programma 5 Welzijn</b>		<b>1.717.546</b>	<b>812.415</b>	<b>-905.132</b>

2011	Totaal Lasten	8.415.856	8.481.833	65.977
2011	Totaal Baten	1.717.546	812.415	-905.131
2011	Totaal saldo	6.698.310	7.669.418	971.108

2011	Totaal saldo rekening			6.698.310
2010	Totaal saldo rekening			6.944.274
<b>Verschil jaarrekening 2011 t.o.v. de jaarrekening 2010</b>				<b>-245.964</b>

### 5.4.6.1 Toelichting programma 5 Welzijn

#### Toelichting begroting - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in de lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de begroting 2011.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	<b>ONT0509 Maatschappelijke Ondersteuning:</b> dit product kent een nadelig saldo door: -stijging van de toerekening van uren naar dit product in verband met de uitvoering van het herijkingtraject Back to Basics; -minder uitgaven aan diverse WMO-subsidies; -in 2011 geen uitgaven ten behoeve van het onderzoek verplaatsing functies van Zorgcentrum naar C.C. Jan van Besouw (wordt overgeheveld naar 2012).	L L L	59 17 20	N V V
2	<b>ONT0510 Jeugd:</b> -dit product kent een voordelig saldo doordat in 2011 de middelen ten behoeve van Wet Oke 2010 en 2011 niet zijn uitgegeven en deze worden overgeheveld naar 2012 -stijging van de toerekening van uren naar dit product; -door personeelwisselingen binnen de afdeling Ontwikkeling is van het budget Middelen (ongezond gedrag bij jongeren) nog een restant over hetgeen wordt overgeheveld naar 2012; -in 2011 is een extra uitkering van het ministerie ontvangen inzake Brede Doeluitkering Centrum Jeugd en Gezin.	L L L B	90 9 5 11	V N V V
3	<b>ONT0511 Onderwijs:</b> Dit product kent een voordelig saldo door: -daling van de toerekening van uren naar dit product door enerzijds verschuiving van taken binnen dit programma en anderzijds door ziekte en uit diensttreden van personeel (Brede School); -daling van de kapitaallasten door een lagere renteomslagpercentage; -extra afschrijving in verband met de overdracht van de gronden en opstallen van openbare school Den Bongerd en bijzondere school Open Hof naar Woonstichting Leystromen; de boekwaarde wordt geheel afgeschreven. Hier tegenover staat de vergoeding van de bijdrage uit de grondexploitatie (Frankische Driehoek); -aan kleine medewerkingsverzoeken en vandalismeschades scholen is minder uitgegeven; -minder uitgaven aan advieskosten en actualisering prognosemateriaal; -afrekening subsidie binnenklimaat primair onderwijs ontvangen van Woonstichting Leystromen; -hogere opbrengst huur gebouwen voor gebruik van de locatie De Dieze door De Avonturiers BV en de locatie Sint Jansstraat 1-03 door Kinderopvang Humanitas; -het verschil tussen geraamd budget en de netto lasten huisvesting onderwijs (€ 182.271,00) wordt toegevoegd aan de reserve huisvesting onderwijs (via Bestemmingsreserve B/O)	L L L L B L L B B	59 85 214 754 749 61 21 13 10	V V V N V V V V V

4	ONT0512 Accommodaties subsidies: Dit product kent een voordelig saldo door o.a. de daling van de toerekening van uren naar dit product en daling van kapitaallasten en minder uitgaven aan subsidie (afrekening 2010).	L	7	V
5	ONT0513 Sport: Dit product kent een voordelig saldo door daling van de toerekening van uren naar dit product (zie ONT0509) en doordat o.a. de ontvangen middelen die in het kader van de Impulsregeling Brede Scholen, Sport en Cultuur (combinatiefuncties) in 2011 niet zijn uitgegeven. Deze worden overgeheveld naar 2012.	L L	14 77	V V
6	ONT0514 Gezondheid: Dit product kent een voordelig saldo door een lagere bijdrage aan de GGD (ontvangen doorschuif BTW). Ook zijn in 2011 geen kapitaallasten doorberekend omdat de aanschaf van AED-apparaten niet is verwezenlijkt. Het restant budget van Lokaal gezondheidsbeleid wordt overgeheveld naar 2012.	L L L	12 23 3	V V V
7	ONT0515 Kunst en Cultuur: Dit product kent een voordelig saldo door daling van de toerekening van uren naar dit product (zie ONT0509). De uitgaven inzake kunstaankopen worden ten laste gebracht van reserve verfraaiing gemeente (via Bestemmingsreserve B/O).	L L	24 20	V N
8	R&B0709 Sportterreinen -accommodaties: Dit product kent een voordelig saldo door: -er is een extra last begroot voor sportpark van de Wildenberg die betrekking heeft op het voorbereidingskrediet renovatie sportpark. De uitgaven voor dit krediet worden verwerkt in het totale krediet dat in 2012 beschikbaar is gesteld; -extra afschrijving van de boekwaarde Frankenthal; -lasten van het onderhoud van de sporthallen is lager door de sloop van Frankenthal; -er is minder uitgegeven aan sportmaterialen in de diverse sporthallen; -bijdrage van de grondexploitatie in verband met het afboeken boekwaarden Frankenthal; -meer huuropbrengst sporthallen; -diverse kleine afwijkingen REB0709.	L L L L B B L	250 23 11 10 17 9 3	V N V V V V V
9	MDV0803 Leerlingenvervoer: dit product kent een voordelig saldo door enerzijds hogere uitgaven leerlingenvervoer (verhoging van ritprijzen) en anderzijds een daling van de toerekening van uren naar dit product.	L L	10 27	N V
10	Diverse kosten programma 5 Welzijn.	L	4	V
	<b>Totaal</b>		<b>971</b>	<b>V</b>

### Saldoverschillen rekening – rekening

2011	Totaal saldo rekening	6.698.310
2010	Totaal saldo rekening	6.944.274
	Totaal verschil	<u>-245.964</u>

### Toelichting rekening - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in de lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de jaarrekening 2010.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	ONT0509 Maatschappelijke ondersteuning:			
	-de rijksmiddelen inzake educatie (welke via het participatiebudget van het Ministerie SZW worden ontvangen) zijn lager. Hierdoor is ook de doorbetaling aan gemeente Tilburg lager;	L	36	V
	-in 2011 zijn er uitgaven verantwoord inzake uitvoering Wet Gem.Antidiscriminatievoorziening (RADAR);	L	9	N
	-t.o.v. 2010 hogere lasten vrijwillige huishulp (conform raadsbesluit 21-07-2009);	L	7	N
	-stijging van de toerekening van uren naar dit product (herijkingstraject Back to Basics).	L	17	N
2	ONT0510 Jeugd:			
	-aan Stichting JONG is meer uitgegeven door een bijdrage in het exploitatietekort 2010 en 2011;	L	29	N
	-hogere bijdrage Schoolmaatschappelijk Werk VO door het wegvallen van het provinciale subsidie;	L	15	N
	-aan Woonstichting Leystromen is een volledig jaar huur en gebruikers/eigenaarsgedeelte betaald voor peuterspeelzaal Boschkens Oost (ingaaude augustus 2010);	L	25	N
	-hogere advieskosten GGD inzake inspecties kinderdagverblijven / gastouders;	L	9	N
	-in 2011 is de afrekening ontvangen over 2010 inzake Maatschappelijke Stages;	L	5	V
	-stijging van de toerekening van uren naar dit product door inhuur personeel i.v.m. ziekte.	L	14	N
3	ONT0511 Onderwijs			
	-van Woonstichting Leystromen is een afrekening ontvangen inzake subsidie binnenklimaat primair onderwijs;	B	13	V
	-minder uitgaven aan onderhoud en vandalismeschade Openbaar en Bijzonder Onderwijs	L	57	V
	-ingaaude 2011 huur aan Woonstichting Leystromen Brede School Frankische Driehoek;	L	88	N
	-aan huur/eigenaarslasten voor Brede School Boschkens Oost is meer uitgegeven (volledig jaar)	L	80	N
	-in 2011 opzegging contract leerlingenvervoer van De Bron naar sporthal De Haspel';	L	6	V
	-lagere vergoeding schoolbestuur speciaal onderwijs in verband met minder leerlingen;	L	77	V
	-lagere kapitaalslasten door een lager renteomslagpercentage;	L	74	V
	-lagere toerekening van uren naar dit product door verschuiving van taken, ziekte-ouderschapsverlof en uit dienst treden van personeel;	L	46	V
	-overige kleine verschillen;	L	3	V
	-In 2011 is er een extra afschrijving verantwoord in verband met de overdracht van de gronden en opstallen van openbare school Den Bongerd en bijzondere school Open Hof naar Woonstichting Leystromen; de boekwaarde wordt geheel afgeschreven. Hier tegenover staat de vergoeding van de bijdrage uit de grondexploitatie (Frankische Driehoek).			

4	ONT0512 Accommodatiebeleid subsidies -ingaaende 2011 is op dit product de bijdrage aan Stichting SCAG voor onderhoud en energie (voorheen op REB0708 Gemeentebouwen) verantwoord; -afrekening over 2010 ontvangen van Stichting SCAG inzake onderhoud en energie; -in 2011 heeft een accommodatieonderzoek plaatsgevonden door KplusV. Een gedeelte van deze kosten is ten laste van dit product gekomen.	L	50	N
		B	33	V
		L	25	N
5	ONT0514 Gezondheid -lagere bijdrage aan RAV door verlaging van het bedrag per inwoner; -in 2010 is een hogere restitutie ontvangen van de gemeentelijke bijdrage RAV (publ.organisatie / bezwarende beroepen) .	L	5	V
		B	41	N
6	ONT0515 Kunst en Cultuur -aan kunstaankopen is in 2011 meer uitgegeven (dekking uit reserve verfraaiing gemeente); -minder uitgaven aan subsidies belangenorganisaties en midzomernachtfestival; -daling van de toerekening van uren door verschuiving van taken (zie ONT0509).	L	7	N
		L	5	V
		L	25	V
7	REB0709 Sportterreinen en -accommodaties: -extra afschrijving Frankenthal; -toevoeging aan de voorziening inzake langlopende geldleningen de Vendelier en de Wissel; -uitbestede werkzaamheden aan Diamant in verband met achterstallig onderhoud sportpark van de Wildenberg en nieuwe milieueisen; -doorberekende boekwaarde Frankenthal; -daling van de kapitaallasten; -in 2011 is de eindafrekening gasverbruik van DONG 2009-2010 verantwoord; -minder huuropbrengst in verband met sloop Frankenthal; -advieskosten onderzoek bouwtechnische staat van sporthal de Haspel; -tijdelijke berging bij sporthal de Wissel huur van een container; -in 2011 extra controles op legionella bij alle sportterreinen en -accommodaties; -overige kleine verschillen.	L	285	V
		L	276	V
		L	40	N
		B	365	N
		L	130	V
		L	32	N
		B	15	N
		L	11	N
		L	8	N
		L	10	N
L	4	N		
8	MDV0803 Leerlingenvervoer -daling van de toerekening van uren naar dit product;; -lagere uitgaven leerlingenvervoer door o.a. wijzigingen in de verordening leerlingenvervoer. De ontvangen eigen bijdrage leerlingenvervoer is lager.	L	17	V
		L	55	V
		B	5	N
<b>Totaal</b>			<b>246</b>	<b>V</b>

### 5.4.7 Programma 6 Burgers

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
MDV0802	Burgerzaken	782.839	806.369	23.530
MDV0804	WWB - inkomen	4.038.092	3.818.380	-219.712
MDV0805	Inkomensvoorzieningen arbeidsongesch.	162.009	157.030	-4.979
MDV0806	Minimabeleid	511.371	497.500	-13.871
MDV0807	WWB - werk	449.364	465.000	15.636
MDV0808	Kinderopvang	39.903	40.000	97
MDV0809	Sociale werkvoorziening	4.032.999	4.214.998	181.999
MDV0810	Wet inburgering	125.992	157.753	31.761
MDV0811	Wet maatschappelijke ondersteuning	3.986.816	4.117.104	130.288
MDV0812	Administratieve ondersteuning afdeling	58.167	43.981	-14.186
<b>Totaal programma 6 Burgers</b>		<b>14.187.553</b>	<b>14.318.115</b>	<b>130.563</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
MDV0802	Burgerzaken	374.595	376.214	1.619
MDV0804	WWB - inkomen	2.693.224	2.579.805	-113.419
MDV0805	Inkomensvoorzieningen arbeidsongesch.	162.009	156.530	-5.479
MDV0806	Minimabeleid	176.934	148.500	-28.434
MDV0807	WWB - werk	583.021	598.657	15.636
MDV0808	Kinderopvang	12	0	-12
MDV0809	Sociale werkvoorziening	4.032.999	4.214.998	181.999
MDV0810	Wet inburgering	109.298	108.711	-587
MDV0811	Wet maatschappelijke ondersteuning	348.465	407.000	58.535
<b>Totaal programma 6 Burgers</b>		<b>8.480.557</b>	<b>8.590.415</b>	<b>109.858</b>

2011	Totaal Lasten	14.187.553	14.318.115	130.562
2011	Totaal Baten	8.480.557	8.590.415	109.858
2011	Totaal saldo	5.706.996	5.727.700	20.704

2011	Totaal saldo rekening			5.706.996
2010	Totaal saldo rekening			5.813.158
<b>Vershil jaarrekening 2011 t.o.v. de jaarrekening 2010</b>				<b>-106.162</b>

### 5.4.7.1 Toelichting programma 6 Burgers

#### Toelichting begroting - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in de lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de begroting 2011.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	MDV0802 Burgerzaken: dit product kent een voordelig saldo:			
	-door een daling van de toerekening van uren naar dit product;	L	8	V
	-de uitgaven inzake de afdracht van rijksleges voor reisdocumenten, rijbewijzen, VOG en naturalisatie zijn lager evenals de opbrengst rijksleges;	L/B	13	V/N
	-hogere opbrengst gemeenteleges voornamelijk door extra aanvragen Nederlandse ID-kaart jongeren omdat in 2012 het tarief fors zal stijgen;	B	11	V
2	MDV0804 WWB - inkomen: dit product kent een nadelig saldo:			
	-stijging van de toerekening van uren naar dit product door verschuiving van taken binnen dit programma;	L	15	N
	-meer periodieke uitkeringen inzake Bijstandsbesluit Zelfstandigen en BBZ-starters terwijl aan aflossing geldleningen BBZ / BBZ-starters meer is ontvangen;	L	107	N
		B	85	V
	-een betalingsverplichting aan het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) (75%) voor vordering 2011 is vastgelegd;	L	97	N
	-van het Ministerie van SZW vaststelling rijksuitkering BBZ budgetdeel over 2009 en 2010 ontvangen;	B	26	V
	-de uitkering van het Ministerie SZW (gebundelde uitkering) is lager;	B	11	N
-aan gecedeerde inkomsten is minder ontvangen;	B	16	N	
	-per saldo een correctie dubieuze debiteuren in verband met ontvangen vorderingen voorgaande jaren.	B	31	V
3	MDV0806 Minimabeleid: dit product kent een voordelig saldo:			
	-lagere uitgaven aan de Kredietbank Nederland inzake Schuldhulpverlening;	L	8	V
	-extra uitgaven inzake minima effecten-rapportage /cursus omgaan met geld en subsidie voor een talentenmarkt;	L	19	N
	-voor Schuldhulpverlening zijn in 2009 tot en met 2011 extra middelen ontvangen, welke in 2011 zijn ingezet voor diverse projecten ;	B	75	V
	-lagere uitname uit het participatiebudget met betrekking tot schuldhulpverlening;	B	43	N
	-hogere uitgaven bijzondere bijstand (o.a. leenbijstand en bijzonder bestaanskosten).	L	6	N
4	MDV0807 WWB - werk:			
	-lagere uitgaven uitkeringen WWB-werk (voor het verschil tussen de lasten en baten wordt beschikt over / toegevoegd aan vooruit ontvangen subsidies WWB-Werk / Participatiebudget).	L/B	16	V/N
5	MDV0809 Sociale Werkvoorziening:			
	-van het Ministerie SZW lagere uitkering ontvangen met betrekking tot WSW, hierdoor ook lagere uitgaven aan Diamantgroep.	B/L	182	N/V
6	MDV0810 Wet Inburgering: dit product kent een voordelig saldo:			
	-daling van de toerekening van uren naar dit product;	L	13	V
	-lagere uitgaven uitvoering Wet Inburgering door de gemeente Tilburg;	L	19	V

7	MDV0811 Wet maatschappelijke ondersteuning: dit product kent een voordelig saldo:			
	-daling van de toerekening van uren naar dit product door verschuiving van taken binnen dit programma, ziekte en ouderschapsverlof personeel;	L	82	V
	-hogere uitgaven aan inhuur van personeel;	L	74	N
	-lagere uitgaven aan advieskosten WMO (wordt overgeheveld naar 2012 i.v.m. kanteling WMO);	L	42	V
	-per saldo lagere uitgaven Collectief Vervoer;	L	38	V
	-minder aanvragen voor de voorziening rolstoelen en scootmobielen;	L	28	V
	-hogere uitgaven uitvoeringkosten huishoudelijke verzorging WMO;	L	25	N
8	MDV0812 Administratieve ondersteuning afdeling:			
	-stijging van de toerekening van uren naar dit product.	L	14	N
<b>Totaal</b>			<b>21</b>	<b>V</b>

### Saldoverschillen rekening – rekening

2011	Totaal saldo rekening	5.706.996
2010	Totaal saldo rekening	5.813.158
	Totaal verschil	<u>-106.162</u>

### Toelichting rekening - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de jaarrekening 2010.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	MDV0802 Burgerzaken:			
	-daling van de toerekening van uren naar dit product door aanpassing van het tarief in 2011;	L	51	V
	-lagere uitgaven verkiezingen omdat in 2011 1 verkiezing heeft plaatsgevonden. (In 2010 waren dit 2 verkiezingen).	L	19	V
2	MDV0804 WWB - inkomen:			
	-stijging van de toerekening van uren naar dit product door o.a. in dienst treden van een applicatie beheerder;	L	37	N
	-in 2011 is de samenwerking DGGO stop gezet en worden de werkzaamheden door de gemeente zelf gedaan; hierdoor per saldo lagere uitgaven;	L	117	V
	-in 2011 per saldo meer uitgaven aan periodieke uitkeringen bijstand;	L	56	N
	-in 2011 van het Ministerie SZW vaststelling rijksuitkering BBZ budgetdeel over 2009 en 2010 ontvangen;	B	33	V
-t.o.v. 2010 minder ontvangen inzake gecedeerde inkomsten en aflossing / rente lening sociale wetgeving.	B	54	N	
3	MDV0806 Minimabeleid:			
-hogere uitgaven bijzondere bijstand (bestaanskosten) en langdurigheidstoelage.	L	31	N	
4	MDV0807 WWB-werk:			
-lagere rijksmiddelen educatie (participatiebudget). De uitgaven aan de gemeente Tilburg worden op programma 5 Welzijn verantwoord.	L	36	N	



5	MDV0808 Kinderopvang: -aan kinderopvang 0 - 4 jaar is in 2011 meer uitgegeven.	L	13	N
6	MDV0809 Sociale Werkvoorziening: -in 2011 is de bijdrage in het nadelig saldo van Diamantgroep vervallen.	L	96	V
7	MDV0810 Wet Inburgering: -de uitbestede werkzaamheden aan de gemeente Tilburg vanwege uitvoering wet Inburgering zijn lager.	L	39	V
8	MDV0811 Wet maatschappelijke ondersteuning: -als gevolg van de nieuwe aanbesteding Collectief Vervoer zijn de kosten in 2011 van Regiotaxi lager; -in 2010 zijn van de gemeente Tilburg de vrije ruimten Wmo 2008, 2009 en 2010 ontvangen (afkomstig van Provincie Noord-Brabant); -in 2011 is aan overige vervoerskosten meer uitgegeven en er is minder gebruik gemaakt van huur rolstoelen en scootmobielen; -lagere uitgaven met betrekking tot de woonvoorziening gehandicapten en tevens stijging van de opbrengst gecedeerde inkomsten; -lagere eigen bijdrage CAK; -in 2011 is per saldo meer uitgegeven aan het Budget Hulp bij Huishouden Wmo en Persoonsgebonden Budget.	L B L L B B L	235 133 16 38 16 9 180	V N V V V N N
9	Aan overige kosten is in programma 6 meer uitgegeven.	L	4	N
	<b>Totaal</b>		<b>107</b>	<b>V</b>

#### 5.4.8 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Product nummer	Omschrijving	Lasten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
OND0905	Gemeentelijke belastingen en rechten	466.257	406.700	-59.557
OND0906	Beleggingen en liquiditeiten	5.020.493	1.884.742	-3.135.751
OND0907	Gemeentefondsuitkering	3.670	12.300	8.630
OND0908	Algemene dekkingsmiddelen	924.121	200.638	-723.483
<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>		<b>6.414.541</b>	<b>2.504.380</b>	<b>-3.910.161</b>

Product nummer	Omschrijving	Baten 2011	Gewijzigde begroting	Vershil
VVH0606	Precariorecht	9.312	8.000	-1.312
OND0905	Gemeentelijke belastingen en rechten	3.756.513	3.761.500	4.987
OND0906	Beleggingen en liquiditeiten	6.708.509	5.718.807	-989.702
OND0907	Gemeentefondsuitkering	18.207.370	18.198.856	-8.514
OND0908	Algemene dekkingsmiddelen	487.129	896.925	409.796
<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>		<b>29.168.833</b>	<b>28.584.088</b>	<b>-584.745</b>

2011	Totaal Lasten	6.414.540	2.504.380	-3.910.160
2011	Totaal Baten	29.168.834	28.584.088	-584.746
2011	Totaal saldo	-22.754.294	-26.079.708	-3.325.414

2011	Totaal saldo rekening			-22.754.294
2010	Totaal saldo rekening			-22.185.218
<b>Vershil jaarrekening 2011 t.o.v. de jaarrekening 2010</b>				<b>-569.076</b>

#### 5.4.8.1 Toelichting Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

##### Toelichting begroting - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in de lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de begroting 2011.

Bedragen x € 1.000,00

	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	<p>OND0905 Gemeentelijke belastingen en rechten: De lasten voor dit product zijn met € 60.000,00 overschreden. Dit komt voornamelijk doordat:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hogere lasten ad € 40.000,00 voor uitbestede werkzaamheden. Voornaamste reden hiervoor zijn de extra invorderingskosten voor de aanslagen tot en met 2011. Dit is een gevolg van de overstap van de gemeente Tilburg naar TOG. Het contract met de gemeente Tilburg is per 31-12-2011 beëindigd. De gemeente Tilburg vordert daarom de nog openstaande belastingposten tot en met 2011 niet meer in. Dit is nu uitbesteed aan een derde partij.</li> <li>Hogere lasten ad € 18.000,00 doordat er meer uren op dit product zijn geschreven. Dit komt door de overstap van de belastingheffing en invordering van gemeente Tilburg naar TOG. Op andere producten zijn daardoor weer minder uren geschreven, o.a. OND0910, verzekeringen.</li> <li>Hogere lasten ad € 2.000,00 door diverse kleine verschillen.</li> </ul> <p>De baten voor dit product zijn € 5.000,00 lager uitgevallen. Dit komt enerzijds door lagere OZB-opbrengsten ad € 14.000,00. De voornaamste reden hiervan is de hogere leegstand van niet-woningen. Anderzijds is er door goede invordering € 9.000,00 meer ontvangen aan opbrengsten van dwangbevelen.</p>	L	60	N
		B	5	N
2	<p>OND0906 Beleggingen en liquiditeiten: Voor dit product zijn de lasten € 3.136.000,00 hoger uitgevallen dan geraamd. De voornaamste redenen zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hogere lasten ad € 1.617.000,00 door extra toevoegingen aan de reserves. Zie onderdeel 5.5 "Toelichting gerealiseerd resultaat voor en na bestemming".</li> <li>Hogere lasten ad € 5.000,00 voor de beheervergoeding die aan SVn betaald wordt.</li> <li>Lagere kapitaallasten ad € 19.000,00 door lagere toegerekende rentelasten voor ons aandeel in het SVn-fonds vanwege het lagere renteomslagpercentage.</li> <li>Lagere lasten ad € 14.000,00 doordat er door ziekte minder uren op dit product zijn geschreven.</li> <li>Hogere lasten ad. € 1.546.000,00 vanwege storting van het (postieve) resultaat 2010 in de reserve AWR;</li> <li>Hoger lasten ad € 1.000,00 door diverse kleine verschillen.</li> </ul> <p>De baten voor dit product zijn € 977.000,00 hoger uitgevallen. De voornaamste redenen zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Lagere baten ad € 744.000,00 doordat er minder aan de reserves is onttrokken dan begroot. Zie onderdeel 5.5 "Toelichting gerealiseerd resultaat voor en na bestemming".</li> <li>Hogere baten ad € 171.000,00 aan bespaarde rente. Dit komt doordat de stand van de reserves per 1-1 in werkelijkheid hoger was dan begroot.</li> <li>Hogere baten ad € 1.546.000,- vanwege storting van het (postieve) resultaat 2010 in de reserve AWR;</li> </ul>	L	3.136	N
		B	977	V

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Hogere baten ad € 4.000 door overige kleine verschillen.</li> </ul>			
3	<p>OND0907 Gemeentefondsuitkering: De lasten van dit product zijn € 9.000,00 lager uitgevallen dan geraamd. Dit komt doordat er door langdurige ziekte minder uren zijn geschreven.</p> <p>De baten van dit product zijn € 9.000,00 hoger uitgevallen dan geraamd. Dit heeft de volgende oorzaken:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hogere baten ad € 6.000,00 a.g.v. afrekeningen over oude jaren.</li> <li>Hogere baten ad € 3.000,00 voor 2011.</li> </ul>	L	9	V
		B	9	V
4	<p>OND0908 Algemene dekkingsmiddelen: De lasten zijn € 723.000,00 hoger uitgevallen dan geraamd. Dit heeft de volgende oorzaken:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hogere lasten ad € 655.000,00 wegens storting in voorziening Vier Kwartieren III</li> <li>Lagere lasten ad € 30.000,00 wegens vrijval voorziening dubieuze debiteuren.</li> <li>Lagere lasten ad € 85.000,00 wegens niet uitgegeven budget onvoorzien. De raming had betrekking op het saldo dat begrotingstechnisch resteerde ad € 36.500,00 en een stelpost van € 48.500,00 voor extra gelden in de algemene uitkering.</li> <li>Hogere lasten ad € 180.000,00 vanwege saldo kostenplaatsen. Op dit product worden de restsaldi's van de diverse kostenplaatsen geboekt doordat er minder uren zijn geschreven op de overige producten.</li> <li>Hogere lasten ad € 3.000,00 voor diverse kleine posten.</li> </ul> <p>De baten zijn € 456.000,00 lager uitgevallen dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Lagere baten ad € 714.000,00 doordat begrote stelposten voor rentevoordeel, doorschuif-b.t.w. en onderputting in werkelijkheid zijn gerealiseerd op de producten in de programma's.</li> <li>Hogere overige baten ad € 258.000,00 door hogere vrijval verplichtingen 2010 (€ 67.000,00), bijdragen van derden in reserves (€ 211.000,00) en de boeking van de 1% regeling (€ 26.000,00).</li> </ul>	L	723	N
		B	410	N
5	Afrondingsverschil		1	V
	<b>Totaal</b>		<b>3.325</b>	<b>N</b>

2011	Totaal saldo rekening	-22.754.294
2010	Totaal saldo rekening	-22.185.218
	<b>Verschil jaarrekening 2011 t.o.v. de jaarrekening 2010</b>	<b>-569.076</b>

### Toelichting rekening - rekening

Toegelicht worden de verschillen > € 5.000,00 in lasten en baten van de jaarrekening 2011 ten opzichte van de jaarrekening 2010.

		Bedragen x € 1.000,00		
	Omschrijving	L/B	Bedrag	V/N
1	<p>OND0905 Gemeentelijke belastingen en rechten: De lasten van dit product zijn met € 106.000 toegenomen. Dit komt voornamelijk door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hogere lasten ad € 41.000,00 voor uitbestede werkzaamheden. Dit komt door de overstap van de gemeente Tilburg naar TOG en de hogere invorderingskosten die dit eenmalig tot gevolg heeft.</li> <li>• Hogere lasten ad € 36.000,00 vanwege de inhuur van een externe adviseur voor het begeleiden van de overstap van de gemeente Tilburg naar TOG.</li> <li>• Hogere lasten ad € 26.000,00 door meer geschreven uren. Ook dit komt door de overstap van de gemeente Tilburg naar TOG.</li> <li>• Hogere lasten ad € 3.000,00 door diverse kleine verschillen.</li> </ul> <p>De baten zijn € 114.000,00 hoger uitgevallen dan vorig jaar. Dit komt enerzijds door een stijging van de tarieven en anderzijds doordat het aantal onroerende-zaken in de gemeente stijgt.</p>	L	106	N
		B	114	V
2	<p>OND0906 Beleggingen en liquiditeiten: De lasten van dit product zijn € 1.750.000,00 hoger uitgevallen dan vorig jaar. Dit komt voornamelijk door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hogere lasten ad € 1.755.000,00 door stortingen in de reserves, o.a. storting van het resultaat 2010 van € 1.546.000,00 in de AWR.</li> <li>• Lagere lasten ad € 5.000,00 door overige kleine verschillen.</li> </ul> <p>De baten van dit product zijn € 1.635.000,00 hoger uitgevallen. Dit komt voornamelijk door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hogere baten ad € 1.546.000,00 vanwege storting resultaat 2010 in de AWR</li> <li>• Lagere bespaarde rente ad € 71.000,00.</li> <li>• Hogere baten ad € 157.000,00 doordat er in 2011 minder aan de reserves is onttrokken dan in 2010.</li> <li>• Hogere baten ad € 3.000,00 door overige kleine verschillen.</li> </ul>	L	1.750	N
		B	1.635	V
3	<p>OND0907 Gemeentefondsuitkering: De baten voor dit product zijn met € 500.000,00 afgenomen ten opzichte van vorig jaar. Een bedrag van € 134.000,00 is in 2011 minder ontvangen over oude jaren. Verder is de algemene uitkering over 2011 € 366.000,00 lager dan de uitkering over 2010. Dit komt door bezuinigingen waardoor het accres lager is uitgevallen. Daarnaast zijn o.a. twee decentralisatie uitkeringen à € 82.000,00 in 2011 komen te vervallen.</p>	B	500	N
4	<p>OND0908 Algemene dekkingsmiddelen: De lasten van dit product zijn € 1.234.000,00 lager uitgevallen. Dit is een gevolg van:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het saldo kostenplaatsen dat € 229.000,00 nadeliger is t.o.v. vorig jaar</li> <li>• In 2010 is het batig resultaat van € 1.546.428,00 verantwoord terwijl het batig</li> </ul>	L	1.234	V

	<p>saldo 2011 nog niet als zodanig is geboekt.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Per saldo hogere overige lasten ad € 83.000,00.</li> </ul> <p>De baten van dit product zijn € 59.000,00 lager uitgevallen. Het betreft hier incidentele baten, zoals verkoop woning Groeneweg en bijdragen van derden in gemeentelijke reserves e.d.</p>	B	59	N
5	Afrondingsverschil		1	V
	<b>Totaal</b>		<b>569</b>	V



## 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 2011	Begroting 2011	Vershil
<b>Resultaat voor bestemming, batig</b>		<b>662.611,85</b>		
<b>Onttrekkingen reserves</b>	<b>wijz.</b>			
<b>algemene weerstandsreserve</b>				
post onvoorziene uitgaven, incidentele ged.	2011-00	0,00	59.500,00	-59.500,00
verkiezingen Provinciale Staten	2011-00	24.200,31	25.000,00	-799,69
wachtgelden voormalige bestuurders	2011-00	93.913,98	81.750,00	12.163,98
incidentele uitgaven Frankenthal	2011-00	38.000,00	38.000,00	0,00
budget DGGO	2011-00	20.000,00	20.000,00	0,00
toevoeging aan de reserve riolering	2011-00	0,00	64.539,00	-64.539,00
extra budget recreatie en toerisme	2011-01	2.500,00	2.500,00	0,00
gemeenteraad, bestuurlijke vernieuwing	2011-02	10.029,50	10.000,00	29,50
kunst en cultuur, midzomernachtfestival	2011-02	5.000,00	5.000,00	0,00
juridische advisering	2011-02	49.509,98	50.000,00	-490,02
bemoeizorg	2011-02	0,00	15.000,00	-15.000,00
bodemkwaliteit	2011-02	2.000,00	2.000,00	0,00
schoolmaatschappelijk werk	2011-02	7.432,00	7.432,00	0,00
onderzoekskosten de Haspel	2011-02	20.000,00	20.000,00	0,00
opstellen Gemeentelijk Verkeers- en Vervoerplan	2011-02	40.000,00	40.000,00	0,00
aed-apparaten	2011-02	0,00	23.000,00	-23.000,00
				0,00
voorbereidingskrediet renovatie sportpark	2011-04	0,00	250.000,00	-250.000,00
verhoging budget langdurigheidstoelag	2011-05	15.000,00	15.000,00	0,00
advieskosten plan openbare verlichting	2011-06	17.000,00	17.000,00	0,00
				0,00
beschikking vanwege nadelig saldo	2011-07	0,00	149.114,00	-149.114,00
				0,00
voorbereidingskrediet brandweerkazerne	2011-08	34.089,84	50.000,00	-15.910,16
				0,00
2e burap , correctie nadelig saldo	2011-09	0,00	-149.114,00	149.114,00
				0,00



uren personeel aan- en verkopen gronden		57.622,75	0,00	57.622,75
overige lasten aan- en verkopen gronden		12.440,19	0,00	12.440,19
<b>Totaal</b>		<b>448.738,55</b>	<b>795.721,00</b>	<b>-346.982,45</b>
<b>Saldo van de jaarrekening 2010</b>				
bestemming saldo bij vaststelling jaarstukken	2011	1.546.428,26	0	761.731,26
<b>algemene reserve grondexploitatie</b>				
onttrekking op basis primitieve begroting	2011-00	0,00	784.697,00	-784.697,00
rechtstreekse onttrekking wegens rente	2011-00	52.573,33	0,00	52.573,33
uitgaven 2011 centrum Oranjeplein	2011-00	257.510,94	0,00	257.510,94
reconstructie Kloosterstraat	2011-00	1.066,65	0,00	1.066,65
reconstructie Koudepad	2011-00	76.264,53	0,00	76.264,53
voorziening Vier kwartieren III	2011-10	310.000,00	310.000,00	0,00
<b>Totaal</b>		<b>697.415,45</b>	<b>1.094.697,00</b>	<b>-397.281,55</b>
<b>reserve overgehevelde budgetten</b>				
uitgaven 2011 c.q. vrijval	2011-00	719.635,00	719.635,00	0,00
<b>dekkingsreserve kapitaallasten</b>				
onderhoud kapel	2011-00	12.417,00	0,00	12.417,00
<b>reserve Kloosterplein</b>				
uitgaven onderzoeken 2011	2011-00	34.326,12	92.750,00	-58.423,88
<b>reserve monumenten</b>				
uitgaven 2011	2011-00	7.000,00	11.515,00	-4.515,00
<b>reserve groen</b>				
		0,00	0,00	0,00
<b>reserve volkshuisvesting</b>				
voorziening Vier Kwartieren III	2011-09	345.000,00	345.000,00	0,00
<b>reserve parkeergarage</b>				
baten/lasten parkeergarage	2011-00	30.288,76	4.590,00	25.698,76
<b>reserve impuls o.v.</b>				
overboeking budgetten		47.500,00	47.500,00	0,00
impuls 2008		15.200,00	0,00	15.200,00
impuls 2009		36.384,84	0,00	36.384,84

<b>reserve impuls openbare ruimte</b>				
uitgaven 2011		17.060,05	0,00	17.060,05
<b>reserve Turnhoutsebaan</b>				
uitgaven onderhoud 2011	2011-00	69.778,95	106.050,00	-36.271,05
<b>reserve egalisatie tarieven riolering</b>				
uitgaven/inkomsten 2011	2011-00	0,00	182.097,07	-182.097,07
overgehevelde budgetten		140.214,00	0,00	140.214,00
<b>reserve onderhoud gemeentegebouwen</b>				
uitgaven/inkomsten 2011		162.814,05	0,00	162.814,05
groot onderhoud kapel cc	2011-00	223.500,00	205.000,00	18.500,00
<b>reserve egalisatie leges BV</b>				
uitgaven/inkomsten 2011		42.933,00	0,00	42.933,00
<b>reserve verfraaiing gemeente</b>				
onderhoud kunst	2011-00	2.700,00	2.200,00	500,00
uitgaven en inkomsten kunstvoorwerpen		17.935,50	0,00	17.935,50
<b>reserve huisvesting onderwijs</b>				
uitgaven-inkomsten	2011-00	0,00	185.829,00	-185.829,00
wijziging ohp-2011	2011-03	0,00	9.065,00	-9.065,00
wijziging ohp-2011	2011-03	0,00	17.500,00	-17.500,00
<b>reserve cultureel centrum</b>				
beschikking ter dekking hogere kpl	2011-00	435.000,00	435.000,00	0,00
<b>reserve jeugdsportsubsidie</b>				
afrekening subsidies 2010		16.580,17	0,00	16.580,17
<b>Totaal onttrekkingen 2011</b>		<b>5.068.849,70</b>	<b>4.254.149,07</b>	<b>30.003,63</b>
<b>Toevoegingen aan reserves</b>				
<b>algemene weerstandssreserve</b>				
bespaarde rente awr	2011-00	156.676,20	133.437,00	23.239,20
bespaarde rente reserves en voorzieningen	2011-00	388.358,09	163.985,00	224.373,09
correctie bijdrage aan de algemene dienst	2011-00	-200.000,00	-200.000,00	0,00
onderuitputting kpl			67.500,00	-67.500,00
toevoeging aan de AWR van r naar v			13.000,00	-13.000,00

	6-7-			
bestemming saldo bij vaststelling jaarstukken	2011	1.546.428,26	0,00	1.546.428,26
verkoop Groeneweg 5	2011-07	108.030,14	108.030,00	0,14
opbrengst verkoop gronden e.d.	2011-00	48.300,00	0,00	48.300,00
diverse overige opbrengsten		6.985,00	0,00	6.985,00
batig saldo 2011	2011-09	0,00	418.863,00	-418.863,00
<b>Totaal awr</b>		<b>2.054.777,69</b>	<b>704.815,00</b>	<b>1.349.962,69</b>
			0,00	
<b>algemene reserve grondexploitatie</b>				
bespaarde rente		197.426,67	199.104,00	-1.677,33
correctie bijdrage aan de algemene dienst		-197.426,67	-199.104,00	1.677,33
<b>totaal</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>reserve overgehevelde budgetten</b>				
storting vanuit de exploitatie		873.343,00	0,00	873.343,00
<b>dekkingsreserve kapitaallasten</b>				
onderhoud kapel	2011-00	223.500,00	0,00	223.500,00
<b>reserve groen</b>				
storting vanuit de exploitatie		24.053,00	0,00	24.053,00
<b>reserve monumenten</b>				
storting vanuit de exploitatie , 1% regeling		6.547,50	0,00	6.547,50
<b>reserve Turnhoutsebaan</b>				
bespaarde rente		319.724,00	349.872,00	-30.148,00
<b>reserve egalisatie tarieven rioolrecht</b>				
saldo uitgaven/inkomsten		181.557,40	0,00	181.557,40
<b>reserve onderhoud gemeentegebouwen</b>				
storting vanuit de exploitatie		135.393,00	0,00	135.393,00
bijdrage restauratiefonds		386.544,00	386.544,00	0,00
<b>reserve verfraaiing gemeente</b>				
storting vanuit de exploitatie, 1% regeling		19.642,50	0,00	19.642,50
bijdragen derden		10.000,00	0,00	10.000,00
opbrengst tentoonstellingen		465,00	0,00	465,00
<b>reserve huisvesting onderwijs</b>				
saldo uitgaven en inkomsten		182.271,00	0,00	182.271,00

<b>reserve cultureel centrum</b>				
bespaarde rente cc	2011-00	338.296,76	371.733,00	-33.436,24
<b>reserve jeugdsportsubsidies</b>				
restant budget subsidies 2011		16.070,99	0,00	16.070,99
<b>reserve bovenwijkse voorzieningen</b>				
toevoeging rente	2011-00	22.613,72	0,00	22.613,72
bijdrage complex Vennerode		83.186,00	0,00	83.186,00
bijdrage Zandeind		61.361,00	0,00	61.361,00
bijdrage locatie Akkerweg		25.916,00	0,00	25.916,00
overige bijdrage		4.257,00	0,00	4.257,00
overige/stortingen		6.571,00	0,00	6.571,00
<b>totaal toevoegingen aan reserves 2011</b>		<b>4.976.090,56</b>	<b>1.812.964,00</b>	<b>3.163.126,56</b>
saldo onttrekkingen/toevoegingen reserves		92.759,14		
<b>resultaat na bestemming</b>		<b>569.852,71</b>		



## **5.6 Toelichting op de balans**



## ACTIVA

### Vaste activa

#### *Materiële vaste activa*

<u>Specificatie materiële vaste activa met economisch nut</u>	2011	2010
Gronden en terreinen	1.548.058,23	1.838.634,50
Woonruimten	83.821,47	101.359,20
Bedrijfsgebouwen	20.964.581,60	21.769.639,34
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	14.778.235,64	14.519.963,14
Vervoermiddelen		
Machines, apparaten en installaties	2.558.503,05	2.720.957,76
Overige materiële vaste activa	2.567.997,96	2.664.935,45
	<u>42.501.197,95</u>	<u>43.615.489,39</u>

#### Het verloop van deze posten is als volgt:

	Gronden en terreinen	Bedrijfs- gebouwen	Grond-, weg- en waterbk.werk
MVA met een economisch nut			
Boekwaarde 1 januari 2011	1.838.634,50	21.769.639,34	14.519.963,14
Investeringsen	70.062,94	739.566,30	535.587,01
Desinvesteringen	55.285,00	280.706,00	119.100,00
Afschrijvingen	305.354,21	1.263.918,04	158.214,51
Waardeverminderingen	-	-	-
Terugneming van waardeverminderingen	-	-	-
Boekwaarde 31 december 2011	<u>1.548.058,23</u>	<u>20.964.581,60</u>	<u>14.778.235,64</u>

#### Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen

	<u>305.354,21</u>	<u>1.263.918,04</u>	<u>158.214,51</u>
--	-------------------	---------------------	-------------------

#### MVA met een economisch nut

	Woonruimten	Machines, app. en installaties	Overige mat. vaste activa
Boekwaarde 1 januari 2011	101.359,20	2.720.957,76	2.664.935,45
Investeringsen	-	33.549,69	237.446,62
Desinvesteringen	-	-	-
Afschrijvingen	17.537,73	196.004,40	334.384,11
Waardeverminderingen	-	-	-
Terugneming van waardeverminderingen	-	-	-
Boekwaarde 31 december 2011	<u>83.821,47</u>	<u>2.558.503,05</u>	<u>2.567.997,96</u>

#### Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen

	<u>17.537,73</u>	<u>196.004,40</u>	<u>334.384,11</u>
--	------------------	-------------------	-------------------



<u>Specificatie materiële vaste activa met maatschappelijk nut</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Gronden en terreinen	-	-
Woonruimten	-	-
Bedrijfsgebouwen	-	-
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	9.135.874,48	8.728.488,42
Vervoermiddelen	-	-
Machines, apparaten en installaties	5.630,36	18.076,05
Overige materiële vaste activa	15.637,97	12.920,00
	<u>9.157.142,81</u>	<u>8.759.484,47</u>

Het verloop van deze posten is als volgt:

	Grond-, weg- en waterbk.werk	machines, app. en installaties	overige mat. vaste activa
MVA met een maatschappelijk nut			
Boekwaarde 1 januari 2011	8.728.488,42	18.076,05	12.920,00
Investerings	1.147.764,10	-	4.692,58
Desinvesteringen	140.968,07	-	-
Afschrijvingen	599.409,97	12.445,69	1.974,61
Waardeverminderingen	-	-	-
Terugneming van waardeverminderingen	-	-	-
Boekwaarde 31 december 2011	<u>9.135.874,48</u>	<u>5.630,36</u>	<u>15.637,97</u>

Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen

	<u>599.409,97</u>	<u>12.445,69</u>	<u>1.974,61</u>
--	-------------------	------------------	-----------------

	Totaal MVA economisch nut	Totaal MVA maatschappelijk nut
Boekwaarde 1 januari 2011	43.615.489,39	8.759.484,47
Investerings	1.616.212,56	1.152.456,68
Desinvesteringen	455.091,00	140.968,07
Afschrijvingen	2.275.413,00	613.830,27
Waardeverminderingen	-	-
Terugneming van waardeverminderingen	-	-
Boekwaarde 31 december 2011	<u>42.501.197,95</u>	<u>9.157.142,81</u>
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>2.275.413,00</u>	<u>613.830,27</u>

### Financiële vaste activa

Specificatie van de kapitaalverstrekking door de gemeente:	2011	2010
Kapitaalverstrekingen deelnemingen	244.727,81	244.727,81
Uitzettingen > 1 jaar	11.344,51	11.344,51
Overige lang lopende leningen	2.767.188,82	2.778.148,36
Bijdrage activa in eigendom van derden	-	-
	<b>3.023.261,14</b>	<b>3.034.220,68</b>

### Specificatie van het verloop van de financiële vaste activa:

	Boekwaarde per 1-1-2011	Verstrekte leningen in 2011	Aflossingen in 2011	Boekwaarde per 31-12-2011
<b>Kapitaalverstrekingen deelnemingen:</b>				
- Aandelen Brabant Water	8.936,71	-	-	8.936,71
- Deelname TWM holding BV	204.201,10	-	-	204.201,10
- Aandelen NV BNG	31.590,00	-	-	31.590,00
	<b>244.727,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>244.727,81</b>
<b>Uitzettingen &gt; 1 jaar:</b>				
- Obligaties Willem II	11.344,51	-	-	11.344,51
	<b>11.344,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.344,51</b>
<b>Overige langlopende leningen:</b>				
- Renteloze geldlening SARS	139.764,31	-	-	139.764,31
- Geldlening SARS	132.232,06	-	2.880,42	129.351,64
- Renteloze geldlening GHV	136.134,06	-	-	136.134,06
- Geldlening GHV	262.358,25	-	6.416,78	255.941,47
- Geldlening SCAG	246.801,00	-	-	246.801,00
- Gemeenterekening Goirle SVn	1.810.858,68	439,43	-	1.810.419,25
- Aanvullende lening GHV	50.000,00	-	1.222,91	48.777,09
	<b>2.778.148,36</b>	<b>-439,43</b>	<b>10.520,11</b>	<b>2.767.188,82</b>
	<b>3.034.220,68</b>	<b>-439,43</b>	<b>10.520,11</b>	<b>3.023.261,14</b>

### Vlottende activa

Specificatie:	2011	2010
Voorraden	10.536.743,15	7.563.125,45
Onderhanden werk	9.477,02	-632.489,22
Uitzettingen looptijd < 1 jaar	5.479.842,73	5.761.349,76
Liquide middelen	22.727,24	399.215,70
Overlopende activa	192.357,26	275.513,36
Totaal vlottende activa	<b>16.241.147,40</b>	<b>13.366.715,05</b>

## Vorraden

De voorraden zijn als volgt

gespecificeerd:

### ***Niet in exploitatie genomen bouwgronden***

- strategische aankopen	893.515,53	
- de Vierkwartieren III	1.907.971,96	
- Ruimte voor Ruimte	2.410.640,93	
- Vennerode	-15.384,08	
Subtotaal niet in exploitatie genomen bouwgronden		5.196.744,34

Af voorziening voor \*:

- Vierkwartieren III	-655.000,00	
		-655.000,00
Subtotaal niet in exploitatie		4.541.744,34

### ***Bouwgronden in exploitatie***

- Centrum div. deelgebieden	-258.195,62	
- de Boschkens	5.751.187,30	
- van Hogendorpplein	-74.962,48	
- Frankische Driehoek	815.692,52	
- Gemeentewerf Riel	-157.068,92	
Subtotaal bouwgronden in exploitatie		6.076.652,80

Af voorziening voor \*:

- Centrumplan	-81.653,99	
Subtotaal voorziening		-81.653,99

Subtotaal in exploitatie

5.994.998,81

### **Totaal voorraden**

**10.536.743,15**

De gemiddelde m2 prijs:

	€
- strategische aankopen	10,26
- de Vierkwartieren III	93,23
- Ruimte voor Ruimte	47,02
- de Boschkens	14,81

### **Onderhanden werk**

	2011	2010
Regionale energietaken	-9.519,97	-46.867,97
Regionale geluidshindertaken	-	-717.420,48
Klimaatbeheer	131.799,23	131.799,23
ISV-3 en geluid	-112.802,24	-
Totaal onderhanden werk	<b>9.477,02</b>	<b>-632.489,22</b>

<i><b>Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar</b></i>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Vorderingen op openbare lichamen</u>	<b>3.496.249,97</b>	<b>4.410.068,34</b>
<u>Cliënten debiteuren</u>	<b>570.572,64</b>	<b>536.365,33</b>
<u>Overige vorderingen:</u>		
- vorderingen op derden	716.563,69	861.071,11
- belastingvorderingen	787.970,46	918.630,04
Overige uitzettingen		
Af voorziening voor *:		
- belastingdebiteuren	-77.046,48	-52.111,92
- overige debiteuren	-14.467,55	-160.180,20
Totaal overige vorderingen	<b>1.413.020,12</b>	<b>1.567.409,03</b>
<b>Totaal uitzettingen looptijd korter dan één jaar</b>	<b><u>5.479.842,73</u></b>	<b><u>6.513.842,70</u></b>
<u>De vorderingen op openbare lichamen omvat:</u>		
- Belastingdienst Breda	1.711,00	45,00
- Belastingdienst afdracht loonheffing	949.879,44	752.492,94
- Brandweer Midden en West-Brabant	124,00	5.340,84
- Politie Midden en West Brabant	1.200,00	-
- Diamant Groep	-	908,00
- Diverse gemeenten	8.082,32	67.056,70
- Ministerie van BIZA	38.616,12	70.048,07
- Agentschap BPR Ministerie van BZK	610,18	-
- Provincie Noord Brabant	252.882,19	667.234,12
- Waterschap de Dommel	49.380,00	50.000,00
- UWV	1.085,28	-
- Debiteuren Sociale Zaken	-	165.676,03
- Debiteuren Tilburg	495.559,20	495.559,20
- Te ontvangen BTW	60.887,34	46.469,56
- Te ontvangen BCF (BTW Compensatiefonds)	1.636.232,90	2.089.237,88
<b>Totaal vorderingen op openbare lichamen</b>	<b><u>3.496.249,97</u></b>	<b><u>4.410.068,34</u></b>

### Overige vorderingen

Het saldo van de vorderingen op derden bestaat uit leges en privaatrechtelijke vorderingen.

De belastingvorderingen zijn de nog openstaande opgelegde aanslagen gemeentelijke belastingen tot en met het belastingjaar 2011.

<i><b>Liquide middelen</b></i>	2011	2010
Kas	2.738,74	23.428,56
Bank	19.988,50	375.787,14
	<u><b>22.727,24</b></u>	<u><b>399.215,70</b></u>

Het banksaldi betreft de rekening-courant overeenkomst met de Rabobank Tilburg en omstreken.

### ***Overlopende activa***

Dit heeft betrekking op diverse facturen (contracten) die in 2011 zijn betaald en in 2012 worden verantwoord.

## **PASSIVA**

### **Vaste passiva**

<b>Reserves</b>	2011	2010
Algemene reserves	13.123.919,17	13.761.723,74
Bestemmingsreserves	20.128.138,95	19.583.092,52
Totaal reserves	<u><b>33.252.057,12</b></u>	<u><b>33.344.816,26</b></u>
Resultaat (voorgaand jaar PM.)	<u><b>569.852,71</b></u>	<u><b>1.546.428,00</b></u>

Resultaat 2010 verwerkt in saldo Algemene weerstandsreserve; resultaat 2011 afzonderlijk in de balans opgenomen.

## Specificatie en verloop van de reserves:

	Stand per 01-01-2011	Vermeerderingen	Verminderingen	Stand per 31-12-2011
61001 algemene reserve	4.075.000,00	-	-	4.075.000,00
62101 algemene weerstandsreserve	3.601.751,25	2.054.777,69	448.738,55	5.207.790,39
71000 saldo van de jaarrekening	1.546.428,26	-	1.546.428,26	-
63001 algemene reserve grondexploitatie	4.538.544,23	-	697.415,45	3.841.128,78
<i>Algemene Reserves</i>	<i>13.761.723,74</i>	<i>2.054.777,69</i>	<i>2.692.582,26</i>	<i>13.123.919,17</i>
62004 reserve overgehevelde budgetten	719.635,00	873.343,00	719.635,00	873.343,00
62099 dekkingsreserve kapitaalslasten	-	223.500,00	12.417,00	211.083,00
62203 reserve Kloosterplein	36.364,57	-	34.326,12	2.038,45
62204 reserve groen	36.847,50	24.053,00	-	60.900,50
62205 reserve monumenten	35.997,76	6.547,50	7.000,00	35.545,26
62211 reserve volkshuisvesting	578.435,25	-	345.000,00	233.435,25
62212 reserve parkeergarage	123.954,72	-	30.288,76	93.665,96
62213 reserve impuls OV	121.833,27	-	99.084,84	22.748,43
62214 reserve impuls OR	54.156,51	-	17.060,05	37.096,46
62226 reserve Turnhoutsebaan	7.349.976,99	319.724,00	69.778,95	7.599.922,04
62227 reserve egalisatie tarieven riolering	-	181.557,40	140.214,00	41.343,40
62229 reserve onderhoud gemeentebouwen	812.800,21	521.937,00	386.314,05	948.423,16
62230 Reserve egalisatie leges bouwverg	258.000,00	-	42.933,00	215.067,00
62301 reserve verfraaiing gemeente	53.249,94	30.107,50	20.635,50	62.721,94
62305 reserve 1 loket	28.110,60	-	-	28.110,60
62306 reserve huisvesting onderwijs	1.060.357,34	182.271,00	-	1.242.628,34
62307 reserve cultureel centrum	7.776.937,06	338.296,76	435.000,00	7.680.233,82
62315 reserve jeugdsportsubsidies	16.580,17	16.070,99	16.580,17	16.070,99
63005 reserve bovenwijkse voorzieningen	519.855,63	203.904,72	-	723.760,35
<i>Overige Bestemmingsreserves</i>	<i>19.583.092,52</i>	<i>2.921.312,87</i>	<i>2.376.267,44</i>	<i>20.128.137,95</i>
<b>Reserves</b>	<b>33.344.816,26</b>	<b>4.976.090,56</b>	<b>5.068.849,70</b>	<b>33.252.057,12</b>

### Toelichting op de reserves

In de balans worden de reserves onderscheiden naar:

- a) de algemene reserves en de
- b) overige bestemmingsreserves

Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Bij de gemeente Goirle worden onder de algemene reserves gerangschikt:

- de algemene reserve;
- de algemene weerstandsreserve;
- de algemene reserve grondexploitatie.

Alle andere reserves worden gerangschikt onder de overige bestemmingsreserves.

Artikel 54 van de BBV vermeldt verder dat in de toelichting op de balans ook de aard en reden van elke reserve en de toevoegingen en onttrekkingen daaraan worden toegelicht.

Per reserve wordt het verloop gedurende het jaar in overzicht weergegeven waaruit blijken:

- 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.

#### **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 2011 € 4.075.000,00.

#### **62101 Algemene weerstandsreserve**

Dit is de 'zogenaamde' vrije reserve. Deze bedraagt per ultimo 2011: € 5.207.790,39.

Specificatie van de toevoegingen:

• toevoeging batig saldo 2010 aan de AWR	€ 1.546.428,26
• toegerekende rente aan de AWR	€ 156.676,20
• toevoeging aan de AWR vanwege de toegerekende rente van de overige reserves en voorzieningen	€ 188.358,09
• opbrengsten verkoop pand Groeneweg 5	€ 108.030,14
• opbrengst grondverkoop	€ 48.300,00
• diverse overige opbrengsten	€ 6.985,00
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.054.777,69</b>

Uit deze reserve worden onttrokken incidenteel geraamde lasten uit de primaire begroting en voorts de incidentele lasten uit het activiteitenplan 2011 die door de raad zijn toegekend. Verder worden bedragen uit deze algemene weerstandsreserve onttrokken op basis van raadsbesluiten uit 2011.

Specificatie van de onttrekkingen:

• verkiezingen voor Provinciale Staten	€ 24.200,31
• wachtgelden van de voormalige bestuurders	€ 93.913,98
• nota kunst en cultuur, midzomernachtfestival	€ 5.000,00
• budget juridische ondersteuning	€ 49.509,98
• meerkosten overgang "dggo" naar eigen kosten	€ 20.000,00
• kosten aan- en verkopen gronden	€ 12.440,19
• uren medewerkers m.b.t. aan- en verkopen gronden	€ 57.622,75
• uitgaven 2011 Frankenthal	€ 38.000,00
• uitgaven voorbereidingskrediet brandweerkazerne	€ 34.089,84
• bodemkwaliteit	€ 2.000,00
• schoolmaatschappelijke werk VO	€ 7.432,00
• onderzoekskosten de Haspel	€ 20.000,00
• advieskosten plan openbare verlichting	€ 17.000,00
• opstellen Gemeentelijk Verkeers- en Vervoer Plan	€ 40.000,00

• verhoging budget langdurigheidstoeslag	€ 15.000,00
• extra budget recreatie en toerisme	€ 2.500,00
• budget bestuurlijke vernieuwing	€ 10.029,50
Totaal onttrekkingen aan de AWR	€ 448.738,55

### 71000 Saldo van de jaarrekening

In deze reserve wordt het saldo van de jaarrekening in eerste instantie gestort. Na besluit door de raad wordt het saldo functioneel geboekt. In 2011 is deze reserve verminderd met € 1.546.428,26. Dit is het batig saldo 2010 dat gestort is in de AWR conform raadsbesluit. Het saldo van deze reserve bedraagt per ultimo 2011: € 0,00.

### 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. De bespaarde rente is € 197.426,67 zodat er per saldo een onttrekking aan deze reserve plaats vindt van € 52.573,33. De toevoeging aan deze reserve is derhalve nihil.

De onttrekkingen ad € 697.415,45 hebben betrekking op:

• openbare ruimte Oranjeplein	€ 257.510,94
• rechtstreekse onttrekking aan deze reserve i.v.m. toegerekende rente	€ 52.573,33
• vorming van een voorziening Vier kwartieren III	€ 310.000,00
• uitgaven krediet reconstructie Kloosterstraat	€ 1.066,65
• uitgaven krediet Koudepad	€ 76.264,53
• Totaal	€ 697.415,45

Het saldo van deze reserve bedraagt per ultimo 2011 : € 3.841.128,78.

### Overige bestemmingsreserves ( artikel 43-1-c)

#### 62204 Reserve overgehevelde budgetten

Het overgehevelde budget van 2010 naar 2011 is in zijn geheel vrij gevallen en als er gedeelte weer overgeheveld diende te worden naar 2012 is dat weer opgevoerd en gestort in deze reserve.

Van de budgetten die in 2011 niet zijn gebruikt is het voorstel om bepaalde budgetten over te hevelen. Het betreft de volgende budgetten:



<b>Recapitulatie Programma 1 Bestuur</b>	<b>Bedrag 2010</b>	<b>Bedrag 2011</b>	<b>Reserve</b>	<b>Per saldo 2011</b>
GRI0101 Bestuursorganen (Raad e.d.)	6.680,00	20.446,00	5.552,00	14.894,00
DIR00201 Bestuursorganen (B&W ed)	21.413,00	0,00	0,00	0,00
BD00402 Juridische dienstverlening	0,00	40.234,00	40.234,00	0,00
BD00404 Communicatie en voorlichting	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
BD00405 Personeel- en organisatiebelangen	9.000,00	20.356,00	0,00	20.356,00
BD00407 Informatie- en automatisering	64.000,00	70.123,00	0,00	70.123,00
OND0903 Huisvesting gemeentelijk apparaat	0,00	19.328,00	0,00	19.328,00
<b>Totaal</b>	<b>101.093,00</b>	<b>172.487,00</b>	<b>45.786,00</b>	<b>126.701,00</b>

<b>Recapitulatie Programma 2: Openbare orde en veiligheid</b>	<b>Bedrag 2010</b>	<b>Bedrag 2011</b>	<b>Reserve</b>	<b>Per saldo 2011</b>
VVH0601 Veiligheid	15.486,00	27.701,00	0,00	27.701,00
<b>Totaal</b>	<b>15.486,00</b>	<b>27.701,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.701,00</b>

<b>Recapitulatie Programma 3: Ontwikkeling ruimte</b>	<b>Bedrag 2010</b>	<b>Bedrag 2011</b>	<b>Reserve</b>	<b>Per saldo 2011</b>
ONT0501 Economisch beleid	42.610,00	53.735,00	0,00	53.735,00
ONT0502 Ruimtelijk beleid	77.130,00	72.768,00	0,00	72.768,00
ONT0504 Ruimtelijke plannen	0	65.000,00	0,00	65.000,00
<b>Totaal</b>	<b>119.740,00</b>	<b>191.503,00</b>	<b>0,00</b>	<b>191.503,00</b>

<b>Recapitulatie Programma 4: Beheer Ruimte</b>	<b>Bedrag 2010</b>	<b>Bedrag 2011</b>	<b>Reserve</b>	<b>Per saldo 2011</b>
ONT0517 Verkeer en vervoer / reserve AWR	23.677,00	40.000,00	40.000,00	0,00
REB0703 Wegen, straten en pleinen	109.000,00	5.711,00	0,00	5.711,00
REB0704 Openbare verlichting / reserves	47.500,00	11.820,00	11.820,00	0,00
REB0705 Riolering / reserve riolering	66.000,00	140.214,00	140.214,00	0,00
REB0706 Geoinformatie	13.200,00	0,00	0,00	0,00
VVH0602 Vergunningverlening	47.397,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal</b>	<b>306.774,00</b>	<b>197.745,00</b>	<b>192.034,00</b>	<b>5.711,00</b>

<b>Recapitulatie Programma 5: Welzijn</b>	<b>Bedrag 2010</b>	<b>Bedrag 2011</b>	<b>Reserve</b>	<b>Per saldo 2011</b>
ONT0509 Maatschappelijke Ondersteuning	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
ONT0510 Jeugd	51.585,00	94.946,00	0,00	94.946,00
ONT0513 Sport	74.768,00	112.152,00	0,00	112.152,00
ONT0514 Gezondheid	1.778,00	3.108,00	0,00	3.108,00
REB0709 Sportterreinen en accommodaties	0,00	9.600,00	9.600,00	0,00
<b>Totaal</b>	<b>148.131,00</b>	<b>239.806,00</b>	<b>9.600,00</b>	<b>230.206,00</b>

Recapitulatie Programma 6 Burgers	Bedrag 2010	Bedrag 2011	Reserve	Per saldo 2011
MDV0804 WWB Inkomen	13.154,00	0,00	0,00	0,00
MDV0810 Wet inburgering	5.757,00	0,00	0,00	0,00
MDV0811 Wet maatschappelijke ondersteuning	0,00	44.101,00	0,00	44.101,00
<b>Totaal</b>	<b>18.911,00</b>	<b>44.101,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.101,00</b>

<b>Totaal generaal</b>	<b>710.135,00</b>	<b>873.343,00</b>	<b>247.420,00</b>	<b>625.923,00</b>
------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

### 62099 Dekkingsreserve kapitaallasten

In deze reserve is gestort een bedrag van € 223.500,00 teneinde de kapitaallasten te dekken van het groot onderhoud in de kapel van het cultureel centrum.

In 2011 is onttrokken aan de reserve de kapitaallasten van het krediet voor groot onderhoud aan de kapel van het cultureel centrum. Per ultimo 2011 is de stand van de reserve € 211.083,00.

### 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. Bij het raadsbesluit over het vaststellen van de Nota reserves en voorzieningen is besloten om toekomstige batige saldi te storten in de AWR in plaats van deze reserve. In 2011 is onttrokken aan deze reserve € 34.326,12 en dat heeft betrekking op de kosten externe advisering en eigen uren. Per ultimo 2011 is de stand van deze reserve € 2.038,45.

### 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 m<sup>2</sup> grond die voor woningbouw of bedrijventerrein verkocht of aangewend wordt. In 2011 heeft er in deze reserve een storting van € 24.053,00 plaats gevonden. Per ultimo 2011 is de stand van deze reserve € 60.900,50.

### 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 2011 heeft er een storting ad € 6.547,50 in deze reserve plaats gevonden van 25% van de toepassing van de 1%-regeling ten behoeve van de reserve verfraaiing gemeente. In 2011 zijn uitgaven gedaan van € 7.000,00. Per ultimo 2011 is de stand van deze reserve € 35.545,26.

### 62211 Reserve volkshuisvesting

Deze reserve wordt benut voor volkshuisvestingszaken. In deze reserve worden gestort de bijdrage van derden zoals b.v. locatiesubsidies en gelden in het kader van woninggebonden subsidies.

De onttrekking ad € 345.000,00 heeft betrekking op de storting in de voorziening Vier Kwartieren III.

Er is een voorziening getroffen van € 655.000,00 die wordt gedekt door de aanwending van de algemene reserve grondexploitatie voor € 310.000,00 en voor € 345.000,00 uit deze reserve.

Per ultimo 2011 is de stand van deze reserve € 233.435,25.

### 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 2011 is beschikt voor € 30.288,76. Het saldo van deze reserve bedraagt per ultimo 2011: € 93.665,96.

### 62213 Reserve impuls OV

In de begroting 2008 is eenmalig een bedrag van € 100.000,00 beschikbaar gesteld voor een impuls in de openbare verlichting. Daarvan is in 2008 uitgegeven € 45.517,53. Het restant budget van € 54.482,00 is overgeheveld naar 2009 en gestort in de reserve impuls openbare verlichting. In 2009 zijn hiervoor uitgaven verantwoord van € 14.448,10, in 2010 € 15.430,80 en in 2011 € 15.200,00 zodat het restant € 9.403,10 bedraagt.

In 2009 is weer eenmalig een bedrag van € 100.000,00 beschikbaar gesteld voor een impuls in de openbare verlichting. Daarvan is uitgegeven € 21.000,00 in 2009 en het restant budget van € 79.000,00 is overgeheveld naar 2009 en gestort in de reserve impuls openbare verlichting. In 2010 is hiervan uitgegeven € 29.269,83 en in 2011 36.384,84 zodat het restant € 13.345,00 bedraagt.

Per ultimo 2011 is de stand van deze reserve € 22.748,43 en die is als volgt samengesteld:

* restant impuls 2008	€ 9.403,10
* restant impuls 2009	€ 13.345,33
Totaal	€ 22.748,43

### 62214 Reserve impuls openbare ruimte (knelpunten)

In de begroting 2007 is een eenmalig budget meegenomen van € 100.000,00 voor een impuls in de openbare ruimte. Dat eenmalige budget werd gedekt middels aanwending van de AWR. Het verschil tussen het bedrag dat eenmalig in 2007 is begroot en de werkelijke uitgaven is overgeheveld naar 2008 middels de in te stellen reserve impuls OR. De uitgaven tot en met 2011 bedragen € 75.789,00 en het restant in deze reserve is per ultimo 2011 voor deze impuls: € 24.211,00. In 2009 is weer eenmalig een bedrag van € 100.000,00 beschikbaar gesteld voor een impuls in de openbare ruimte. Daarvan is uitgegeven € 53.176,37. Het restantbudget van € 46.824,00 is overgeheveld naar 2010 en gestort in de reserve impuls openbare ruimte. In 2010 is hiervan uitgegeven € 16.878,25 en in 2011 € 17.060,05 zodat in totaal hiervan resteert per ultimo 2011: € 12.886,00.

Per ultimo 2011 is de stand van deze reserve € 37.096,46 en dit bedrag is als volgt samengesteld:

Impuls 2008:	€ 24.211,00
Impuls 2009:	€ 12.885,46
Totaal	€ 37.096,46

### 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 is 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 2011 is de berekende rente ad € 319.724,00 aan deze reserve toegevoegd.

De kosten van onderhoud die gemaakt zijn in 2011 ad € 69.778,95 zijn ten laste van deze reserve gebracht. Stand per ultimo 2011: € 7.599.922,04.

### **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 in de reserve gestort van € 181.557,40.

Deze storting is voor de overheveling van de budgetten 2011 gedaan. Aangezien in 2011 budgetten voor adviezen riolering worden overgeheveld voor € 140.214,00 wordt de reserve hiervoor gecorrigeerd.

De stand van deze reserve is derhalve per ultimo 2011: € 41.343,40.

### **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 2011 is voor een bedrag van € 135.393,00 vanuit de exploitatie in deze reserve gestort.

Ook is in deze reserve gestort het ontvangen bedrag van € 386.544,00 van het restauratiefonds vanwege de restauratie van het cultureel centrum.

De uitgaven van € 386.314,05 hebben betrekking op de uitgaven voor diverse kredieten ad € 162.814,05 voor het cyclisch onderhoud van gemeentegebouwen.

Daarnaast is € 223.500,00 onttrokken aan de reserve omdat tot dit bedrag gestort is in de dekkingsreserve kapitaallasten. De kapitaallasten van het groot onderhoud van de kapel van het cultureel centrum worden ten laste gebracht van deze dekkingsreserve.

De stand van deze reserve is per ultimo 2011: € 948.423,16.

### **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<sup>e</sup> 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'.

In 2011 is het verschil tussen de geraamde opbrengst ad € 450.000,00 en de gerealiseerde opbrengst van € 407.067,00 onttrokken aan deze reserve. Stand per ultimo 2011: € 215.067,00.

### **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 2011 zijn in deze gestort de gelden ad

€ 29.642,50 in het kader van de 1% van alle investeringen die daarvoor in aanmerking komen. Voorts wordt in deze reserve gestort de opbrengst ad € 465,00 van de tentoonstellingen. Aan deze reserve worden onttrokken de uitgaven voor kunst in 2011. Stand per ultimo 2011: € 62.721,94.

### **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 2011 hebben geen mutaties plaats gevonden. Stand per ultimo 2011: € 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. De storting ad € 182.271,00 heeft betrekking op de lagere uitgaven

ten opzichte van genormeerde budget. En dat wordt voornamelijk veroorzaakt door de lagere kapitaallasten vanwege het lagere renteomslagpercentage.

Stand per ultimo 2011: € 1.242.628,34.

### **62307 Reserve cultureel centrum**

Door de raad specifiek aangegeven bestemming.

In 2011 is in deze reserve gestort de toegerekende rente n.l. € 338.296,76.

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 2011: € 7.680.233,82.

### **62315 Reserve jeugdsportsubsidie**

Deze reserve is ingesteld ter dekking van toekomstige uitgaven in het kader van het jeugdsport subsidiebeleid.

De storting heeft betrekking op een gedeelte van de subsidieverstrekking 2011 die in deze reserve wordt gestort vòòr de afwikkeling van de jeugdsportsubsidies 2011 die in 2012 plaats vindt.

Stand per ultimo 2011: € 16.070,99.

### **63005 Reserve bovenwijkse voorzieningen**

In deze reserve is in 2011 gestort het resultaat ad € 203.904,72 en die heeft betrekking op:

• storting vanwege bijdrage complex Vennerode	€ 83.186,00
• storting vanwege toevoeging rente	€ 22.613,72
• storting vanwege de bijdrage Zandeind	€ 61.361,00
• storting vanwege bijdrage locatie Akkerweg	€ 25.916,00
• storting vanwege overige grondexploitaties	€ 4.257,00
• overige stortingen	€ 6.571,00
Totaal	€ 203.904,72

Per ultimo 2011 is de stand van deze reserve € 723.760,35.

Voorzieningen	2011	2010
Verplichtingen en verliezen	1.648.566,82	2.017.430,91
Risico's	0,00	0,00
Egalisatie	1.541.277,00	1.320.622,39
Van derden verkregen middelen	130.095,98	106.967,78
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>3.319.939,80</b>	<b>3.445.021,08</b>

Voorzieningen	Stand per 01-01-2011	Vermeerderingen	Verminderingen	Stand per 31-12-2011
81102 voorziening sociaal fonds	16.018,44	0,00	0,00	16.018,44
81106 voorziening fpustimuleringsmaatregel	713.324,36	0,00	359.029,24	354.295,12
81107 voorziening fpu	6.978,09	17.700,00	8.783,55	15.894,54
81108 voorziening pensioenen gew. bestuurders	989.516,00	63.845,00	80.103,00	973.258,00
81110 voorziening oninbare geldleningen	275.898,37	0,00	0,00	275.898,37
81203 voorziening energiebesparende	15.695,65	0,00	2.493,30	13.202,35
<i>* Verplichtingen en verliezen</i>	<i>2.017.430,91</i>	<i>81.545,00</i>	<i>450.409,09</i>	<i>1.648.566,82</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	111.428,51	11.700,00	100.003,98	23.124,53
81105 voorziening afvalstoffenheffing	1.082.776,86	280.237,49	0,00	1.363.014,35
81301 voorziening onderwijs	92.781,06	104.848,00	85.227,99	112.401,07
81306 voorziening sportmaterialen	33.635,96	10.080,00	978,91	42.737,05
<i>* Egalisatievoorzieningen</i>	<i>1.320.622,39</i>	<i>406.865,49</i>	<i>186.210,88</i>	<i>1.541.277,00</i>
81323 voorziening brede school	106.967,78	25.000,00	1.871,80	130.095,98
<i>* Van derden verkregen middelen</i>	<i>106.967,78</i>	<i>25.000,00</i>	<i>1.871,80</i>	<i>130.095,98</i>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>3.445.021,08</b>	<b>513.410,49</b>	<b>638.491,77</b>	<b>3.319.939,80</b>

### Toelichting op de voorzieningen

Voorzieningen 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.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Rentetoevoegingen aan voorzieningen zijn niet toegestaan.

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:

- a. het saldo aan het begin van het begrotingsjaar;
- b. de toevoegingen;
- c. ten gunste van de rekening van baten en lasten vrijgevallen bedragen;
- d. de aanwendungen;
- e. het saldo aan het einde van het begrotingsjaar.

a) 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 2011 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 2011 bedroegen € 359.029,24. De stand per ultimo 2011 van deze voorziening is € 354.295,12 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 2011 bedroegen € 8.783,55. Op basis van de uitgaven in 2011 heeft een doorberekening plaats gevonden van alle verplichtingen en dat heeft geleid tot een extra dotatie in deze voorziening van € 17.700,00. De stand per ultimo 2011 van deze voorziening is € 15.894,54 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 2011 is een aanvullende storting gedaan van € 63.845,00; dit op basis van actuariële berekeningen. In 2011 is een uitgave uit de voorziening gedaan van € 80.103,00 vanwege de afkoop van een pensioenverplichting van een voormalig wethouder. Deze voorziening is per ultimo 2011 groot € 973.258,00.

**81110 Voorziening oninbare geldleningen**

Dit is een voorziening die zijn oorsprong vindt in het gegeven dat aan Red Star en GHV leningen zijn verstrekt waarvan een gedeelte niet aan de gemeente terug betaald behoeft te worden. Wanneer de geldlening wordt afgelost wordt het bedrag dat niet terug wordt ontvangen ineens gedekt ten laste van deze voorziening.

In het raadsbesluit van GHV is het volgende opgenomen:

De gemeenteraad heeft bij besluit van 15 maart 1994 besloten een geldlening te verstrekken voor een bedrag groot f 1 miljoen waarvan f 300.000,00 renteloos en vervallend op het moment waarop het recht van opstal wordt beëindigd na 40 jaar, hetgeen dus is in 2034, waarna de geldlening wordt kwijt gescholden, alsmede een bedrag van f 700.000,00 voor een periode van 40 jaar. De gemeentelijke bijdrage a fonds perdu van f 300.000,00 is ineens gedekt middels de aanwending van de algemene bestemmingsreserve.

In de begroting zijn de rentelasten geraamd van 1 miljoen gulden. Daartegenover staat de rentebaten uitgaande van f 700.000,00. Voorts is een reserve GHV gecreëerd voor f 300.000,00 waarvan de rente als dekkingsmiddel in de begroting is meegenomen. In de exploitatie zijn derhalve de baten en lasten van deze geldlening van f 1 miljoen gelijk.

Omdat we deze constructie 40 jaar lang in onze begroting mee moeten worden genomen op basis van de besluitvorming toentertijd maar het wenselijk is dit op een andere manier te verwerken wordt voorgesteld na te gaan hoe we dit in de begroting kunnen aanpassen met inachtneming van alle mogelijke financiële en juridische consequenties.

Per ultimo 2011 stand van de voorziening:

* onderdeel sporthal Red Star	€ 139.764,31
* onderdeel verenigingshal GHV	€ 136.134,06
Totaal	€ 275.898,37

### **81203 Voorziening energiebesparende maatregelen/milieuactiviteiten**

Saldo van de voorziening is bestemd; er liggen claims tot de hoogte van het bedrag. De uitgaven in 2011 bedroegen € 2.493,30 en de stand van deze voorziening is per ultimo 2011 € 13.202,35.

#### b) 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 € 11.700,00. De uitgaven in 2011 bedroegen € 100.003,98.

De stand van deze voorziening is per ultimo 2011 € 23.124,53.

### **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.

Gelet op het saldo tussen de baten en lasten is een bedrag in deze voorziening gestort van € 280.237,49 en de stand van deze voorziening is per ultimo 2011: € 1.363.014,35.

### **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 2011 is een bedrag toegevoegd van € 104.848,00 en dat had betrekking op het saldo van inkomsten en uitgaven voor de GOA/VVE-gelden.

Aan deze voorziening is onttrokken € 85.227,99 zodat de stand van de voorziening per ultimo 2011 bedraagt: € 112.401,07.

### **81306 Voorziening sportmaterialen**

Dit is een voorziening die ten doel heeft een gelijkmatige spreiding van de lasten. In 2011 is vanuit de exploitatie € 10.080,00 gestort in deze voorziening en de werkelijke uitgaven in 2011 bedroegen € 978,91. De stand van de voorziening is per ultimo 2011 € 42.737,05.

#### c) 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 2011 heeft er een storting plaats gevonden in deze voorziening van € 25.000,00 vanwege de reguliere en aanvullende budgetten uit 2011, de onttrekking ad € 1.871,80 heeft betrekking op en daardoor is de stand van de voorziening is per ultimo 2011 € 130.095,98.



## Langlopende schulden

<b>Langlopende schulden</b>	2011	2010
Onderhandse leningen (volgens bijlage geldleningen)	25.174.164,64	26.035.986,30
Waarborgsommen	17.004,05	17.004,05
<b>Totaal langlopende schulden</b>	<b>25.191.168,69</b>	<b>26.052.990,35</b>

<b>Vlottende passiva</b>	2011	2010
<u>Schulden looptijd korter dan 1 jaar:</u>		
Liquide middelen		
B.N.G. algemeen	1.977.941,94	0,00
B.N.G. belastingen	37,84	567,25
B.N.G. burgerzaken	10,68	6,50
B.N.G. Sociale Zaken	51,85	51,73
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>1.978.042,31</b>	<b>625,48</b>
Schulden openbare lichamen	1.233.480,53	997.559,74
Overige schulden	3.854.853,95	3.086.828,51
<b>Totaal schulden looptijd korter dan 1 jaar</b>	<b>7.066.376,79</b>	<b>4.085.013,73</b>

### Onder de post schulden openbare lichamen staan de volgende schulden:

- Agentschap BPR Ministerie van BZK	-	4.050,18
- Belastingdienst	325.558,24	352.020,47
- Brabant Water	-	58,00
- Diamant	445.047,29	411.672,66
- Diverse gemeenten	398.596,37	225.055,55
- Ministerie van Justitie	5.175,00	3.450,15
- Regionale Milieudienst West Brabant	4.098,36	1.252,73
- Samenwerkingsverband WSNS-GART	-	-
- UWV	-	-
- Arbo-unie West en Midden Brabant	1.094,80	-
- Provincie Noord Brabant	12.816,17	-
- Rijksdienst Wegverkeer	1.408,50	-
- GGD	30.760,80	-
- Veiligheidsregio Midden en West Brabant	8.925,00	-
<b>Totaal schulden openbare lichamen</b>	<b>1.233.480,53</b>	<b>997.559,74</b>

<u>Onder de post overige schulden staan de volgende schulden:</u>	2011	2010
- crediteuren algemene dienst	1.756.019,04	1.733.716,26
- crediteuren grondbedrijf	214.556,05	178.158,07
- Verplichtingen voorgaande jaren	483.071,87	519.490,62
- crediteuren sociale zaken	1.395.345,32	151.728,43

- Aflossing BNG lening 2010	0,00	0,00
- Overige schulden	5.861,67	306.348,63

Totaal overige schulden	<u>3.854.853,95</u>	<u>2.889.442,01</u>
-------------------------	---------------------	---------------------

<b>Overlopende passiva</b>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Voorschotten specifieke uitkeringen	704.330,23	1.006.448,50
Vooruit ontvangen of nog te betalen overige posten	819.023,96	0,00
	0,00	0,00
Totaal overlopende passiva	<u>1.523.354,19</u>	<u>1.006.448,50</u>

Specificatie ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen:

	Saldo 1-1-2011	Bij: 2011	Af: 2011	Saldo 31-12-2011
Wet inburgering	361.386,08	12.560,13	20.160,13	353.786,08
WWB-werk	423.230,38	581.022,88	780.059,95	224.193,31
preventief jeugdbeleid	3.017,14	5.360,00	541,00	7.836,14
doeluitkering C.J.G.	172.519,90	160.737,00	214.742,20	118.514,70
schuldhulpverlening	46.295,00	102.181,00	148.476,00	0,00
Totaal	<u>1.006.448,50</u>	<u>861.861,01</u>	<u>1.163.979,28</u>	<u>704.330,23</u>

Specificatie vooruit ontvangen of nog te betalen overige posten:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Nog te betalen bedragen	788.857,60	811.139,80
Nog te betalen bedragen infra werken (afgesloten)	30.166,36	30.166,36
Vooruit ontvangen bedragen	-	35,57
Nog te verwerken bedragen	-	278,94
	<u>819.023,96</u>	<u>841.620,67</u>



## **5.7 Ontwikkelingen na balansdatum**

Ten tijde van het opstellen van deze jaarrekening waren er geen belangrijke ontwikkelingen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum.

Tevens zijn er geen gebeurtenissen na balansdatum die belangrijke financiële consequenties hebben voor de jaarrekening.



## 6 Bijlagen



## **6.1 Accountantsverklaring**





## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de gemeente Goirle

### Verklaring betreffende de jaarrekening

#### *Verklaring betreffende de jaarrekening*

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2011 van de gemeente Goirle gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2011 en de programmarekening over 2011 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

#### *Verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders*

Het College van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Goirle is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen.

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

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

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

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

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het college van burgemeester en wethouders van de gemeente gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2 lid 7 BADO is deze goedkeuringstolerantie door de gemeenteraad bij raadsbesluit van 18 oktober 2011 vastgesteld.

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

*Oordeel betreffende de jaarrekening*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeente Goirle een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2011 als van de activa en passiva per 31 december 2011 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2011 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen.

*Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen*

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

Eindhoven, 8 mei 2012

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. M.H. de Hair RA

## 6.2 Sisa





Departement	Nummer	Specifieke luitkering Juridische grondslag Ontvanger	INDICATOREN					
BZK	C6	<b>Wet inburgering (Wi)</b>  Wet inburgering, Besluit inburgering en Regeling vrijwillige inburgering niet-G31  Gemeenten niet-G31 en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een reguliere inburgeringsvoorziening is vastgesteld	Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een reguliere inburgeringsvoorziening is vastgesteld én die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen.	Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een gecombineerde inburgeringsvoorziening is vastgesteld.	Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een gecombineerde inburgeringsvoorziening is vastgesteld én die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen.	Aantal inburgeringsplichtigen, als bedoeld in het besluit van de Staatssecretaris van Justitie van 12 juni 2007, nr.2007/11, voor wie een inburgeringsvoorziening is vastgesteld in de jaren 2007 t/m 2009 (gepardonneerden).	Aantal inburgeringsplichtigen, als bedoeld in het besluit van de Staatssecretaris van Justitie van 12 juni 2007, nr.2007/11, voor wie een inburgeringsvoorziening is vastgesteld in de jaren 2007 t/m 2009 én die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen (gepardonneerden).
			<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>  Aard controle D1	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>  Aard controle D1	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>  Aard controle D1	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>  Aard controle D1	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>  Aard controle D1	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>  Aard controle D1
			18	16	16	15	6	6
		Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2008 t/m 2009 voor het eerst een duale inburgeringsvoorziening is vastgesteld.	Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2008 t/m 2009 voor het eerst een taalkennisvoorziening is vastgesteld.	Aantal geestelijke bedienaren voor wie in de jaren 2007 en 2008 een inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die in het jaar 2009 of 2010 hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen,	Aantal geestelijke bedienaren voor wie in de jaren 2007 en 2008 een inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die in het jaar 2009 of 2010 hebben deelgenomen aan het aanvullend praktijkdeel van het inburgeringsexamen.			
		<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>  Aard controle D1	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>  Aard controle D1	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>  Aard controle D1	<u>Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI)</u>  Aard controle D1			
		21	0	0	0			
BZK	C7C	<b>Investering stedelijke vernieuwing (ISV)</b>  Provinciale beschikking en/of verordening  Project-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie  Aard controle n.v.t.	Besteding 2011 ten laste van provinciale middelen  Aard controle R	Overige bestedingen 2011  Aard controle R	Toelichting afwijking  Aard controle n.v.t.	Eindverantwoording Ja/Nee  Aard controle n.v.t.	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt  Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R
			1 1651745 2 1225562	€0 €0	€743.337 €15.339		Nee Nee	
			Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)  Afspraak  <u>Alleen in te vullen na afloop project</u>  Aard controle D1	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)  Realisatie  <u>Alleen in te vullen na afloop project</u>  Aard controle D1	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)  Toelichting afwijking  Aard controle n.v.t.	Besteding (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee  <u>Alleen in te vullen na afloop project</u>  Zie Nota baten-lastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeoverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2011 kunnen opnemen.		



Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	INDICATOREN									
OCW	D2	<b>Onderwijsachterstandenbeleid niet-GSB 2006-2010 (OAB)</b>  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			Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 voor overige of coördinerende activiteiten inzake onderwijsachterstandenbeleid opgenomen voorlopige toekenning.	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan voorschoolse educatie opgenomen voorlopige toekenning.	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan schakelklassen educatie opgenomen voorlopige toekenning.	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan voorschoolse educatie opgenomen voorlopige toekenning.	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan voorschoolse educatie voor verlaging ouderbijdrage van doelgroepkinderen op de peuterspeelzaal opgenomen voorlopige toekenning.	Toelichting correctie  <u>Alleen invullen wanneer er bij de indicatoren 1 t/m 5 iets anders dan een 0 is verantwoord.</u>				
					Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden.  Aard controle R	Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden.  Aard controle R	Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden.  Aard controle R	Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden.  Aard controle R	Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden.  Aard controle R					
OCW	D5	<b>Regeling verbetering binnenklimaat primair onderwijs 2009</b>  Regeling verbetering binnenklimaat primair onderwijs 2009  Gemeenten			Besteding 2011 ten laste van rijksmiddelen  Let op: Alleen bestedingen die betrekking hebben op de periode vóór 4 september 2011 mogen verantwoord worden.  Aard controle R	Besteding (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee  Zie Nota batenlastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeoverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2011 kunnen opnemen.								
					€0	Nee								
					Brinnummer	Alle activiteiten afgerond Ja/Nee?	Toelichting per brinnummer 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.							
OCW	D9	<b>Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2011-2014</b>  Gemeenten			Besteding 2011 aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding 2011 aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding 2011 aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)							
					Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R							
					€68.228	€17.000	€0							
I&M	E9B	<b>Programma Externe Veiligheid (EV)</b>  Provinciale beschikking en/of verordening  Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)			Correctie in de besteding 2010 ten laste van provinciale middelen ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 opgenomen voorlopige toekenning.  Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen.  Aard controle R	Toelichting correctie								
					€0									
I&M	E27B	<b>Brede doeluitkering verkeer en vervoer</b>  Provinciale beschikking en/of verordening  Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)			Hieronder per regel één beschikkingnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie  Aard controle n.v.t.	Besteding 2011 ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen 2011	Toelichting afwijking	Eindverantwoording Ja/Nee	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt				
					Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Zie Nota batenlastenstelsel  Aard controle R				
					1 1510646	€0	€0	2010 verantwoord	Ja					
					2 1660124	€0	€272.995		Ja					
					3 2419697	€90.900	€394.972		Nee					
					4 2418711	€12.180	€0		Ja					

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N				
SZW	G1C-1	<b>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</b>  Wet sociale werkvoorziening (Wsw)  Gemeenten die uitvoering in 2011 geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier alleen het gemeentelijke deel 2011.	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 2011;  exclusief geldstroom openbaar lichaam  Aard controle R	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2011, uitgedrukt in arbeidsjaren;  exclusief geldstroom openbaar lichaam  Aard controle R			
			0,00	0,00			
SZW	G1C-2	<b>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</b>  Wet sociale werkvoorziening (Wsw)  Gemeenten die uitvoering in 2010 geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal 2010. (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa 2010 regeling G1B + deel gemeente uit 2010 regeling G1C-1)	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;  inclusief geldstroom openbaar lichaam  Aard controle R	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren;  inclusief geldstroom openbaar lichaam  Aard controle R	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren;  inclusief deel openbare lichamen  Aard controle R	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren;  inclusief deel openbare lichamen  Aard controle R	
			208,00	13,96	163,43	12,62	
SZW	G2	<b>I Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB</b> <b>I.1 WWB: algemene bijstand</b>  Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 algemene bijstand  Aard controle n.v.t.	Baten 2011 algemene bijstand (excl. Rijk)  Aard controle n.v.t.			
			€ 2.292.371	€ 48.723			
		<b>I.2 Wet investeren in jongeren (WIJ)</b>  Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 WIJ  Aard controle n.v.t.	Baten 2011 WIJ (excl. Rijk)  Aard controle n.v.t.			
			€ 276.304	€ 1.687			
		<b>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</b>  Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 IOAW  Aard controle n.v.t.	Baten 2011 IOAW (excl. Rijk)  Aard controle n.v.t.			
			€ 143.428	€ 346			
		<b>I.4 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</b>  Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 IOAZ  Aard controle n.v.t.	Baten 2011 IOAZ (excl. Rijk)  Aard controle n.v.t.			
			€ 18.581	€ 0			
		<b>I.5 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)</b>  Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 Bbz 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen)  Aard controle n.v.t.	Baten 2011 Bbz 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen)  Aard controle n.v.t.			
			€ 76.275	€ 33.357			





Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	INDICATOREN						
		<b>I. 6 Wet werk en inkomensnedenaars (WWIK)</b>	Besteding 2011 WWIK	Baten 2011 WWIK (excl. Rijk)							
		Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.							
			€0	€0							
SZW	G3	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)</b>	Besteding 2011 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob)	Besteding 2011 kapitaalverstrekking (excl. Bob)	Baten 2011 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob) (excl. Rijk)	Baten 2011 kapitaalverstrekking (excl. Bob) (excl. Rijk)	Besteding 2011 aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (excl. Bob)	Besteding 2011 Bob			
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R			
		Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.									
			€59.202	€109.062	€3.637	€57.973	€13.273	€0			
			Baten 2011 Bob (excl. Rijk)	Besteding 2011 aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004							
			Aard controle R	Aard controle R							
			€0	€0							
SZW	G5	<b>Wet participatiebudget (WPB)</b>	Besteding 2011 participatiebudget	Waarvan besteding 2011 van educatie bij roc's	Baten 2011 (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten 2011 van educatie bij roc's	Reserveringsregeling: overheveling overschot/tekort van 2011 naar 2012	Terug te betalen aan rijk			
		Wet participatiebudget (WPB)	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Omvang van het in het jaar 2011 niet-bestede bedrag dat wordt gereserveerd voor het participatiebudget van 2012. 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) of omvang van het in het jaar 2011 rechtmatig bestede bedrag participatiebudget als voorschot op het participatiebudget van 2012 (bij overheveling van een tekort wordt een negatief getal ingevuld)	Omvang van het aan het rijk terug te betalen bedrag, dat wil zeggen het in het jaar 2011 niet-bestede bedrag voor zover dat de reserveringsregeling overschrijdt, alsmede het in het jaar 2011 ten onrechte niet-bestede bedrag aan educatie bij roc's			
		Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.					Aard controle R	Aard controle R			
			€803.166	€133.657	€291	€0	€194.128	€10.869			
		Het aantal in 2011 gerealiseerde duurzame plaatsingen naar werk van inactieven	Besteding 2011 Regelluw	Het aantal personen uit de doelgroep ten behoeve van wie het college in 2011 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 2011 een duale inburgeringsvoorziening of een taalkennisvoorziening heeft vastgesteld, dan wel met wie het college in dit jaar een duale inburgeringsvoorziening of een taalkennisvoorziening is overeengekomen.	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 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 2011 de toets gesproken Nederlands, bedoeld in artikel 3.9, eerste lid, onderdeel b, van het Besluit inburgering, heeft behaald.			
		Dit onderdeel moet door alle gemeenten worden ingevuld. Indien ingevuld met een nul, dan bestaat er voor 2012 geen recht op regelluwe bestedingsruimte					Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).	Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).			
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1			
			0	€0	1	3	16	16			



Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
					Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 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 2011 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 2011 het staatsexamen NT2 I of II heeft behaald.	Het aantal door de gemeente in 2011 ingekochte trajecten basisvaardigheden.	Het aantal door de gemeente in 2011 ingekochte trajecten vavo.	Het aantal door volwassen inwoners van de gemeente in 2011 behaalde vavo-diploma's.
					<u>Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).</u> Aard controle D1	<u>Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).</u> Aard controle D1	<u>Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).</u> Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1
					19	20	6	16	33	6
					Het aantal door volwassen inwoners van de gemeente in 2011 behaalde NT2-certificaten, dat niet meetelt bij de output-verdeelmaatstaven uit de verdeelsleutel van Onze Minister voor Immigratie, Integratie en Asiel.					
					Aard controle D1					
					10					
SZW	G6	Schuldhelpverlening		Besteding 2011						
		Kaderwet SZW-subsidies		Aard controle R						
		Gemeenten		€74.238						
VWS	H10	Brede doeluitkering Centra voor jeugd en gezin (BDU CJG)		Besteding 2011 aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt	Is er ten minste één centrum voor jeugd en gezin in uw gemeente gerealiseerd in de periode 2008 tot en met 2011? Ja/Nee	Besteding (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee			
		Tijdelijke regeling CJG		Aard controle R	Zie Nota batenlastenstelsel Aard controle R	Aard controle D1	Zie Nota batenlastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2011 kunnen opnemen.			
		Gemeenten		€475.301	€0	Ja	Ja			

## **6.3 Projecten grondexploitatie**



<b>Naam project</b>	<b>Boschkens-West</b>	
<b>Algemene informatie</b>		<b>Toelichting</b>
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: 135 - 140 - mogelijke wijziging door nieuw verkavelingsplan, moet nog worden vastgesteld Fase 5: 199 Fase 6: 135 - mogelijke wijziging door afspraken met ontwikkelaar
Woningcategorieën	50% betaalbaar	Uitgangspunt 50% betaalbaar, tenzij anders besloten.
Woningtypologieën	Rijwoningen, geschakeld, vrijstaand, vrije sector	
Aantal en typologie overige functies	n.v.t.	
Planstatus	Zacht / Hard	Bestemmingsplan Surfplas inwerkinggetreden. Bouwrijp maken eerste fase gereed. Verkoop eerste 33 rijwoningen in november 2011 gestart.
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		Nieuwe schetsen voor gedeelte aan Rillaersebaan, Fase 4, i.v.m. haalbaarheid. Fase 6, verkaveling nagenoeg gereed, nog in onderhandeling ontwikkelaar over grondprijzen. Bestemmingsplan Fase 6 in voorbereiding.
<b>Planning</b>		
Start project		
Start planologische procedure	2011	Globaal bestemmingsplan Boschkens en Surfplas onherroepelijk. Bestemmingsplan Surfplas (fase 5) inwerking getreden. Voorontwerpbestemmingsplan in maart 2012 in procedure.
Start bouwrijpmaken	2011	Fase 5a en 5d in september 2011 bouwrijp, start Fase 5c en d in mei 2012
Start bouw	2011/2012	Gefaseerde start bouw
Start verkoop	2011	Gefaseerde start verkoop 33 rijwoningen in november 2011.
Oplevering	2012 / 2013	
Start woonrijpmaken	2013	
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		

<b>Financiën</b>		
Grondexploitatie vastgesteld	ja	Collegebesluit juni 2011.
Conform grondexploitatie / budget		
Verwacht resultaat	positief	
Subsidie aangevraagd	nee	
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		De herziening van de grondexploitatie wordt nu voorbereid. Nieuwe verkavelingen voor Fase 4 en Fase 6 worden daarin meegenomen.
<b>Kwaliteit</b>		
Beleidsdoelen / PvE		
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Organisatie</b>		
Projectorganisatie conform handboek	ja	
Capaciteit gewaarborgd	ja	
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Communicatie / informatie</b>		
Communicatie met buiten	ja	
(Burger)participatie van toepassing	nee	
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Risico's / knelpunten</b>		Marktomstandigheden Faseringen Onderhandelingen ontwikkelaars, lagere grondopbrengsten

<b>Naam project</b>	<b>Fonkelsteen</b>	
<b>Algemene informatie</b>		<b>Toelichting</b>
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
<b>Planning</b>		
Start project	2011	Vorbereiding is gestart in tweede 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. Gebouwen gesloopt in januari 2012. Openbare ruimte december 2011 vastgesteld door college.
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		Vanwege marktomstandigheden moeten alle risico's in beeld zijn alvorens wordt gestart met uitgifte van gronden
<b>Financiën</b>		
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 marktomstandigheden niet gegarandeerd.
Subsidie aangevraagd		
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Kwaliteit</b>		

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		
<b>Organisatie</b>		
Projectorganisatie conform handboek	ja	
Capaciteit gewaarborgd	ja	
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Communicatie / informatie</b>		
Communicatie met buiten	ja	Via inspraaktraject bestemmingsplan. Inspraak openbare ruimte volgens inspraakverordening.
(Burger)participatie van toepassing		
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Risico's / knelpunten</b>		Planning - uitvoering werkzaamheden Frankische Driehoek.



<b>Naam project</b>	<b>Frankische Driehoek</b>	
<b>Algemene informatie</b>		<b>Toelichting</b>
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		Brede school, sporthal en AHOED in gebruik. Overgrote deel woningen is al opgeleverd.
<b>Planning</b>		
Start project	2005	
Start planologische procedure		Reeds onherroepelijk bestemmingsplan vastgesteld
Start bouwrijpmaken	mei-10	
Start bouw	jul-10	
Start verkoop	2010	Nagenoeg alle woningen verkocht, Leystromen heeft nog 5 parkwoningen en 1 appartement te koop.
Oplevering	2011 / 2012	Brede school, sporthal en AHOED in gebruik. Overgrote deel woningen is al opgeleverd.
Start woonrijpmaken	2012 / 2013	Start woonrijp maken openbare ruimte rondom Brede School in 2011. Het laatste gedeelte zal eind 2012 / begin 2013 worden afgerond.
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Financiën</b>		
Grondexploitatie vastgesteld	nee	Vorbereidingskrediet met raadsbesluit vastgesteld.
Conform grondexploitatie / budget		

Verwacht resultaat	positief	In combinatie met ontwikkeling Fonkelsteen. Huidige marktomstandigheden zetten opbrengsten onder druk.
Subsidie aangevraagd	ja	ISV-subsidie, uitstel van verantwoording gekregen i.v.m. latere oplevering project.
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Kwaliteit</b>		
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		
<b>Organisatie</b>		
Projectorganisatie conform handboek	ja	
Capaciteit gewaarborgd	ja	
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Communicatie / informatie</b>		
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		
<b>Risico's / knelpunten</b>		Planning - uitvoering werkzaamheden.

<b>Naam project</b>	<b>groot Kloosterplein</b>	
<b>Algemene informatie</b>		<b>Toelichting</b>
Projectleider	Elsebeth de Landmeter	
Ontwikkelaar / derden betrokkenen	Ws. Leyakkers ABN Amro Vastgoed Beleggingsmij. A.J. Remmers diverse omwonenden	Omwonenden nemen deel aan een klankbordgroep om mee te denken over 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 Kloosterplein, eerste gedeelte
Planstatus	Voorlopig ontwerp	Juli 2010 V.O. vastgesteld door de raad + een aantal wijzigingen daarop. December 2011 heeft het college het concept D.O. vastgesteld en zijn de plannen aan de commissie Ruimte gepresenteerd. In april wordt het plan door de raad vastgesteld.
afwijking t.o.v van vorige rapportage	n.v.t.	
<b>Planning</b>		
Start project	voorjaar 2007	
Start planologische procedure	n.t.b.	N.v.t.
Start bouwrijpmaken	n.t.b.	naar verwachting eerste fase: augustus 2012
Start bouw	n.v.t.	
Start verkoop	n.v.t.	
Oplevering	n.t.b.	naar verwachting eerste fase: november 2012
Start woonrijpmaken	n.t.b.	naar verwachting eerste fase: 2012
afwijking t.o.v van vorige rapportage	n.v.t.	
<b>Financiën</b>		
Grondexploitatie vastgesteld	nee	

Conform grondexploitatie / budget	n.v.t.	Totaal geraamd voor realisatie eerste gedeelte Kloosterplein is € 769.400,00. De kosten voor het Kloosterplein zijn gedekt middels fonds reserve bovenwijks, bijdrage infra riool en een budget uit het centrumplan.
Verwacht resultaat	negatief	negatief: Kloosterplein genereert geen directe inkomsten met dien verstande dat er besloten te realiseren binnen het beschikbare budget
Subsidie aangevraagd	n.v.t.	
afwijking t.o.v van vorige rapportage	n.v.t.	Kosten zijn geraamd.
<b>Kwaliteit</b>		
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.	
<b>Organisatie</b>		
Projectorganisatie conform handboek	nee	
Capaciteit gewaarborgd	nee	
afwijking t.o.v van vorige rapportage	n.v.t.	
<b>Communicatie / informatie</b>		
Communicatie met buiten	ja	
(Burger)participatie van toepassing	ja	In 2010 en februari 2012 heeft overleg met klankbordgroep Kloosterplein plaatsgevonden.
afwijking t.o.v van vorige rapportage	n.v.t.	
<b>Risico's / knelpunten</b>		
	financiering	Vooralsnog is er geen zicht op dekking van een bedrag van € 7.950.000 voor een groot Kloosterplein. Om die reden is de doelstelling het eerste deel (klein Kloosterplein te realiseren binnen het beschikbare budget. Uitvoering van een groot Kloosterplein is op de lange baan geschoven en het niet eerder te realiseren als dat er voldoende middelen beschikbaar zijn.

<b>Naam project</b>	<b>plan Heisteeg te Riel</b>	
<b>Algemene informatie</b>		<b>Toelichting</b>
Projectleider	Frans Beurskens	
Ontwikkelaar / derden betrokkenen	Bouwbedrijf Gebr. van Wanrooij bv	
Aantal woningen	58	
Woningcategorieën	28 vrije kavels 500 tot 1000 m2 16 vrije kavels ca. 500 m2 20 2/1-kap ca. 300 m2	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		
<b>Planning</b>		
Start project	januari 2006	
Start planologische procedure	februari 2009	Naar verwachting bestemmingsplan vast te stellen in raadsvergadering van juli 2011.
Start bouwrijpmaken	begin 2013	Door cv Ruimte voor Ruimte.
Start bouw	medio 2013	
Start verkoop	medio 2012	
Oplevering	n.t.b.	
Start woonrijpmaken		Door CV Ruimte voor Ruimte.
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		Termijnen planning.
<b>Financiën</b>		
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. Er wordt een aanvullende overeenkomst gesloten.

Conform grondexploitatie / budget	zie toelichting	
Verwacht resultaat	sluitend	
Subsidie aangevraagd	nee	
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Kwaliteit</b>		
Beleidsdoelen / PvE	Geformuleerd in SOK 13 februari 2007	Nadere uitwerking op basis van stedenbouwkundig plan, bestemmingsplan en beeldkwaliteitsplan
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		Er is een ontwerpbestemmingsplan en beeldkwaliteitsplan vastgesteld. Het aantal woningen is gewijzigd.
<b>Organisatie</b>		
Projectorganisatie conform handboek	nee	
Capaciteit gewaarborgd	nee	
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		Geen
<b>Communicatie / informatie</b>		
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
<b>Risico's / knelpunten</b>		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>* Er is een ontwerpbestemmingsplan en beeldkwaliteitsplan vastgesteld. Beiden staan open voor bezwaar en beroep</li> <li>* De verkoop van de kavels in de huidige marktomstandigheden is onzeker.</li> <li>* Met Ruimte voor Ruimte en Bouwbedrijf gebr, van Wanrooij moeten aanvullende overeenkomsten worden gesloten.</li> <li>* Tegelijk met het bestemmingsplan zal er een grondexploitatie aan de raad worden voorgelegd.</li> </ul>

<b>Naam project</b>	<b>Van Hogendorpplein (Koningsschild)</b>	
<b>Algemene informatie</b>		<b>Toelichting</b>
Projectleider		C. Trommels
Ontwikkelaar / derden betrokkenen		Van Schijndel Projectontwikkeling BV.
Aantal woningen	71	22 voor Leyakkers, 49 verkoop
Woningcategorieën		22 huurappartementen 75-100m2 geschikt voor extramurale zorg. 13 betaalbare appartementen; 60-80 m2 goedkoper dan € 223.400,00. 30 middeldure appartementen van 80-120 m2. 6 dure appartementen meer dan 120m2.
Woningtypologieën		appartementen
Aantal en typologie overige functies		parkeergarage 85 pp 1400 m2 bvo supermarkt 100 m2 bvo overdekte expeditieruimte 100 m2 bvo technisch/opslagruimte 675 m2 bvo commerciële ruimte 114 pp bovengronds omleggen weg aanleg boven en ondergrondse infrastructuur
Planstatus		Plan is vastgesteld.
afwijking t.o.v. van vorige rapportage	nvt.	
<b>Planning</b>		
Start project	2008	
Start planologische procedure	2010	
Start bouwrijpmaken	2011	In de eerste helft van 2011 kan worden gestart met de uitvoerende werkzaamheden (omleggen kabels en leidingen)
Start bouw	half 2011	Bouw is halverwege 2011 gestart.
Start verkoop	medio 2010	70% van de woningen is verkocht.
Oplevering	half 2013	afhankelijk van zie boven
Start woonrijpmaken	half 2013	Afhankelijk van zie boven
afwijking t.o.v. van vorige rapportage	nvt.	
<b>Financiën</b>		
Grondexploitatie vastgesteld	ja	
Conform grondexploitatie / budget	ja	
Verwacht resultaat	0	
Subsidie aangevraagd	ja	
afwijking t.o.v. van vorige rapportage	nvt	Start bouwrijpmaken en start bouw van eind 2010 naar half 2011

<b>Kwaliteit</b>		
Beleidsdoelen / PvE		inbreidingslocatie, bouw diverse categorieën woningen uitbreiding winkelareaal.Aanpassen omgeving
afwijking t.o.v. van vorige rapportage		Aanpassen woonomgeving
<b>Organisatie</b>		
Projectorganisatie conform handboek	ja	
Capaciteit gewaarborgd	ja	
afwijking t.o.v. van vorige rapportage	nvt	
<b>Communicatie / informatie</b>		
Communicatie met buiten	ja	
(Burger)participatie van toepassing	ja	
afwijking t.o.v. van vorige rapportage	nvt	
<b>Risico's / knelpunten</b>		



<b>Naam project</b>	<b>Vier Kwartieren III</b>	
<b>Algemene informatie</b>		<b>Toelichting</b>
Projectleider	F.Beurskens / L. Lossie	
Ontwikkelaar / derden betrokkenen	Van der Weegen	Actieve grondpolitiek en van der Weegen ontwikkelt en maakt bouw- en woonrijp
Aantal woningen	44	41 i.p.v. 39 woningen door ontwikkelaar te bouwen.
Woningcategorieën	17 goedkoop 6 betaalbaar 12 middenduur 8 duur 3 particuliere kavels	Uitgangspunt 50% betaalbaar.
Woningtypologieën	22 rijwoningen 8 vrijstaand (project) 12 tweekappers	
Aantal en typologie overige functies	n.v.t.	
Planstatus	Hard	
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Planning</b>		
Start project	2004	Raadsbesluit mei 2004.
Start planologische procedure	4-2-2010	Bestemmingsplan vastgesteld op 20 september 2011. Bestemmingsplan inmiddels inwerkinggetreden, beroep tegen bestemmingsplan loopt nog.
Start bouwrijpmaken	2011	Eerste helft 2012
Start bouw	2011	Februari 2012, vergunning voor de bouw van 23 rijwoningen is afgegeven.
Start verkoop	2011	Verkoop rijwoningen verloopt goed, grotere woningen liggen niet goed in de markt.
Oplevering	2012 / 2013	
Start woonrijpmaken	2013	
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Financiën</b>		
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 grondbedrijf en een storting uit de reserve volkshuisvestingsgelden á €15.000,- per betaalbare of goedkope woning.
<b>Kwaliteit</b>		
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		
<b>Organisatie</b>		
Projectorganisatie conform handboek	ja	
Capaciteit gewaarborgd	ja	
Afwijking t.o.v van vorige rapportage		
<b>Communicatie / informatie</b>		
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		
<b>Risico's / knelpunten</b>		Beroep tegen bestemmingsplan zorgt voor langere doorlooptijd project.

## 6.4 Risicokaart



**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>Programma 1</b>							
<b>BDO0401 Bestuurlijke dienstverlening</b>							
deelname gemeenschappelijke regeling ROM	-	-	-	-	-	-	zie verbonden partijen
<b>BDO0402 Juridische dienstverlening</b>							
bovenmatige rechtskundige en overige adviezen	0,5	redelijk	regulier	50.000,00	vermijden	25.000,00	
bestaande claim	1	redelijk	niet regulier	p.m.	vermijden	p.m.	
<b>BDO0405 Personeels- en organisatiebelangen</b>							
mobiliteit	1	redelijk	regulier	5.000,00	accepteren	5.000,00	indien verloop groter is dan voorzien en vacatures moeten worden ingevuld, dan zullen W&S activiteiten onvermijdelijk zijn.
persoonlijke ontwikkeling	0,1	goed	regulier	5.000,00	accepteren	500,00	afhankelijk van opleidingsbehoefte en behoefte vanuit organisatie kan opleidingsbudget ontoereikend zijn. Is echter afgelopen 8 jaar niet voorgekomen.
arbo en ziekteverzuim	1	redelijk	regulier	5.000,00	accepteren	5.000,00	op voorhand is niet te duiden welke en hoeveel interventies nodig zijn in het kader van verzuimbegeleiding. Dat is afhankelijk van de aard en omvang van het verzuim.
arbeidsvoorwaarden en rechtpositie	0,1	goed	regulier	2.500,00	accepteren	250,00	bij consistent en gelijkblijvend arbeidsvoorwaardenbeleid weinig risico.
organisatieontwikkeling	nvt						
Eigen risicodragerschap WGA	0,2	slecht	niet regulier	40.000,00	accepteren	8.000,00	gevolg van keuze voor eigen risicodragerschap. Hoogte afhankelijk van mate van instroom in WGA en percentage arbeidsgeschiktheid.
<b>BDO0407 Informatie en automatisering</b>							
contract met Tilburg, samenwerking ict	-	-	-	-	-	-	zie verbonden partijen

**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>CON0301 Gemeentecontrol</b>							
rechtmatigheid	-	niet	niet regulier	-	accepteren	-	
<b>DIR0201 Bestuursorganen ( B&amp;W e.d.)</b>							
politieke risico's college ( jurisich , toezeggingen )							
risico wachtgelden zittende wethouders	0,2	slecht	niet regulier	300.000,00	accepteren	60.000,00	is geregeld in wet Appa. Afhankelijk van politieke situatie, hoeveelheid aftredende wethouders
wachtgeldregeling oud bestuurders	0,2	redelijk	niet regulier	80.000,00	accepteren	16.000,00	is geregeld in wet Appa. Hoogte en duur afhankelijk van gegeven of reintegratie al of niet mogelijk is/wordt.
risico 's huidige wethouders (wet Appa)	0,1	slecht	niet regulier	800.000,00	accepteren	80.000,00	is geregeld in Wet Appa. Bv. afhankelijk van mate van arbeidsongeschiktheid en/of overlijden
<b>GRI0101 Bestuursorganen (raad e.d.)</b>							
politieke risico's raad		slecht	niet regulier	-	accepteren	-	
<b>OND0910 Verzekeringen</b>							
onderhoud wegen		redelijk	niet regulier		aansprakelijkheidsverz.		bedrag van € 2.500.000,00
onderhoud groen/bomen		redelijk	niet regulier		aansprakelijkheidsverz.		bedrag van € 2.500.000,00
onderhoud verlichting		redelijk	niet regulier		aansprakelijkheidsverz.		bedrag van € 2.500.000,00
fouten door ambtenaren		slecht	niet regulier	-	vermijden	-	
fouten door bestuurders		slecht	niet regulier		bestuurdersaansprakelijkheid		
imago schade		slecht	niet regulier		vermijden	-	
schade onjuist vergunningen beleid		slecht	niet regulier		vermijden	-	
onderhoud gemeente gebouwen		redelijk	niet regulier		brandverzekering		getaxeerd bedrag per pand
brandveiligheid gemeente gebouwen		redelijk	niet regulier		brandverzekering		getaxeerd bedrag per pand
onderhoud sportterreinen		slecht	niet regulier		accepteren		
onderhoud sportgebouwen		redelijk	niet regulier		brandverzekering	-	getaxeerd bedrag per pand
onderhoud schoolgebouwen		redelijk	niet regulier		brandverzekering		getaxeerd bedrag per pand
natuurrampen		slecht	niet regulier		accepteren	-	
fouten in GBA kan leiden tot schade claims		slecht	niet regulier		accepteren	-	
vergaan van Gemeente archief		slecht	niet regulier		euro-archive verzekering	-	
schade claims achterstallig onderhoud speeltoestellen		redelijk	niet regulier		aansprakelijkheidsverz.		bedrag van 2.500.000,00
schadeclaims rioleringen		redelijk	niet regulier		aansprakelijkheidsverz.		bedrag van 2.500.000,00
schade onregelmatig toezicht en handhaving		slecht	niet regulier		accepteren	-	
schadeclaims juridische procedures		slecht	niet regulier		accepteren	-	
schade claims wegens het niet voldoen aan aanbestedingsregels		slecht	niet regulier		accepteren	-	
schadeclaims veroorzaakt door personeel gemeente (verkeersongevallen)		slecht	niet regulier		accepteren	-	
schadeclaim i.v.m. met niet correct scheiden van afval		slecht	niet regulier		accepteren	-	
<b>totaal progmma 1</b>						<b>199.750,00</b>	

**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>PROGRAMMA 2</b>							
<b>VVH0601 Veiligheid</b>							
bijdrage GR Veiligheidsregio	-	-	niet regulier	-	-	-	zie verbonden partijen
calamiteiten branden	-	niet	niet regulier	-	vermindere n waar mogelijk en acceptere n waar nodig	-	afhankelijk van aard en omvang van de zich voordoende brand.
calamiteiten( rampen)	-	niet	niet regulier	-	vermindere n waar mogelijk en acceptere n waar nodig	-	afhankelijk van de aard en omvang van de calamiteit
extra risico's vandalisme	-	slecht	niet regulier	-	acceptere n	-	kan gebeuren, aard en omvang niet in te schatten.
extra risico's openbare orde en veiligheid	-	slecht	niet regulier	-	acceptere n	-	idem
opruimingskosten (branden)	-	slecht	niet regulier	-	acceptere n	-	afhankelijk van voor doe n en aard en omvang brand.
opruimingskosten (hennepkwekerije n)	0,3	redelijk	regulier	20.000,00	vermindere n	6.000,00	ingeschat wordt dat 70% van de kosten verhaald kan worden
opruimingskosten (milieu, asbest, olie )	0,5	slecht	regulier	15.000,00	acceptere n	7.500,00	acute milieuvervuilinge n doe n zich in een grillig patroon voor, maar zijn wel vaak kostbaar.
<b>Totaal programma 2</b>						<b>13.500,00</b>	

**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>PROGRAMMA 3</b>							
<b>ONT0501 Economisch beleid</b>							
risico's bedrijfsssluitingen		slecht	niet regulier	-	accepteren	-	
risico's vanwege de recessie		slecht	niet regulier	-	accepteren	-	
<b>ONT0502 Ruimtelijk beleid</b>							
planschades	0,4	redelijk	niet regulier	300.000,00	accepteren	120.000,00	
<b>ONT0505 Grondexploitatie</b>							zie de paragraaf grondbeleid
<b>ONT0506 Volkshuisvesting</b>							
garantstellingen (Leningen)	-	redelijk	niet regulier	110 miljoen	accepteren	-	
garantstelling Woningstichting	-	slecht	niet regulier	-	accepteren	-	
<b>Totaal programma 3</b>						<b>120.000,00</b>	



**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>PROGRAMMA 4</b>							
<b>REB0708 Gemeentegebouwen</b>							
treffen van noodvoorzieningen bij brand, waterschade e.d.in gemeentelijke accommodaties	0,1	niet	niet	1.000.000,00	uitvoering MJOP Gem. Accommodaties	100.000,00	in het MJOP is bijv. inspectie en brandpreventie opgenomen.
<b>ONT0508 Milieu</b>							
bodemsanering algemeen							
bodemsanering gemeente gronden en gebouwen							
extra uitgaven wegens klimaatverandering (riool, gemeentegebouwen)	0,15	goed	regulier	100.000,00	met vaste frequentie opstellen van beleidsplannen: bijv. V-GRP	15.000,00	klimaatveranderingen leiden op langere termijn tot bijstelling van eisen en verplichtingen. Hiervoor kan tijdig geld gereserveerd worden. Het risico op een acute financiële claim zal klein zijn.
risico's bouwstoffenbesluit	1	redelijk	niet	50.000,00	tijdig beschikken over opslagruimte voor afgegraven grond	50.000,00	door het vollopen van de grondopslagdepots in Goirle in 2010 en het niet beschikken over eigen opslagdepots, loopt de gemeente het risico bij de ontwikkeling van woningbouwlocaties met extra kosten voor het elders in opslag kunnen geven van ontgraven grond.
risico's milieuvergunningen	-	slecht	regulier	-	verminderen	-	risico's en omvang zijn moeilijk in te schatten
risico's bouwstoffenbesluit	-	redelijk	regulier	-	accepteren	-	risico's en omvang zijn moeilijk in te schatten
risico's calamiteiten	-	slecht	niet regulier	-	accepteren	-	risico's en omvang zijn moeilijk in te schatten
vorming Reginale uitvoeringsdienst (RUD)	0,9	slecht	regulier	-	accepteren	-	financieel risico is pas in te schatten als meer duidelijk is over vorming RUD.
uitvoering van de WABO	-	redelijk	regulier	-	verminderen waar mogelijk en accepteren waar nodig	-	risico's en omvang zijn moeilijk in te schatten
<b>VVH0602 Vergunningverlening</b>							
niet halen raming van de bouwleges	0,25	slecht	regulier	100.000,00		25.000,00	later in het jaar is een betere schatting te maken.
bovenmatige kosten bouw- en woningtoezicht	-	slecht	niet regulier	-		-	doet zich alleen voor als daar acute noodzaak voor is.
<b>VVH0603 Handhaving</b>							
risico's handhaving	-	slecht	niet regulier	-	verminderen	-	risico's en omvang zijn moeilijk in te schatten
risico's verstrekte vergunningen	-	slecht	niet regulier	-	verminderen	-	risico's en omvang zijn moeilijk in te schatten
<b>REB0701 Groen</b>							
extra kosten openbaar groen	1	goed	regulier	158.000,00	financiële middelen reserveren voor de cyclische en jaarlijkse vervanging van verouderd groen	158.000,00	de benodigde € 158.000,00 (uit het GSP 2003) voor de structurele vervanging van versleten groen is niet beschikbaar. De structureel benodigde vervangingen van groen kunnen niet worden uitgevoerd. Dit levert een probleem op bij de gebiedsgewijze herinrichting van de openbare ruimte. Een verdere versobering van het groenareaal kan noodzakelijk zijn, als vervanging niet mogelijk is.
dagelijks onderhoud maaien/schades	0,2	goed	regulier	2.000,00	bestekvoorwaarden duidelijk omschrijven en toezicht op aannemer	400,00	>
uitbestede werkzaamheden derden	0,5	goed	regulier	3.000,00	bestekvoorwaarden duidelijk omschrijven en toezicht op aannemer	1.500,00	daar waar de derde partij i.o.v. de gemeente schade veroorzaakt en de verzekering schade dekt, blijft het eigenrisico over.
schade aan bomen/achterstallig onderhoud	0,5	goed	regulier	3.000,00	jaarlijkse VTA controle en snoeirondes uitvoeren	1.500,00	daar waar de derde partij i.o.v. de gemeente schade veroorzaakt en de verzekering schade dekt, blijft het eigenrisico over.

**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting

**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>REB0703 Wegen , straten en pleinen</b>							
claims i.v.m. uitvoeringsfouten aannemers	0,5	goed	regulier	3.000,00	bestekvoorwaarden duidelijk omschrijven en toezicht op aannemer	1.500,00	daar waar de derde partij i.o.v. de gemeente schade veroorzaakt en de verzekering schade dekt, blijft het eigenrisico over.
faillissement van een aannemer die voor de gemeente werk uitvoert	0,1	goed	regulier	nihil	bankgarantie verplicht bij aanbesteding blijven hanteren	0,00	>
extra kosten verhard (incl. asfalt)	0,5	goed	regulier	50.000,00	cyclisch onderhoud tenminste op peil van 2010 houden	25.000,00	gevolgen van vorstschade nemen toe.
verzakkingen/scheuren huizen	0,1	niet	niet	10.000,00	bestekvoorwaarden duidelijk omschrijven en toezicht op aannemer	1.000,00	daar waar de derde partij i.o.v. de gemeente schade veroorzaakt en de verzekering schade dekt, blijft het eigenrisico over.
risico's leidingen /kabels	0,1	niet	niet	nihil	vergunningverlening en uitvoeren WION/KLIC	nihil	>
gladheidsbestrijding	0,6	redelijk	regulier	40.000,00	weersvoorspellingen monitoren en gerichte inzet blijvend afwegen.	24.000,00	sterk afhankelijk van intensiteit en tijdsduur van de winter
slibverontreiniging	0,1	goed	niet	1.000,00	gegevens opvragen via Waterschappen	100,00	oppervlakte waterbodems is beperkt.
<b>REB0705 Riolering</b>							
toereikendheid rioolrechten	1	goed	regulier	64.276,00	jaarlijkse verhoging o.b.v. evaluatie	64.276,00	conform raadsbesluit 15 dec 2009 V-GRP
extra kosten t.o.v. v-grp	0,1	goed	regulier	nihil	planmatige voorbereiding en uitvoering o.b.v. V-GRP	nihil	
<b>REB0707 Afvalinzameling</b>							
toereikendheid tarieven afvalstoffenheffing	0,1	goed	regulier	nihil	jaarlijkse monitoring	nihil	>
tariefstijging afvoer/stortrechten	0,2	redelijk	regulier	10.000,00	jaarlijkse monitoring	2.000,00	>
uitbestede werkzaamheden derden	0,5	goed	regulier	3.000,00	bestekvoorwaarden duidelijk omschrijven en toezicht op aannemer	1.500,00	daar waar de derde partij i.o.v. de gemeente schade veroorzaakt en de verzekering schade dekt, blijft het eigenrisico over.
<b>Totaal programma 4</b>						<b>470.776,00</b>	

**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>PROGRAMMA 5</b>							
<b>ONT0509</b>	<b>Maatschappelijke Ondersteuning</b>						
verstrekke garantie aan Stg. Bibliotheek Goirle	-	redelijk	niet regulier	60.000,00	accepteren		
<b>ONT0510</b>	<b>Jeugd</b>						
extra subsidie peuterspeelzalen	-	redelijk	niet regulier	-	accepteren	-	risico peuterspeel Olleke Bolleke
<b>ONT0512</b>	<b>Accommodatiebeleid subsidies</b>						
verstrekke leningen aan SCAG	0,5	redelijk	niet regulier	246.801,00	accepteren	123.400,00	twee verstrekke geldleningen
verstrekke garantie aan SCAG	-	redelijk	niet regulier	215.756,00	accepteren		
<b>ONT0513</b>	<b>Sport</b>						
verstrekke garantie geldleningen		redelijk	niet regulier	256.634,00	accepteren		
<b>ONT0514</b>	<b>Gezondheid</b>						
volksgezondheid (epidemie. Vogelpest, e.d.)	-	slecht	niet regulier	-	accepteren	-	
deelname GR GGD	-	-	-	-	-	-	zie verbonden partijen
centrale post ambulancevervoer	-	-	-	-	-	-	zie verbonden partijen
<b>REB0709</b>	<b>Sportterreinen en accomodaties</b>						
grote projecten , renovatie sportparken	0,1	redelijk	niet regulier	270.000,00	accepteren	0,00	krediet is taakstellend
<b>MDV0803</b>	<b>Leerlingenvervoer</b>						
extra kosten	1	niet	regulier	50.000,00	accepteren	50.000,00	
<b>Totaal programma 5</b>						<b>173.400,00</b>	

**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>PROGRAMMA 6</b>							
<b>MDV002 Burgerzaken</b>							
extra kosten verkiezingen	0,2	niet	regulier	25.000,00	accepteren	5.000,00	
lagere inkomsten leges	0,2	slecht	regulier	250.000,00	accepteren	50.000,00	
<b>MDV0804 WWB-Inkomen</b>							
te laag budget I-deel ( incl. bbz en MDV0805 ink. Voorziening ao	1	slecht	regulier	300.000,00	accepteren	300.000,00	
<b>MDV0805 Inkomensvoorzieningen arbeidsongeschikten</b>							
zie MDV0804	-	-	-	-	-	-	
<b>MDV0806 Minimabeleid</b>							
open eind regeling bijzondere bijstand e.a. ( S-fonds, schuldhulpverlening	1	slecht	regulier	50.000,00	accepteren	50.000,00	
<b>MDV0807 WWB-Werk</b>							
reintegratiekosten W-deel	0,4	slecht	regulier	100.000,00	accepteren	40.000,00	
<b>MDV0809 Sociale werkvoorziening</b>							
aanvullende bijdrage Diamant	-	-	-	-	-	-	zie verbonden partijen
<b>MDV0810 Wet inburgering</b>							
veel inburgeringsverzoeken	0,1	slecht	regulier	50.000,00	accepteren	5.000,00	
<b>MDV0811 Wet maatschappelijke ondersteuning</b>							
woningaanpassingen	1	niet	regulier	50.000,00	accepteren	50.000,00	
rolstoelen en scootmobielen	1	redelijk	regulier	50.000,00	accepteren	50.000,00	
vervoer	1	redelijk	regulier	50.000,00	accepteren	50.000,00	
huishoudelijke hulp	1	redelijk	regulier	100.000,00	accepteren	100.000,00	
inkomsten CAK	1	niet	regulier	20.000,00	accepteren	20.000,00	
externe adviezen	1	niet	regulier	20.000,00	accepteren	20.000,00	
<b>Totaal programma 6</b>						<b>740.000,00</b>	

**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>							
<b>OND0905 Gemeentelijke belastingen en heffingen</b>							
contract met TOG werkzaamheden woz, belastingen	0,1	redelijk	regulier	250.000,00	accepteren	25.000,00	
<b>OND0906 Beleggingen en liquiditeiten</b>							
dividend wijzigingen	0,5	goed	regulier	30.000,00	accepteren	15.000,00	
debiteuren risico				voorziening	-	-	
Jan van Besouw (Reserve)		goed	regulier	reserve	-	-	
<b>OND0907 Gemeentefondsuitkering</b>							
verlaging bijdragen van het rijk	0,3	goed	niet regulier	200.000,00	accepteren	60.000,00	
nieuwe taken met geen of te weinig geld		slecht	niet regulier		accepteren		
invoering van een aan AU gekoppelde							
derving inkomsten door krimpende bevolking	-	slecht	niet regulier	-	accepteren	-	
<b>OND0908 Algemene dekkingsmiddelen</b>							
komt boekwaarde overeen met actuele commerciële waarde	-	-	-	-	-	-	
ontwikkeling prijspeil	1	redelijk	regulier	100.000,00		100.000,00	
<b>Totaal programma algemene dekkingsmiddelen</b>						<b>200.000,00</b>	

**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>Paragraaf Treasury</b>							
krediet	-	slecht	niet regulier	-	-	-	
liquiditeit	-	slecht	niet regulier	-	-	-	
koers	-	slecht	niet regulier	-	-	-	
valuta.		slecht	niet regulier				
<b>Paragraaf Bedrijfsvoering</b>							
ziekteverzuim groter dan begroot c.q. epidemie	0,5	redelijk	regulier	500.000,00	accepteren	250.000,00	bij hoger verzuim dan begroot stijgen loonkosten en zo mogelijk ook kosten voor inhuur.
disfunctioneren	0,1	redelijk	niet regulier	100.000,00	Vermijden	10.000,00	hoeft niet voor te komen maar kan nooit helemaal worden uitgesloten. Ontslagvergoeding kan gevolg zijn, evenals kosten van werkloosheidsuitkering.
fpu	0,1	goed	regulier	25.000,00	accepteren	2.500,00	risico is zeer beperkt vanwege einde FPU-regeling/
werkprocessen	-	slecht	niet regulier	-	accepteren	-	
organisatierisico's	-	slecht	niet regulier	-	accepteren	-	
meer CAO verhoging dan begroot	0,2	goed	niet regulier	80.000,00	accepteren	16.000,00	risico zeer beperkt.
aansprakelijkheidstelling i.v.m. nalaten arbozorg	0,1	goed	niet regulier	10.000,00	Vermijden	1.000,00	risico nagenoeg nihil vanwege arbeidsomstandigheden beleid.
wachtgeldregelingen ambtenaren	nvt						
<b>Totaal paragraaf bedrijfsvoering</b>						<b>279.500,00</b>	

**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>Paragraaf Verbonden partijen</b>							
Regionaal Overleg Midden-Brabant	0,1	goed	regulier	9.000,00	accepteren	900,00	bijdrage per inwoner
Samenwerkingsverband Midden-Brabant (SMB) i.l	-	redelijk	niet	-	accepteren	-	
Bestuursacademie Zuid Nederland i.l.	-	redelijk	niet	-	accepteren	-	
Zorgverzekering Ambtenaren Nederland (IZA)	-	redelijk	niet	-	accepteren	-	
Samenwerking ICT met Tilburg	0,1	redelijk	regulier	591.000,00	accepteren	59.100,00	
Politie Regio Midden en West- Brabant	-	goed	regulier	-	accepteren	-	
Veiligheidsregio /GMK	0,1	goed	regulier	926.000,00	accepteren	92.500,00	bijdrage per inwoner
RAV	0,1	redelijk	regulier	8.900,00	accepteren	890,00	bijdrage per inwoner
Welstandzorg Noord-Brabant	0,1	redelijk	niet	27.700,00	accepteren	2.770,00	
GGD Hart van Brabant	0,1	goed	regulier	332.000,00	accepteren	33.200,00	bijdrage per inwoner
Diamant Groep	1	slecht	regulier	100.000,00	accepteren	100.000,00	vanaf 2011 geen bijdrage in nadelig saldo
NV Brabant Water	-	goed	niet	-	accepteren	-	geen dividend
Bank voor Nederlandse Gemeenten	-	goed	regulier	25.000,00	accepteren	2.500,00	
NV TWM	-	redelijk	niet	-	accepteren	-	
<b>Totaal verbonden partijen</b>						<b>291.860,00</b>	



**RISICO'S GEMEENTE GOIRLE VOOR DE BEREKENING WEERSTANDSVERMOGEN 2011**

Omschrijving	Kans	Mate van inschatting= Goed, Redelijk, Slecht, Niet	Regulier of niet	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Beheersing risico	Reëel financieel gevolg (is kans maal financieel gevolg)	Toelichting
<b>Paragraaf grondexploitatie</b>							
Centrum 2000 en deelgebieden	-	redelijk	regulier	voorziening	accepteren	-	
Boschkens	-	redelijk	regulier	-	accepteren	-	
Frankische Driehoek	-	redelijk	regulier	-	accepteren	-	
Strategische aankopen	-	redelijk	regulier	-	accepteren	-	
van Hogendorpplein	-	redelijk	regulier	-	accepteren	-	
Vier kwartieren IIII	-	redelijk	regulier	0,00	accepteren	0,00	
Ontwikkeling Kloosterplein	-	goed	niet regulier	reserve	accepteren	-	
Heijsteeg	-	redelijk	regulier	-	accepteren	-	
Vennerode	-	redelijk	regulier	-	accepteren	-	
Riel Gemeentewerf	-	redelijk	regulier	-	accepteren	-	
<b>Totaal risico'sgrondexploitatie</b>						<b>3.000.000,00</b>	
<b>Totaal risico's</b>						<b>5.488.786,00</b>	