


2 0 1 1

j a a r rekening

<h1>ROM</h1> <p>Regionaal Overleg Midden-Brabant</p>
 <p>Regionaal Overleg Hart van Brabant</p>

REGIONAAL OVERLEG MIDDEN-BRABANT

BALANS PER 31 DECEMBER

ACTIVA	2011 €	2010 €
VLOTTENDE ACTIVA		
Overige vorderingen en overlopende activa BWS	64.350	80.228
Overige vorderingen en overlopende activa ROM	4.900	0
LIQUIDE MIDDELEN		
Rekeningen-courant bank en gemeente	1.091.197	1.235.964
Rekeningen-courant bank en gemeente ROM	71.242	68.610
T O T A A L	<u>1.231.689</u>	<u>1.384.802</u>

Deze balans wordt aan het algemeen bestuur van het Regionaal Overleg Midden-Brabant ter vaststelling aangeboden.

Tilburg, 8 maart 2012.

Het dagelijks bestuur van het Regionaal Overleg Midden-Brabant,
de bestuurlijk secretaris, de voorzitter,

S.P.H.M. Dirven - Van Aalst

mr. P.G.A.
Noordanus

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur van het Regionaal Overleg Midden-Brabant in zijn openbare vergadering van 31 mei 2012

de bestuurlijk secretaris,

de voorzitter,

Deloitte.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d.

14 MRT 2012

(voor bestemming resultaat
ROM)

PASSIVA	2011	2010
	€	€
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	19.484	18.001
Bestemmingsreserve Sociale Innovatie	26.813	26.813
Bestemmingsreserve Werkagenda	5.639	0
Reserve BWS	1.103.102	1.080.899
Nog te bestemmen resultaat boekjaar	6.264	7.122
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Verplichtingen BWS	52.445	235.310
VLOTTENDE PASSIVA		
Schulden en overlopende passiva	17.942	16.657
T O T A A L	<u>1.231.689</u>	<u>1.384.802</u>

Deloitte.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d. 14 MRT 2012

REGIONAAL OVERLEG MIDDEN-BRABANT

REKENING VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	2011	2011	2010
	€	€	€
Bijdrage deelnemende gemeenten	182.340	182.342	188.402
Overige bijdrage diverse gemeenten	0	5.000	5.000
Renteopbrengsten bank	12.500	438	0
<u>Taak Besluit Woning gebonden Subsidies (BWS):</u>			
- Bijdragen aan gemeente Loon op Zand uitvoering BWS	12.500	23.722	22.042
- Rente rekening-courant	-	25.972	41.850
- Vrijval verplichtingen BWS	-	26.775	41.850
Totaal	207.340	264.249	257.294


LASTEN	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	2011	2011	2010
	€	€	€
Personeelskosten (salariskosten)	94.100	126.300	124.313
Apparaatskosten	32.200	-	-
Secretariaatskosten	6.200	129	2.265
Overige specialistische dienstverlening	14.300	5.115	14.222
Doorschuij BTW BTW Compensatiefonds	30.200	28.071	27.493
Bijzondere ondersteunende activiteiten poho's en algemeen bestuur	10.000	21.901	4.236
Uitbetaling aan deelnemende gemeenten BWS-gelden	-	-	-
<u>Taak Besluit Woning gebonden Subsidies (BWS):</u>			
- Uitvoering BWS via gemeente Loon op Zand	12.500	23.722	22.042
- Rente vrijval en rente betalingen	4.835	30.528	62.927
- Toevoeging aan voorziening spaarfonds			
- Vrijvallende middelen			
- Resultaat afkoop BWS	-	-	3.549
Onvoorzien/ diversen	7.840	16	-
Totaal	212.175	235.782	274.798

Deloitte.

Voor identificatiedoeleinden.

Behorende bij controleverklaring d.d. 14 MRT 2012

Resultaat voor bestemming


Regionaal Overleg
Hart van Brabant
N 4.835 V 28.467 V 17.504

Deloitte.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d. 14 MRT 2012

RESULTAATBESTEMMINGEN	2011	2011	2010
	Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	€	€	€
Toevoeging aan algemene reserve:			
Onttrekking algemene reserve		1.441	
Bijdragen diversen gemeenten	-		-
<i>Taak Besluit Woninggebonden Subsidies:</i>			
Toevoeging reserve vrijvallende middelen		-	-
Per saldo toevoeging aan de risicoreserve BWS	4.835	-	-
Onttrekking reserve vrijvallende middelen		-	
Totaal resultaatbestemmingen	4.835	-	-
NOG TE BESLUITEN	0	V29.908	N 17.504
<u>Toelichting op resultaat voor bestemming</u>	2011	2010	
Totaal baten	264.249	257.294	
- waarvan betrekking op BWS	<u>76.469</u>	<u>63.892</u>	
Saldo baten ROM exploitatie	187.780	193.402	
Totaal lasten	235.782	274.798	
waarvan betrekking op BWS	<u>54.266</u>	<u>88.518</u>	
Saldo lasten ROM exploitatie	181.516	186.280	
<u>Resultaat (batig) voor bestemming ROM exploitatie</u>	V 6.264	V 7.122	
Totaal baten BWS	52.747	63.892	
Totaal lasten BWS	<u>30.544</u>	<u>88.518</u>	
<u>Resultaat voor bestemming BWS</u>	V22.203	N 24.626	
Totaal resultaten vóór bestemming	V28.467	N 17.504	
Voorstel voor resultaatbestemming			
- Verrekenen met reserve BWS	22.203	- 24.626	
- Toevoeging/ onttrekking algemene reserve ROM	-1.441	1.483	
- Reserveren t.b.v. uitvoering regionale werkagenda	7.705	5.639	
Totaal	V28.467	N 17.504	

Deloitte.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d. 14 MRT 2012

UITGANGSPUNTEN BIJ HET SAMENSTELLEN VAN DE JAARREKENING 2011

Algemeen

Het Regionaal Overleg Midden-Brabant is een overlegplatform waarbinnen de deelnemende gemeenten de regionale samenwerkingsmogelijkheden op velerlei gebied onderling bespreken en daaraan vormgeven, omdat de samenhang van een aantal strategische en ordenende taken daarom vraagt.

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar het jaarverslag.

Wettelijke voorschriften

Het ROM is een openbaar lichaam op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) waarin acht gemeenten op vrijwillige basis samenwerken.

Voor de verslaggeving van gemeenschappelijke regelingen is vanaf 2004 het Besluit begroting en verantwoording (BBV) provincies en gemeenten van kracht. De jaarrekening is conform deze voorschriften samengesteld.

Als gevolg van de voorgenomen opheffing van het Samenwerkingsverband Midden-Brabant heeft de gemeente Loon op Zand met ingang van 1 januari 1999 het budgetbeheer Besluit woninggebonden subsidies (BWS) overgenomen, uitgezonderd de gemeente Tilburg die zelfstandig budgetbeheerder is. De financiële mutaties als gevolg van de uitvoering van deze wettelijke taak en de verslaggeving daarover in de jaarrekening van het ROM worden aangeleverd door de gemeente Loon op Zand die namens het ROM als budgetbeheerder BWS optreedt.

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening wordt opgemaakt met inachtneming van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. De activa en passiva die betrekking hebben op het Besluit woninggebonden subsidies (BWS) zijn gewaardeerd tegen nominale waarden. De overige activa en passiva zijn eveneens gewaardeerd tegen nominale waarden.

Grondslagen voor resultaatbepalingen

In de exploitatierekening worden de lasten en baten verantwoord die voortvloeien uit de activiteiten van het ROM en van de uitvoering van het BWS. De lasten en baten worden zoveel mogelijk toegerekend naar het boekjaar waarop ze betrekking hebben en waarin de prestaties zijn geleverd.

Resultaat 2011

De jaarrekening 2011 van het ROM sluit met een totaal voordelig resultaat van € 28.467,-. Daarvan heeft een bedrag ad. € 6.264,- (voordelig resultaat) betrekking op het ROM en € 22.203,- (voordelig resultaat) op de uitvoering van het BWS. Het voordelig resultaat van € 6.264,- (ROM) is als nog te bestemmen op de balans gepresenteerd. Een voorstel tot bestemming is in de jaarrekening opgenomen. Het voordelig resultaat BWS van € 22.203,- is per 31 december 2011 in de reserve BWS verwerkt.

Deloitte.

Voor identificatiedoeleinden.

Behorende bij controleverklaring d.d. 14 MRT 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

BWS

Met ingang van 2001 worden de cijfers verantwoord via het ROM. Deze jaarcijfers zijn overigens budgettair neutraal voor het ROM. Voor meer informatie wordt verwezen naar de bijlage.

ACTIVA	2011	2010
	€	€
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
<i>Vorderingen:</i>		
Rabo, rente zakelijke spaarrekening	438	0
Gemeente Loon Op Zand (controle 2011 BWS Deloitte)	4.462	
<i>Overlopende activa:</i>		
Onterechte betaling aan Oisterwijk	38.378	38.378
Nog te ontvangen rente	25.972	41.850
Overige	0	0
Totaal einde boekjaar	<u>69.250</u>	<u>80.228</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rabobank t.b.v. ROM (rekening courant en spaarrekening)	71.242	68.610
Rekening-courant gemeente Loon op Zand inzake BWS	1.091.197	1.235.964
Totaal einde boekjaar	<u>1.162.439</u>	<u>1.304.574</u>

Deloitte.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d. 14 MRT 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

PASSIVA	2011	2010
	€	€
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo begin boekjaar	18.001	18.001
<i>Toevoegingen in het boekjaar:</i>		
- Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	<u>7.122</u>	<u>26.813</u>
	25.123	51.942
<i>Onttrekkingen in het boekjaar i.v.m. bereiken maximale omvang algemene reserve:</i>		
Uitbetaling aan gemeenten	0	0
Toevoeging aan bestemmingsreserve Werkagenda	5.639	0
Toevoeging aan bestemmingsreserve Sociale Innovatie	<u>0</u>	<u>26.813</u>
Saldo einde boekjaar	<u>19.484</u>	<u>18.001</u>

<u>Bestemmingsreserve Sociale Innovatie</u>	2011	2010
Saldo begin boekjaar	26.813	0
<i>Toevoegingen in het boekjaar:</i>		
- Onttrekking algemene vorig jaar boekjaar i.v.m. bereiken maximale omvang.	0	26.813
Saldo einde boekjaar	<u>26.813</u>	<u>0</u>

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2009 is besloten om een bedrag van € 26.813 te reserveren voor de bestemmingsreserve Sociale Innovatie.

<u>Bestemmingsreserve Werkagenda</u>	2011	2010
Saldo begin boekjaar	0	0
<i>Toevoegingen in het boekjaar:</i>		
- Onttrekking algemene vorig jaar boekjaar i.v.m. bereiken maximale omvang.	5.639	0
Saldo einde boekjaar	<u>5.639</u>	<u>0</u>

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2010 is besloten om een bedrag van € 5.639 te reserveren voor de bestemmingsreserve Werkagenda.

<u>Reserves BWS</u>		
Risicoreserve begin boekjaar	1.080.899	1.023.820
Toevoeging reserve vrijvallende middelen	22.203	-24.626
<i>Mutaties in het boekjaar:</i>		
<i>Uitbetaling aan deelnemende gemeenten</i>		
- uitbetaling aan gemeenten	0	0
- bestemming voorgaand boekjaar	<u>0</u>	<u>81.704</u>
Risicoreserve einde boekjaar	<u>1.103.102</u>	<u>1.080.899</u>

Nog te bestemmen resultaat boekjaar	6.264	7.122
-------------------------------------	-------	-------

Het resultaat 2011 ad € 6.264,- is ter nadere besluitvorming over de bestemming afzonderlijk op de balans gepresenteerd.

Deloitte.

Voor identificatiedoeleinden.

Behorende bij controleverklaring d.d. 4 MRT 2012

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

	2011	2010
	€	€
<u>Verplichtingen BWS</u>		
Saldo begin boekjaar	235.310	2.024.581
Mutaties in het boekjaar	182.865	1.789.271
Saldo einde boekjaar	<u>52.445</u>	<u>235.310</u>
<u>Nog te betalen bedragen</u>		
Raming kosten controle jaarrekening 2011 (2010: controle en administratie)	4.000	10.000
Midpoint/ gemeente Tilburg (afrekening 2011 - 2010)	3.948	2.313
Efteling (Hart van Brabant-dag 15 december)	8.740	-
Spronck (verslaglegging HvB-dag 15 december)	1.237	-
Afrekeningsverschillen voorgaande boekjaren	-	-1.344
Overige	17	5.687
Totaal einde boekjaar	<u>17.942</u>	<u>16.657</u>

Deloitte.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d. 14 MRT 2012

REGIONAAL OVERLEG MIDDEN-BRABANT

TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2011

Personeels- en apparaatskosten

De gemeente Tilburg berekent de salaris- en apparaatskosten door aan het ROM. Vanaf oktober/november worden ook kosten vanuit Midpoint doorberekend, omdat het ROM vanaf 1 oktober 2011 bij Midpoint gehuisvest is en de managementassistente vanaf 1 oktober 2011 bij Midpoint in dienst is.

In 2011 is sprake geweest van een wisselende bezetting van het ambtelijk secretariaat en veel extra inzet vanuit de gemeente Tilburg als gevolg van vervanging bij vacature en ziekte.

Secretariaatskosten

Begroot werd € 6.200,- ten behoeve van drukwerk, kantoorbenodigdheden, abonnementen, catering en publicatie openbare vergaderingen AB etc. De werkelijke kosten waren met € 146,- veel lager, omdat vooruitlopend op een mogelijke vernieuwing van het ROM geen bijzondere uitgaven zijn gedaan.

Overige specialistische dienstverlening

De kosten wegens specialistische dienstverlening zijn lager dan begroot. De kosten voor 2011 komen met een bedrag van € 5.115,- veel lager dan begroot (€ 14.300,-). Dat komt met name omdat de gemeente Tilburg in 2010 de administratie van het ROM om niet heeft verzorgd (geen kosten in rekening gebracht).

BTW Compensatiefonds (doorschuif btw)

Met de invoering van het BTW-compensatiefonds (BCF) betaalt het ROM de omzetbelasting op alle inkoopfacturen terwijl die belasting conform de wet niet door het ROM zelf gecompenseerd kan worden. De betaalde BTW wordt vervolgens doorgeschoven naar de ROM-gemeenten. De ROM-gemeenten kunnen via het BCF de doorgeschoven BTW weer compenseren. De totale opgave van de te verrekenen BTW aan de gemeenten bedroeg € 29.368,-. In de resultatenrekening is een bedrag verwerkt van € 28.071,-. Het verschil tussen beide bedragen zit in overlopende posten 2010, die in de BTW-verrekening zijn meegenomen.

Organiseren Hart van Brabant-dagen en ondersteuning portefeuillehoudersoverleggen

In totaal werd in 2011 voor € 21.901,- uitgegeven (begroot € 10.000,-). Van de uitgaven was een bedrag van € 4.482,- voor inhuur notulering portefeuillehoudersoverleggen. Verder is een bedrag van € 17.219,- voor het organiseren van de vier Hart van Brabant-dagen uitgegeven, waarbij de meeste kosten gemaakt werden voor het organiseren van de Hart van Brabant-dag van 15 december in de Efteling (€ 7.505,- excl. BTW).

Diversen

Ten opzichte van de beginbalans is een bedrag van € 16,- geboekt in verband met een klein balansverschil (zie ook bij BWS).

Uitbetaling BWS gelden aan deelnemende gemeenten.

Vrijkomende subsidies behoeven niet meer te worden besteed aan nieuwe sociale huur en/of koopwoningen. Er heeft geen uitbetaling aan de gemeenten plaatsgevonden. Zie het betreffende besluit.

Taken

Als wettelijke taak heeft het ROM de uitvoering -via de gemeente Loon op Zand- van het Besluit woninggebonden subsidies (BWS). De lasten en baten betreffen de beheerskosten wegens uitvoering BWS die de gemeente Loon op Zand in rekening brengt bij de aangesloten gemeenten. De te ontvangen jaarlijkse rijksbijdragen wordt via de balans afgewikkeld (vordering op het rijk).

Onder de BWS-lasten (€ 54.266,-) zijn verantwoord de rentelasten BWS (€ 30.528,-) en de apparaatskosten (€ 23.722,-). Ten opzichte van de beginbalans is een bedrag van € 16,- afgeboekt in verband met een klein balansverschil.

Als baten (totaal € 74.269,-) staan hiertegenover de rente op de rekening-courant (€ 25.972,-), de doorberekende apparaatskosten (€ 23.722,-) en de vrijval verplichtingen BWS (€ 26.775,-).

Deloitte.

Voor identificatiedoeleinden.

Behorende bij controleverklaring d. 14 MRT 2012

Ontvangen bijdragen 2011

	Inwoners	Bijdrage
Dongen	25.059	€ 11.769
Gilze en Rijen	25.974	€ 12.199
Goirle	22.770	€ 10.694
Hilvarenbeek	14.979	€ 7.035
Loon op Zand	23.023	€ 10.813
Oisterwijk	25.833	€ 12.132
Tilburg	204.863	€ 96.213
Waalwijk	45.751	€ 21.487
Subtotaal	388.252	€ 182.342
Heusden		€ 2.500
Baarle Nassau		€ 2.500
Totaal		€ 187.342

Deloitte.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d. 14 MRT 2012

REGIONAAL OVERLEG MIDDEN-BRABANT

REKENING VAN BATEN EN LASTEN NAAR CATEGORIE EN FUNCTIE NIVEAU

<u>BATEN</u>	<u>Werkelijk</u>	<u>Werkelijk</u>	Categorie
	<u>2011</u>	<u>2010</u>	
	€	€	
Bijdrage deelnemende gemeenten	182.342	188.402	3.4
Bijdrage gemeenten Heusden en Baarle-Nassau	5.000	5.000	3.4
Renteopbrengsten	438	0	2.0
Besluit Woning gebonden Subsidies			
- exploitatie-inkomsten (via gem LoZ)	23.722	22.042	3.4
- vrijval verplichtingen BWS	26.775	-	3.4
- rente rekening-courant	25.972	41.850	2.0
Totaal	264.249	257.294	

	<u>Totaal</u>	<u>Totaal</u>	Functie	Hoofdfunctie
	<u>Categorie</u>	<u>Categorie</u>		
	<u>2011</u>	<u>2010</u>		
	€	€		
Overige/diensten derden	187.342	193.402	002	Algemeen bestuur
Rente en afschrijving	438	0	002	Algemeen bestuur
Overige/diensten derden	50.499	22.042	822	Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting
Rente en afschrijving	25.972	41.850	822	Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting
Totaal	264.249	257.294		

Deloitte.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d. 4 MRT 2012

<u>LASTEN</u>	<u>Werkelijk</u>	<u>Werkelijk</u>	Categorie
	<u>2011</u>	<u>2010</u>	
	€	€	
Personeelskosten (salariskosten)	126.300	124.313	3.0
Secretariaatskosten	129	4.875	3.4
Overige specialistische dienstverlening	5.115	14.222	3.4
Doorschuif BTW BTW Compensatiefonds	28.071	27.493	3.4
Bijzondere ondersteunende activiteiten poho's en algemeen bestuur	21.901	15.377	3.4
<u>Taken:</u>			
Besluit Woning gebonden Subsidies kosten via gemeente Loon op Zand diversen	23.722	22.042	3.4
	16	-	3.4
BWS 93-94 rente vrijval en rente betalingen	30.528	66.476	2.0
Toevoeging aan voorziening spaarfonds			6.0
Batig saldo	28.467	(17.504)	6.0
Totaal	264.249	257.294	

	<u>Totaal</u>	<u>Totaal</u>	Functie	Hoofdfunctie
	<u>Categorie</u>	<u>Categorie</u>		
	<u>2011</u>	<u>2010</u>		
	€	€		
Personeel derden	126.300	124.313	002	Algemeen bestuur
Overige/diensten derden	55.216	61.967	002	Algemeen bestuur
Overige/diensten derden	23.738	22.042	822	Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting
Rente en afschrijving	30.528	66.476	822	Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting
Reserveringen	28.467	(17.504)	980	Financ. en algemene dekkingsmiddelen
	264.249	257.294		

Deloitte.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d. 4 MRT 2012

REGIONAAL OVERLEG MIDDEN-BRABANT

RECAPITULATIE JAARREKENING 2011 NAAR PROGRAMMA

PROGRAMMA	Categorie	BATEN	LASTEN	BATIG SALDO	NADELIG SALDO	Per saldo
Bestuurlijke 1 samenwerking	2.0	438	-	438	-	
	3.0	-	126.300	-	126.300	
	3.4	187.342	55.216	132.126	-	
Totaal		187.780	181.516	132.564	126.300	V 6.264
Ruimtelijke ordening en 2 volkshuisvesting	2.0	25.972	30.528	-	30.528	
	3.4	50.497	23.748	26.759	-	
Totaal		76.469	54.266	26.759	30.528	V 22.203
Resultaat voor bestemming (per saldo voordelig)						..
VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING						
<i>Bestuurlijke samenwerking:</i>						
Opgenomen op de balans in afwachting nadere besluitvorming	6.0				6.264	N 6.264
<i>Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting:</i>						
Toevoeging risicoreserve BWS	6.0				22.203	N 22.203
		264.249	235.782	0	28.467	0
RESULTAAT NOG TE BESTEMMEN						V 6.264

Deloitte.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d. 14 MRT 2012

REGIONAAL OVERLEG MIDDEN-BRABANT

ALGEMENE RESERVE

In artikel 29, lid 7, van de Gemeenschappelijke regeling Regionaal Overleg Midden Brabant is bepaald dat de omvang van de algemene reserve ten hoogste 10% mag omvatten van de begroting van het jaar, volgend op het jaar waarop de rekening betrekking heeft.

De omvang van de algemene reserve per 31 december 2011 is € 7.688,- hoger dan de vastgestelde maximale omvang.

De becijfering daarvan is als volgt:

Saldo algemene reserve per 31 december 2011	19.484
Bij: nog te bestemmen resultaat 2011	6.264
Omvang algemene reserve na bestemming	<u>25.748</u>
Maximale omvang van algemene reserve mag 10% zijn	<u>18.043</u>
Overschrijding van de maximale omvang	<u>7.705</u>

Aan het algemeen bestuur zal worden voorgesteld het resterende bedrag van € 7.705,- toe te voegen aan de reserve voor het uitvoeren van de 'Regionale Werkagenda'.

De rekening 2011 wordt aan het algemeen bestuur van het Regionaal Overleg Midden-Brabant ter vaststelling aangeboden.

Tilburg, 8 maart 2012.

Het dagelijks bestuur van het Regionaal Overleg Midden-Brabant,
de bestuurlijk secretaris, de voorzitter,

S.P.H.M. Dirven - Van Aalst

mr. P.G.A.
Noordanus

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur van het Regionaal Overleg Midden-Brabant in zijn openbare vergadering van 31 mei 2012

de bestuurlijk secretaris, de voorzitter,

Deloitte.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d. 4 MRT 2012

BIJLAGEN

BESLUIT WONINGGEBONDEN SUBSIDIES

Toelichting Besluit Woninggebonden Subsidies (via Loon op Zand)

Deloitte.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d. 14 MARCH 2012

VERSLAG UITVOERING BESLUIT WONINGGEBONDEN SUBSIDIES (BWS) 2011

Huidige stand van zaken

De activiteiten inzake de uitvoering van het Besluit woninggebonden subsidies (BWS) beperken zich tot de afwikkeling van de aangegane verplichtingen die in de jaren 1993 en 1994 zijn aangegaan.

Dit houdt in dat jaarlijks aan de eigenaren van sociale koop- en huurwoningen subsidies worden uitbetaald. De eigenaren ontvangen jaarlijks hiervoor automatisch een formulier. Uitbetaling van de subsidies vindt plaats zodra vaststaat dat de uitbetaling ervan rechtmatig is.

De uitvoering vindt plaats bij de gemeente Loon op Zand die namens het ROM als budgetbeheerder van het BWS optreedt. De uitbetaling van de subsidies geschiedt indien vaststaat dat deze betaling rechtmatig is.

Rente- en inkomenstoetsen

Het BWS schrijft voor dat bij sociale koopwoningen om de 5 jaren een rente- en inkomenstoets moet worden uitgevoerd. In het boekjaar 2011 zijn geen rente- en inkomenstoetsen uitgevoerd.

In tegenstelling tot de eerste toets, hoeven de vrijkomende middelen niet meer te worden besteed aan nieuwe sociale huur- en of koopwoningen maar mogen deze rechtstreeks worden toegevoegd aan de vrijvallende middelen zoals opgenomen in de risicoreserve. Deze middelen kunnen door de budgethouder worden aangewend voor andere doeleinden of worden uitbetaald aan de deelnemende gemeenten.

Reserve BWS

Op 15 december 2011 heeft het Algemeen Bestuur van het ROM besloten de gehele Reserve BWS te reserveren voor de Werkagenda, behoudens een bedrag van € 35.000,-. Dit besluit is in deze jaarrekening nog niet verwerkt omdat ten tijde van dit besluit geen rekening is gehouden met openstaande vorderingen en het deel van de reserve BWS, waar niet-ROM-gemeenten recht op hebben. In 2012 zal daarover een nieuw besluit genomen worden. Daarvoor wordt separaat van deze jaarrekening een voorstel voorgelegd.

Deloitte.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d 4 MRT 2012

Voorstel besteding reserves Regionaal Overleg Hart van Brabant

(AB Regionaal Overleg Hart van Brabant 8 maart 2011)

Op 15 december 2011 heeft het Algemeen Bestuur van het Regionaal Overleg Hart van Brabant besloten de gehele Reserve BWS te reserveren voor de Werkagenda, behoudens een bedrag van € 35.000,-. Dit besluit is in niet in de jaarrekening 2011 verwerkt omdat ten tijde van dit besluit geen rekening is gehouden met openstaande vorderingen van Oisterwijk ten laste van het BWS en het aandeel in de reserve BWS van niet-ROM-gemeenten.

Daarom dit nieuwe voorstel, waarbij rekening is gehouden met het saldo van de reserve BWS per 31 december 2011.

Algemene reserve BWS per 31 december 2011	€ 1.103.102,-
Deel reserve BWS dat niet vrijvalt	€ 35.000,-
Vrijval reserve BWS	€ 1.068.102,-
Vrijval 13,6 % (aandeel niet ROM-gemeenten Alphen, Heusden en Haaren)*	€ 145.261,-
In 2010 uitbetaald aan Oisterwijk**	€ 38.378,-
In 2010 gefactureerd door Oisterwijk**	€ 42.091,-
Vrijval reserve BWS ten gunste van activiteiten in het kader van de 'Werkagenda'	€ 842.372,-

* Een aantal niet ROM-gemeenten hebben recht op een aandeel van de reserve BWS. Dat zijn de gemeenten Alphen, Heusden en Haaren. Zij hebben recht op in totaal 13,6% van de reserve. Voorstel is dan ook om die gemeenten hun rechthebbende deel uit te betalen.

** De gemeente Oisterwijk heeft in 2010 een factuur ingediend voor een bedrag van € 38.378,-, welk bedrag door de gemeente Loon op Zand uitbetaald is. Daarnaast heeft de gemeente Oisterwijk nog een factuur ingediend van € 42.091,-. Dit bedrag is nog niet uitbetaald. De gemeente Oisterwijk verzoekt dit bedrag alsnog uit te betalen.

Het algemeen bestuur van het ROM besluit in zijn vergadering van 8 maart 2012 het volgende:

Van de reserve BWS:

1. een bedrag van € 35.000,- te reserveren voor afwikkeling BWS;
2. een bedrag van € 145.261,- uit te keren aan de niet ROM-gemeenten Alphen, Heusden en Haaren;
3. de twee vorderingen van de gemeente Oisterwijk voor een totaalbedrag van € 80.469,- ten laste te brengen van de reserve BWS;
4. het resterende bedrag van € 842.372,- uit de reserve BWS te reserveren ten behoeve van activiteiten in het kader van de realisatie van de 'Werkagenda';
5. via een separaat nog voor te leggen voorstel te besluiten over besteding van € 842.372,- voor de twaalf projecten van de 'Werkagenda'*

* Uitvoering vindt plaats conform een vaste procedure met de juiste mandaten en uitvoeringsbudgetten voor het Regionaal Overleg Hart van Brabant. Dat voorstel wordt tegelijk met dit voorstel aan de gemeenteraden voorgelegd.

Het algemeen bestuur van het Regionaal Overleg Hart van Brabant besluit in zijn vergadering van 8 maart 2012 ook:

Dat besteding van de reserves Sociale Vernieuwing en Werkagenda (€ 40.157,- na winstbestemming jaarrekening 2011) wordt meegenomen in het onder besluit nummer 5. genoemde bestedingsvoorstel.

Procedure besteding 'Werkagenda'

(AB Regionaal Overleg Hart van Brabant 8 maart 2011)

Op 8 maart 2011 heeft het Algemeen Bestuur van het Regionaal Overleg Hart van Brabant om een bedrag van € 842.372,- en een bedrag van € 40.157,- te bestemmen voor activiteiten in het kader van realisatie van de 'Werkagenda'.

Deze middelen zullen worden ingezet op realisatie van de 12 projecten van de 'Werkagenda' en overige activiteiten die bijdragen aan de realisatie van de 'Werkagenda'.

De bestuurlijke trekkers en ambtelijk opdrachtgevers werken momenteel de projectvoorstellen uit. Bestuurder en ambtenaar verstrekken vervolgens een projectopdracht aan een projectleider die benoemd zal worden op basis van een door hen opgesteld startdocument dat besproken zal worden in het betreffende portefeuillehouderoverleg en vervolgens wordt vastgesteld in het AB Regionaal Overleg Hart van Brabant (uiterlijk op 31 mei 2012).

De financiële claims uit de startdocumenten zullen afgewogen worden ten opzichte van de beschikbare financiële middelen in het AB Regionaal Overleg Hart van Brabant van 31 mei 2012.

Vervolgens wordt de programmamanager gemandateerd voor besteding van de beschikbare middelen, conform de in het AB Regionaal Overleg Hart van Brabant vastgestelde kaders.

Het algemeen bestuur van het Regionaal Overleg Hart van Brabant besluit in zijn vergadering van 8 maart 2012 het volgende:

1. de toewijzing financiële middelen uit de reserves ROM aan de 12 projecten realisatie 'Werkagenda' vindt plaats in het AB van 31 mei 2012;
2. in de loop van maart/april 2012 zullen door de programmamanager werkafspraken worden gemaakt over het beheer van het budget en de wijze waarop betalingen kunnen worden gedaan;
3. de programmamanager REGIONAAL OVERLEG HART VAN BRABANT wordt gemandateerd om uitgaven te doen ten laste van deze projecten (binnen de in het AB ROM vastgestelde kaders).