

## Inhoudsopgave

### Algemeen

Overzicht samenstelling gemeenteraad -----	2
Overzicht samenstelling college van burgemeester en wethouders -----	3
Leeswijzer -----	4

### Deel 1 Beleidsbegroting

#### *Programmaplan*

Programma 0 Algemeen bestuur -----	6
Programma 1 Openbare orde en veiligheid -----	8
Programma 2 Algemene infrastructurele werken -----	11
Programma 3 Betaalde dienstverlening -----	14
Programma 4 Onderwijs -----	17
Programma 5 Verblijfsvoorzieningen -----	19
Programma 6 Zorg en welzijn -----	23
Programma 7 Ruimtelijke aspecten -----	28
Programma 8 Economische en financiële aangelegenheden -----	32
Overzicht algemene dekkingsmiddelen & onvoorziene uitgaven -----	36

#### *Paragrafen*

§ 1 Locale heffingen -----	38
§ 2 Weerstandvermogen -----	56
§ 3 Onderhoud kapitaalgoederen -----	66
Bijlage § 3 VCP -----	77
§ 4 Financiering -----	83
§ 5 Bedrijfsvoering -----	88
§ 6 Verbonden partijen -----	95
§ 7 Grondbeleid en -bedrijf -----	106
Bijlage § 7 exploitatieplan Korteweg -----	111
Bijlage § 7 exploitatieplan Project Goekoop (Hoofddijk Goedereede) -----	112
§ 8 Klimaatbeleid -----	113

### Deel 2 Financiële begroting

Uiteenzetting financiële positie 2011 -----	120
Toelichting bij (meerjarig) overzicht baten en lasten per programma -----	158
Analyse verschillen begroting 2011 en begroting 2010 -----	161
Analyse verschillen begroting 2011 en rekening 2009 -----	167
Overzicht geraamde incidentele baten en lasten -----	173
Berekening EMU-saldo -----	176
Overzicht (deel)producten -----	177
Verklarende woordenlijst -----	182
Colofon -----	184

## Gemeenteraad Goedereede, samenstelling per 1 september 2010

Naam	Partij	Functie	Datum ingang
van de Velde-de Wilde, G.J.		burgemeester	15feb2005
van Dam, B.	P.v.d.A.	raadslid	24jan2008
Goemaat, J.	C.U.	raadslid	1nov2007
Grinwis, C.G.M.	S.G.P.	raadslid	11mrt2010
Grinwis, P.C.	S.G.P.	raadslid	15apr2002
van Heest-Mulder, M.	V.G.B.	raadslid	11mrt2010
Human, T.	S.G.P.	raadslid	17apr1997
Keijzer-Westhoeve, E.B.	C.D.A.	raadslid	16mrt2006
Klepper, J.	S.G.P.	raadslid	29apr1986
Mastenbroek-van der Sluis, E.P.	V.G.B.	raadslid	25mrt2010
van der Meer, H.	V.V.D.	raadslid	12apr1994
Polie, P.K.C.	V.G.B.	raadslid	30mrt2006
Poort-van Dam, T.	P.v.d.A.	raadslid	30sep2004
Rijkerkerk-Andriesen, A.J.	V.V.D.	raadslid	16mrt2006
Soeteman, K.	S.G.P.	raadslid	16mrt2006
van der Vlugt, A.J.C.	C.D.A.	raadslid	26mrt2010
Koppenol, D.A.		griffier	9apr2002

**College van burgemeester en wethouders van Goedereede,  
samenstelling per 1 september 2010**

Naam	Partij	Functie	Datum ingang
van de Velde-de Wilde, G.J.		burgemeester	15feb2005
Feller, P.	V.G.B.	wethouder	30mrt2006
Tollenaar, F.J.	S.G.P.	wethouder	25mrt2010
Tuk, E.	C.U.	wethouder	25mrt2010
van Steeg, H.		secretaris	20aug2007

Portefeuille burgemeester G. van de Velde-de Wilde:

Openbare orde en veiligheid (inclusief Ouddorpse Reddings Brigade), Brandweer, Inter-gemeentelijke samenwerking, Communicatie en voorlichting, Personeel en organisatie, Kabinet en bestuursondersteuning, Leefbaarheidprojecten, Landinrichting Ouddorp West en Stedenband Ladek Zdrój.

Portefeuille wethouder F.J. Tollenaar:

Ruimtelijke ordening, Volkshuisvesting, Milieu, Grondbeleid, Handhaving, Bouwzaken, Cultureel erfgoed en Archeologie.

Portefeuille wethouder E. Tuk:

Economische zaken, Beheer en uitvoering, Verkeer, Kunst en cultuur, Zwembad en Accommodatiebeleid.

Portefeuille wethouder P. Feller:

Sociale zaken, Welzijn, Sport, Onderwijs, Financiën, Belastingen, Publieke dienstverlening, ICT en Facilitaire zaken.

## Leeswijzer

Voor u ligt de Programmabegroting 2011 van de gemeente Goedereede. De indeling van deze begroting komt overeen met die van vorig jaar, waarbij ervoor gekozen is doelstellingen en actiepunten duidelijk en herkenbaar neer te zetten. Dit geschiedt aan de hand van de drie – leidende – W-vragen: Wat willen we bereiken?, Wat gaan we doen? en Wat mag het kosten? Voor de goede orde worden deze vragen in elk programma herhaald. Elk programma sluit met een financiële analyse.

Elk programma begint met een korte uiteenzetting van de reikwijdte ervan, waarna het beleidskader is neergezet. Dat beleidskader houdt de bestuurlijke visie met betrekking tot het desbetreffende begrotingsonderdeel en wordt in de meeste gevallen gevormd door een aantal eerder ter zake door de gemeenteraad vastgestelde nota's.

Bij de beantwoording van de drie W-vragen is gebruik gemaakt van een tabelvorm. Doelstellingen en actiepunten zijn daarbij steeds expliciet benoemd, waarbij voornamelijk voor wat betreft de actiepunten getracht is deze zo concreet mogelijk te maken. Ook de financiële consequenties zijn daarbij puntsgewijs vermeld, zowel voor het jaar 2010 als eventueel voor navolgende jaren. De informatiewaarde van de programmabegroting als geheel is hierdoor hoog te noemen.

In de programma's wordt steeds voor de doelstellingen, actiepunten en financiële gevolgen een cijfercombinatie gehanteerd. Deze cijfercombinatie is opgebouwd uit het nummer van het desbetreffende product, gevolgd door een volgnummer. Achter het nummer staat de naam van het desbetreffende (deel)product en een kort thema vermeld. Een en ander loopt synchroon met de nummering van de managementrapportages voor wat betreft 2011 en vormt op deze manier een belangrijk instrument in het kader van de bedrijfsvoering. De opzet van de rapportage over de in de programmabegroting vermelde actiepunten wordt zodoende meer gestructureerd. Voor wat betreft de financiële vertaling geldt dat uitgaven/lasten steeds voorzien zijn van een minteken en in rood zijn weergegeven, terwijl inkomsten/baten steeds in zwart zijn weergegeven en niet nader worden aangeduid.

Bij de opstelling van de begroting heeft het college zo veel als mogelijk is rekening gehouden met de inhoud van het raadsakkoord 2011-2014. In de onderscheiden programma's wordt dit zichtbaar gemaakt door plaatsing van een asterisk (sterretje) achter de omschrijving van het desbetreffende (deel)product of thema.

Voor wat betreft de bij de programma's behorende financiële overzichten geldt dat lasten en baten gescheiden worden weergegeven, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen prioriteiten en bestaand beleid. Het bestaand beleid wordt per product weergegeven. De niet beïnvloedbare baten en lasten vindt u onderaan in het overzicht afzonderlijk genoemd, onderverdeeld in mutaties reserves en voorzieningen, kapitaallasten en overhead. De kolom 'raming 2010' betreft de stand inclusief de 10<sup>e</sup> begrotingswijziging naar aanleiding van de vaststelling Voorjaarsnota 2010 en Kadernota 2011.

# Deel 1

## Beleidsbegroting *Programmaplan*

# 0

## Algemeen Bestuur

Het programma omvat het democratisch functioneren van de gemeente, de bestuurlijke samenwerking en ondersteuning, evenals bestuursondersteuning van de raad (griffie).

De centrale thema's van dit programma zijn verwoord in het collegeprogramma "Doelgericht-samen" en in het raadsakkoord. Te ver voert het deze thema's hier te herhalen; genoemde documenten zijn te raadplegen op de website van de gemeente.

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat willen we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat gaan we doen?" en als laatste wordt de vraag "Wat mag het kosten?" onder financiën beantwoord.

<b>Nr.</b>	<b>001.01 – Accountant</b>	
Doelstelling	Uitvoering nieuwe overeenkomst ten aanzien van accountantsdiensten vanaf 2011.	
Actiepunt	Het (laten) aanbieden van het accountantsrapport en de accountantsverklaring over de jaarrekeningcontrole; uiterlijk in de raadsvergadering van juni. De mogelijkheid – via de auditcommissie – van het inbrengen van aandachtspunten voor de accountantscontrole.	
Financiën	Accountantscontrole: <b>-37.700</b> conform lopende begroting	
<b>Nr.</b>	<b>001.02 – Nota Communicatie *</b>	
Doelstelling	De gemeente geeft op actieve wijze invulling aan de vastgestelde nota communicatie.	
Actiepunt	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Het verbeteren van de kwaliteit van de correspondentie. Dit kan ingevuld worden door het organiseren van cursussen voor medewerkers om minder ambtelijk te schrijven;</li> <li>2. Het vernieuwen van de inhoud van de inwonersavonden. Door middel van een informatiemarkt presenteren de afdelingen actuele plannen tijdens de inwonersavonden.</li> </ol>	
Financiën	Dekking kosten valt binnen het totale budget opleidingskosten (1.) en representatiekosten (2.)	
<b>Nr.</b>	<b>001.03 – Inventarisatie beleidsnota's *</b>	
Doelstelling	Het raadsakkoord 2010-2014 bepaalt de noodzaak van het verkrijgen van inzicht in de vastgestelde beleidsnota's door de gemeenteraad in de afgelopen jaren en welke daarvan geactualiseerd dienen te worden.	
Actiepunt	Het inventariseren van de beleidsnota's op raadsniveau. De intentie is een integraal overzicht beschikbaar te stellen in het 1e kwartaal van 2011 of zo veel mogelijk eerder.	
Financiën	Voornamelijk interne uren.	

<b>Nr.</b>	<b>001.04 – ISGO</b>
Doelstelling	Voldoen aan financiële verplichtingen volgens de ISGO-begroting 2011 en verder.
Actiepunt	De begroting 2011 van het ISGO is vastgesteld in het AB van 29 juni 2010. Bij het opstellen van de Voorjaarsnota 2009 is het budget structureel verhoogd. Deze verhoging bleek achteraf te hoog en daarom is de begrote bijdrage in overeenstemming met de begroting 2011 van het ISGO structureel met € 50.000,- afgeraamd. Deze bijstelling is reeds in de Voorjaarsnota 2010 verwerkt. De gemeentelijke bijdrage voor 2011 bedraagt € 712.112,-. De bijdrage is ten opzichte van de begroting 2010 gestegen met € 30.000,-. Door het ISGO is 1 juli jl. per brief aangegeven, dat bij de Eindejaarsnota 2010 extra bezuinigingsmaatregelen worden voorgesteld.
Financiën	Bijdrage ISGO: <b>-712.100</b> conform lopende begroting

### Financiële analyse

<b>Baten en lasten programma 0 Algemeen Bestuur</b>							
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	raming	raming	raming	raming	raming
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Lasten</b>							
<b>Prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
<b>Bestuursorganen</b>		905	870	924	922	903	908
<b>Verkiezingen</b>		21	28	15	15	15	15
<b>Totaal bestaand beleid</b>		926	898	939	937	918	923
<b>Totaal lasten</b>		926	898	939	937	918	923
<b>Baten</b>							
<b>Prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
<b>Bestuursorganen</b>		52	1	1	1	1	1
<b>Verkiezingen</b>		0					
<b>Totaal bestaand beleid</b>		52	1	1	1	1	1
<b>Totaal baten</b>		52	1	1	1	1	1
<b>Subtotaal programma 0</b>		874	897	938	936	917	922
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>		46	56	46	35	35	45
<b>Kapitaallasten</b>		2	2	2	0	0	0
<b>Overhead</b>		1.071	1.075	1.118	1.124	1.134	1.145
<b>Saldo programma 0</b>		1.993	2.030	2.104	2.095	2.086	2.112

# 1

## Openbare orde en veiligheid



Het programma omvat brandweer en rampenbestrijding, openbare orde en veiligheid, verkeersveiligheid, uitvoering APV, milieu en ongediertebestrijding.

De activiteiten in dit programma zijn voornamelijk een uitvloeisel van wetgeving. Voorbeelden van deze wetgeving zijn Wet op de veiligheidsregio's en de Wet rampen en zware ongevallen. Daarnaast heeft een aantal activiteiten zijn vindplaats in het integraal veiligheidsbeleid en de gemeentelijke rampenplannen.

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat willen we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat gaan we doen?" en als laatste wordt de vraag "Wat mag het kosten?" onder financiën beantwoord.

Nr.	011.01 – Brandweerkazerne Goedereede
Doelstelling	Nieuwbouw brandweerkazerne te Goedereede.
Actiepunt	<p>Zoals bekend is de brandweerkazerne te Goedereede aan vervanging toe. Samen met de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) worden er plannen ontwikkeld om dit te kunnen realiseren. Na uitvoerig onderzoek is gebleken dat de locatie naast Koningpleisterplaats daarvoor de beste plaats is. Hierbij is aandacht geschonken aan de bereikbaarheid, noodzakelijke ruimte en niet in de laatste plaats de veiligheid van onze vrijwilligers.</p>  <p>Naast de stalling van de twee huidige voertuigen van de brandweer zal er ook ruimte geboden worden aan het materieel van de Geneeskundige Combinatie (GC) van de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR). Voorts zal er aan de buitenzijde van de kazerne ook een aansluiting worden gerealiseerd waarbij eventueel in de toekomst ruimte is om buiten een ambulance in de uitruk te zetten. Dit wil niet zeggen dat er op voorhand al duidelijk is dat er een ambulance in de gemeente Goedereede zal worden gestationeerd, maar aan de minimale voorziening hiervoor zal bij de bouw rekening worden gehouden. Naar verwachting zal de kazerne in 2012 worden opgeleverd.</p>
Financiën	Kapitaallasten via bijdrage VRR
Nr.	012.01 – Handhaving *
Doelstelling	<p>Realiseren van handhavende gemeentelijke overheid.</p> <p>De gemeente streeft naar een samenleving waarin burgers en overheid zich houden aan de lokaal heersende en geaccepteerde normen en waarden. De gemeente wil naar haar burgers toe duidelijkheid scheppen over de regels die er zijn om in de lokale samenleving orde en regelmaat te brengen. Om deze duidelijkheid te verzorgen, is het noodzakelijk dat de gemeente in alle gevallen als uitgangspunt neemt dat overtreding van gemeentelijke regels niet gedoogd zal worden, maar</p>



	dat er een actief handhavingsbeleid zal worden toegepast.
Actiepunt	Ook in landelijk gebied als Goeree-Overflakkee is sprake van structurele problematiek (ergernissen) met betrekking tot de leefbaarheid in de lokale openbare ruimte. Actieve handhaving kan een belangrijk instrument zijn om de leefbaarheid te verbeteren door het terugdringen van de oorzaken van overlast. De handhaver van oudsher, de politie, is echter nagenoeg niet meer beschikbaar voor zaken waarop zij in het verleden als vanzelfsprekend toezag. Al in 2003 heeft de politie Rotterdam-Rijnmond in het Regionaal College aangegeven zich te zullen richten op andere speerpunten. De verwachting is gerechtvaardigd dat door personele inkrimping binnen de politieorganisatie de beschikbaarheid van de politie voor handhaving van de lokale leefbaarheid de komende jaren verder afneemt. Het primaat van handhaving van deze problematiek komt hierdoor bij de gemeenten te liggen. De vraag moet beantwoord worden of het gewenst is om op Goeree-Overflakkee tot een gezamenlijke handhavingsorganisatie te komen, vooruitlopend op de mogelijke vorming van één eilandelijke ambtelijke werkorganisatie op Goeree-Overflakkee. Die vraag is binnen het eilandelijke secretarissenoverleg bevestigend beantwoord. Vanuit het secretarissenoverleg is aan de secretaris van het ISGO opdracht gegeven om, in samenwerking met de vier gemeenten, een handhavingstrategie te ontwikkelen waarbij handhaving programmatisch kan worden opgepakt. Inmiddels heeft het PAC OOV geadviseerd om een definitieve bestuursopdracht op te laten stellen.
Financiën	Handhaving APV: via bijdrage ISGO en <b>-10.000</b> conform lopende begroting
<b>Nr.</b>	<b>012.02 – Pilot Toezicht Drank- en Horecawet</b>
Doelstelling	Voorzetting pilot Toezicht Drank- en Horecawet (DHW)
Actiepunt	<p>Door de Ministeries van BZK en VWS is aangegeven dat de inwerkingtreding van de nieuwe DHW per 1 januari 2011 niet haalbaar is en dat die nu wordt verwacht per 1 juli 2011. Verlenging van de pilot is mogelijk, maar dan zonder enige financiële tegemoetkoming van het Rijk.</p> <p>Voorts heeft het Ministerie bekendgemaakt dat wanneer de wetwijziging daar is en de toezichthoudende taak vanuit de DHW wordt overgedragen naar de gemeenten, er vanuit het Ministerie ook financiële middelen hiervoor zullen worden overgedragen.</p> <div style="display: flex; align-items: center;">  <div style="margin-left: 10px;">Zoals bij de Kadernota 2011 is aangegeven zijn er thans op Goeree-Overflakkee twee toezichthouders DHW actief met toezicht op de naleving van de DHW en de APV-artikelen die een relatie hebben met de horeca. Wanneer deze toezichthoudende taak definitief naar de gemeente wordt overgedragen is het zaak dat deze beide toezichthouders – zij zijn al een aantal jaren actief binnen het gebied, deze taak – ook kunnen voortzetten.</div> </div> <div style="display: flex; align-items: center; margin-top: 5px;">  </div>
Financiën	p.m.

Financiële analyse

<b>Baten en lasten programma 1 Openbare orde &amp; veiligheid</b>							
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	raming	raming	raming	raming	raming
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Lasten</b>							
<b>Prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
<b>Brandweer/Rampenbestrijding</b>		795	858	915	949	960	930
<b>Openbare orde/veiligheid</b>		36	67	60	67	60	60
<b>Verkeersplannen/veiligheid</b>		107	94	76	77	74	74
<b>Milieu</b>		369	372	397	402	402	402
<b>Totaal bestaand beleid</b>		1.307	1.391	1.448	1.495	1.496	1.466
<b>Totaal lasten</b>		1.307	1.391	1.448	1.495	1.496	1.466
<b>Baten</b>							
<b>Prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
<b>Brandweer/Rampenbestrijding</b>		59	2	2	2	2	2
<b>Openbare orde/veiligheid</b>		36					
<b>Verkeersplannen/veiligheid</b>		5	5	5	5	5	5
<b>Milieu</b>		12					
<b>Totaal bestaand beleid</b>		112	7	7	7	7	7
<b>Totaal baten</b>		112	7	7	7	7	7
<b>Subtotaal programma 1</b>		1.195	1.384	1.441	1.488	1.489	1.459
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>		10	-40	-24	-46	-45	-15
<b>Kapitaallasten</b>		90	38	37	37	36	35
<b>Overhead</b>		349	338	342	341	344	348
<b>Saldo programma 1</b>		1.644	1.720	1.796	1.820	1.824	1.827

# 2


## Algemene Infrastructurele Werken

Het programma omvat wegen en fietspaden, openbare verlichting,abri's, parkeervoorzelingen en havens.

De volgende nota's zijn voor dit programma bepalend: het Wegenbeheersplan (2010), Duurzaam Veilig Goeree (1999), het Verkeerscirculatieplan Ouddorp (2003) en de uitwerking daarvan (2004), het Verkeerscirculatieplan Goedereede (2006) en de uitwerking daarvan, het Verkeerscirculatieplan Stellendam (2009) en de uitwerking daarvan, de Strooinota (2005), het Onderhoudsplan Haven Goedereede (2007) en het Beleidsplan Openbare Verlichting (2006).

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat willen we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat gaan we doen?" en als laatste wordt de vraag "Wat mag het kosten?" onder financiën beantwoord.

<b>Nr.</b>	<b>021.01 – VCP Ouddorp *</b>
Doelstelling	Uitvoeren diverse projecten binnen VCP Ouddorp.
Actiepunt	 Het reconstrueren van de kruising Smalle Einde – Broekweg – Bredeweg tot een T-kruising, waarbij het doorgaande verkeer gericht is op de Spaanseweg. Verder is het aanpassen van de Broekweg, Hofdijksweg en Hoge Pad naar de vormgeving van de centrumverdeling opgenomen in het bestek Rioleringen 2010.
Financiën	VCP Ouddorp: <b>-95.000</b> (dekking reserve VCP)
<b>Nr.</b>	<b>021.02 – VCP Goedereede *</b>
Doelstelling	Uitvoeren diverse projecten binnen VCP Goedereede.
Actiepunt	Het realiseren van een nieuwe ontsluiting van het uitbreidingsplan Nieuwe Oostdijk op de Hoofddijk.
Financiën	VCP Goedereede: <b>-190.000</b> (dekking STIWAS-maatregelen)
<b>Nr.</b>	<b>021.03 – VCP Stellendam *</b>
Doelstelling	Uitvoeren diverse projecten binnen VCP Stellendam.

Actiepunt	Het realiseren van een parkeervoorziening aan de Molenkade. Dit zal in combinatie met woningbouw op de hoek met de Zuiderdiepstraatweg worden verwezenlijkt. Deze parkeervoorziening heeft tot doel de parkeerproblematiek bij het zwembad en op de Molenkade voor een belangrijk deel op te lossen.	
Financiën	VCP Stellendam: <b>-90.000</b> (dekking reserve VCP)	
<b>Nr.</b>	<b>021.04 – Aanleg fietspaden</b>	
Doelstelling	Verbeteren (recreatieve) mogelijkheden fietsen.	
Actiepunt	In de komende jaren wordt in het kader van uitvoering van het Provinciaal Fietspadenplan een aantal fietspaden aangelegd, te weten aan de noordkant tussen Stellendam en Middelharnis, aan de Blomweg en een in fasen te realiseren verbinding tussen de Ouddorpse Haven en de ingang van de Slikken van Flakkee. De gemeente heeft zich als trekker ingezet voor het realiseren van een fietspad tussen het Flauwe Werk en de vuurtoren. In 2010 is over het tracé overeenstemming bereikt. De uitvoering wordt verwacht in het tweede kwartaal van 2011.	
Financiën	Aanleg fietspaden: <b>-572.000</b> (dekking via begroting Provincie Zuid-Holland)	
<b>Nr.</b>	<b>021.05 – Toegankelijkheid voor minder validen *</b>	
Doelstelling	Streven naar toegankelijkheid van openbare voorzieningen voor minder valide burgers en burgers met een beperking.	
Actiepunt	Bij aanleg en/of onderhoudswerkzaamheden aan openbare ruimten wordt de toegankelijkheid voor minder valide burgers in ogenschouw genomen. Hierbij kan gedacht worden aan bijvoorbeeld begaanbare trottoirs.	
Financiën	p.m.	
<b>Nr.</b>	<b>021.06 – Eenheid in openbare ruimte *</b>	
Doelstelling	Streven naar meer eenheid in de openbare ruimte qua bestrating, kleur- en materiaalgebruik, etc.	
Actiepunt	Bij het ontwerpen van openbare ruimte wordt zoveel mogelijk gezocht naar standaardisatie in vormgeving, kleur en materiaalgebruik. Projectmatig wordt daarvan soms bewust afgeweken om het betreffende gebied te accentueren. Bij vervanging van materialen wordt zo mogelijk aansluiting gezocht bij in de omgeving gebruikte materialen.	
Financiën	p.m.	
<b>Nr.</b>	<b>025.01 – Leefbaarheidsproject 'collectieve recreatieve voorzieningen'</b>	
Doelstelling	Het komen tot een inrichting met collectieve recreatieve voorzieningen van het gebied ten oosten van de Westerweg en ten noorden van de Vrijheidsweg.	
Actiepunt	Het project collectieve recreatieve voorzieningen is een van de Leefbaarheidsprojecten Goedereede, opgenomen in de BRG programmaplaning 2009-2011.	
Financiën	Collectieve recreatieve voorzieningen: <b>-455.000</b> (dekking Leefbaarheidsmiddelen)	

Financiële analyse

<b>Baten en lasten programma 2 Algemene infrastructurele werken</b>							
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	raming	raming	raming	raming	raming
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	
<b>Lasten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
VCP Ouddorp			90	15			
VCP Goedereede				65			
VCP Stellendam			161	100			
Collectieve recreatievz.			455				
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	706	180	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
Wegen en fietspaden	639	738	386	511	512	514	
Openbare verlichting	193	323	238	238	238	238	
Abri's	35	14	15	15	15	15	
Parkeervoorziening/havens	26	251	6	366	16	16	
Leefbaarheidsprojecten	528	470	0	0	0	0	
<b>Totaal bestaand beleid</b>	1.421	1.796	645	1.130	781	783	
<b>Totaal lasten</b>	1.421	1.796	1.351	1.310	781	783	
<b>Baten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
Collectieve recreatievz.			455				
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	455	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
Wegen en fietspaden	91	4	4	4	4	4	
Openbare verlichting	35	50	50	50	50	50	
Abri's	10						
Parkeervoorziening/havens	13	210					
Leefbaarheidsprojecten	528	470					
<b>Totaal bestaand beleid</b>	677	734	54	54	54	54	
<b>Totaal baten</b>	677	734	509	54	54	54	
<b>Subtotaal programma 2</b>	744	1.062	842	1.256	727	729	
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>	-25	-740	-205	-528	0	0	
<b>Kapitaallasten</b>							
<b>Overhead</b>	274	319	277	278	281	285	
<b>Saldo programma 2</b>	993	641	914	1.006	1.008	1.014	


# 3


## Betaalde Dienstverlening

Het programma omvat alle producten en diensten waarvoor rechten en leges in rekening worden gebracht. Burgerzaken (publieksbalie), bouwzaken, reiniging en riolering, evenals de begraafplaatsen worden in dit programma genoemd.

De meeste producten binnen dit programma worden verstrekt op basis van wetgeving. Voor de uitvoering van dit programma zijn de volgende nota's bepalend: het Gemeentelijk Rioleringsplan (2006), het Operationeel Plan riolering 2007-2009 (2007), het Verbreed GRP (2010) en de Nota Begraafplaatsen (2005).

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat willen we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat gaan we doen?" en als laatste wordt de vraag "Wat mag het kosten?" onder financiën beantwoord.

<b>Nr.</b>	<b>032.01 – Startersleningen *</b>
Doelstelling	Het voorzien in mogelijkheden om starterswoningen in lopende en toekomstige projecten voor nu en in de toekomst betaalbaar te houden.
Actiepunt	<p>Door de gemeenteraad is de Verordening VROM Startersleningen vastgesteld en met de Stichting Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten (Svn) is een overeenkomst afgesloten op basis waarvan de leningen kunnen worden verstrekt. Echter met ingang van 26 mei 2010 is de bijdrage in de Starterslening van VROM met onmiddellijke ingang stopgezet. Dit heeft tot gevolg dat op grond van de verordening nog maar de helft van het aantal leningen kan worden verstrekt. Een voorstel is reeds door het college goedgekeurd waarbij het in de verordening genoemde maximale aantal per jaar te verstrekken leningen wordt losgelaten en waarbij een plafond zal worden ingesteld waarbinnen startersleningen kunnen worden verstrekt. Op deze wijze kan de verlening van startersleningen de eerstkomende jaren worden gegarandeerd. Dit is van belang, mede nu het plan Welgelegen met de benodigde starterswoningen in uitvoering zal worden genomen.</p> 
Financiën	Rentederving: <b>-25.000</b> (2011 e.v.) <i>conform lopende begroting</i>
<b>Nr.</b>	<b>034.01 – Gemeentelijk Rioleringsplan</b>
Doelstelling	Investerings plegen binnen het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) om milieutechnische vooruitgang te boeken en om te investeren in de regionale economie en bedrijvigheid.
Actiepunt	<p>(Verdere) uitvoering geven aan:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Afkoppelen van riolering Hoge Pad en Molentienden. Hierbij worden de dakoppervlakken en de hemelafvoeren van de openbare ruimte aangesloten op de sloot langs de Oosterweg;</li> <li>2. Vervangen riolering en afkoppelen hemelwater Spuipad. Hierbij wordt invulling gegeven aan een van de werkdelen in het Waterplan van de gemeenten op het eiland en het waterschap;</li> </ol>

	<p>3. Vervangen riolering en afkoppelen hemelwater Hofdijksweg-Broekweg;</p> <p>4. Aan de hand van nog nader uit te voeren inspecties en reeds aanwezige gegevens komen tot een Reliningbestek voor 2011 en 2012 en vervangingsbestek Rioleringen 2011 en 2012.</p>	
Financiën	Investeringskrediet: <b>-1.422.000</b> ( <i>dekking egalisereserve GRP - kapitaallasten</i> )	
<b>Nr.</b>	<b>034.02 – Vervangingen Operationeel Plan Riolering</b>	
Doelstelling	Uitvoeren Operationeel Plan Riolering (OPR).	
Actiepunt	Toepassen van de nieuwe terminologie voor alle rioleringswerken. Het OPR bevat verder een vervangingsprogramma voor de riolering en de uitvoering van de STIWAS-werken. Er komt een vervangings- of reliningbestek, nadat de nieuwste inspecties zijn uitgevoerd.	
Financiën	Kosten vallen binnen het krediet genoemd onder 034.01	
<b>Nr.</b>	<b>035.01 – Begraafplaats Ouddorp en Stellendam</b>	
Doelstelling	De drie woonkernen blijven voorzien van een begraafplaats.	
Actiepunt	Realiseren van een nieuwe begraafplaats te Ouddorp en te Stellendam. Conform bestuurlijke besluitvorming wordt de haalbaarheid van de gekozen voorkeurslocatie te Ouddorp uitgezocht. Een nadere vormgeving, planvorming, aankoop van de grond en het planologisch mogelijk maken krijgen vervolgens de aandacht. Voor Stellendam is een locatie gekozen en verworven. De werken worden voorbereid en gestreefd wordt naar uitvoering in de eerste helft van 2011. De werkgroep oriënteert zich ten aanzien van de verordeningen wat hierbij allemaal een rol speelt.	
Financiën	Begraafplaats Ouddorp: <b>-1.150.000</b> (2012) <i>conform Investeringsparagraaf</i> Begraafplaats Stellendam: <b>-1.199.000</b> (2010) <i>conform Investeringsparagraaf</i>	

## Financiële analyse

<b>Baten en lasten programma 3 Betaalde dienstverlening</b>							
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	raming	raming	raming	raming	raming
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Lasten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
GRP 2011	1.422						
GRP 2012	665						
GRP 2013	600						
GRP 2014	600						
GRP totaal 2011-2014*					83	133	173
Begraafplaats Ouddorp*	1.150					68	68
Startersleningen							
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	83	201	241
<b>Bestaand beleid</b>							
Burgerzaken		92	79	73	75	76	76
Bouw/woning/welstand		85	101	96	97	97	97
Reiniging		715	829	877	881	885	889
Riolering		355	281	282	282	283	283
Begraafplaatsen		39	59	60	61	61	61
<b>Totaal bestaand beleid</b>		1.286	1.349	1.388	1.396	1.402	1.406
<b>Totaal lasten</b>		1.286	1.349	1.388	1.479	1.603	1.647
<b>Baten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
Burgerzaken		232	220	219	220	221	222
Bouw/woning/welstand		613	503	451	451	451	451
Reiniging		1.291	1.389	1.388	1.402	1.410	1.415
Riolering		1.293	1.379	1.380	1.388	1.402	1.409
Begraafplaatsen		265	271	279	296	308	308
<b>Totaal bestaand beleid</b>		3.694	3.762	3.717	3.757	3.792	3.805
<b>Totaal baten</b>		3.694	3.762	3.717	3.757	3.792	3.805
<b>Subtotaal programma 3</b>		-2.408	-2.413	-2.329	-2.272	-2.183	-2.153
Mutaties reserve/voorz.		349	318	249	181	182	170
Kapitaallasten		427	507	617	645	632	619
Overhead		1.533	1.769	1.818	1.819	1.832	1.858
<b>Saldo programma 3</b>		-99	181	355	367	457	489

\* = gevolgen exploitatie betreft kapitaallasten



# 4

## Onderwijs

Het programma omvat openbaar basisonderwijs (gemeentetaak en bevoegd gezag), bijzonder, speciaal en voortgezet onderwijs, alsook overige onderwijszaken (waar onder onderwijsbegeleiding, volwasseneneducatie en muziekonderwijs).

De meeste activiteiten zijn verplichtingen die zijn opgenomen in wetgeving. Voorbeelden van deze wetgeving zijn de Wet op het primair onderwijs en de Leerplichtwet. Daarnaast heeft de gemeente een meerjaren onderhoudsplan (MOP) vastgesteld om een goede huisvesting van de onderwijsinstellingen te waarborgen. Ook voor het terugdringen van onderwijsachterstanden is beleid vastgesteld.

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat willen we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat gaan we doen?" en als laatste wordt de vraag "Wat mag het kosten?" onder financiën beantwoord.

Nr.	<b>043.01 – Basisschool Koningin Beatrix</b>	
Doelstelling	Zorgdragen voor adequate onderwijshuisvesting.	
Actiepunt	De monitoring van de nieuwbouw van basisschool Koningin Beatrix te Ouddorp. De nieuwbouw zal gereed zijn medio mei 2011.	
Financiën	Investeringskrediet: <b>-3.380.000</b> (2010) conform <i>Investeringsparagraaf</i> Sloop en overige kosten: <b>-123.303</b> (2010) conform <i>Investeringsparagraaf</i> ; dekking reserve	
Nr.	<b>043.02 – Lokale / Regionale Educatieve Agenda</b>	
Doelstelling	Lokale/eilandelijke onderwijstaken in samenhang met jeugdbeleid beschrijven in een nota, welke fungeert als beleidskader voor het lokale en regionale (lees eilandelijke) onderwijsbeleid.	
Actiepunt	Het opstellen van een eilandelijke Regionale Educatieve Agenda (LEA, REA). Het organiseren van een eerste eilandelijk educatief overleg.	
Financiën	Budgettair neutraal	

Financiële analyse

<b>Baten en lasten programma 4 Onderwijs</b>							
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	raming	raming	raming	raming	raming
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Lasten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
<b>Nieuwbouw Beatrix*</b>	3.380			150	197	197	197
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	150	197	197	197
<b>Bestaand beleid</b>							
<b>Openbaar OW gemeentetaak</b>		29	53	43	43	43	43
<b>Openbaar OW bevoegd gezag</b>		85	43				
<b>Bijzonder onderwijs</b>		54	64	49	50	50	50
<b>Speciaal onderwijs</b>		350	311	312	312	312	312
<b>Overig onderwijs</b>		251	267	264	266	268	268
<b>Voortgezet onderwijs</b>		0	0	0	0	0	0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		769	738	668	671	673	673
<b>Totaal lasten</b>		769	738	818	868	870	870
<b>Baten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
<b>Sloop Beatrix (dekking kap. last)</b>				156	150	144	138
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	156	150	144	138
<b>Bestaand beleid</b>							
<b>Openbaar OW gemeentetaak</b>							
<b>Openbaar OW bevoegd gezag</b>							
<b>Bijzonder onderwijs</b>			1	1	1	1	1
<b>Speciaal onderwijs</b>							
<b>Overig onderwijs</b>		147	141	141	141	141	141
<b>Voortgezet onderwijs</b>							
<b>Totaal bestaand beleid</b>		147	142	142	142	142	142
<b>Totaal baten</b>		147	142	298	292	286	280
<b>Subtotaal programma 4</b>		622	596	520	576	584	590
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>		-22	268	238	108	113	117
<b>Kapitaallasten</b>		436	431	370	356	337	326
<b>Overhead</b>		219	220	223	221	222	223
<b>Saldo programma 4</b>		1.255	1.515	1.351	1.261	1.256	1.256

\* = gevolgen exploitatie betreft kapitaallasten

# 5

## Verblijfsvoorzieningen

Het programma omvat een brede benadering van de omgeving waarin burgers en bezoekers van de gemeente kunnen verblijven en ontspannen. Onderwerpen als cultuur en sport, maar ook het zwembad en de verenigingsgebouwen, vallen onder dit programma. Thema's als openbaar groen, strand en overige openluchtrecreatie, evenals cultureel erfgoed behoren eveneens tot dit programma.

De wijze waarop de gemeente dit programma vormgeeft, is voornamelijk een autonome taak. Om dit programma vorm te geven is er beleid voor het beheren van het openbaar groen en de in de gemeente aanwezige accommodaties. Genoemd kunnen in dit verband worden: het accommodatiebeleid (2005), het Landschapsbeleidsplan (1987), het Groenplan (2005), het Groenkwaliteitsplan (2008), het Meerjarig Onderhoud Plan (MOP)-Zwembad (2006) het MOP-overige gebouwen en het MOP sportvelden. Ook de Monumentenverordening (1996) verdient hier vermelding.

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat willen we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat gaan we doen?" en als laatste wordt de vraag "Wat mag het kosten?" onder financiën beantwoord.

Nr.	051.01 – Eilandelijk cultuurbeleid
Doelstelling	Grondslag voor het beleid is de Bestuursovereenkomst RAS 2009-2012 (Regionale Agenda Samenleving) waarin twee doelen zijn verwoord: <ol style="list-style-type: none"><li data-bbox="379 1205 1402 1294">1. Vergroten van de actieve cultuurparticipatie van de inwoners van de gemeente Goedereede op het gebied van amateurkunst, cultuureducatie en volkscultuur;</li><li data-bbox="379 1294 1402 1361">2. Optimaliseren van de culturele netwerkstructuur in overleg tussen gemeenten en instellingen.</li></ol>
Actiepunt	<ol style="list-style-type: none"><li data-bbox="379 1373 1402 1485">1. Invulling geven aan de coördinatiefunctie voor het onderdeel cultuurparticipatie uit de Bestuursovereenkomst RAS 2009-2012, concreet het vervullen van het voorzitterschap van de ambtelijke werkgroep cultuur (ambtelijke trekkersrol);</li><li data-bbox="379 1485 1402 1574">2. Bewaken van de uitvoering van het Jaarprogramma 2011-2012, gebaseerd op het Meerjarenplan cultuurparticipatie Goeree-Overflakkee 2010-2012 zoals vastgesteld door de raden van de vier eilandelijke gemeenten;</li><li data-bbox="379 1574 1402 1608">3. Zorgdragen voor de optimalisering van de culturele netwerkstructuur;</li><li data-bbox="379 1608 1402 1697">4. Aanvragen van de provinciale subsidie cultuurparticipatie bij de provincie Zuid-Holland en zorgdragen voor de financiële en inhoudelijke verantwoording van deze subsidie.</li></ol>
Financiën	Het eilandelijk cultuurbeleid wordt gefinancierd door de Provincie Zuid-Holland via de RAS 2009-2012 (ISGO-begroting) en anderzijds door de vier gemeenten op Goeree-Overflakkee conform lopende begroting.

<b>Nr.</b>	<b>055.01 – Cultureel erfgoed</b>
Doelstelling	Een goede zorg voor ons erfgoed, zodat het optimaal bijdraagt aan de kwaliteit van de ruimte en daarmee aan de kwaliteit van de gebouwde en ongebouwde omgeving. Inspelen op de modernisering van de Monumentenwet, die gemeenten ertoe aanzet om op dit terrein expliciete keuzen te maken.
Actiepunt	<p>De in 2010 in eilandelijk verband opgestelde nota archeologiebeleid is richtinggevend voor beleid en uitvoering op dit terrein, zo ook de hieronder genoemde actiepunten:</p>  <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Opstellen van een gemeentelijk erfgoedbeleid en erfgoedverordening;</li> <li>2. De digitale kaart met de cultuurhistorische gegevens toegankelijk maken voor raadpleging via internet;</li> <li>3. Opschonen lijst gemeentelijke monumenten;</li> <li>4. Handhaven en controleren op uitvoering monumentenvergunning;</li> <li>5. Stimuleren onderhoud monumenten.</li> </ol>
Financiën	Cultureel erfgoed: <b>-30.000</b> (2011/2012) <i>conform lopende begroting</i>
<b>Nr.</b>	<b>056.01 – Groenqualiteitsplan</b>
Doelstelling	Uitvoering geven aan Groenqualiteitsplan; instandhouding en verbeteren kwaliteit van het groen binnen de openbare ruimte.
Actiepunt	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Versterking van de groenstructuur;</li> <li>2. Het periodiek vervangen van 'versleten' groen.</li> </ol>
Financiën	Dotatie renovatiefonds: <b>-15.000</b> (structureel) <i>conform lopende begroting</i>
<b>Nr.</b>	<b>057.01 – Schelpenoverlast en slib op het strand</b>
Doelstelling	Waarborgen van de veiligheid en bruikbaarheid van het strand.
Actiepunt	In 2007, 2008, 2009 en 2010 werd het Ouddorpse strand over een grote lengte bedekt met een laag messchelpen of slib. Dergelijk overlast valt zeer moeilijk te voorspellen. Daarin zitten dus voor de gemeente risico's. Met de schelpenoverlast en het slib op de stranden komt "zand in de economische raderen" van de kop van het eiland. Dit materiaal moet worden verwijderd of via extra gemaakte spoelgaten naar diepere gedeelten van de zee worden geleid. De kosten van een en ander zijn onvermijdelijk omdat de veiligheid en de bruikbaarheid van het strand in het geding zijn.
Financiën	Schelpenoverlast en slib: <b>-75.000</b> (2011 en 2013) <i>dekking risicoreserve</i>
<b>Nr.</b>	<b>058.01 – Speelplaatsenbeleid en onderhoud *</b>
Doelstelling	Het ontwikkelen van uitdagende en stimulerende speelruimte voor alle kinderen, jeugd en jongeren, bekeken vanuit hun belevingswereld. Kinderen moeten zich vrij kunnen bewegen, actief zijn en zich veilig voelen.
Actiepunt	Uitvoering geven aan het door de gemeenteraad vastgestelde beleidsplan spelen ontmoetingsruimte gemeente Goedereede 'Geen kind buiten spel', zodat er voldoende veilige speelvoorzieningen in de verschillende woonkernen blijven.
Financiën	Speelplaatsenbeleid: <b>-100.000</b> (2010) <i>conform Investeringsparagraaf</i>
<b>Nr.</b>	<b>058.02 – Bevordering toerisme</b>
Doelstelling	Bevorderen van de openluchtrecreatie.
Actiepunt	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Participeren in uitvoering projecten Zicht op de Grevelingen, waaronder de Slikken van Flakkee en de Brouwersdam;</li> <li>2. Participeren in uitvoering projecten Zicht op Haringvliet;</li> </ol>

	<p>3. Faciliteren van particuliere initiatieven, zoals hotelontwikkeling Duinzicht en kwaliteitsverbetering Toppershoedje;</p> <p>4. Prestatieafspraken maken met VVV en Stichting Promotie Kop van Goeree.</p> <p>De ruimtelijke zaken uit Recreatievisie Goeree-Overflakkee worden door de provincie verwerkt in de herziening van de Provinciale Structuurvisie. Daarnaast wordt er door de regio een regionaal beeldverhaal, een instrument om gebiedsgerichte en samenhangende ruimtelijke ontwikkelingen op gang te brengen, opgesteld.</p> 
Financiën	<p>Uitvoeringsorganisatie Zicht op Grevelingen: <b>-7.500</b> (structureel) <i>conform lopende begroting</i></p>

## Financiële analyse

<b>Baten en lasten programma 5 Verblijfsvoorzieningen</b>							
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	raming	raming	raming	raming	raming
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	
<b>Lasten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
<b>totaal prioriteiten</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
<b>Cultuur</b>	229	232	235	239	243	243	
<b>Sport</b>	143	152	161	82	83	83	
<b>Zwembad</b>	894	934	634	644	650	660	
<b>Verenigingsgebouwen</b>	23	21	22	22	22	22	
<b>Cultureel erfgoed</b>	133	222	180	181	181	182	
<b>Openbaar groen</b>	135	122	111	101	102	103	
<b>Strandrecreatie</b>	399	317	351	278	355	281	
<b>Overige openluchtrecreatie</b>	169	268	164	166	167	167	
<b>Totaal bestaand beleid</b>	2.125	2.268	1.858	1.713	1.803	1.741	
<b>Totaal lasten</b>	2.125	2.268	1.858	1.713	1.803	1.741	
<b>Baten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
<b>totaal prioriteiten</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
<b>Cultuur</b>							
<b>Sport</b>	48	72	81	48	48	48	
<b>Zwembad</b>	349	410	429	429	429	429	
<b>Verenigingsgebouwen</b>	50	45	46	47	48	48	
<b>Cultureel erfgoed</b>							
<b>Openbaar groen</b>	18						
<b>Strandrecreatie</b>	81	10	10	10	10	10	
<b>Overige openluchtrecreatie</b>	2	2	2	2	2	2	
<b>Totaal bestaand beleid</b>	548	539	568	536	537	537	
<b>Totaal baten</b>	548	539	568	536	537	537	
<b>Subtotaal programma 5</b>	1.577	1.729	1.290	1.177	1.266	1.204	
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>	-60	114	11	110	43	120	
<b>Kapitaallasten</b>	180	195	327	302	301	291	
<b>Overhead</b>	1.157	1.041	1.076	1.071	1.065	1.097	
<b>Saldo programma 5</b>	2.854	3.079	2.704	2.660	2.675	2.712	

\* = gevolgen exploitatie betreft kapitaallasten

# 6

## Zorg en Welzijn

Het programma omvat de sociale voorzieningen, werkgelegenheid, sociaal beleid, voorzieningen gehandicapten, vreemdelingen, sociaal cultureel werk en kinderdagopvang.

Voor dit programma bestaat veel landelijke wetgeving. Voorbeelden hiervan zijn de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en de Wet werk en bijstand (WWB). Daarnaast heeft de gemeenteraad de Visie maatschappelijke ondersteuning / Subsidiebeleidsplan Goedereede 2008-2011 (Duurzaam investeren; verantwoord delen – 2007) vastgesteld waarin ondermeer wordt ingegaan op de prestatievelden uit de Wmo in relatie tot het subsidiebeleid. Gewezen kan daarnaast worden op de Algemene subsidieverordening gemeente Goedereede (2006).

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat willen we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat gaan we doen?" en als laatste wordt de vraag "Wat mag het kosten?" onder financiën beantwoord.

<b>Nr.</b>	<b>062.01 – Binnenhof</b>
Doelstelling	De exploitatie van het Binnenhof – binnen de kaders en middels benutting van de mogelijkheden – zo positief mogelijk houden.
Actiepunt	Aan het Binnenhof wordt een plan van aanpak gevraagd met daarin verregaande ombuigingsvoorstellen die er op gericht zijn het exploitatietekort terug te dringen. De voorstellen om de tekorten terug te dringen dienen in de vorm van een begrotingswijziging aan de gemeenteraad te worden voorgelegd.
Financiën	Binnenhof: <b>-158.900</b> (structureel) <i>conform lopende begroting</i>
<b>Nr.</b>	<b>062.02 – Arbeidsmakelaar</b>
Doelstelling	Zoveel mogelijk uitkeringsgerechtigden en werkzoekenden, die nu nog aan de kant staan, aan het werk te krijgen. Het gaat om werkzoekenden die hulp nodig hebben bij het vinden van passende vacatures en reële kansen en hulp nodig hebben om duurzaam de stap naar werk te maken. De arbeidsmarkt proactief bewerken ten behoeve van de gemeentelijke doelgroepen.
Actiepunt	De arbeidsmakelaar, verdeeld in een accountmanager en een matcher, aangesteld door een detacheringbureau maar feitelijk werkzaam bij de gemeenten, zal zorg dragen voor: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Het in beeld brengen van het werkzoekendenbestand, werkmogelijkheden en vertaling naar de arbeidsmarkt;</li> <li>2. Een proactieve en resultaatgerichte werkgeversbenadering om de juiste vacatures en werkgevers te acquireren;</li> <li>3. Een effectief en efficiënt matchingsproces om vraag en aanbod bij elkaar te brengen;</li> <li>4. Het intensiveren van de samenwerking met het UWV Werkbedrijf in verband met het streven om samen te werken voor één groep werkzoekenden: alle werkzoekenden;</li> <li>5. Het op een strategische manier functioneren, omdat de gemeenten met de arbeidsmakelaar ook zelf kennis kunnen opbouwen over de arbeidsmarkt en minder (volledig) afhankelijk worden van de re-integratiebedrijven inzake</li> </ol>

	bemiddeling; 6. Een goede vertrouwensband op te bouwen met de werkgevers op Goeree-Overflakkee.
Financiën	Via participatiefondsen van de vier gemeenten op Goeree-Overflakkee
<b>Nr.</b>	<b>063.01 – Sociaal beleid *</b>
Doelstelling	Het ondersteunen van personen/gezinnen die een inkomen beneden of gelijk aan het sociaal minimum hebben.
Actiepunt	Voortzetting sociaal beleid / minimabeleid met aandacht voor de financieel zwakkeren in de gemeente middels uitvoering van onderstaande regelingen waarmee ondersteuning wordt geboden aan de minima. 1. Uit het Sport- en cultuurfonds aan een persoon, met een hem ten laste komend kind dat onderwijs of een beroepsopleiding volgt, bijzondere bijstand verlenen met betrekking tot kosten in verband met maatschappelijke participatie van dat kind. Dit geldt tevens voor het vergoeden van de reiskosten naar en van school, schoolgeld, fietsen en het betalen van de schoolreisjes; 2. Aanspraak maken op schuldhulpverlening, aan inwoners die door problemen of onvoorziene omstandigheden niet meer aan hun financiële verplichtingen kunnen voldoen, kan schuldhulpverlening aangeboden worden. De gemeente Goedereede verwijst de inwoners met een vraag of degenen die schuldhulpverlening wensen, door naar Careyn. In 2011 zal er meer duidelijkheid komen over de vraag welke taken er volgens de wet bij de gemeente worden neergelegd; 3. Binnen het minimabeleid valt ook de mogelijkheid tot het vragen van kwijtschelding van de waterschapslasten en de gemeentelijke belasting; 4. Het kunnen aansluiten bij de collectieve ziektekostenverzekering van CZ; 5. Voor bijzondere ziektekosten, tandartskosten of kosten orthodontist, komen de kosten die niet of gedeeltelijk voor vergoeding in aanmerking komen bij de ziektekostenverzekeraar voor vergoeding volgens de bijzondere bijstand in aanmerking.
Financiën	Minimabeleid: <b>-109.000</b> (structureel)
<b>Nr.</b>	<b>064.01 – Wmo</b>
Doelstelling	Uitvoering blijven geven aan de individuele verstrekkingen (hulpmiddelen en hulp bij het huishouden) in het kader van de Wmo.
Actiepunt	- Het contract met de huidige leverancier loopt op 1 oktober 2010 af, waarna de nieuwe raamovereenkomst met een aanbieder die ingeschreven heeft op de aanbesteding zal ingaan; - Werkafspraken met de nieuwe aanbieder van hulpmiddelen en het optimaliseren van afspraken met aanbieders van de hulp bij het huishouden; - Monitoren van de kosten van zowel de hulpmiddelen als de hulp bij het huishouden.
Financiën	De verwachting is budgettair neutraal (nieuwe verdeelsleutel Rijksbijdrage) en indien noodzakelijk dekking via reserve.
<b>Nr.</b>	<b>064.02 – Activerende of Ondersteunende Begeleiding</b>
Doelstelling	Het bieden van Activerende Begeleiding (AB) of Ondersteunende Begeleiding (OB).
Actiepunt	1. Mensen met een 'lichte beperking' kunnen per 1 januari 2009 niet langer aanspraak maken op begeleiding uit de AWBZ. Ook wordt begeleiding uit de AWBZ vanaf die datum niet meer ingezet om participatie van mensen te bevorderen. Het recht op deze zorgsoort is met ingang van 2010 vervallen. Vanuit het Rijk is er geen concrete taakopdracht gesteld en bijpassende financiering bij gemeenten neergelegd. Mensen die uitgesloten worden van de begeleiding uit de AWBZ kunnen een beroep doen op ondersteuning uit de Wmo. De doelgroep is overigens erg breed; het betreft iedereen die niet meer in aanmerking komt voor de ondersteunende of activerende begeleiding.



	<p>2. Voor de korte termijn wordt gedacht aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Het ontwikkelen van netwerken met mensen in sociaal isolement;</li> <li>- Het aanvragen van tijdelijke professionele AWBZ-zorg (respijtzorg);</li> <li>- Het bieden van dagbesteding aan ouderen zonder CIZ-indicatie;</li> <li>- Het ontwikkelen van een (digitale) actuele sociale kaart;</li> <li>- Het ontwikkelen van een netwerk voor doorverwijzing naar het gemeentelijk zorgloket;</li> <li>- Het uitzetten van bestaande subsidierelaties op het gebied van welzijnswerk en gezondheidszorg.</li> </ul> <p>Op lange termijn wordt de methode: "De wijkgerichte aanpak, ontmoetingen in de wijk" ontwikkeld. Deze activiteit gaat uit van een integrale wijkgerichte aanpak in zorg en welzijn voor kwetsbare ouderen. Voor Goeree-Overflakkee kunnen we bij de kleinere kernen van een "kerngerichte" aanpak spreken. De samenwerking wordt gezocht met plaatselijke organisaties zoals verenigingen en kerken en het uitgangspunt is het benutten van de bestaande buurtgerichte activiteiten. In dit advies wordt u ook gevraagd de toezegging te doen dat de wijkgerichte aanpak, ontmoetingen in de wijk in uitvoering wordt genomen.</p> <p>De wijkgerichte aanpak is nu alleen in ruwe versie bekend en wordt door een nog in te stellen projectgroep ontwikkeld. In de projectgroep zijn relevante externe partners aanwezig.</p>
Financiën	AB en OB: <b>-6.500</b> (structureel) <i>conform lopende begroting</i>
<b>Nr.</b>	<b>065.01 – Lokale nota volksgezondheid *</b>
Doelstelling	Uitvoering geven aan de actiepunten die genoemd staan in de lokale nota volksgezondheid.
Actiepunt	De focus richt zich op leefstijl en het terugdringen van genotmiddelengebruik, op psychische gezondheid en op jeugdgezondheidszorg. Een aantal activiteiten komt terug binnen het programma van het Geheim met betrekking tot de verslavingszorg onder jongeren. Overige eilandelijke activiteiten in dit programma, met financiële consequenties, worden in de loop van het jaar nader uitgewerkt.
Financiën	Budgettair neutraal
<b>Nr.</b>	<b>065.02 – Jeugdgezondheidszorg</b>
Doelstelling	Voldoen aan het bepaalde in de Wet publieke gezondheid.
Actiepunt	<p>In de Wet publieke gezondheid is bepaald dat elke gemeente ervoor zorg moet dragen dat bij uitvoering van de jeugdgezondheidszorg (JGZ), voor zover het gaat om vastleggen van patiëntgegevens als bedoeld in artikel 7:454 van het Burgerlijk Wetboek, gebruik wordt gemaakt van digitale gegevensopslag (DD) ter vervanging van het papieren dossier. De Verwijsindex Risicojongeren (VIR) is een beveiligde internetapplicatie voor professionele hulpverleningsorganisaties. Uitvoerende hulpverleners worden in gelegenheid gesteld, op basis van het burgerservicenummer, hun zorg over een jongere (of het gezin waarin de jongere verblijft) aan te geven.</p> <p>Stichting CJG Rotterdam wordt uitvoerder jeugdgezondheidszorg 0 – 19 voor onder meer de gemeenten op Goeree-Overflakkee. Zij biedt het DD JGZ aan voor de landelijk gemiddelde prijs (incidentele kosten: € 12,- per 0-19-jarige en structurele kosten: € 6,69 per 0-19-jarige). Na besluitvorming kan de invoering plaatsvinden.</p> <p>De gemeente houdt toezicht op de toegang tot de VIR. Dit is voorbehouden aan professionele hulpverleners. Met verschillende hulpverlenende partijen die deelnemen aan het CJG is reeds een convenant gesloten; in 2011 zullen nog meerdere hulpverlenende partijen volgen.</p> <p>Indien dit convenant, waarin de wederzijdse verplichtingen worden benoemd, tot stand is gekomen, krijgen de betreffende organisaties gelegenheid hun uitvoerende medewerkers bekend te maken in het automatiseringssysteem.</p>
Financiën	p.m.

<b>Nr.</b>	<b>065.03 – Centrum voor Jeugd en Gezin</b>	
Doelstelling	Komen tot inrichting van een – volwaardig – CJG op Goeree-Overflakkee.	
Actiepunt	 <p>De minister voor jeugd en gezin heeft duidelijk beleid geformuleerd in het beleidsprogramma "Alle Kansen voor alle Kinderen". De minister wil dat in 2011 in Nederland een dekkend netwerk van Centra voor Jeugd en Gezin (CJG's) ontstaat. De gemeenten dragen de verantwoordelijkheid voor de inrichting van het CJG.</p> <p>De GGD Zuid-Hollandse Eilanden heeft in kader van de Regionale Agenda Samenleving opdracht gekregen om in samenwerking met de kernpartners uit de jeugdketen een eilandelijk CJG-GO van de grond te krijgen. In 2009 is de BackOffice en de front-Office in een locatie in Middelharnis geopend. In 2011 zullen de structurele kosten doorlopen, zoals huur van de locatie en kosten van de receptie, CJG-coördinator en Gosa-regisseur. Bijkomende kosten voor 2011 zijn het ontwikkelen van inlooppunten binnen Goedereede en het ontwikkelen van een website.</p>	
Financiën	CJG: <b>-36.000</b> (2011) <i>dekking Rijksbijdrage Brede Doel Uitkering</i>	
<b>Nr.</b>	<b>067.01 – Jongeren *</b>	
Doelstelling	Contacten onderhouden met jongeren en het bevorderen van jongerenparticipatie. De jongeren informeren over ontwikkelingen binnen de gemeente die betrekking hebben op jongeren.	
Actiepunt	<p>In regionaal verband wordt een visie op jongerenparticipatie uitgewerkt. In deze visie wordt beschreven welke vormen van jongerenparticipatie succesvol kunnen zijn en verder uitgewerkt kunnen worden. In het verlengde van het in 2008 gevoerde jongerendebat zal deze winter – in samenwerking met de jongere raadsleden – opnieuw een jongerendebat worden georganiseerd. Daarnaast worden de jongeren in de gemeente Goedereede twee maal per jaar via een nieuwsbrief geïnformeerd over diverse ontwikkelingen binnen de gemeente die raakvlak hebben met de jongeren. Verder wordt het jongerenwerk ingezet voor het intensief onderhouden van contacten met jongeren die veel in de openbare ruimte te vinden zijn. Het jongerenwerk onderhoudt nauwe contacten met de wijkagent en de gemeente in de zeswekelijkse preventieoverleggen. Gezamenlijk wordt ingezet op het beperken van overlast en het leefbaar houden van de woonomgeving.</p>	
Financiën	Jongerenparticipatie: <b>-63.500</b> (structureel)	
<b>Nr.</b>	<b>068.01 – Wet Ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie</b>	
Doelstelling	Komen tot dekkende en hoogwaardige voorschoolse educatie op Goeree-Overflakkee.	
Actiepunt	Door invoering (per 1 augustus 2010) van de Wet Ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie (OKE) wil het kabinet komen tot een sluitend systeem voor kinderopvang voor 0 – 4 jarigen. Binnen dit systeem kunnen taalachterstanden bij kinderen vroegtijdig worden onderkend en aangepakt. Gezamenlijk met de vier gemeenten van Goeree-Overflakkee en kinderdagopvang worden de doelgroepen vastgesteld en worden er afspraken gemaakt met betrekking tot dekkende en hoogwaardige voorschoolse educatie.	
Financiën	Budgettair neutraal	

Financiële analyse

<b>Baten en lasten programma 6 Zorg / Welzijn</b>							
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	raming	raming	raming	raming	raming
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Lasten</b>							
<b>Prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
<b>Sociale voorzieningen</b>		1.044	808	774	789	789	790
<b>Werkgelegenheid</b>		1.425	1.465	1.470	1.470	1.470	1.470
<b>Sociaal beleid</b>		100	107	109	112	114	116
<b>Wmo-verstrekkingen</b>		1.453	1.592	1.444	1.448	1.452	1.456
<b>Zorg</b>		615	640	643	650	656	660
<b>Vreemdelingen</b>		36	30	30	30	30	30
<b>Sociaal cultureel werk</b>		248	223	219	179	180	180
<b>Kinderdagopvang</b>		154	161	163	163	164	165
<b>Totaal bestaand beleid</b>		5.075	5.026	4.852	4.841	4.855	4.867
<b>Totaal lasten</b>		5.075	5.026	4.852	4.841	4.855	4.867
<b>Baten</b>							
<b>Prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
<b>Sociale voorzieningen</b>		1.026	734	750	750	752	753
<b>Werkgelegenheid</b>		1.296	1.312	1.312	1.312	1.312	1.312
<b>Sociaal beleid</b>		5	7	7	7	7	7
<b>Wmo-verstrekkingen</b>		91	91	91	91	91	91
<b>Zorg</b>		211	186	189	189	189	189
<b>Vreemdelingen</b>		26	22	22	22	22	22
<b>Sociaal cultureel werk</b>		22					
<b>Kinderdagopvang</b>		22	25	25	25	25	25
<b>Totaal bestaand beleid</b>		2.699	2.377	2.396	2.396	2.398	2.399
<b>Totaal baten</b>		2.699	2.377	2.396	2.396	2.398	2.399
<b>Subtotaal programma 6</b>		2.376	2.649	2.456	2.445	2.457	2.468
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>		-65	-15	-5	-5	-5	-5
<b>Kapitaallasten</b>		4	4	4	4	4	3
<b>Overhead</b>		677	832	851	842	848	857
<b>Saldo programma 6</b>		2.992	3.470	3.306	3.286	3.304	3.323

# Ruimtelijke Aspecten

Het programma omvat alle aspecten – van planvoorbereiding en realisatie – die de kaders aanreiken waarbinnen ruimtelijke ontwikkeling mogelijk is. Onderwerpen zijn, naast de bekende structuur en bestemmingsplannen, ook zaken als de gebiedsgerichte aanpak, de voorbereidingsplannen, de grondexploitatieplannen en het grondbedrijf in algemene termen.

Als – belangrijkste – visiedocumenten kunnen voor dit programma worden genoemd: de Toekomstvisie Gemeente, de in voorbereiding zijnde regionale structuurvisie Goeree-Overflakkee, het plan van aanpak actualisering bestemmingsplannen gemeente Goedereede, de verschillende bestemmingsplannen, de Welstandsnota (2010), het Beeldkwaliteitsplan Dorpskern Ouddorp (2000), het Beeldkwaliteitsplan Stad Goedereede (2003) en de Nota Grondbeleid (2006; herziening is in voorbereiding).

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat willen we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat gaan we doen?" en als laatste wordt de vraag "Wat mag het kosten?" onder financiën beantwoord.

<b>Nr.</b>	<b>071.01 – Handhavingsbeleid *</b>
Doelstelling	Het toepassen van een actief handhavingsbeleid.
Actiepunt	In de evaluatie 2009 en het handhavingprogramma 2010-2011 staat het handhavingsbeleid omschreven. Met name actualisatie van bestemmingsplannen, veiligheid van recreatierreinen en aanpak permanente bewoning recreatiewoningen hebben binnen het handhavingsbeleid prioriteit.
Financiën	Permanente bewoning recreatiewoning: <b>-22.400</b> (structureel) <i>conform begroting</i>
<b>Nr.</b>	<b>071.02 – Handboek Ruimtelijk Beleid *</b>
Doelstelling	Anticiperen op het Handboek Ruimtelijk Beleid gemeente Goedereede.
Actiepunt	Recentelijk zijn de beleidsregels 3.23 Wro/4.1.1 Bro vastgesteld. Op korte termijn zal worden gestart met het opstellen van een facetbestemmingsplan. Dit plan is geldend tot alle bestemmingsplannen zijn herzien.
Financiën	Opstellen facetbestemmingsplan: <b>-5.000</b> (2010)
<b>Nr.</b>	<b>071.03 – Entree Goedereede *</b>
Doelstelling	Het realiseren van een woon-zorgcomplex bij de entree van Goedereede.
Actiepunt	Met de woningbouwvereniging is een anterieure overeenkomst gesloten voor de ontwikkeling van de Entree Goedereede. Het bestemmingsplan voor de realisatie van dit project is in procedure gebracht. Bij deze ontwikkeling wordt het begrip 'woon-zorgzone' nader uitgewerkt en mogelijk invulling gegeven.
Financiën	Budgettair neutraal; het project voorziet in principe in de eigen exploitatie.

<b>Nr.</b>	<b>071.04 – Vliedberg *</b>
Doelstelling	Het in samenwerking met Cura Mare herinrichten van het terrein van de Vliedberg.
Actiepunt	<p>De gemeente is in gesprek met Cura Mare over de bouw van een nieuw woon-zorgcomplex annex een aantal huur- en vrije sectorwoningen/appartementen. Cura Mare neemt alleen de bouw van het woon-zorgcomplex voor haar rekening. Momenteel worden onderhandelingen gevoerd over de invulling van het totale plan. Huidige gesprekspartner is de Woningbouwvereniging Beter Wonen.</p>  <p>De huidige aanleunwoningen worden afgebroken. De bewoners van deze woningen hebben vervangende woonruimte nodig. Bij deze onderhandelingen wordt het begrip woon-zorgzone nader uitgewerkt en invulling gegeven. De samenwerking met Cura Mare en de woningbouwvereniging is hierbij van essentieel belang.</p>
Financiën	Budgettair neutraal; het project voorziet in principe in de eigen exploitatie.
<b>Nr.</b>	<b>072.01 – Gebiedsgerichte aanpak</b>
Doelstelling	Behouden en versterken van de attractiviteit en regionale identiteit van het gebied. Behouden en versterken van de natuurlijke woonomgeving. Realiseren van een duurzaam integraal waterbeheer. Versterken van de toeristisch recreatieve sector. Duurzame invulling van de landbouw. Behouden en ontwikkelen van werkgelegenheid.
Actiepunt	Uitvoering projecten als wandelpadennetwerk, speelbossen, cultuurhistorische elementen, etc.
Financiën	De bekostiging van deze projecten verloopt via de ISGO begroting.
<b>Nr.</b>	<b>074.01 – Uitwerking diverse projecten</b>
Doelstelling	Voldoende op maat gesneden huisvesting bieden aan eigen inwoners en economisch gebonden aan de gemeente Goedereede.
Actiepunt	<p>In 2011 zal in ieder geval aan de volgende projecten worden gewerkt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ouddorp: Welgelegen, Vliedberg, Hazersweg 23, Dorpstienden, nieuwbouw kerk Hersteld Hervormde Gemeente;</li> <li>- Goedereede: Entree Goedereede, landgoed Biemond/Rooklaaspolder;</li> <li>- Stellendam: Molenkade en vervolgprojecten, vervolgstappen uitwerking gebiedsontwikkeling.</li> </ul> <p>Er wordt doorlopend gewerkt aan het actueel en uitvoerbaar houden van een meejarig woningbouwprogramma. Hierbij wordt een integrale aanpak nagestreeft met de doelstelling om kernen leefbaar en toekomstgericht in te richten. De gemeentelijke toekomstvisie is hierin leidend.</p> 
Financiën	Budgettair neutraal; de projecten voorzien in principe in de eigen exploitatie.

Nr.	075.01 – Realisatie infrastructuur	
Doelstelling	Het realiseren van infrastructuur rondom woningbouw en bedrijfsvestigingen binnen het huidige of toekomstige openbare gebied.	
Actiepunt		Naar verwachting zullen in 2011 werkzaamheden plaatsvinden in het kader van de projecten Welgelegen, Entree Goedereede, Molenkade en Korteweg.
Financiën	Dekking voor de kosten van de exploitatieplannen zal plaatsvinden binnen de exploitatie van de betreffende projecten.	

Financiële analyse

<b>Baten en lasten programma 7 Ruimtelijke aspecten</b>							
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	raming	raming	raming	raming	raming
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	
<b>Lasten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
<b>totaal prioriteiten</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
Structuur/Bestemmingsplannen	154	233	89	90	90	90	
Gebiedsgerichte aanpak	88	115	116	117	117	117	
Grondbedrijf algemeen	13	36	26	26	26	27	
Vorbereidingsplannen	419	0	0	0	0	0	
Grondexploitatieplannen	258	67	193	70	70	70	
<b>Totaal bestaand beleid</b>	932	451	424	303	303	304	
<b>Totaal lasten</b>	932	451	424	303	303	304	
<b>Baten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
<b>totaal prioriteiten</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
Structuur/Bestemmingsplannen	14	130					
Gebiedsgerichte aanpak							
Grondbedrijf algemeen	-37						
Vorbereidingsplannen	66						
Grondexploitatieplannen	468	1.121	1.491	1.150	1.150	1.150	
<b>Totaal bestaand beleid</b>	511	1.251	1.491	1.150	1.150	1.150	
<b>Totaal baten</b>	511	1.251	1.491	1.150	1.150	1.150	
<b>Subtotaal programma 7</b>	421	-800	-1.067	-847	-847	-846	
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>	-236	-48	386	45	50	-60	
<b>Kapitaallasten</b>	200	182	244	185	103	-19	
<b>Boekwaardemutaties</b>	-318	919	656	837	914	1.034	
<b>Overhead</b>	437	565	567	571	577	585	
<b>Saldo programma 7</b>	504	818	786	791	797	694	

# 8

## Economische en Financiële Aangelegenheden

Het programma omvat de economische activiteiten, evenals de financieringen en beleggingen. Het programma omvat tevens belastingen alsook de WOZ-administratie. De saldi van de kostenplaatsen worden eveneens in dit programma verwerkt. De investeringen en ontwikkelingen die de kostenplaatsensfeer worden gemaakt worden dan ook hier beleidsmatig verwoord.



De – voornaamste – kaderstellende documenten voor dit programma zijn: de Huisvestingsverordening (1994), de Marktverordening (2010), de Nota economisch beleid Goedereede 2005-2010 "Ondernemen? Dat doen we samen!" (2005), de Visie Verblifrecreatie (2008) en de Visie Brouwersdam (2008). Er is een herziening in voorbereiding ten aanzien van de Nota economisch beleid.

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat willen we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat gaan we doen?" en als laatste wordt de vraag "Wat mag het kosten?" onder financiën beantwoord.

Nr.	081.01 – Woonwensenonderzoek *
Doelstelling	Aansluiten van de te realiseren nieuwbouw op de woningbehoefte van de inwoners. De eigen inwoners van Goeree-Overflakkee dienen een voorrangspositie te hebben voor wat betreft sociale woningbouw.
Actiepunt	<p>De resultaten van het onlangs uitgevoerde woonwensenonderzoek staan centraal bij de ontwikkeling en prioritering van diverse woningbouwlocaties. De doelstelling is dat er daadwerkelijk voor de plaatselijke behoefte wordt gebouwd.</p>  <p>De gemeenteraad heeft de huisvestingsverordening en bijbehorende regels vastgesteld. Het betreft de verdeling van woonruimte en de wijziging van de samenstelling van de woonruimtevoorraad. Hierin is een voorkeurspositie bepaald voor inwoners van c.q. economisch gebonden voor woningen waarop de verordening van toepassing is. Door de gemeente is een lotingsprocedure vastgesteld, waarin de voorkeurspositie is geregeld. Binnen de inwoners van de gemeente Goedereede is de verdeling op dermate wijze geregeld dat er doorstroming van goedkope huurwoningen kan plaatsvinden. De eerste voorkeur geldt voor starters en bewoners van goedkope huurwoningen, de tweede voorkeur geldt voor bewoners van middeldure huurwoningen, gevolgd door overige inwoners en economische gebonden en tot slot, indien nog noodzakelijk, overige inwoners van het eiland.</p>
Financiën	Voornamelijk interne uren



<b>Nr.</b>	<b>081.02 – Prestatieafspraken *</b>
Doelstelling	Het maken van prestatieafspraken tussen de gemeente en de woningbouwvereniging Beter Wonen. Het koopgarantprincipe maakt onderdeel uit van deze afspraken.
Actiepunt	In de overeenkomst tussen de gemeente en de woningbouwvereniging zijn afspraken gemaakt die tot een gezamenlijke uitvoeringsagenda voor het woonbeleid in de gemeente leidt. Het is van belang om in de tijdige uitvoering van de afspraken te monitoren en zo nodig actie te ondernemen als er vertraging ontstaat.
Financiën	Dotatie bestemmingsreserve fonds woonomgeving: <b>-50.000</b> (structureel) <i>dekking reserve grondbedrijf</i>
<b>Nr.</b>	<b>081.03 – Woningsplitsingsregeling *</b>
Doelstelling	Het vaststellen van beleid waarmee het mogelijk gemaakt dat boerderijen gesplitst kunnen worden.
Actiepunt	Verwacht wordt dat voor de aanvang van het begrotingsjaar 2011 een woning-splitsingsregeling gerealiseerd zal zijn.
Financiën	Voornamelijk interne uren
<b>Nr.</b>	<b>086.01 – Toekomstvisie *</b>
Doelstelling	Concretisering en realisering van de toekomstvisie gemeente Goedereede.
Actiepunt	In het eerste kwartaal van 2011 zal een plan van aanpak worden opgesteld, zulks aan de hand van een prioriteringslijst van reeds aangemelde bouwprojecten en die waar de gemeente zelf ontwikkelingskansen ziet. Buiten de toekomstvisie zullen de plannen ook worden getoetst aan de regionale en provinciale structuurvisies en het rapport breed woningonderzoek.
Financiën	Toekomstvisie: <b>-43.000</b> (2010) <i>conform lopende begroting</i>
<b>Nr.</b>	<b>086.02 – Structuurvisie</b>
Doelstelling	Uitvoering geven aan de structuurvisie.
Actiepunt	Het uitvoeringsprogramma Regionale Structuurvisie verwezenlijken. Hierbij wordt de structuurvisie als ontwikkelings- en toetsingskader gehanteerd voor nieuwe initiatieven.
Financiën	De kosten verlopen via de ISGO-begroting.
<b>Nr.</b>	<b>086.03 – Recreatie &amp; toerisme</b>
Doelstelling	Het geven van een kwaliteitsimpuls aan toerisme en recreatie.
Actiepunt	In het Uitvoeringsprogramma Nota Economisch Beleid worden projecten beschreven die vanuit de reserve toeristenbelasting zullen worden bekostigd.
Financiën	Budget kwaliteitsfonds: <b>-42.200</b> (structureel) <i>conform lopende begroting</i> Dotatie reservering toeristenbelasting: <b>-247.500</b> (structureel) <i>conform lopende begroting</i>
<b>Nr.</b>	<b>086.04 – Naamsbekendheid en imago *</b>
Doelstelling	Verbetering naamsbekendheid en imago gemeente Goedereede.
Actiepunt	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Investeren in actief relatiebeheer met VVV en Stichting Promotie Kop van Goeree;</li> <li>- Participatie in de werkgroep Eilandpromotie;</li> </ul> Resultaat: Marketing- en Promotieplan.

Financiën	Voornamelijk interne uren	
<b>Nr.</b>	<b>086.05 – Bevordering economisch klimaat *</b>	
Doelstelling	Het bevorderen van een goed economisch klimaat.	
Actiepunt	<p>Realiseren van het uitvoeringsprogramma Nota Economisch Beleid.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Het uitvoeringsprogramma bevat actiepunten die in economische stimulering tot stand brengen in de volgende sectoren: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Landbouw (verbrede landbouw);</li> <li>- Visserij (projecten Lokale Groep Visserij);</li> <li>- Recreatie en Toerisme (gebiedsontwikkeling Stellendam, Ouddorp Bad, Brouwersdam (inclusief De Punt en Kabellaarsbank), Slikken van Flakkee, kwaliteitsverbetering recreatieterreinen, Ketenmobiliteit (inclusief Goereepas);</li> <li>- Detailhandel en bedrijventerreinen (stimuleren duurzaam ondernemen).</li> </ul> </li> </ol> <p>Uitgangspunt hierbij is dat economisch beleid vooraf gaat aan ruimtelijk orde-ningsbeleid.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Subsidie verstrekken voor de doorstart van het mentorproject.</li> <li>Voortzetting huidige afspraken bedrijfscontactfunctionaris ten aanzien van het onderhouden van contacten met alle ondernemers en ondernemingsverenigingen door middel van onder andere bedrijfsbezoeken en het bijwonen vergaderingen ondernemersverenigingen. Een en ander volgens het vastgestelde pro-tocol.</li> <li>Optimale dienstverlening voor ondernemers wordt gefaciliteerd door digitale (website) en fysieke (bedrijfscontactfunctionaris) ondersteuning. Het onder-nemersloket en de informatie ten behoeve van recreatie en toerisme op de website zal geactualiseerd en geprofessionaliseerd worden.</li> </ol>	
Financiën	Economisch stimuleringsbeleid: <b>-20.800</b> (2011) <i>conform lopende begroting</i>	
<b>Nr.</b>	<b>086.06 – Verbrede landbouw *</b>	
Doelstelling		Ontwikkelen van beleid waarmee verruiming van de mogelijkheden voor verbrede landbouw mogelijk wordt.
Actiepunt	Deze beleidsontwikkeling wordt eind 2010 gestart. Allereerst zal worden onder-zocht waar en wat wenselijk c.q. mogelijk is. Aan de hand van de uitkomst van de resultaten zal vervolgens beleid worden ontwikkeld.	
Financiën	Beleidsontwikkeling: <b>-5.000</b> (2011) <i>conform lopende begroting</i>	
<b>Nr.</b>	<b>086.07 – Gebiedsontwikkeling Stellendam</b>	
Doelstelling	In de Toekomstvisie zijn voor de kern Stellendam de volgende projecten be-noemd: vorming van een dorpshart, versterking van de recreatieve functie aan de oostkant, ontwikkeling Havens van Stellendam en herstel Havenkanaal Goede-reede-Havenhoofd als vaarverbinding.	
Actiepunt	<ol style="list-style-type: none"> <li>Nader onderzoek doen naar de haalbaarheid van de pijlers van de Dorpsont-wikkeling Stellendam, zijnde het maken van het havenkanaal en het afgra-ven van de Eendrachtdijk;</li> <li>Opstellen masterplan voor de gebiedsontwikkeling;</li> <li>Gebiedsontwikkeling Stellendam verbinden met andere projecten waardoor de meerwaarde groter wordt dan de som der delen;</li> </ol>	

	4. Onderzoek doen naar de ontwikkelmogelijkheden van het Noordereiland.
Financiën	Kosten vallen vooralsnog binnen het budget Toekomstvisie (zie 086.01).

## Financiële analyse

<b>Baten en lasten programma 8 Economische &amp; financiële aangelegenheden</b>							
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	raming	raming	raming	raming	raming
		2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Lasten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
Woonaccommodatie		57	55	37	37	38	38
Financiering en belegging							
Algemene uitkering		598	608	632	657	682	682
WOZ							
Belastingen		102	134	138	136	136	134
Economische activiteiten		114	411	181	81	81	81
Saldi kostenplaatsen							
<b>Totaal bestaand beleid</b>		871	1.208	988	911	937	935
<b>Totaal lasten</b>		871	1.208	988	911	937	935
<b>Baten</b>							
<b>Prioriteiten</b>							
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>							
Woonaccommodatie		30	37	26	26	26	26
Financiering en belegging							
Algemene uitkering							
WOZ							
Belastingen							
Economische activiteiten		17	20	20	20	20	21
Saldi kostenplaatsen							
<b>Totaal bestaand beleid</b>		47	57	46	46	46	47
<b>Totaal baten</b>		47	57	46	46	46	47
<b>Subtotaal programma 8</b>		824	1.151	942	865	891	888
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>		-109	-167	-45	35	39	42
<b>Kapitaallasten</b>		28	74	29	28	23	22
<b>Overhead</b>		585	282	472	475	474	476
<b>Saldo programma 8</b>		1.328	1.340	1.398	1.403	1.427	1.428

\* = gevolgen exploitatie betreft kapitaallasten

## Overzicht algemene dekkingsmiddelen & onvoorziene uitgaven

Dekkingsmiddelen en onvoorziene uitgaven		alle bedragen x € 1.000,- - = last en + = baat				
Omschrijving	Rekening	Begroting				
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
a. Saldo financieringsfunctie	276	461	623	687	448	433
b. Saldo aandelen	776	659	569	614	564	564
c. Algemene uitkering gemeentefonds	9.686	9.796	9.491	9.109	8.812	8.457
d. OZB-baten zakelijk recht	1.754	1.822	1.835	1.945	2.042	2.067
e. OZB-baten gebruik	143	221	231	243	255	258
f. Toeristenbelasting	844	1.054	1.080	1.108	1.135	1.162
g. Watertoeristenbelasting	4	36	44	45	46	47
h. Woonforensenbelasting	658	582	590	605	620	635
i. Hondenbelasting	56	62	56	56	56	56
j. Saldo BCF						
k. Reservering saldo rekening / begroting	0	71	205	288	868	1.187
Saldo dekkingsmiddelen	14.197	14.764	14.724	14.700	14.844	14.866
l. Onvoorzien	69	30	-10	-12	-12	-12
<b>Totaal dekkingsmiddelen/onvoorziene uitgaven</b>	<b>14.266</b>	<b>14.794</b>	<b>14.714</b>	<b>14.688</b>	<b>14.832</b>	<b>14.854</b>

### ➤ Saldo financieringsfunctie

Het saldo van de financieringsfunctie bestaat uit de opbrengst aan rente van financieringen, korter en langer dan een jaar. Voornamelijk betreft het hier de bespaarde rente met betrekking tot de voorzieningen en het resultaat van de omslagrente. De toename van het saldo is ontstaan door de beëindigde toerekening van rente aan de reserves (de zogenaamde inflatiecorrectie). Voor de hoogte van de bespaarde rente wordt verwezen naar de paragraaf Weerstandsvermogen.

### ➤ Saldo aandelen

Dividend is geraamd van de navolgende instellingen:

- Bank Nederlandse Gemeenten;
- Eneco;
- Delta Nutsbedrijven.

Uitgegaan is van de laatst bekende actuele dividenduitkering, hierbij rekening houdend met het vastgelegde dividendbeleid van genoemde ondernemingen.

### ➤ Algemene uitkering Gemeentefonds/OZB

De berekening van de Algemene uitkering is gebaseerd op de uitgangspunten van de junicirculaire 2010. Voor de bepaling van de gemeentelijke belastingcapaciteit is aangehouden de opgave van het SVHW voor het jaar 2011 zijnde een economische waarde van € 1.784.000.000,- voor woningen en € 367.000.000,- voor niet-woningen.

Voor de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt verwezen naar de toelichting op de mutaties ten opzichte van de Kadernota behorende bij het financieel perspectief welke is opgenomen in de Financiële begroting.

### ➤ Onvoorzien

Voor onvoorziene uitgaven is een bedrag beschikbaar van € 2,17 per inwoner. Daarnaast wordt geraamd dat er jaarlijks enkele groenstrookjes verkocht worden.

# Deel 1

## Beleidsbegroting *Paragrafen*

# § 1

## Lokale heffingen

---

### **Inleiding**

De paragraaf lokale heffingen biedt inzicht in de diverse gemeentelijke belastingen en is als volgt opgebouwd:

- Algemeen;
- Beleid;
- Wettelijke ontwikkelingen;
- Toelichting belastingen;
- Toelichting rechten/heffingen;
- Overzicht inkomsten;
- Overzicht tarieven;
- Woonlastendruk;
- Vergelijk tarieven 2010 op Goeree-Overflakkee;
- Kwijtscheldingsbeleid.

### **Algemeen**

Onder het begrip lokale heffingen vallen de belastingen, heffingen en de rechten (retributies). Het heffen van belastingen vindt plaats zonder een direct aanwijsbare tegenprestatie en de daaruit vloeiende opbrengsten behoren tot de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente. Voorbeelden hiervan zijn de onroerende zaakbelasting en hondenbelasting.

De opbrengsten uit rechten en bestemmingsheffingen zijn bestemd voor een bepaald doel. Voorbeelden hiervan zijn de leges, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

De bevoegdheid tot het invoeren, wijzigen of afschaffen van een gemeentelijke belasting berust bij de raad. Een dergelijk besluit wordt genomen door het vaststellen, wijzigen of intrekken van een daartoe bestemde verordening. Het belastinggebied van een gemeente is begrensd. De Gemeentewet bepaalt limitatief welke belastingen door een gemeente mogen worden geheven. Daarnaast kan bij wet aan de gemeente de bevoegdheid worden toegekend om een bepaalde belasting te heffen; een voorbeeld hiervan vormt de afvalstoffenheffing welke haar wettelijke grondslag vindt in de Wet milieu-beheer.

De heffing en invordering van de meeste gemeentelijke belastingen is sinds 1 januari 2007 ondergebracht bij Samenwerking Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW) te Klaaswaal. Voor verder informatie hierover zie paragraaf 6 Verbonden partijen.

### **Beleid**

In het raadsakkoord 2010 - 2014 is aangegeven dat het streven erop gericht dient te zijn om tegenover structurele uitgaven ook structurele inkomsten te zetten. Regelmatig dienen alle belastingen tegen het licht te worden gehouden en eventueel te worden heroverwogen. Voor de burger is duidelijk wat de relatie is tussen de inkomsten en de uitgaven. Worden minder inkomsten, dan mag dat bij voorkeur niet automatisch leiden tot belastingverhoging. Mede om de inflatie te compenseren is het noodzakelijk om de tarieven jaarlijks trendmatig te verhogen. Uitgegaan wordt van zoveel mogelijk kostendekkende tarieven voor verleende diensten. Verder wordt rekening gehouden met de moge-

lijkheid om compensabele btw te verhalen via het tarief. Zodoende is het mogelijk dat de opbrengsten de uitgaven overstijgen.

Voor de lokale belastingen en heffingen zijn de volgende uitgangspunten geformuleerd:

- de tarieven OZB worden trendmatig verhoogd met 3,5%;
- de recreatiebelastingen worden trendmatig verhoogd met 3,5%;
- de tarieven voor de hondenbelasting worden niet verhoogd;
- voor de afvalstoffenheffing wordt uitgegaan van 100% kostendekkendheid;
- voor de rioolheffing wordt uitgegaan van 100% kostendekkendheid.

In de berekening van de kostendekkendheid wordt meegenomen de inkomstenderving ingevolge de invoering van het btw-compensatiefonds. Artikel 229b Gemeentewet staat toe deze kosten mee te nemen in de berekening. Voor de bepaling van de kostendekkendheid wordt gekeken naar de totale kosten en baten per verordening. Daarbij wordt de zogenaamde kruissubsidiëring toegepast, dat wil zeggen dat de dekking per product binnen de verordening verschillend kan zijn.

### **Wettelijke ontwikkelingen**

#### ➤ Wet algemene bepalingen omgevingsvergunning (Wabo)

De Wabo zal per 1 oktober 2010 in werking treden. De Wabo beoogt een einde te maken aan de veelheid van toestemmingen die nodig zijn bij de realisatie van een fysiek project.

De Wabo brengt een aantal regelingen samen, zoals de bouw-, milieu-, natuur- en monumentenvergunning. Inwoners en bedrijven die willen bouwen of verbouwen, kunnen één integrale vergunning krijgen, de omgevingsvergunning. Voorwaarde is dat de aanvrager dan ook het integrale aanvraag indient. Deze aanvraag dient men in bij één bevoegd gezag, in de meeste gevallen is dat de gemeente. De doelstellingen van de Wabo zijn: verbeteren van de dienstverlening van de overheid aan inwoner en bedrijf, verlagen van de administratieve lasten en versnellen van procedures.

Al vele jaren is er veel te doen over de gemeentelijke tarieven en vooral over de verschillen tussen gemeentelijke tarieven. Zonder eenduidige vastlegging van de kosten en de beleidskeuzes is het lastig te verklaren waaruit deze verschillen bestaan. Sommigen concluderen al te makkelijk dat gemeenten inefficiënt werken, soms wordt zelfs de suggestie gewekt dat gemeenten verdienen aan de heffingen. Om de verschillen helder te verklaren moeten gemeenten duidelijk en eenduidig inzicht geven in de kosten, de activiteiten en de beleidskeuzes.

#### *Leidraad legestarieven omgevingsvergunning*

De staatssecretaris van BZK heeft, mede namens de minister van VROM, de Leidraad legestarieven omgevingsvergunning verstuurd naar de Tweede Kamer. Deze Leidraad was door de minister van VROM toegezegd in verband met de door de Tweede Kamer gewenste transparantie bij de berekening van de leges voor de omgevingsvergunning. De Leidraad is tevens een uitwerking van de door de Tweede Kamer aangenomen motie om de tariefsverschillen tussen gemeenten in beeld te brengen.

De staatssecretaris van BZK merkt op dat het de bedoeling is dat decentrale overheden gebruik gaan maken van deze Leidraad bij het vaststellen van de begroting 2011. Door overall op dezelfde manier de tarieven vast te stellen wordt de onderlinge vergelijkbaarheid en de verantwoording volgens de staatssecretaris aanzienlijk verbeterd.

Het ministerie van BZK zal gaan monitoren waar onverklaarbaar hoge tarieven zich voordoen. De betreffende overheden zullen daarop worden aangesproken. In de Leidraad wordt gesteld dat het aannemelijk is dat 80% van de volgens de Leidraad bepaalde tarieven elkaar niet veel zullen ontlopen en dat 10% daar (ver) boven en 10% daar (ver) onder zal zitten. Dat laatste is volgens de Leidraad geen probleem, maar bij de 10% erboven wordt geadviseerd tot een neerwaartse bijstelling van de tarieven en het detecteren en aanpakken van de oorzaken.

De staatssecretaris van BZK stelt dat tariefstelling behoort tot de gemeentelijke autonomie en de verantwoording daarover op lokaal niveau dient plaats te vinden. Zij verwacht

echter dat door de toepassing van de Leidraad de verschillen in tarieven transparanter en verklaarbaarder zullen worden. De staatssecretaris merkt op dat als de tarieven over de gehele linie niet transparant zullen worden en excessen niet zullen verdwijnen, overwogen kan worden om wettelijke maatregelen te nemen.

De gemeente zal de Leidraad hanteren bij de vaststelling van de legestarieven.

➤ Ontwikkelingen vergoeding proceskosten tegen WOZ

In de bezwaarschriftenprocedure geldt dat het bestuursorgaan de kosten aan een belanghebbende vergoedt indien het bezwaar wordt gehonoreerd. Het gaat hierbij om de kosten die belanghebbende redelijkerwijs heeft moeten maken. Een vergoeding in de kosten kan slechts betrekking hebben op:

- a. kosten voor een door derde beroepsmatig verleende rechtsbijstand;
- b. kosten van een getuige, deskundige; hieronder vallen o.a. de kosten van taxatierapport;
- c. reis- en verblijfskosten van een partij;
- d. verletkosten;
- e. kosten van uittreksels uit openbare registers.

Voor de onder a genoemde kosten geldt een forfaitair tarief van € 218,- per punt. Het indienen van een bezwaarschrift resulteert in 1 punt en het verschijnen op een hoorzitting resulteert eveneens in 1 punt. Het totaal aantal punten i.c. 2 punten wordt vervolgens vermenigvuldigd met een factor, die afhankelijk is van het gewicht van de zaak. De zaak is zeer licht – factor 0,25, zaak is licht – factor 0,5, zaak is gemiddeld – factor 1, zaak is zwaar – factor 1,5, zaak is zwaar factor 2.

Op basis van deze wettelijke bepalingen is het denkbaar dat een belanghebbende in een bezwaar tegen de WOZ (zware zaak) een vergoeding vraagt van:

a. kosten voor rechtsbijstand 2 punten x factor 2 x € 218,-	€ 872,-
b. kosten taxatierapport	€ 350,-
c. reis- en verblijfskosten	€ 100,-
d. verletkosten	€ 150,-
Totaal	€ 1.472,-

Volgens SVHW zijn er enkele bedrijven actief om op basis van no cure no pay zoveel mogelijk bezwaar tegen de WOZ te maken, met als doel de vergoeding voor proceskosten te incasseren. De vergoeding van de proceskosten is een bedrag dat vele malen hoger is dan het maximaal te behalen belastingvoordeel. Als hier niet alert op wordt gereageerd, kan dit de gemeente tienduizenden euro's kosten. SVHW zet alles op alles om deze kostenpost te beperken.

➤ Kamervragen toeristenbelasting

Naar aanleiding van stijging van de tarieven toeristenbelasting zijn aan de staatssecretaris van BZK vragen gesteld. De staatssecretaris stelt dat de toeristenbelasting valt binnen de gemeentelijke autonomie. Een gemeente is autonoom in het al dan niet heffen, verhogen c.q. verlagen van de toeristenbelasting en het bepalen van de voorwaarden. De opbrengst van de toeristenbelasting is vrij besteedbaar en er bestaat geen directe relatie met een tegenprestatie. De staatssecretaris merkt op dat om de transparantie te bevorderen, het ministerie van EZ in 2005 een handreiking transparante toeristische inkomsten en uitgaven heeft laten maken. Daarmee is aan gemeenten een voorbeeld gegeven hoe ze op een transparante manier algemene uitgaven aan de publieke ruimte kunnen toerekenen aan de gebruikers van die publieke ruimte.

De staatssecretaris geeft aan dat de tarieven variëren, maar in de meeste gemeenten ligt het tarief tussen € 0,50 en € 1,50 per nacht. De grote steden zijn duidelijk duurder dan gemiddeld.



➤ Nieuwe Procesregeling belastingkamers

Met ingang van 1 juli 2010 wordt de nieuwe Procesregeling belastingkamers gerechtshoven 2010 van kracht. De procesregeling bevat richtlijnen voor de behandeling van belastingzaken in hoger beroep en komt grotendeels overeen met de oude Procesregeling belastingkamers gerechtshoven 2005. De nieuwe procesregeling bepaalt dat geschriften per fax kunnen worden ingediend, maar sluit het indienen van geschriften op andere elektronische wijze expliciet uit.

➤ Wetsvoorstel elektronische dienstverlening burgerlijke stand

Bij de Tweede Kamer is een wetsvoorstel ingediend waarbij het mogelijk wordt gemaakt om diverse handelingen betreffende de burgerlijke stand elektronisch te verrichten. Het gaat daarbij om de mogelijkheid van elektronische aangifte van geboorte, voorgenomen huwelijk of geregistreerd partnerschap en overlijden. Ook wordt het mogelijk om elektronische afschriften en uittreksels uit akten van de burgerlijke stand aan te vragen. Met het wetsvoorstel is voornamelijk beoogd om een aanzienlijke administratieve lastenverlichting voor de burger te realiseren.

Nu berust de burgerlijke stand als systeem op authentieke papieren akten die door de ambtenaar van de burgerlijke stand worden opgemaakt. De elektronische ontwikkelingen maken het mogelijk om de bestaande procedures voor de burger sterk te vereenvoudigen met behoud van de betrouwbaarheid. Dat laatste is van groot belang omdat de burgerlijke stand niet alleen de burger dient, maar via de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens (hierna: GBA) ook de bron vormt voor andere overheidsadministraties die op de betreffende GBA-gegevens moeten kunnen vertrouwen. Gemeenten kunnen tegenwoordig geautomatiseerd gegevens opvragen van burgers in andere gemeenten. Hetzelfde moet kunnen gelden voor de burgerlijke stand. Daarom krijgen gemeenten de gelegenheid om in kwesties van de burgerlijke stand over te gaan tot elektronische dienstverlening aan de burger. Uitgangspunt daarbij is het principe "eenmalige bevraging van de burger en meervoudig gebruik van de verstrekte gegevens". Dit komt tot uitdrukking in de verificatie van de ontvangen gegevens door de ambtenaar van de burgerlijke stand aan de hand van de GBA, in plaats van de verplichting voor de burger om stukken over te leggen met gegevens die al bij de overheid bekend zijn. Zeker in deze omstandigheden hoeven burger en bedrijfsleven, als de informatiehuishouding van de overheid op orde is, niet op te treden als postbode voor de overheid. Dat leidt slechts tot onnodige administratieve lasten en irritaties.

Gevolg van deze invoering is dat er veel minder uittreksels worden afgegeven en de opbrengst van de burgerleges omlaag gaat.

➤ Maximering rijbewijsleges

De leges voor rijbewijzen worden gemaximeerd. De reden is dat de rijbewijstarieven per gemeente op dit moment ver uit elkaar liggen en het voor de burger onduidelijk is waardoor die verschillen ontstaan (hetgeen tot de nodige irritatie leidt). De ministeries van Verkeer en Waterstaat en Binnenlandse Zaken bereikten in mei jl. overeenstemming over het maximumtarief dat gemeenten mogen vragen voor een rijbewijs. Voorgesteld is een maximumtarief van € 36,- te hanteren. Dit zou voor de gemeente nadelig zijn, want het huidige tarief is hoger dan het voorgestelde maximum. Een nieuw kabinet zal hierover een besluit nemen.

➤ Ontwikkeling kwijtscheldingsbeleid

De gemeenteraad krijgt meer ruimte bij het kwijtschelden van lokale belastingen. De ministerraad heeft ingestemd met een daartoe strekkende wijziging van de Gemeentewet. Burgers die leven op bijstandsniveau kunnen kwijtschelding krijgen voor lokale belastingen. Het wetsvoorstel stelt overheden in de gelegenheid ook kleine – soms startende – ondernemers die op bijstandsniveau leven hiervoor in aanmerking te laten komen. Tevens krijgen de lokale overheden de bevoegdheid bij de beoordeling van de

kwijtscheldingsaanvraag uit te gaan van de ruimere vermogensnormen uit de Wet werk en bijstand. Het wetsvoorstel tot verruiming van de normen is in de Tweede Kamer behandeld. De kamer heeft hierover vragen gesteld met de mogelijkheid een kwijtscheldingsnorm van 120% van de bijstandnorm te hanteren. De staatssecretaris merkte hierover op dat dit erop zou neerkomen dat de bijstand niet meer toereikend wordt geacht om een bestaansminimum te garanderen. De regering ziet geen aanleiding tot een discussie daarover. Omtrent het moment van inwerkingtreding van het wetsvoorstel stelt de staatssecretaris dat dit het beste tegelijkertijd met de start van een nieuw belastingjaar kan plaatsvinden.

## Toelichting belastingen

### ➤ Onroerendezaakbelastingen

#### *Waardeontwikkeling gemeente Goedereede*

SVHW heeft prognoses over de waardeontwikkeling opgesteld. Voor 2011 worden de WOZ-waarden bepaald naar de peildatum 1 januari 2010. Uit het door het SVHW uitgevoerde marktanalyse komt naar voren dat in onze gemeente de waarde voor woningen ten opzichte van vorig jaar (1 januari 2010) is gedaald met gemiddeld 4%. Ook de waarde van niet-woningen is over dezelfde periode gedaald met gemiddeld 4%.

#### *Macronorm OZB 2011*

Ter voorkoming van een onevenredige stijging van de collectieve lastendruk is met ingang van 2008 een macronorm ingesteld. Dit betekent dat gekeken wordt naar de opbrengststijging van alle gemeenten. De macronorm van de OZB-tarieven is voor 2011 op 3,50% vastgesteld (in 2010 was dit 4,30%). Afwijkingen tussen gemeenten onderling zijn dus toegestaan.

#### *OZB als percentage van de waarde*

Met ingang van 1 januari 2009 wordt de OZB berekend naar een percentage van de waarde van de onroerende zaak.

Opbrengst OZB 2011	percentage	WOZ-waarde	factor	opbrengst
Eigenaren woningen	0,0853%	1.784.000.000	100%	1.521.752
Eigenaren niet-woning	0,0853%	367.000.000	100%	313.051
Gebruikers niet-woning	0,0685%	337.000.000	100%	230.845
Totale opbrengst OZB				<b>2.065.648</b>

#### *Korting OZB op de Algemene Uitkering - rekentarieven*

De opbrengst OZB wordt door het Rijk volgens een bepaalde rekenformule gekort op de Algemene Uitkering.

De korting wordt als volgt berekend:

Categorie	Rijk	WOZ-waarde	Factor	Korting A.U.
Eigenaren woningen	0,0935%	1.784.000.000	80%	1.331.318
Eigenaren niet-woning	0,1253%	367.000.000	70%	312.385
Gebruikers niet-woning	0,1010%	354.045.000	70%	250.310
Totale korting A.U.				<b>1.906.638</b>

De gemeente generaliseert aan opbrengst OZB	€	2.065.648
Het Rijk kort op de algemene uitkering	€	1.906.638
Overschot	€	<b>159.010</b>

Ontwikkeling tarieven in procenten	2010	2011	2012	2013	2014
Eigenarenbelasting woning	0,0824	0,0853	0,0883	0,0914	0,0946
Eigenarenbelasting niet-woning	0,0824	0,0853	0,0883	0,0914	0,0946
Gebruikersbelasting niet-woning	0,0662	0,0685	0,0709	0,0734	0,0760

➤ Hondenbelasting

Opbrengst 2011	aantal	tarief	opbrengst
Houders van één hond	540	€ 80,00	43.200,00
Houders van twee honden	50	€ 265,00	13.250,00
Houders van drie honden	1	€ 530,00	530,00
Houders van een kennel	0	€ 480,00	0,00
<b>Totaal</b>			<b>56.980,00</b>

Het aantal honden in de gemeente bedraagt 643.

Ontwikkeling tarieven in euro's	2009	2010	2011	2012	2013
Houders van één hond	75,00	80,00	80,00	80,00	80,00
Houders van twee honden	248,00	265,00	265,00	265,00	265,00
Kennel	450,00	480,00	480,00	480,00	480,00

➤ Recreatiebelastingen

De recreatiebelastingen, bestaande uit toeristenbelasting, watertoeristenbelasting en forensenbelasting, worden jaarlijks trendmatig verhoogd met circa 3,5%. In 2009 zijn de recreatiebelastingen met € 0,10 per overnachting extra verhoogd, welk deel niet geïndexeerd wordt. De meeropbrengst van deze extra verhoging komen ten goede aan de recreatiesector.

*Toeristenbelasting*

Opbrengst 2011	aantal overnachtingen	tarief (€)	opbrengst
Recreatiepark	810.000	0,79	639.900,00
Campings	500.000	0,79	395.000,00
Individuele recreatiewoningen	57.000	0,79	45.030,00
<b>Totaal</b>	<b>1.367.000</b>		<b>1.079.930,00</b>

Ontwikkeling tarieven in euro's	2010	2011	2012	2013	2014
Per overnachting	0,77	0,79	0,81	0,83	0,85

*Watertoeristenbelasting*

Opbrengst 2011	gemiddeld ligplaatsen	personen	etmalen	tarief (€)	opbrengst (€)
Marina Stellendam	450	2,5	18	0,79	15.997,50
Marina Port Zélande	650	2,5	18	0,79	23.107,50
Haven Ouddorp	110	2,5	18	0,79	3.910,50
<b>Totaal</b>	<b>1.210</b>				<b>43.015,50</b>

Met de exploitanten van de jachthavens is een convenant voor drie jaar ondertekend over de wijze van de heffing van de watertoeristenbelasting. Dit convenant geldt voor de periode 2008 – 2010. Het doel van deze overeenkomst is om de heffing zo eenvoudig en geruisloos mogelijk te effectueren, de perceptiekosten zo laag mogelijk te houden en tussenkomst van de rechter te voorkomen. Beoogd wordt het convenant te verlengen.

Ontwikkeling tarieven in euro's	2010	2011	2012	2013	2014
Per etmaal	0,77	0,79	0,81	0,83	0,85

#### Forensenbelasting

De forensenbelasting wordt geheven naar de WOZ-waarde van de woningen. Deze WOZ-waarden zijn in klassen ingedeeld.

Opbrengst 2011	aantal	tarief (€)	opbrengst
minder dan € 60.000	81	189,60	15.357,60
€ 60.000 of meer, doch minder dan € 120.000	525	252,80	132.720,00
€ 120.000 of meer, doch minder dan € 180.000	628	316,00	198.448,00
€ 180.000 of meer, doch minder dan € 240.000	343	379,20	130.065,60
€ 240.000 of meer, doch minder dan € 300.000	80	442,40	35.392,00
€ 300.000 of meer	154	505,60	77.862,40
Totaal	1.811		<b>589.845,60</b>

Ontwikkeling tarieven in euro's	2010	2011	2012	2013	2014
< 60.000	184,80	189,60	194,40	199,20	204,00
60.000 - 120.000	246,40	252,80	259,20	265,60	272,00
120.000 - 180.000	308,00	316,00	324,00	332,00	340,00
180.000 - 240.000	369,60	379,20	388,80	398,40	408,00
240.000 - 300.000	431,20	442,40	453,60	464,80	476,00
> 300.000	492,80	505,60	518,40	531,20	544,00

#### Toelichting rechten/heffingen

##### ➤ Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten bedrijfsafval

De afvalstoffenheffing wordt kostendekkend geheven. De totale kosten worden omgeslagen over het aantal een- en meerpersoonhuishoudens en het aantal extra containers. Via Europese aanbesteding is een nieuw contract afgesloten met een bedrijf voor de ophaal en verbranding van het afval. De kosten zijn aanmerkelijk lager dan het vorige contract. Hierdoor kunnen de tarieven worden verlaagd.

Kostendekkendheid reinigingsrechten	Begroting 2010 (€)	Begroting 2011 (€)
<b>Lasten:</b>		
Verwijderen huishoudelijk en grof afval	1.039.720	960.040
Verwijderen milieustraat	185.400	188.400
Strandreiniging	111.600	113.700
Totaal lasten:	1.336.720	1.262.140
<b>Baten:</b>		
Verwijderen huishoudelijk en grof afval	7.00	7.100
Verwijderen milieustraat	46.900	47.200
Strandreiniging	0	0
Totaal baten:	53.900	54.300

Kostendeckendheid reinigingsrechten	Begroting 2010 (€)	Begroting 2011 (€)
<b>Saldo:</b>	1.282.820	1.207.840
Inkomstenderving btw-compensatiefonds	163.210	145.920
Totaal te dekken kosten	<b>1.446.030</b>	<b>1.353.760</b>
Opbrengst afvalstoffenheffing	1.311.145	1.311.318
Opbrengst reinigingsrechten bedrijfsvuil	23.000	23.000
Totale opbrengst	<b>1.334.145</b>	<b>1.334.318</b>
Dekkingspercentage	92%	98%

#### Afvalstoffenheffing

Opbrengst 2011	aantal	tarief (€)	opbrengst (€)
eenpersoonshuishouden	1.080	216,00	233.280
meerpersoonshuishouden	3.600	291,00	1.047.600
extra container een persoon	16	108,00	1.728
extra container meer personen	198	145,00	28.710
Totaal	4.894		<b>1.311.318</b>

Tarieven in euro's	2010	2011	2012	2013	2014
Afvalstoffenheffing éénpersoons	219,00	216,00	216,00	216,00	216,00
Afvalstoffenheffing meerpersoons	294,00	291,00	291,00	291,00	291,00

#### Reinigingsrechten bedrijfsafval

Opbrengst 2011	Aantal	Tarief	opbrengst
1 grijze en 1 bruine container	70	291,00	20.370
extra containers	18	145,00	2.610
Totaal	88		<b>22.980</b>

Tarieven in euro's	2010	2011	2012	2013	2014
eerste grijze en bruine container	294,00	291,00	291,00	291,00	291,00
extra container	147,00	145,00	145,00	145,00	145,00

#### Overige reinigingsrechten (stort milieustraat):

Storttarieven in euro's	2010	2011
Voorrijtarief grof vuil	25,00	25,00
Schoon puin	49,00	49,00
Vuil puin	88,00	88,00
Groen afval	78,00	78,00
Grof brandbaar afval	155,00	155,00
Oude metalen	gratis	gratis
Wit- en bruingoed	gratis	gratis
Vlkglas	gratis	gratis

De storttarieven worden conform de tarieven van de regionale milieustraat vastgesteld. Hierin zijn geen wijzigingen opgetreden ten opzichte van 2010.

➤ Rioolheffing

De gemeente Goedereede heeft een nieuwe verordening rioolheffing vastgesteld, die op 1 januari 2010 in werking is getreden. De heffing (belasting) kwam in de plaats van de riolrechten.

Volgens artikel 228a van de Gemeentewet kunnen de kosten voor de oude en nieuwe zorgplicht verhaald worden met één rioolheffing of met twee afzonderlijke rioolheffingen. De kosten voor de nieuwe zorgplichten zijn (zeker de eerstkomende jaren) marginaal in vergelijking met de kosten voor de oude zorgplicht. In de nieuwe verordening is er niet alleen een relatie met de kosten voor de gemeentelijke riolering, maar ook een relatie met de kosten voor de zorg van hemel- en grondwater. Bij het voorkomen van een onredelijke en willekeurige belastingheffing is ook de keus van de heffingsmaatstaf van belang.

Gekozen is de bestaande heffingsmethodiek zo veel mogelijk in tact te laten, zodat de belastingplichtige er weinig van merkt. De rioolheffing wordt geheven van de eigenaar en de gebruiker van woningen. De heffingsmaatstaf voor de eigenaar van een woning is een vast bedrag per perceel. Voor de gebruiker van een woning is de maatstaf gebaseerd op een forfait van het aantal m<sup>3</sup> ingenomen water. Nieuw is de heffingsmaatstaf voor de eigenaar van een niet-woning. Dit is een percentage van de WOZ-waarde van de niet-woning die de eigenaar aan rioolheffing dient te betalen.

Kostendeckendheid rioolheffing	Begroting 2010 (€)	Begroting 2011 (€)
<b>Lasten:</b>		
Bijdrage exploitatie gemalen Waterschap	103.500	104.300
Energiekosten	57.000	57.000
Overige directe lasten	120.500	120.700
Interne uren	265.480	267.760
Investeringslasten	1.170.500	1.256.300
Totaal lasten:	1.716.980	1.806.060
<b>Baten:</b>		
Aanwending egalisatiereserve GRP	353.900	427.500
Totaal baten:	353.900	427.500
<b>Saldo:</b>	1.363.080	1.378.560
inkomstendering btw-compensatiefonds	169.499	172.273
Totaal te dekken kosten	<b>1.532.579</b>	<b>1.550.833</b>
Opbrengst rioolheffing	<b>1.378.900</b>	<b>1.379.896</b>
Dekkingspercentage	90%	89%

*Rioolheffing*

Woningen	Tarief (€)	Aantal	Opbrengst (€)
Eigenarenheffing:	107	9.500	1.016.500
Gebruikersheffing:			
0 - 100 m <sup>3</sup>	nihil	6.472	
100 m <sup>3</sup> - 300 m <sup>3</sup>	74	2.340	173.160
300 m <sup>3</sup> - 500 m <sup>3</sup>	148	90	13.320
Meer dan 500 m <sup>3</sup>	tarief oplopend	51	32.116

Niet-woningen	Percentage	WOZ-waarde (€)	Opbrengst (€)
Eigenarenheffing	0,0400%	362.000.000	144.800
Totale opbrengst			<b>1.379.896</b>

Tarieven in euro's	2010	2011	2012	2013	2014
Woning: Eigenaar (vast bedrag per aansluiting)	107	107	107	107	107
Gebruiker (waterverbruik)	74	74	74	74	74
Niet woning: Eigenaar (% WOZ-waarde)	0,0400%	0,0400%	0,0400%	0,0400%	0,0400%

## Leges

### ➤ Bouwleges

Door de invoering van de omgevingsvergunning (Wabo) per 1 oktober 2010 is het onderscheid tussen lichte en reguliere bouwvergunningen vervallen. Voor beide vergunningen werd een apart tarief gehanteerd. Tevens is er voor veel meer bouwwerken geen vergunning meer nodig. De tarieventabel behorende bij de Legesverordening zal aangepast dienen te worden. Voorstellen over de heffingswijze en tarieven zullen binnenkort gepresenteerd worden.

Inzicht wordt gegeven in de prognose van het aantal te verwachten aanvragen bouwvergunningen. Met ingang van 2008 is een egaliseringsreserve ingesteld. Deze reserve wordt achteraf, via de jaarrekening en/of Eindejaarsnota, gevoed met het positieve resultaat op de bouwleges. Deze reserve kan bij het achterblijven van de opbrengst aan bouwleges aangewend worden om een dreigend tekort in de jaarrekening op te vangen. Daarnaast wordt deze reserve ingezet als dekkingsmiddel om het exploitatietekort in de meerjarenbegroting op de bouwleges terug te dringen.

Kostendekkendheid bouwleges	Begroting 2010	Begroting 2011
<b>Lasten:</b>		
Directe lasten	71.000	71.000
Interne uren	500.000	455.000
Totaal lasten:	571.000	526.000
<b>Baten:</b>		
Aanwending egaliseringsreserve bouwleges	75.000	75.000
Totaal baten:	75.000	75.000
<b>Saldo:</b>	496.000	451.000
Inkomstenderving b.t.w. – compensatiefonds	13.490	13.490
Totaal te dekken kosten	<b>509.490</b>	<b>464.490</b>
Opbrengst bouwleges	<b>503.000</b>	<b>450.550</b>
Dekkingspercentage	99%	97%

Opbrengst	lichte bouwvergunning		reg. < € 1 milj.		reg. > € 1 milj.		totaal	
	jaar	aantal	leges	aantal	leges	aantal	leges	aantal
2005	179	29.013	98	396.504	6	435.091	283	860.608
2006	132	23.016	106	377.502	1	360.000	239	760.518
2007	157	21.398	115	399.477	4	309.930	276	730.805
2008	115	15.490	157	566.204	2	155.880	274	737.574
2009	110	14.749	87	210.889	4	366.905	201	592.543
2010	115	14.025	109	323.390	2	165.600	226	503.015

Opbrengst	Omgevingsvergun. < € 25.000		Omgevingsvergun. < € 1.000.000		Omgevingsvergun. > € 1.000.000		Totaal	
	jaar	aantal	leges	aantal	leges	aantal	leges	aantal
2011	25	23.625	98	320.000	2	113.000	125	450.225

Een eventuele overschrijding van de baten ten opzichte van de lasten hoeft in beginsel niet tot onverbindendheid van de bouwleges te leiden. De bouwleges en de leges burgerzaken zijn in één verordening geregeld. De wetgever en jurisprudentie hebben aangegeven dat de raming van zowel de baten als de lasten op het niveau van de gehele legesverordening geschiedt. De overschrijding kan gecompenseerd worden met een tekort bij de andere dienst waarvoor leges wordt geheven, de zogenaamde kruissubsidiëring. Het gaat dus niet om het kostendekkendheidspercentage per dienst, zoals de verlening van één enkele vergunning, noch om de kostendekkendheidspercentage per groep van diensten, zoals de verlening van alle bouwvergunningen in één jaar.

➤ Leges Burgerzaken

De opbrengst staat onder druk door normering van de leges rijbewijzen en het afschaffen van uittreksels voor bepaalde activiteiten.

Kostendekkendheid leges burgerzaken	Begroting 2010	Begroting 2011
<b>Lasten:</b>		
Directe lasten	55.000	73.000
Interne uren	395.700	407.400
Totaal lasten:	450.700	480.400
<b>Baten:</b>		
Directe baten	4.100	4.100
Totaal baten:	4.100	4.100
<b>Saldo:</b>		
Inkomstenderving btw-compensatiefonds	476.300	476.300
Totaal te dekken kosten	<b>451.559</b>	<b>484.603</b>
Opbrengst leges burgerzaken	<b>213.900</b>	<b>214.900</b>
Dekkingspercentage	47%	44%



Opbrengst	Huwelijk		Rijbewijs		Paspoort		ID-kaart		Overige	Totaal
Jaar	Aantal	Leges	Aantal	Leges	Aantal	Leges	Aantal	Leges	Leges	
2007	57	19.827	1.490	56.620	1.029	48.856	888	27.750	67.533	220.586
2008	52	18.759	1.485	58.635	1.095	52.582	659	26.360	55.839	212.175
2009	58	18.921	1.456	58.100	1.055	54.450	909	29.050	53.279	213.800
2010	50	18.550	1.400	60.200	1.100	55.550	700	29.750	49.400	213.900
<b>2011</b>	<b>50</b>	<b>18.550</b>	<b>1.400</b>	<b>60.200</b>	<b>1.100</b>	<b>55.550</b>	<b>700</b>	<b>29.750</b>	<b>50.400</b>	<b>214.900</b>

➤ Begrafenisrechten

Kostendekkendheid begrafenisrechten	Begroting 2010	Begroting 2011
<b>Lasten:</b>		
Directe lasten	59.100	60.000
Interne uren	138.100	143.600
Investeringslasten	73.300	65.400
Dotatie reserve		10.000
Totaal lasten:	270.500	279.000
<b>Baten:</b>		
Aanwending reserve	0	0
Totaal baten:	0	0
<b>Saldo:</b>	270.500	279.000
Totaal te dekken kosten	<b>270.500</b>	<b>279.000</b>
Opbrengst begrafenisrechten	265.500	274.000
Opbrengst plaatsen grafstenen	5.000	5.000
Totale opbrengst	<b>270.500</b>	<b>279.000</b>
Dekkingspercentage	100%	100%

In onderstaande tabel zijn de voor 2007 tot en met 2009 de werkelijke aantallen gehanteerd en voor 2010 en 2011 de geraamde aantallen.

Opbrengst	begrafenisrechten			koopgraven/urnen			totaal
Jaar	Aantal	Tarief	Leges	Aantal	Tarief	Leges	
2007	90	1.450	130.082	65	850	54.730	184.812
2008	82	1.700	138.810	52	950	49.400	188.710
2009	97	2.000	192.800	63	1.000	63.000	255.800
2010	100	2.025	202.500	63	1.000	63.000	265.500
2011	100	2.080	208.000	60	1.100	66.000	274.000

Tarieven in euro's	2010	2011	2012	2013	2014
Begrafenisrechten > 12 jaar	2.025	2.080	2.205	2.235	2.270
Bijzetten asbus	1.520	2.025	2.080	2.205	2.235
Koopgraven	1.000	1.100	1.166	1.200	1.250
Urnen	1.050	1.100	1.166	1.200	1.250
Gedenkteken of grafsteen	110	115	115	120	120

## Overzicht inkomsten

In navolgende tabellen zijn de geraamde inkomsten meerjarig vergeleken.

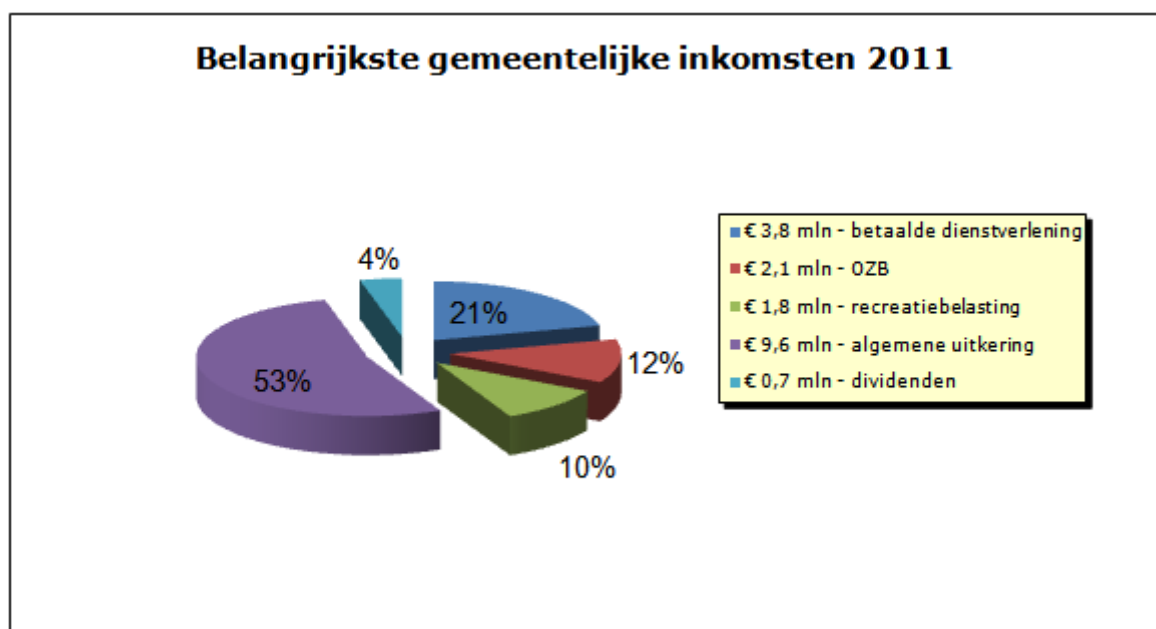
Deze tabel betreft de geraamde heffingen (afgerond) op programma 3.

Heffing in euro's	2010	2011	2012	2013	2014
Leges burgerzaken	213.900	214.900	215.900	216.900	217.900
Bouwleges	503.000	450.600	450.600	450.600	450.600
Afvalstoffenheffing	1.312.000	1.311.300	1.324.600	1.331.600	1.331.600
Reiniging (bedrijfsafval)	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Rioolheffing	1.378.900	1.379.900	1.387.700	1.402.200	1.408.900
Verkoop eigen graven	63.000	66.000	70.000	73.500	73.500
Begrafnisrechten	205.000	208.000	220.500	230.000	230.000
<b>Totaal betaalde dienstverlening</b>	<b>3.698.800</b>	<b>3.653.700</b>	<b>3.692.300</b>	<b>3.727.800</b>	<b>3.735.500</b>

Deze tabel vermeldt de geraamde belastingen (afgerond) als algemeen dekkingsmiddel.

Heffing in euro's	2010	2011	2012	2013	2014
OZB	2.043.000	2.065.700	2.187.700	2.296.600	2.325.800
Toeristenbelasting	1.054.000	1.080.000	1.108.000	1.135.000	1.162.000
Watertoeristenbelasting	36.000	43.000	44.000	45.000	46.000
Forensenbelasting	582.000	590.000	605.000	620.000	635.000
Hondenbelasting	62.000	57.000	57.000	57.000	57.000
<b>Totaal belastingen</b>	<b>3.777.000</b>	<b>3.835.700</b>	<b>4.001.700</b>	<b>4.153.600</b>	<b>4.225.800</b>

Voor een totaalbeeld van het effect op de begroting van de eigen inkomsten is in de volgende grafiek meegenomen de hoogte van de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds en de opbrengst aan dividenden.



## Overzicht tarieven

<b>Vergelijk tarieven Meerjarenbegroting 2011 &amp; Meerjarenbegroting 2010</b>						
<b>Jaar</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>Stijging %</b>
<b>Belastingsoort</b>						
<b>Onroerende zaakbelastingen:</b>						
<i>Alle jaren gebaseerd op WOZ-waarde 2010</i>						
<i>zakelijk recht in % van de WOZ-waarde:</i>						
MJB 2010 dekkingsplan > 3,5%	0,0824%	<b>0,0853%</b>	0,0883%	0,0914%		3,5
MJB 2011		<b>0,0853%</b>	0,0883%	0,0914%	0,0946%	3,5
<i>feitelijk gebruik in % van de WOZ-waarde</i>						
MJB 2010 dekkingsplan > 3,5%	0,0662%	0,0685%	0,0709%	0,0734%		3,5
MJB 2011		0,0685%	0,0709%	0,0734%	0,0760%	3,5
<b>Hondenbelasting:</b> (1e hond)						
MJB 2010	80	<b>80</b>	80	80		vast
MJB 2011		<b>80</b>	80	80	80	vast
<b>Forensenbelasting:</b> (WOZ-waarde)	<b>&lt;60.000</b>					
MJB 2010	184,00	<b>189,60</b>	194,40	199,20		3,5
MJB 2011		<b>189,60</b>	194,40	199,20	204,00	3,5
<b>Toeristenbelasting:</b> (per overnachting)						
MJB 2010	0,77	<b>0,79</b>	0,81	0,83		3,5
MJB 2011		<b>0,79</b>	0,81	0,83	0,85	3,5
<b>Watertoeristenbelasting:</b> (per etmaal)						
MJB 2010	0,77	<b>0,79</b>	0,81	0,83		3,5
MJB 2011		<b>0,79</b>	0,81	0,83	0,85	3,5
<b>Afvalstoffenheffing:</b>						
<i>eenpersoonshuishouden</i>						
MJB 2010	219	<b>223</b>	228	230		kstd
MJB 2011		<b>216</b>	216	216	216	kstd
<i>meerpersoonshuishouden</i>						
MJB 2010	294	<b>298</b>	303	308		kstd
MJB 2011		<b>291</b>	291	291	291	kstd
<b>Reinigingsrecht 1e container:</b>						
MJB 2010	294	<b>298</b>	303	308		kstd
MJB 2011		<b>291</b>	291	291	291	kstd

Jaar Belastingsoort	2010	2011	2012	2013	2014	Stijging %
<b>Rioolheffing:</b>						
<i>per aansluiting woning</i>						
MJB 2010	107	<b>108</b>	108	108		kstd
MJB 2011		<b>107</b>	107	107	107	kstd
<i>Waterverbruik 100 m<sup>3</sup> – 299 m<sup>3</sup></i>						
MJB 2010	74	<b>74</b>	74	74		kstd
MJB 2011		<b>74</b>	74	74	74	kstd
<i>Percentage niet-woning</i>						
MJB 2010	0,04%	<b>0,04%</b>	0,04%	0,04%		kstd
MJB 2011		<b>0,04%</b>	0,04%	0,04%	0,04%	kstd
<b>Begrafenisrechten:</b>						
<i>Aankoop eigen graf</i>						
MJB 2010	1.000	<b>1.100</b>	1.166	1.200		
MJB 2011		<b>1.100</b>	1.166	1.200	1.250	
<i>Begrafenisrechten</i>						
MJB 2010	2.025	<b>2.080</b>	2.205	2.235		
MJB 2011		<b>2.080</b>	2.205	2.235	2.270	

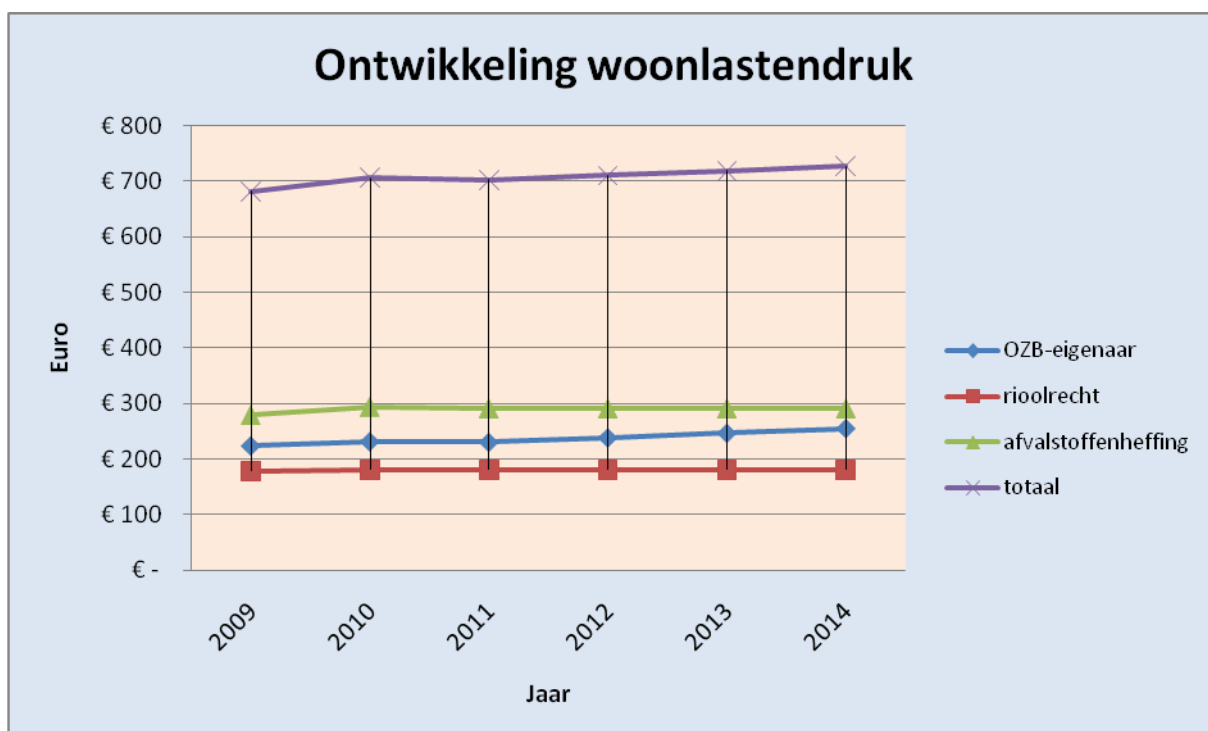
\*) kstd = kostendekkendheid

## Woonlastendruk

Meergezinshuishouden	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Eigenaar woning € 281.000 (270.000)</b>					
OZB-eigenaar	231,54	230,31	238,41	246,78	255,42
Rioolheffing eigenaar	107,00	107,00	107,00	107,00	107,00
Rioolheffing gebruiker	74,00	74,00	74,00	74,00	74,00
Afvalstoffenheffing	294,00	291,00	291,00	291,00	291,00
<b>Totaalbedrag aanslag</b>	<b>706,54</b>	<b>702,31</b>	<b>710,41</b>	<b>718,78</b>	<b>727,42</b>
<b>Idem, MJB 2010</b>	<b>706,54</b>	<b>719,69</b>	<b>733,12</b>	<b>746,83</b>	
Afname (mjb 2011 t.o.v. 2010)		17,38	22,71	28,05	
Afname in %		2,41%	3,10%	3,76%	
<b>Geen eigenaar woning</b>	368,00	365,00	365,00	365,00	365,00
<b>Idem, MJB 2010</b>	368,00	372,00	377,00	382,00	
Afname (mjb 2011 t.o.v. 2010)		7,00	12,00	17,00	
Afname in %		1,88%	3,18%	4,45%	

N.b. Volgens SVHW neemt de waarde van de woning met 4% af ten opzichte van 2010.

In onderstaande grafiek wordt de ontwikkeling van de woonlastendruk voor een eigenaar van een woning grafisch weergegeven.



Meergezinshuishouden	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Eigenaar recreatiewoning € 131.000,-</b>					
OZB-eigenaar	107,94	107,48	111,26	115,16	119,20
Rioolheffing (voorheen aansluit)	107,00	107,00	107,00	107,00	107,00
Forensenbelasting	308,00	316,00	324,00	332,00	340,00
<b>Totaalbedrag aanslag</b>	<b>522,94</b>	<b>530,48</b>	<b>542,26</b>	<b>554,16</b>	<b>559,73</b>
<b>Idem, MJB 2010</b>	<b>522,94</b>	<b>535,74</b>	<b>547,67</b>	<b>559,73</b>	
Afname (mjb 2011 t.o.v. 2010)		5,26	5,41	5,57	
Afname in %		0,98%	0,99%	1,00%	

N.b. Waarde woning in 2011 met 4% verlaagd (€ 126.000,-).

Vergelijking tarieven 2010 op Goeree-Overflakkee:

Soort belasting	Goedereede	Dirksland	Middelharnis	Oostflakkee
OZB eigenaar woning	0,0824%	0,09173%	0,0742%	0,1160%
OZB eigenaar niet-woning	0,0824%	0,14733%	0,0742%	0,1306%
OZB gebruiker	0,0662%	0,12077%	0,0594%	0,1045%
Rioolheffing eigenaar woning	€ 107,00	€ 289,30	€ 108,46	€ 279,00
Rioolheffing eigenaar n-w	0,04%	0,50%	€ 108,46	€ 279,00
Rioolheffing gebruiker won	€ 74,00	n.v.t.	€ 69,01	
Afvalstoffenheffing alleen	€ 219,00	€ 193,00	€ 167,00	€ 160,20
Afvalstoffenheffing gezin	€ 294,00	€ 242,00	€ 228,00	€ 240,00
Reinigingsrecht bedrijf	€ 294,00	€ 314,00	€	€ 390,00
Hondenbelasting 1 <sup>e</sup> hond	€ 80,00	€ 51,81	€ 55,00	€ 68,50
Forensenbelasting	€ 184,80	€ 158,65	€	€ 160,70
Toeristenbelasting	€ 0,77	€ 0,62	€ 0,59	% omzet
Watertoeristenbelasting	€ 0,77	€ 0,62	€ 0,70	% omzet

Lijkbezorgingrechten	Goedereede	Dirksland	Middelharnis	Oostflakkee
Aankoop eigen graf	€ 1.000,00	€ 645,60	€ 1.142,80	€ 1.120,00
Begrafenisrechten *)	€ 2.025,00	€ 1.026,60	€ 464,30	€ 600,00

\* Gemeente Goedereede hanteert hiervoor een zgn. all-in tarief, waardoor vergelijking met andere gemeenten feitelijk niet goed mogelijk is.

Legesverordening	Goedereede	Dirksland	Middelharnis	Oostflakkee
Leges burgerzaken:				
Huwelijk/partnerschap	€ 230,00	€ 149,50	€ 218,00	€ 303,00
Uittreksel GBA	€ 8,00	€ 8,40	€ 6,60	€ 5,00
Paspoort	€ 50,50	€ 50,90	€ 50,00	€ 50,90
Identiteitskaart	€ 42,50	€ 42,85	€ 41,00	€ 42,85
Rijbewijs	€ 33,50	€ 32,90	€ 43,00	€ 35,00
Bouwleges:				
lichte bouwvergunning	1,20%	2,00%	4,2% - 2,6%	1,50%
reguliere bouwvergunning	3,60%	2,00%	4,2% - 2,6%	1,50%

Vergelijking woonlastendruk 2010 op Goeree-Overflakkee (bron Coelo 2010):

Woonlasten voor	Goedereede	Dirksland	Middelharnis	Oostflakkee
Eenpersoonhuishoudens	€ 596,00	€ 698,00	€ 473,00	€ 673,00
Meerpersoonhuishoudens	€ 745,00	€ 747,00	€ 626,00	€ 753,00

### Kwijtscheldingsbeleid gemeente

De gemeente geeft toepassing aan de maximale mogelijkheden, zijnde 100%. Het toetsen van de verzoeken tot kwijtschelding is ondergebracht bij het SVHW te Klaaswaal. Vanaf 2009 heeft het dagelijks bestuur van SVHW besloten te kiezen voor een methode van geautomatiseerde verlenen van kwijtschelding aan inwoners die in het vorige jaar ook kwijtschelding hebben gekregen en die voldoen aan de wettelijke normen voor kwijtschelding. Dit blijkt via de gecreëerde mogelijkheid van bestandsvergelijking, via het daarvoor in leven geroepen Inlichtingenbureau, van de gegevens uit de bestanden van de Rijksbelastingdienst, het Uitvoeringinstituut Werknemers Verzekeringen (UWV), de Rijksdienst voor het wegverkeer (RDW) enerzijds en de gegevens van SVHW anderzijds.

Uiteraard kunnen belastingplichtigen nog steeds zelf een verzoek om kwijtschelding indienen bij SVHW.

De geautomatiseerde toetsing van het recht op kwijtschelding beoogt:

- de administratieve lasten voor de burgers te verlagen;
- de afhandeltermijnen van kwijtscheldingsverzoeken te verkorten;
- het gebruik van inkomensondersteunende regelingen te bevorderen.

Op dit moment is er geen aanleiding het huidige kwijtscheldingsbeleid aan te passen.

Overzicht aantallen en bedragen:

Jaar	Verzoeken	Toegewezen	Afgewezen	Totaalbedrag
2007	120	98	22	€ 21.063,17
2008	100	85	15	€ 22.419,50
2009	124	109	15	€ 22.027,02
2010 *	89	73	16	€ 20.701,97
Raming 2011	110	95	15	€ 25.000,00

\* Het aantal kwijtscheldingen over 2010 vormt een momentopname van mei 2010. Het aantal zal nog oplopen.

# § 2

## Weerstandsvermogen

---

### **Inleiding**

Het weerstandsvermogen is te definiëren als "het vermogen van de gemeente om niet-structurele risico's op te kunnen vangen teneinde haar taken te kunnen voortzetten". Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (zijnde de middelen waarover de gemeente beschikt/kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is niet alleen van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

De paragraaf weerstandsvermogen omvat:

- Rentebeleid
- Reservebeleid
- Verzekeringsbeleid
- Inventarisatie weerstandscapaciteit
- Inventarisatie risico's
- Relatie weerstandscapaciteit en risico's

### **Rentebekleid**

Voor het toerekenen van rente (langlopende financiering) aan de producten wordt gebruik gemaakt van een omslagrentepercentage. Sinds 2004 wordt gerekend met 5%. Er wordt naar gestreefd dit percentage niet te laten fluctueren in verband met het kunnen vergelijken c.q. analyseren van de ontwikkeling van de kapitaallasten.

Gelet op de financiële situatie van de gemeente wordt met ingang van 2010 geen rente meer toegerekend aan de reserves. Uitzondering hierop vormen de geblokkeerde reserves, hiervoor geldt een percentage van 5. De toegerekende rente geblokkeerde reserves is nodig voor het afdekken van de jaarlijkse kapitaallasten (rente en afschrijving) van bepaalde investeringen met een economisch nut.

Op grond van artikel 45 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten is het niet toegestaan rente toe te voegen aan de voorzieningen.

### **Reservebeleid**

In dit onderdeel wordt aangegeven hoe omgegaan wordt met de reserves. In de Financiële begroting is een uitgebreid overzicht opgenomen van de stand en het verloop per reserve. Tevens is elke mutatie toegelicht en ook is beschreven de reden c.q. het doel van het bestaan van de reserve.

Voor het verantwoord kunnen inzetten van reserves als dekkingsmiddel is het noodzakelijk dat een integrale afweging gemaakt kan worden. Het beste is dit te doen bij de vaststelling van de financiële beleidsdocumenten, te weten de begroting, Voorjaarsnota, Eindejaarsnota en de jaarrekening. Deze lijn vasthoudend betekent dit dat een tussentijds (ad hoc) besluit over een aanwending van een reserve niet wordt voorgestaan.

Blijvende voeding van de reserves is gewenst. Tot op heden vindt dit naast de rentedotatie grofweg plaats op twee manieren. Enerzijds bij het afsluiten van grondexploitatie-



plannen, zijnde het batig saldo, en anderzijds bij de (gedeeltelijke) bestemming van rekeningresultaten. Als beleidslijn wordt - sinds 2007 - uitgegaan van onverkorte toevoeging van 50% van het rekeningoverschot aan de reserve toekomstige investeringen.

De reserves zijn met ingang van 2004 ingedeeld in vijf categorieën, te weten:

- a. Algemene reserves, te weten:
  - a. Algemene reserve;
  - b. Risicoreserve;
  - c. Algemene reserve grondexploitatie;
  - d. Reserve toekomstige investeringen.
- b. Egalisatiereserves;
- c. Geblokkeerde bestemmingsreserves;
- d. Overige bestemmingsreserves;
- e. Stille reserves.

#### **Ad a**

De *algemene reserve* is de meest statische reserve en is uitsluitend bedoeld voor het kunnen opvangen van rekeningstekorten. Voor deze reserve wordt een minimale ondergrens in acht genomen. Dit heeft te maken met de visie op de relatie met de risico's c.q. het weerstandsvermogen. Deze ondergrens is voor 2004 bepaald op € 45,- per inwoner. Dit bedrag wordt jaarlijks, uit een oogpunt van inflatie, verhoogd met € 1,-. Voor 2011 geldt dus een ondergrens van € 52,-.

De *risicoreserve* is bedoeld voor het kunnen opvangen van substantiële en latente risico's zoals de geraamde aanspraken op de zogenaamde openeinde regelingen. Als ondergrens wordt aangehouden een bedrag van € 15,- per inwoner per jaar gedurende de meerjarenbegroting.

De *algemene reserve grondexploitatie* is enerzijds noodzakelijk voor het kunnen opvangen van negatieve uitkomsten van afgesloten exploitatieplannen en anderzijds voor het kunnen dekken van het afboeken van plannen tegen boekwaarde welke niet in exploitatie worden genomen. Deze reserve wordt tevens gebruikt voor mogelijke planschadeuitkeringen en het afdekken van rente met betrekking tot voorbereidingsplannen. De ondergrens van deze reserve wordt op dezelfde wijze bepaald als die voor de algemene reserve en bedraagt voor 2011 eveneens € 52,- per inwoner.

De *reserve toekomstige investeringen* wordt voornamelijk gevoed uit positieve rekeningresultaten. Zodra een investering in beeld komt waarvan het voornemen bestaat om deze af te dekken door een reserve, wordt per omgaande overgegaan tot het afzonderen van het benodigde bedrag tot een bestemmings- c.q. geblokkeerde reserve.

#### **Ad b**

De *egalisatiereserves* zijn bedoeld om ongewenste schommelingen in bepaalde exploitatieactiviteiten op te kunnen vangen.

#### **Ad c**

De *geblokkeerde bestemmingsreserves* zijn reserves die ingezet worden om de kapitaallasten van investeringen met een economisch nut af te dekken.

#### **Ad d**

De *overige bestemmingsreserves* zijn door de raad afgezonderd van de algemene reserves. De mogelijkheid om die alsnog een andere bestemming te geven blijft aanwezig.

#### **Ad e**

*Stille reserves* zijn de meerwaarden van activa die te laag of geheel niet zijn gewaardeerd, doch direct verkoopbaar zijn indien men dat zou willen.

Het pand Molenstraat 14 wordt verhuurd. Bij verkoop in bewoonde staat kan men uitgaan van een opbrengst van ongeveer 60% van de vrije verkoopwaarde. Gelet hierop en

gelet op de geactiveerde waarde, is er sprake van een stille reserve van ongeveer € 175.000,-.

Als stille reserve wordt voorts aangemerkt de geprognosticeerde exploitatieresultaten van de aanleg van het industrieterrein Korteweg te Stellendam en het project terrein Goekoop te Goedereede. Deze zijn echter niet meegenomen in de berekening van het weerstandvermogen. Het geprognosticeerd resultaat Goekoop is reeds in de reserves verwerkt en de exploitatie van Korteweg staat vanwege de recessie onder druk, waardoor het uiteindelijk resultaat niet met zekerheid is te ramen.

#### *Ontwikkeling reserves*

Onderstaand een overzicht van de ontwikkeling van de reserves over de begrotingstijdvak 2010 tot en met 2014.

Ontwikkeling reserves	2010	2011	2012	2013	2014
Saldo per 1 januari	14.841.839	14.570.670	14.989.270	14.623.670	14.795.470
1. rentebijdriving	307.800	398.700	412.200	423.700	434.500
2. dotaties	4.142.481	1.706.900	1.111.100	1.061.600	1.061.600
3. aanwendungen	4.164.550	823.600	961.500	358.400	233.400
4. afschrijvingen op activa	556.900	863.400	927.400	955.100	973.500
Saldo 31 december	14.570.670	14.989.270	14.623.670	14.795.470	15.084.670
per inwoner op 1 januari '10 (11.422)					
a. Goedereede totaal	1.276	1.312	1.280	1.295	1.321
b. GDR excl. geblokkeerde reserves	738	738	669	648	639
c. Reserve toekomstige investeringen	136	133	132	131	131

Toelichting van de belangrijkste mutaties in het tijdvak 2010 tot en met 2014:

#### *- Ad 2 dotaties -*

De dotaties bestaan voornamelijk uit dotaties aan de Egalisatiereserve Gemeentelijk Rio-leringplan. Over het algemeen laat de ontwikkeling van de dotaties geen bijzondere afwijkingen zien. Voor verdere specificatie wordt verwezen naar de opgenomen overzichten en toelichting van de reserves bij de Financiële begroting.

#### *- Ad 3 aanwendungen -*

Voor een specificatie van de begrote aanwendungen wordt verwezen naar de opgenomen overzichten en toelichting van de reserves bij de Financiële begroting.

## Verzekeringsbeleid

In de navolgende gevallen zijn verzekeringen afgesloten:

Omschrijving	Verzekering
Wettelijke Aansprakelijkheid	Aansprakelijkheid voor gemeenten Werkgeversaansprakelijkheid
Gemeentelijke Eigendommen	Brand-/Storm-/Vliegtuig Motorrijtuigen BWP Werkmaterieel Pleziervaartuigen Kunstvoorwerpenverzekering
Personeel	Bedrijfsrechtsbijstand Collegebescherming Overlijdensrisicoverzekering wethouders
Overig	Fraude en beroving Vrijwilligersverzekering

Een verdere toelichting op de hiervoor genoemde verzekeringen en het te hanteren beleid wordt nog vastgelegd in de nota Verzekeringen 2010.

## Inventarisatie weerstandscapaciteit

Bij de bepaling van de weerstandscapaciteit worden de volgende elementen betrokken: de algemene reserves, de egalisatiereserves, de overige bestemmingsreserves, de stille reserves, de post onvoorziene uitgaven en de onbenutte belastingcapaciteit.

De *reserves*, met uitzondering van een gedeelte van de risicoreserve, behoren alle tot de incidentele weerstandscapaciteit. De ondergrens van de risicoreserve is bedoeld voor het kunnen opvangen van de expansie van de openeinde regelingen.

### *Onvoorzien*

Voor het kunnen opvangen van incidentele niet voorziene uitgaven is een bedrag van € 55.000,- opgenomen. Deze ruimte behoort tot de structurele weerstandscapaciteit.

### *Belastingcapaciteit OZB*

De gemeente gaat voor de berekening van de structurele weerstandscapaciteit uit van een maximaal psychologisch tarief van 0,1% voor een eigenaar en 0,08% voor een gebruiker.

### *Toeristenbelasting*

De gemeente gaat voor de berekening van de structurele weerstandscapaciteit uit van een maximaal psychologisch tarief van € 1,00.

Resumerend wordt uitgegaan van de situatie dat de gemeente in eigen kracht (excl. art. 12-norm) weerstandsmiddelen kan inzetten. Hieronder wordt de berekening en beoordeling van de weerstandscapaciteit weergegeven:

Weerstandscapaciteit		
Aantal inwoners per 1 januari 2010: 11.422	Gebaseerd op jaarschijf 2014	
<b>a. Incidentele Weerstandscapaciteit (MJB)</b>		<b>€ 5.674.000</b>
1.1 Algemene reserve	611.000	
1.2 Risicoreserve (excl. openeinde deel)	196.000	
1.3 Algemene reserve grondexploitatie	1.343.000	
1.4 Reserve toekomstige investeringen	108.000	
2. Egalisatiereserves	1.006.000	
3. Overige bestemmingsreserves	2.235.000	
4. Stille reserves	175.000	
<b>b. Structurele Weerstandscapaciteit (MJB)</b>		<b>€ 1.162.000</b>
1. Onbenutte belastingcapaciteit OZB (max. tarief)	138.000	
2. Onbenutte belastingcapaciteit toeristen	283.000	
3. Onvoorziene uitgaven	55.000	
4. Risicoreserve (openeinde deel)	686.000	
<b>Weerstandcapaciteit (a+b) (jaarschijf 2014)</b>		<b>€ 6.836.000</b>
<b>Totaal gekwantificeerde risico's (100% dekking risico's)</b>		<b>€ 3.995.500</b>
<b>Ratio (weerstandscapaciteit - risico's)</b>		<b>1,71</b>

De weerstandscapaciteit is, op basis van de jaarschijf 2014, € 6.836.000,-. Het gekwantificeerd totaal van de risico's, terug te vinden verderop in deze paragraaf, is € 3.995.500,-. Dit resulteert in een ratio van 1.71, wat *ruim voldoende* wordt geacht. Dit is ook te herleiden uit de tabel welke hieronder is opgenomen. De normtabel is ontwikkeld door de Universiteit van Twente en biedt als zodanig een waardering van de berekende ratio.

weerstand velden				
waarderingscijfer	ratio	Bandbreedte		betekenis
A	> 2.0	€ 7.991.000	>>	uitstekend
B	1.4 - 2.0	€ 5.593.700	€ 7.991.000	ruim voldoende
C	1.0 - 1.4	€ 3.995.500	€ 5.593.700	voldoende
D	0.8 - 1.0	€ 3.196.400	€ 3.995.500	matig
E	0.6 - 0.8	€ 2.397.300	€ 3.196.400	onvoldoende
F	< 0.6	<<	€ 2.397.300	slecht

## Inventarisatie risico's

### ➤ Algemeen

Sinds begin 2007 wordt, in het kader van risicomanagement, in de gemeentelijke informatievoorziening aandacht besteed aan het begrip risico. In elke rapportage aan het college wordt het onderdeel "Middelen/risico's" opgenomen. Daarnaast wordt een zogenaamd controlblok aan de rapportage toegevoegd. Hierin wordt ingegaan op de mogelijke risico's, de kansbepaling en de beheersingsmaatregelen. De gesignaleerde risico's worden vanaf een bedrag van € 50.000,- centraal vastgelegd.

Daarnaast wordt in de managementrapportages in het kader van de planning en control-cyclus meegenomen een expliciete verklaring van een overschrijding c.q. dreiging van een overschrijding op de directe kosten. Deze worden meegenomen in de Voorjaarsnota en de Eindejaarsnota.

Oude mogelijke schadeclaims worden niet specifiek genoemd indien de claims ouder zijn dan tien jaar en wanneer er tevens minimaal vijf jaar geen enkele correspondentie of onderhandeling enz. is gevoerd.

Voor wat betreft de indeling van de risico's is overgegaan tot een tweedeling. Enerzijds het benoemen van de meer algemene risico's en anderzijds de specifieke. De specifieke risico's worden geclassificeerd, waarbij een inschatting wordt gemaakt van zowel de hoogte van het risicobedrag als de kans dat het risico zich voordoet. Door het nemen van een aantal aannames kan een relatie gelegd worden met het weerstandskapitaal.

Voor het bepalen van de hoogte van het in te schatten risico wordt gebruik gemaakt van vier categorieën, te weten:

- 1 = een bedrag kleiner dan € 50.000,-;
- 2 = een bedrag tussen de € 50.000,- en € 100.000,-;
- 3 = een bedrag groter dan € 100.000,-;
- 4 = geen inschatting te maken van de hoogte.

De inschatting van de kans dat het risico zich voordoet is als volgt uitgedrukt:

- 1 = laag, overeenkomend met 0 – 10% geeft een gemiddelde van 5%;
- 2 = gemiddeld, overeenkomend met 10 – 50% geeft een gemiddelde van 30%;
- 3 = hoog, overeenkomend met 50 – 100% geeft een gemiddelde van 75%.

Voor de berekening van de hoogte van de benodigde weerstandscapaciteit voor het kunnen opvangen van de risico's wordt in de eerste plaats voor de omvang van de risico's de juiste bedragen aangehouden. Is dit niet bekend dan worden de risico's ingedeeld met een 1 of een 2 gefixeerd op de grensbedragen. Voor de risico's met een 3 of een 4 zal een uniform fictief bedrag worden aangehouden van € 200.000,-. Tevens wordt een inschatting gemaakt van de vraag of het een incidenteel of een structureel risico betreft. Bij een structureel risico wordt de omvang beperkt tot maximaal vier jaar.

### ➤ **Algemene risico's**

#### *Financiering*

De investeringsparagraaf houdt rekening met een rentedruk van 5%. Indien de kapitaal-rente boven dit percentage uitkomt, is het mogelijk dat de budgettaire inpassing van de rentemiddelen niet voldoende zal zijn. In de berekening van de renteomslag is rekening gehouden met een percentage van 5,5 voor de financiering van het geprognosticeerde tekort aan vaste financieringsmiddelen.

#### *Bodemsanering*

Op 20 januari 1998 is er door de Provincie Zuid-Holland een beschikking afgegeven voor een deelsaneringsplan voor het woonwagencentrum te Stellendam. De sanering dient uiterlijk in 2015 gerealiseerd te zijn. Dekking vindt (gedeeltelijk) plaats door aanwending van de voormalige algemene reserve woningbedrijf.

#### *Garanties*

Terughoudendheid moet worden betracht voor wat betreft het afgeven van garanties. In het Treasurystatuut gemeente Goedereede is het garantiebeleid opgenomen. In het kader van de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) mogen garanties overigens alleen nog maar worden afgegeven uit hoofde van de publieke taak.

### *Openeinde regelingen*

Geïnteriseerd zijn de regelingen die een open karakter hebben en daardoor niet financieel zijn begrensd. Het betreft de Wwb / IOAW / IOAZ / minimabeleid / vreemdelingen / kinderopvang / Wmo en leerlingenvervoer. De risicoreserve kan als dekkingsmiddel worden ingezet bij budgetoverschrijdingen. Voor de Wmo is een afzonderlijke egaliseringsreserve aanwezig.

### *Gemeenschappelijke regelingen*

Over het algemeen worden de bijdragen aan deze regelingen een op een overgenomen in de begroting.

### *Bouwleges*

Het kunnen realiseren van de geraamde opbrengst aan leges is afhankelijk van de aanwezigheid van bouwvolume. De in 2008 gevormde reserve wordt als buffer ingezet om het inkomstenniveau te stabiliseren.

### *Claims*

De gemeente wordt regelmatig geconfronteerd met verzoeken tot schadevergoeding. De meeste verzoeken worden gedaan vanwege de aansprakelijkheid van de gemeente als wegbeheerder. Doorgaans wordt in overleg met de verzekeringsmaatschappij in dat soort gevallen nagegaan of de geclaimde schade voor vergoeding in aanmerking komt. Over het algemeen betreft het hier schade ten gevolge van valpartijen, schade aan woningen of auto's in verband met werkzaamheden en ten gevolge van aanleg van verkeersdrempels enz. Kleine bedragen worden niet aangemeld bij de verzekeringsmaatschappij, dit in verband met de premiedruk en het eigen risico.

### *Vandalisme*

Voornamelijk het straatmeubilair is regelmatig het doelwit voor vernielingen. De herstelkosten hiervan worden op de verschillende budgetten verantwoord. Sinds 2006 worden deze kosten gemeentebreed bijgehouden. Het ligt in de bedoeling hieraan richting inwoners meer bekendheid te geven.

### *Boekwaardeplannen*

Kosten met betrekking tot een (toekomstig) exploitatieplan, zoals verwerving, worden geactiveerd. Indien blijkt dat deze boekwaarden niet afgedekt kunnen worden door (toekomstige) opbrengsten worden deze, met uitzondering van de actuele waarde van grond, per omgaande afgeboekt door aanwending van de algemene reserve grondexploitatie. Indien de reserve niet toereikend is voor het kunnen afboeken zullen voornamelijk de rentelasten ten laste komen van de gemeentebegroting. Voor een overzicht van de voorbereidingsplannen wordt verwezen naar paragraaf 7 Grondbedrijf en -beleid.

### *Bestuurlijke krachtenbundeling Openbaar Onderwijs*

Met ingang van 1 januari 2005 functioneert een eilandelijke samenwerkingsvorm ten aanzien van het primair openbaar onderwijs. Hiertoe is een stichting opgericht. Voor implementatie en dergelijke is een bruidsschat meegegeven. Als risico blijft aanwezig dat deze stichting te zijner tijd de gemeenten confronteert met een exploitatietekort.

### *Europese regelgeving*

De gemeenten krijgen steeds meer te maken met regelgeving uit Brussel, zoals verboden staatssteun, de Dienstenrichtlijn en Europese aanbestedingen.

### *Dividend nutsbedrijven*

De hoogte van de raming voor dividendopbrengsten is gebaseerd op de gerealiseerde resultaten in 2009.

### *Bedrijfsvoering*

Voor de risico's kan gedacht worden aan:

- Uitval capaciteit door ziekteverzuim;

- Uitval capaciteit door personeelsverloop;
- Informatievoorziening, waaronder de bestuurlijke verantwoordelijkheid;
- Tijdige en juiste wijze van uitvoering van regelgeving (rechtmatigheid).

➤ **Specifieke risico's**

Pr	Omschrijving	Classificatie		
		S/I*	€	Kans
0	Vitale Regio	S	4	2
	De nota Vitale Regio is in 2008 vastgesteld en de uitgangspunten van deze nota zijn in de toekomstvisie Goedereede opgenomen. Tijdens de voorbereiding, uitwerking en realisatie van de afzonderlijke projecten in de toekomstvisie zullen de risico's per project inzichtelijk worden gemaakt.			
0	Herindeling	I	3	3
	Gedeputeerde Staten (GS) hebben het Voorstel Herindelingsadvies Goeree-Overflakkee vastgesteld. Ook na de bestudering van alle zienswijzen blijven GS van Zuid-Holland bij de keuze om de gemeente Dirksland, Goedereede, Middelharnis en Oostflakkee samen te voegen tot een nieuwe gemeente Goeree-Overflakkee. Provinciale Staten besluiten naar verwachting uiterlijk 15 oktober 2010 over het Herindelingsadvies Goeree-Overflakkee. Indien de herindeling geen doorgang vindt wordt voorgestaan om te komen tot één gemeenschappelijk ambtelijk apparaat voor het gehele eiland. Gelet op het vorenstaande wordt niet uitgesloten dat op termijn middelen vrijgemaakt moeten worden ter voorbereiding van de nieuw te vormen gemeente of één gemeenschappelijk apparaat.			
0	Herindeling ICT	I	3	3
	Op dinsdag 20 april 2010 is in een afstemmingsoverleg tussen de eilandelijke portefeuillehouders ICT, gemeentesecretarissen en de medewerkers I&A akkoord gegaan met het rapport "Onderzoek naar Samenwerking ICT Goeree-Overflakkee". Het algemeen bestuur van het ISGO heeft op 25 mei 2010 ingestemd met de ontvangen eindrapportage. Indien uitvoering wordt gegeven aan dit rapport betekent dit dat extra middelen beschikbaar zullen moeten worden gesteld om te komen tot één eilandelijke ICT-afdeling.			
1	Bijdrage VRR	S	2	3
	Uit de begroting 2011 van de VRR komen een aantal risico's naar voren welke een negatief effect kunnen hebben op de bijdrage van de gemeente aan de VRR. Dit zijn de volgende: 1. De VRR ontvangt van het ministerie van Binnenlandse zaken en BDUR-bijdrage (BDUR = Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen). Wanneer het ministerie besluit op deze uitkering te gaan bezuinigen zal dit effect kunnen hebben op de bijdrage van de gemeente aan de VRR; 2. Verwacht wordt een negatieve bijstelling van de landelijk vastgestelde tarieven voor het vervoer door ambulances. Dit heeft direct gevolg tot bijstelling van het budget van de ambulancedienst; Vanaf 2011 zal de BTW op alle aankopen, met uitzondering van de aankopen van de aankopen die 100% toewijsbaar zijn aan de brandweertaken, niet meer voor compensatie in aanmerking komen. Dit betekent dat deze kosten stijgen met 4,5%. Ten aanzien van deze BTW is in de begroting van de VRR rekening gehouden met een geschat structureel tekort van € 500.000,-.			



Pr	Omschrijving	Classificatie		
		S/I*	€	Kans
1	<p>Pilot Toezicht Drank- en Horecawet</p> <p>Door de ministeries van BZK en VWS is aangegeven dat de inwerkingtreding van de nieuwe Drank en Horecawet (DHW) per 1 januari 2011 niet haalbaar is en dat die nu wordt verwacht per 1 juli 2011. Verlenging van de pilot is mogelijk, maar zonder enige financiële tegemoetkoming van het Rijk.</p> <p>Mogelijk zou in relatie tot het handhaven van de ergernissen in de openbare ruimte en het handhaven van parkeerovertredingen, deze taak kunnen worden verbonden met het bovenbedoelde toezicht op de naleving van het bepaalde in de nieuwe Drank- en Horecawet. Thans zijn er op het eiland twee handhavers werkzaam die op dit zich alleen bezighouden met het toezicht op de Drank- en Horecawet en alcoholgerelateerde taken uit de APV. De rijksoverheid heeft bepaald dat deze twee toezichthouders niet breder binnen de handhaving van de APV mogen worden ingezet. Wanneer de bekostiging via de gemeenten zal gaan verlopen kan de aan hen opgedragen taak worden uitgebreid. Ook dient hierin de terugtrekkende beweging te worden betrokken die de politie doet voor wat betreft de handhaving van de ergernissen in de openbare ruimte.</p> <p>De kosten voor het op andere wijze organiseren van het toezicht en handhaving van het bepaalde in de Drank- en Horecawet en het bepaalde in de APV worden geraamd op € 40.000,-. Hierbij is nog geen rekening gehouden met een eventuele vergoeding van de rijksoverheid met betrekking tot de overdracht van de taken vanuit de Drank- en Horecawet naar de gemeente.</p>	S	1	2
3	<p>Begraafplaats Ouddorp</p> <p>In de huidige meerjarenbegroting is voor de realisering van een nieuwe begraafplaats te Ouddorp een investeringsbedrag opgenomen van € 1.150.000,-. Deze raming is zuiver een aanname en gelet op de bijstelling van het investeringsbedrag voor een nieuwe begraafplaats te Stellendam in de Voorjaarsnota 2009 wordt niet uitgesloten dat het voornoemde bedrag ontoereikend zal zijn. Zodra een concrete raming mogelijk is zal het investeringsbedrag worden bijgesteld.</p>	I	4	2
4	<p>Leerlingenvervoer</p> <p>De meerjarenbegroting is op het vervoersplan 2009-2010 gebaseerd. Het vervoersplan 2010-2011 was bij het opstellen van de begroting nog niet opgesteld. Indien de vervoersbehoefte zodanig toeneemt dat een extra vervoersmiddel moet worden ingezet, zullen deze kosten noodzakelijkerwijs moeten worden geraamd.</p>	S	1	2

Pr	Omschrijving	Classificatie		
		S/I*	€	Kans
5	<p>Schelpenoverlast en slib op het strand</p> <p>In de jaren 2007 tot en met 2010 werd het Ouddorpse strand over een grote lengte bedekt met een laag messchelpen en slib. Dergelijke overlast valt zeer moeilijk te voorspellen en daarin zitten dus voor de gemeente risico's. De schelpenoverlast heeft een meer incidenteel karakter (bv. enkele dagen of een week), maar het aanspoelen van slib openbaart zich veel meer als een geleidelijk dikker wordende laag. Bij stilstaand water bezinkt het slib. Dit materiaal moet verwijderd worden of via extra gemaakte spoelgaten naar diepere gedeelten van de zee afvloeien. De kosten van een en ander zijn onvermijdelijk omdat de veiligheid en de bruikbaarheid van het strand in het geding zijn. Het college is met andere overheden en vergunningverlenende instanties in overleg om tot meer structurele oplossingen van het jaarlijks terugkerende probleem te kunnen komen.</p>	S	4	3
5	<p>Zwembad</p> <p>Bij raadsbesluit van 18 februari 2010 is door de gemeenteraad een krediet gevoteerd van € 885.000,- ten behoeve van het zwembad 't Zuiderdiep. Dit krediet is aangevraagd voor het doen van investeringen op het gebied van de techniek, bouwkundige voorzieningen alsmede aanpassing om het zwembad te thematiseren en aan te passen aan deze tijd.</p> <p>Doel van deze investering is het voor de langere termijn openhouden van het zwembad alsmede het genereren van meer bezoekers teneinde het exploitatietekort de komende jaren terug te brengen naar structureel € 350.000,-. Mochten de bezoekersaantallen zoals die zijn geprognosticeerd uitblijven, dan bestaat het risico dat dit exploitatietekort hoger zal zijn.</p> <p>Inmiddels is afscheid genomen van de bedrijfsleider. Formeel gaat het ontslag in op 1 augustus 2010. Met ingang van 1 januari 2011 heeft de voormalig bedrijfsleider een vaste aanstelling in het recreatiecentrum De Staver in Middelharnis. Onderhandelingen vinden plaats om het bezwaarschrift van tafel te krijgen en een overeenkomst te sluiten over afzien van aanspraken op wachtgeldverplichtingen c.a. Als tegenprestatie zal de gemeente het pensioengat compenseren en een deel suppleren. Risico: € 75.000,-.</p>	I	2	2
		S	2	2
		I	2	3

Pr	Omschrijving	Classificatie		
		S/I*	€	Kans
6	Binnenhof	I	2	3
	<p>Met ingang van 1 januari 2008 is de vernieuwde Wsw in werking getreden; dit moet er toe leiden dat meer mensen met een Wsw-indicatie onder begeleiding aan de slag gaan bij een gewone werkgever. De verantwoordelijkheid van de afzonderlijke gemeenten voor de uitvoering van de Wsw is in de vernieuwde Wsw groter geworden.</p> <p>De basis voor het toegekende budget is het aantal Wsw-geïndiceerden woonachtig binnen de gemeente ten opzichte van het landelijk aantal Wsw-geïndiceerden. Elke geïndiceerde in de arbeidshandicapcategorie 'ernstig' wordt in de telling voor het bepalen van het budget 1,25 keer meegerekend. Dit budget bepaalt het aantal Wsw-dienstverbanden welke maximaal kunnen worden gerealiseerd. De kosten van overrealisatie dient de gemeente zelf te voldoen.</p> <p>Er is besloten de kosten van de eilandelijke overrealisatie van de vier gemeenten op het eiland te verdelen en zo het risico te spreiden. Voor 2009 zijn deze lasten uit de reserve/voorziening worden voldaan. Deze reserve/voorziening is echter eindig. Als gevolg van de recessie wordt het Binnenhof geconfronteerd met een tegenvallende exploitatie. Ombuigingsvoorstellen worden in 2011 verhard genomen.</p>			
6	Wwb/IOAW/IOAZ/Bbz	S	2	3
	Deze wetten betreffen een opheffing van de hoogte van de rijksbijdrage is eveneens een risico.			
6	Inkomensdeel Wwb	S	2	3
	Het inkomensdeel van de Wwb is gebaseerd op het aantal cliënten per 1 januari 2010. Er is geen rekening gehouden met mogelijke groei van het aantal cliënten als gevolg van de recessie. Afhankelijk van de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt kan dit tot een noodzakelijke bijstelling van het budget leiden.			
6	CVV	S	1	1
	De bekostiging van de Regiotaxi Goeree-Over-flakkee is financieel als apart programma in de ISGO-begroting voor de gemeente op een budgettair beheersbare wijze opgenomen. Risicofactoren hierbij zijn: werkelijke versus geraamde ritten en declarabele zones, de hoogte van de jaarlijkse inflatie en de voorziene aanbesteding in 2012.			
6	Wmo – Hulp bij het Huishouden	S	2	3
	De uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning is een opheffing van de hoogte van de rijksbijdrage is eveneens een risico. De nieuwe aanbesteding HbH per 1 januari 2010 heeft geleid tot hogere tariefstelling. Naar verwachting zullen de hogere kosten (gedeeltelijk) opgevangen worden door het verfijnde en geactualiseerde verdeelmodel van de Wmo budgetten, dat een positief herverdeeldeffect heeft voor Goedereede. Dit nieuwe verdeelmodel zal pas per 1 januari 2011 in werking treden.			

Pr	Omschrijving	Classificatie		
		S/I*	€	Kans
6	Wmo – Dure woningaanpassingen	S	2	2
	Voor het kunnen bekostigen c.q. dekken van dure woningaanpassingen is de egaliseringsreserve beschikbaar. Deze reserve is echter eindig.			
6	GGD	I	1	3
	De transitie van de GGD Zuid-Hollandse Eilanden is per 1 januari 2010 een feit. Een deel is naar de GGD Zuid-Holland Zuid overgegaan en het deel dat betrekking heeft op Goeree-Overflakkee is aangesloten bij de GGD Rotterdam-Rijnmond. In de onderhandelingen is er voor de eerste twee jaar (2010 en 2011) een afspraak gemaakt over de af te nemen producten en blijft het risico beperkt. Daarna (2012 en volgende jaren) worden nieuwe productafspraken gemaakt. Het risico op lange termijn heeft betrekking op deze nieuwe productafspraken en de doorberekeningen van personeel, overhead en andere organisatiekosten.			
6	ESF-subsidie Cura Mare	I	3	1
	Het risico van terugbetaling bestaat tot 2014.			
7	Project Welgelegen (voorheen Gronden Breen)	I	4	3
	Vooralsnog kan en mag nog steeds verwacht worden dat de exploitatieontwikkeling niet zal leiden tot een negatief eindresultaat. De marges in dit verband zijn echter zeer klein.  De huidige markt voor verkoop van huizen is ongunstig en kan leiden tot vertraging van de verkoop van de te verkopen duurdere woningen.			
7	Project Terrein Goekoop	I	1	1
	Vooralsnog kan en mag nog steeds verwacht worden dat de exploitatieontwikkeling niet zal leiden tot een negatief eindresultaat. Alle woningen zijn verkocht en gepasseerd bij de notaris. Slechts zeer onverwachte gebeurtenissen bij de bouw zouden kunnen leiden tot een vermindering van de geschatte winst van rond de € 300.000,-.			
7	Herziening bestemmingsplannen	S	4	2
	Begin 2008 is het volledig herziene bestemmingsplan Oudeland en Oude Nieuwland onherroepelijk geworden. In dit bestemmingsplan is ten opzichte van het oude plan een aantal nieuwe regelingen opgenomen. Als voorbeelden kunnen worden genoemd een regeling waardoor via sanering van opstallen uitgebreidere bouw mogelijkheden ontstaan en een strenger beleid met betrekking tot archeologie. Hoewel het niet de verwachting is dat dergelijke wijzigingen tot succesvolle schadeclaims zullen leiden, is dit ook niet uit te sluiten en dient dit dan ook als mogelijk risico benoemd te worden. Gelet op het bepaalde in artikel 6.1 van de Wro dient een claim over het algemeen binnen vijf jaar na het onherroepelijk worden van het plan te worden ingediend.			

Pr	Omschrijving	Classificatie		
		S/I*	€	Kans
7	<p>Digitalisering bestemmingsplannen</p> <p>In de periode 2010 tot en met 2013 dienen alle bestemmingsplannen, welke voor 1 juli 2003 onherroepelijk zijn geworden, te worden gedigitaliseerd. Ten opzichte van de oude plannen kan er een aantal nieuwe regelingen worden opgenomen, welke bedoeld of onbedoeld kunnen leiden tot schadeclaims. Hoewel het niet de verwachting is dat dergelijke wijzigingen zullen leiden tot succesvolle schadeclaims, is dit niet uit te sluiten. Gelet op het bepaalde in artikel 6.1 van de Wro dient een claim over het algemeen binnen vijf jaar na het onherroepelijk worden van het plan te worden ingediend.</p>	S	4	2
7	<p>Implementatie Wkpb</p> <p>Voor de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen heeft de gemeente zich aangesloten bij het SVHW. Door bestanden te koppelen, is het voor het SVHW mogelijk om nieuwe taken op het gebied van registratie van registergoederen (Wkpb en BAG) adequaat en zonder grote financiële gevolgen uit te voeren.</p>	I	4	1
8	<p>Projectsubsidie planvorming ontwikkeling Noordereiland</p> <p>Er is een projectsubsidie toegekend voor de planvorming ontwikkeling Noordereiland, deze subsidie loopt via de gemeente. Hierdoor bestaat het risico van terugbetaling.</p>	I	2	2

\*) S/I Een S of een I geeft aan of het genoemde risico een structureel of incidenteel karakter heeft.

## Relatie weerstandscapaciteit en risico's

Vertaling van bovenstaande risico's in benodigd weerstandvermogen gedurende de periode 2011 tot en met 2014.

Pro	Onderwerp	Class	€	Kans	Factor jaren	Uitkomst	
						Incidenteel	Structureel
0	Vitale Regio	4.2	200.000	0,30	4		240.000
0	Herindeling	3.3	450.000	0,75	1	337.500	
0	Herindeling ICT	3.3	400.000	0,75	1	300.000	
1	Bijdrage VRR	2.3	50.000	0,75	4		150.000
1	Pilot Toezicht Drank- en Horecawet	1.2	40.000	0,30	4		48.000
3	Begraafplaats Ouddorp	4.2	200.000	0,30	1	60.000	
4	Leerlingenvervoer	1.2	50.000	0,30	4		60.000
5	Schelpenoverlast en slib	4.3	200.000	0,75	4		600.000
5	Zwembad – investeringen	2.2	100.000	0,30	1	30.000	
	Zwembad - bezoekersaantallen	2.2	100.000	0,30	4		120.000
	Zwembad – formatie	2.3	100.000	0,75	1	75.000	
6	Binnenhof	2.3	75.000	0,75	4	225.000	
6	Wwb/IOAW/IOAZ/Bbz	2.3	100.000	0,75	4		300.000
6	Inkomensdeel Wwb	2.3	100.000	0,75	4		300.000
6	CVV	1.1	50.000	0,05	4		10.000
6	Wmo – HbH	2.3	100.000	0,75	4		300.000
6	Wmo - woningaanpassing	2.2	100.000	0,30	4		120.000
6	GGD	1.3	50.000	0,75	1	37.500	
6	ESF-subsidie Cura Mare	3.1	500.000	0,05	1	25.000	
7	Project Welgelegen	4.3	200.000	0,75	1	150.000	
7	Project Terrein Goekoop	1.1	50.000	0,05	1	2.500	
7	Herziening bestemmingsplannen	4.2	200.000	0,30	4		240.000
7	Digitalisering bestemmingsplannen	4.2	200.000	0,30	4		240.000
7	Implementatie Wkpb	4.1	200.000	0,05	1	10.000	
8	Projectsubsidie Noordereiland	2.2	50.000	0,30	1	15.000	
	Totaal					1.267.500	2.728.000
	<b>Totaal generaal risico's</b>						<b>3.995.500</b>

Uit de voorgaande overzichten blijkt duidelijk dat de gemeente Goedereede in staat is de geïnventariseerde risico's – zowel incidenteel als structureel – te voldoen uit de bestaande weerstandscapaciteit.

# § 3

## Onderhoud kapitaalgoederen

---

### **Inleiding**

Goedereede beheert circa 135 hectare openbare ruimte (wegen circa 51 ha. en groen circa 84 ha.). De wegen, riolering, kunstwerken, groen, openbare verlichting en gebouwen staan ten dienste van de bewoners van de gemeente en daarnaast ook van haar gasten. Deze kapitaalgoederen zijn gelegen in en aan eigendommen van de gemeente. De gemeentelijke gebouwen zijn alle in eigendom. Het komt veelvuldig voor dat gemeentelijke kapitaalgoederen gelegen zijn in en aan wegen, die in beheer en onderhoud bij andere overheden zijn. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan zijn van zeer grote invloed op het voorzieningenniveau. De jaarlijkse lasten, die verbonden zijn aan het in stand houden van deze voorzieningen, vormen een fors deel van het totaal van de beheerbegroting.

### **Statusoverzicht**

Het beleid van de gemeente Goedereede voor het onderhoud van de kapitaalgoederen is of wordt opgenomen in de volgende nota's:

- Groenvoorzieningen:   Landschapsbeleidsplan (1987)  
                                  Groenplan (2005)  
                                  Groenkwaliteitsplan (2008)
- Begraafplaatsen:       Nota Begraafplaatsen (2005)
- Riolering:               Gemeentelijk Rioleringsplan (2006)  
                                  Operationeel Plan Riolering 2007-2009 (2007)
- Wegen:                   Wegenbeheersplan (2006)  
                                  Duurzaam Veilig Goeree (1999)  
                                  Verkeerscirculatieplan Ouddorp (2003) en de uitwerking daarvan.  
                                  Verkeerscirculatieplan Goedereede (2006) en de niet vastgestelde uitwerking daarvan.  
                                  Verkeerscirculatieplan Stellendam (2009) en de in voorbereiding zijnde uitwerking daarvan;  
                                  Strooinota (2005)
- Openbare Verlichting:  Beleidsplan Openbare Verlichting (2006)
- Gebouwen:               MOP-schoolgebouwen (2008)  
                                  MOP-zwembad (2009)  
                                  MOP-overige gebouwen (2009)
- Sportvelden:            MOP-sportvelden (2007)

### **Openbaar Groen**

#### *Het beleidskader*

Het groenkwaliteitsplan is opgebouwd uit de structuur van het groen, het beheren van het groen en verbeterings- en uitbreidingsvoorstellen op dit gebied. Het huidige groenstructuurplan bepaalt de contouren voor de herinrichting van en het onderhoudsniveau voor het groen. Het beheerplan beschrijft de richtlijnen voor het onderhoud. Het groenbeheerplan gaat uit van het doelmatig beheren van de voorziening met daarbij het

creëren van mogelijkheden voor het accentueren van bepaalde delen van deze voorzieningen.

#### *Het onderhoudsniveau*

Het onderhoudsniveau van de groenvoorzieningen is normaal te noemen, conform de landelijke normering (bureau Oranjewoud). Gestreefd wordt naar een versterking van de structuur en het verbeteren van het onderhoudsniveau.

#### *Prioriteiten planperiode 2011*

- Vervangen zieke kastanjabomen;
- Project Alexander- en Geleedststraat;
- Planmatig grootschalig onderhoud grote groenvakken;
- Toevoegen van bomen in de structuren met name in en om de woonkern Stellendam.

### **Begraafplaatsen**

#### *Het beleidskader*

Er is een Nota Begraafplaatsen vastgesteld door de gemeenteraad. Het huidige beleid van het hebben van een begraafplaats per kern wordt voortgezet. Zo is in het investeringsplan rekening gehouden met de aanleg van een nieuwe begraafplaats te Ouddorp en een nieuwe begraafplaats te Stellendam. Het genoemde bedrag voor Stellendam is aangepast naar de situatie zoals die nu ingeschat moet worden. Voor Ouddorp is het genoemde bedrag niet gebaseerd op een concreet plan. Een aanpassing van dit bedrag is zeker niet geheel onwaarschijnlijk.

#### *Het onderhoudsniveau*

Intensief beheer vindt plaats op de begraafplaatsen, conform de landelijke normering (bureau Oranjewoud). De financiële consequenties van de nota zijn (structureel) verwerkt in de begroting.

#### *Prioriteiten planperiode 2011*

- Aankoop en planvorming voor nieuwe begraafplaats te Ouddorp.

### **Riolering en Water**

#### *Het beleidskader*

Het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) is de weerslag van de wettelijke verplichting te beschikken over een rioleringsnota. Deze nota bepaalt de normen voor de kwaliteit van het milieu en het onderhoud. Verder brengt het GRP in beeld op welke wijze hoofdriolering bij alle panden, waarbij de noodzaak aanwezig is, gebracht zou kunnen worden. In het jaar 2009 is het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan voor de periode 2010-2014 voor 95% opgesteld.

#### *Het onderhoudsniveau*

Het Operationeel Plan Riolering geeft aan welke grootschalige rioleringswerken zouden worden uitgevoerd in de periode 2007-2009 om het rioolstelsel met de bijbehorende voorzieningen te onderhouden en in stand te houden. Actualisatie van de beschikbare gegevens en inspecties heeft plaatsgevonden in 2009. De STIWAS-maatregelen zijn voor het grootste gedeelte uitgevoerd in 2009.

#### *Prioriteiten planperiode 2011*

De STIWAS-maatregelen zijn vrijwel geheel uitgevoerd. Er is met een overloop naar 2011 een vervangingsbestek voor riolering uitgevoerd.



## **Wegen**

### *Het beleidskader*

In 2003 is een Beheerrapportage en Beheerstrategie wegen opgesteld. Dit plan is tot stand gekomen na afweging van de onderhoudstoestand van de verharding, de reeds gekozen strategie op korte termijn en andere factoren, die het gebruik van de voorziening beïnvloeden, zoals afwatering en wegprofiel. Actualisatie van het plan heeft plaatsgevonden in 2006. In de Kadernota 2010 zijn correcties op eerder ingeboekte bezuinigingen doorgevoerd. Nieuwe inspecties zijn uitgevoerd om eind 2010 tot een voorstel van een nieuw wegenbeheerplan te komen voor de volgende jaren.

### *Het onderhoudsniveau*

In de loop der jaren heeft de gemeenteraad ervoor gekozen een behoorlijk onderhoudsniveau voor het wegennet te blijven halen. Dit niveau komt overeen met de normen voor rationeel wegbeheer, die door de Stichting Studiecentrum Wegenbouw als kwaliteitsniveau "R+" worden aangeduid. Dit niveau ligt hoger dan het landelijk gemiddelde. Na het achteruit gaan in kwaliteitsniveau vereist het grote offers om het verloren niveau weer terug te winnen, zo is in de praktijk bij andere gemeenten gebleken.

Uitvoering van verschillende werken vindt plaats in relatie met de verkeerscirculatieplannen Ouddorp, Goedereede en Stellendam. Deze plannen hebben een looptijd van zes tot tien jaar. Het financiële beleidskader van dit plan is geactualiseerd. Per project is de concrete dekking aangegeven, enerzijds door de VCP-reserve en anderzijds door de gelden voortvloeiende uit de aanleg van de Tweede Maasvlakte.

## **Openbare Verlichting**

### *Het beleidskader en het onderhoudsniveau*

Het Beleidsplan Openbare verlichting is in 2006 door de gemeenteraad vastgesteld. Ter uitvoering van dit plan is het budget voor vervanging lichtmasten structureel verhoogd. Uitvoering van regulier en grootschalig achterstallig onderhoud heeft planmatig plaatsgevonden.

## **Gebouwen**

### *Het beleidskader – overige gebouwen*

In 2009 zijn de gemeentelijke gebouwen op het onderhoud geïnventariseerd. De gehanteerde methodiek is conform NEN 2767-1 en NEN 2767-2, zijnde de normen voor conditiemeting van bouw- en installatiedelen. Deze norm is officieel gestandaardiseerd en wordt door veel bedrijven in het land gezien als een goede methodiek om objectiviteit te waarborgen. Uitgegaan is van de conditie "Redelijk". Actualisatie van het meerjaren onderhoudsplan zal in 2011 plaatsvinden.

### *Het beleidskader - onderwijsgebouwen*

De gemeente is verantwoordelijk voor het zogenaamde buitenkantmodel, dit is groot onderhoud, uitgezonderd buitenschilderwerk (of reparaties) aan de buitenkant van het gebouw. In 2008 zijn de onderwijsgebouwen op het onderhoud geïnventariseerd.

Voor de drie scholen die bij de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee (SOPOGO) te Oude-Tonge zijn ondergebracht en de vier scholen op Christelijke grondslag is door de Onderwijs Service groep Sint-Oedenrode het meerjaren onderhoudsplan opgesteld. Het meerjaren onderhoudsplan is gebaseerd op een periode van 25 jaar. Rekening is gehouden met een jaarlijks inflatiepercentage van 2% en de post onvoorzien van 10%. Met de schoolbesturen is een convenant gesloten dat het meerjaren onderhoudsplan als aanvraag wordt gezien, zodat zij geen aanvragen hoeven te doen en de gemeente inzicht heeft in de lange termijn kosten.

De meerjaren onderhoudsplanning houdt verband met het in 2004 vastgestelde integraal

huisvestingsplan (IHP). De uit het IHP voortvloeiende investeringen zijn vermeld in de investeringsparagraaf. Actualisatie van het meerjaren onderhoudsplan zal opnieuw in 2010 plaatsvinden.

Het onderhoudsniveau is te classificeren als voldoende tot goed.

#### *Het beleidskader – zwembad*

Er is in 2008 een nieuw meerjaren onderhoudsplan opgesteld voor het zwembad. Geïntegreerd is zowel het bouwkundig als het technisch onderhoud. Het plan is gebaseerd op een periode van 25 jaar. Actualisatie van het meerjaren onderhoudsplan is uitgevoerd in 2009. Voornoemde integratie is losgelaten en er is gekozen voor afzonderlijke onderhoudsplannen voor zowel het bouwkundig als het technisch onderhoud.

Bij het uitvoeren van de jaarlijkse onderhoudswerkzaamheden, begin januari 2010, is geconstateerd dat er een aantal technische problemen is, welke met voorrang opgepakt dienen te worden. Een renovatie van de technische installaties is benodigd om het zwembad niet alleen voor de korte termijn maar zeker ook de komende 10 – 15 jaren door te kunnen laten draaien zonder risico op sluiting vanwege technische mankementen of provinciaal ingrijpen (in verband met het niet voldoen aan de regelgeving). Inmiddels is er een algehele technische schouw van het zwembad opgesteld en wordt er gewerkt aan een plan van aanpak rondom de technische renovatie. Anderzijds wordt ook gewerkt aan de uitvoering van het plan om de voorzieningen in het zwembad meer aan te laten sluiten met behoeft/wens van de bezoeker.

Naar aanleiding van bovenstaande zal een algehele actualisatie van het bouwkundig en technische onderhoudsplan plaatsvinden en vertaald worden in een meerjaren onderhoudsplanning.

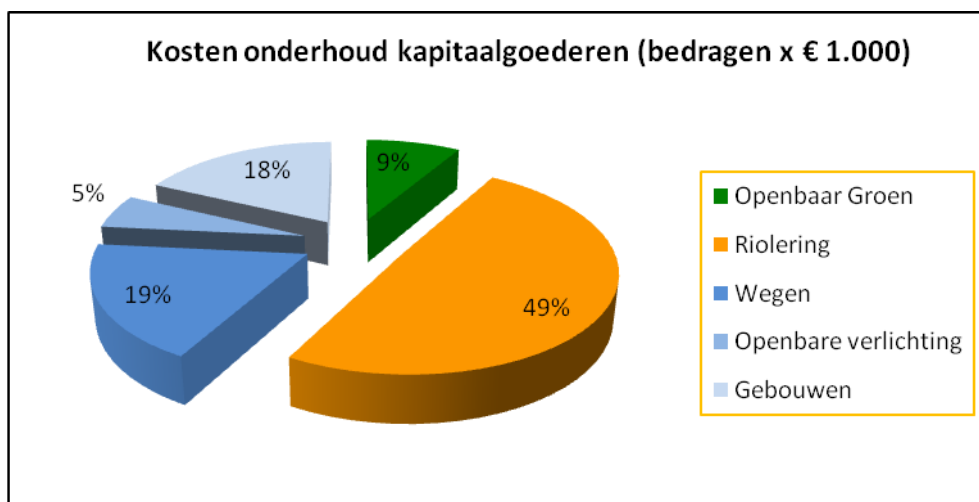
## **Sportvelden**

### *Het beleidskader*

De gemeente beschikt over drie sportcomplexen. Twee voor de voetbalsport en een voor de tennissport. In 2005 heeft renovatie van het tenniscomplex te Stellendam plaatsgevonden. Er wordt vanuit gegaan dat deze voor de twintig jaar afdoende is.

In 2007 heeft de gemeenteraad, naar aanleiding van rapportages van ISA-sport en de KNVB, de notitie 'Staat van de velden' vastgesteld. Op basis van dit besluit is het onderhoud op de sportcomplexen geïntensiveerd en is een aantal voetbalvelden volledig gerenoveerd. In 2011 en 2012 krijgen van VV WFB twee velden een onderhoudsbeurt, namelijk: veld 3 een topaagrenovatie en het trainingsveld een volledige renovatie. Hierna zijn alle voetbalvelden op orde en zal op basis van een onderhouds- en renovatiecyclus het meerjarig onderhoud worden uitgevoerd.

In de grafiek op de volgende pagina worden de kosten van het onderhoud kapitaalgoederen voor het begrotingsjaar 2011 weergegeven. In het overzicht daaropvolgend zijn de werkelijke cijfers over 2009 en de begrote cijfers tot en met 2014 weergegeven.



Overzicht kosten onderhoud kapitaalgoederen							
Budget directe lasten exclusief overhead		Bedragen x € 1000,-					
		Werkelijk 2009	Raming				
			2010	2011	2012	2013	2014
Openbaar groen	035-1	15	29	29	29	29	29
	052-1	2	2	2	2	2	2
	052-3	97	77	78	78	79	79
	056-1	104	108	97	87	88	89
	056-2	22	12	12	12	13	13
	056-3	1	1	1	1	1	1
	058-3	26	28	29	30	30	30
<b>Openbaar groen totaal</b>		<b>267</b>	<b>257</b>	<b>248</b>	<b>239</b>	<b>242</b>	<b>243</b>
Riolering (GRP)	034-2	13	18	18	18	18	18
Investeringsparagraaf		1.220	1.578	1.422	665	600	600
<b>Riolering totaal</b>		<b>1.233</b>	<b>1.596</b>	<b>1.440</b>	<b>683</b>	<b>618</b>	<b>618</b>
Wegen (onderhoud)	021-1	301	305	281	283	284	285
Wegen (reconstructies)	021-1	0	0	0	130	130	130
Mr. Snijderweg	021-1	160	0	0	0	0	0
VCP-Ouddorp	021-1	0	25	88	15	0	0
VCP-Goedereede	021-1	85	15	8	65	0	0
VCP-Stellendam	021-1	1	133	162	100	0	0
<b>Wegen totaal</b>		<b>547</b>	<b>478</b>	<b>539</b>	<b>593</b>	<b>414</b>	<b>415</b>
<b>Openbare verlichting</b>	<b>022-1</b>	<b>88</b>	<b>245</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>160</b>
Gebouwen (dotaties)	vz	279	246	251	251	261	301
Investeringsparagraaf		0	518	0	56	0	0
Zwembad	053-3	119	122	124	124	129	129
Investeringsparagraaf		0	960	0	0	0	0
Gebouwen onderwijs	041-3	50	45	45	47	49	50
Investeringsparagraaf	043-1	92	100	102	103	105	107
Investeringsparagraaf (IHP)		157					
<b>Gebouwen totaal</b>		<b>697</b>	<b>1.991</b>	<b>522</b>	<b>581</b>	<b>544</b>	<b>587</b>
<b>Totaal</b>		<b>2.832</b>	<b>4.567</b>	<b>2.909</b>	<b>2.256</b>	<b>1.978</b>	<b>2.023</b>

\* raming na wijziging

### Bijlage Verkeerscirculatieplan (VCP)

Op de volgende pagina's wordt een overzicht gegeven van de uitvoering van verschillende werken in het kader van het VCP, zoals al eerder vermeld staat in paragraaf 3 onder het thema 'wegen'. Eerst volgt een overzicht van de werken, welke vallen onder VCP Ouddorp, daarna wordt een tabel weergegeven voor wat betreft VCP Goedereede, tot slot komt het VCP Stellendam aan bod.

















# § 4

## Financiering

---

### **Inleiding**

De financieringsparagraaf, ook wel treasuryparagraaf genoemd, is één van de instrumenten die de gemeente ten dienste heeft bij de uitvoering van de treasuryfunctie. De Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) bepaalt dat de gemeente haar treasurybeleid dient vast te leggen in een Treasurystatuut. De gemeente Goedereede heeft in de raadsvergadering van 2 december 2009 een geactualiseerde versie van het statuut vastgesteld voor de jaren 2010 en volgend. Dit statuut geeft de infrastructuur voor de treasuryfunctie weer, met als uitgangspunten daarin verwerkt vier kernelementen: sturen, beheersen, verantwoorden en toezicht. De uitvoering van het treasurybeleid vindt zijn weerslag in de treasuryparagrafen van de begroting en het jaarverslag. In de begroting wordt het beleid voor het komende jaar weergegeven en in het jaarverslag wordt hierover verantwoording aangelegd.

### **Algemeen**

Het belangrijkste uitgangspunt van de treasuryfunctie is het beheersen van de risico's. Het treasurybeleid richt zich dan ook op het aangaan en verstrekken van leningen, alsmede het verstrekken van garanties. In de wet fido is vastgelegd dat het verlenen van garanties alleen is toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. Voorts is het beleid gericht op het verstandig omgaan met het uitzetten van (overtollige) gelden. Het genereren van inkomsten, waarbij overmatige risico's genomen worden, is niet toegestaan. Het beheersen van de risico's uit zich verder concreet in de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Deze beogen de renterisico's te begrenzen, die verbonden zijn aan financiering door middel van respectievelijk korte en lange schuld.

### **Treasuryfunctie**

In het treasurystatuut zijn onder andere de volgende uitgangspunten opgenomen:

- ✓ Gelden worden alleen uitgezet bij financiële instellingen met minimaal een zogenoemde A-rating en Nederlandse overheden of andere publiekrechtelijke lichamen met een solvabiliteitsratio van 0%;
- ✓ Het gebruik van derivaten is niet toegestaan;
- ✓ Financieringen worden alleen aangetrokken te behoeve van de uitoefening van de publieke taak;
- ✓ Het aantrekken van leningen geschiedt door een offerte aan te vragen bij minimaal twee financiële instellingen;
- ✓ Het college is gemachtigd tot het aantrekken van financieringen tot een bedrag van € 3 miljoen.

De treasuryfunctie wordt uitgevoerd door het stafafdeling Bestuur- en Management Ondersteuning (BMO), taakveld financiën.

### **Liquiditeitsbeheer**

Voor het beheren van de liquide middelen gelden de volgende uitgangspunten:

- Gemeente Goedereede houdt in principe geen kasmiddelen aan;  
Wel is er bij de publieksbalie en het zwembad een inkomende kasstroom als gevolg van contante betalingen door cliënten. Uiteraard wordt de mogelijkheid van betaling via pin & chip aangeboden. Uitgaande kasstromen zijn er niet.

- Het aantal bankrelaties bedraagt op dit moment twee. Hierbij is op te merken dat de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) als (hoofd)huisbank fungeert, waarop de reguliere transacties plaatsvinden. Daarnaast is er een relatie met de Rabobank. Alleen deze twee Nederlandse banken zijn opgenomen in het overzicht 2009 van vakblad "Global Finance", dat de 50 veiligste banken ter wereld opsomt (respectievelijk als derde en tiende op de lijst).
- Het betalingsverkeer is geautomatiseerd, zodat elke betaling geschiedt via telebankierprogramma's. In hoofdzaak vindt betaling wekelijks plaats.
- Gestreefd wordt de vorderingen c.q. debiteuren zoveel mogelijk via incassoactiviteiten af te wikkelen.

### **Risicobeheer**

Betreffende de diverse risico's die binnen de treasuryfunctie bestaan wordt gewerkt met inachtneming van de navolgende kaders:

- Een actief invorderingsbeleid wordt gevoerd met betrekking tot de openstaande belastingvorderingen door middel van het verzenden van aanmaningen. Bij het uitblijven van betaling wordt in de regel overgegaan tot gerechtelijke invordering via een deurwaarder. De heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen is uitbesteed aan het Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW) te Klaaswaal.
- Risico's ten aanzien van derving van inkomsten worden opgevangen door de lopende begroting of, bij evidente bedragen, door middel van het aanwenden van de algemene reserves.
- Liquiditeitsrisico is in beginsel niet aanwezig doordat de meeste inkomsten in het jaar wekelijks en maandelijks worden ontvangen. Gewezen wordt op de (wekelijks te ontvangen) algemene uitkering uit het Gemeentefonds en de tien incassotermijnen van de gemeentelijke belastingen, die maandelijks via het SVHW ontvangen worden. Ten aanzien van de uitgaven wordt ervan uitgegaan dat dit eveneens evenwichtig in het jaar plaatsvindt met enige concentratie in de tweede helft van het jaar. Voornamelijk geldt dit voor de aflossing- en renteverplichtingen van onderhandse geldleningen.
- Kredietrisico's zijn afgedekt door het aangaan van kortkredietfaciliteiten bij twee bankinstellingen, tot totaal ruim € 2 miljoen. De huisbank heeft sinds september 2009 nieuwe kredietovereenkomsten in gebruik genomen. Hiermee wordt standaardisatie, consistentie en overzicht gebracht in de procedures en documenten.

### **Kasgeldlimiet**

De kasgeldlimiet is een instrument om het renterisico op de netto vlottende schuld te beperken. Hiermee wordt voorkomen dat fluctuaties in de korte rente (maximaal 1 jaar) een relatief grote impact op de rentelasten hebben. De kasgeldlimiet is bepaald op een bij ministeriele regeling vastgesteld percentage van de jaarbegroting, zoals deze bij aanvang van het jaar is vastgesteld, met een bij ministeriele regeling vastgesteld minimumbedrag. Met ingang van 1 januari 2003 is dit percentage voor gemeenten vastgesteld op 8,5% en het minimumbedrag op € 300.000,-. De werkelijke gemiddelde netto vlottende schuld per kwartaal mag de kasgeldlimiet niet overschrijden.

In de onderstaande tabel wordt het verloop van de ruimte ten opzichte van de kasgeldlimiet weergegeven.

Overzicht ruimte t.o.v. kasgeldlimiet Gemeente Goedereede							
Alle bedragen in € x 1.000	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Het begrotingstotaal - 1 januari	17.648	19.836	17.500	21.300	22.100	24.100	22.900
Percentage kasgeldlimiet	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
Kasgeldlimiet - 1 januari	1.500	1.686	1.488	1.811	1.879	2.048	1.946
Gemiddelde overschot vlottende middelen							
- 1e kwartaal	947	517	1.913	1.445	- 790	2.482	1.969
- 2e kwartaal	531	1.596	1.200	83	- 17	1.535	-122
- 3e kwartaal	2.136	2.308	2.778	956	985	3.707	500
- 4e kwartaal	2.663	2.726	2.939	220	2.980	2.978	500
Gemiddelde ruimte kasgeldlimiet							
- 1e kwartaal	2.447	2.203	3.401	3.256	1.089	4.530	3.915
- 2e kwartaal	2.031	3.282	2.688	1.894	1.862	3.413	1.824
- 3e kwartaal	3.636	3.994	4.266	2.767	2.863	5.755	2.446
- 4e kwartaal	4.163	4.412	4.427	2.031	4.859	5.026	2.446

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de gemeente al gedurende een ruime tijd ruimschoots voldoet aan de kasgeldlimiet. Uitgegaan wordt van een overschot aan vlottende middelen op 1 januari 2011 van € 2,0 miljoen. De raming van de kasgeldlimiet 2011 wordt in de volgende tabel weergegeven. In deze tabel is overigens bij de berekening van de kasgeldlimiet de prognose voor het tijdstip van de uitgaven van het investeringsplan verwerkt. Als alle investeringswerken en (bouw)-grondtransacties volgens prognose worden uitgevoerd ontstaat, is er geen behoefte aan het aantrekken van vreemd geld, aangezien het aantrekken van een langlopende lening in het laatste kwartaal van 2010 geprognosticeerd is.

Raming kasgeldlimiet 2011	Alle bedragen in € (x 1.000,-)			
	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4
Begrotingsomvang 2011 € 23,8 mln.				
<b>1. Toegestane kasgeldlimiet</b>				
- in procenten	8,5	8,5	8,5	8,5
- in bedrag	2.023	2.023	2.023	2.023
<b>2. Omvang vlottende schuld</b>				
- uitvoering investeringsplan	- 900	-1.679	-480	-344
- saldo bestedingen/opbrengsten grondexploitatie	250	300	300	300
- schuld in rekening courant	0	0	0	0
- aflossing onderhandse leningen	- 289	0	0	-457
Totaal - 2 -	-939	-1.379	-180	-501
<b>3. Vlottende middelen</b>				
- tegoeden gemiddeld in rekening-courant	2.000	1.061	-318	-235
- vrijvallende afschrijvingen	263	263	263	263
Totaal - 3 -	2.263	1.324	-55	28
<b>Toets kasgeldlimiet</b>				
Ruimte 1 + 2 + 3	<b>3.347</b>	<b>1.968</b>	<b>1.788</b>	<b>1.550</b>

### Renterisiconorm

De renterisiconorm is een instrument om de rentetypische looptijd van de leningenportefeuille te spreiden. Hierdoor werkt een verandering in de rente vertraagd door op de rentelasten. Deze norm heeft betrekking op de leningen met een looptijd vanaf een jaar en draagt bij tot een evenwichtige opbouw van de leningenportefeuille in de tijd.

De renterisiconorm wordt bepaald door een bedrag ter grootte van een bij ministeriele regeling vastgesteld percentage van de jaarbegroting, zoals deze bij aanvang van het jaar is vastgesteld, met een bij ministeriele regeling vastgesteld minimumbedrag. Dit bedrag mag in werkelijkheid niet overschreden worden. Voor gemeenten is dit percentage vastgesteld op 20% en het minimumbedrag op € 2,5 miljoen.

In onderstaand overzicht zijn de renterisico's in beeld gebracht voor de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm.

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld	bedragen x € 1.000,-			
	2011	2012	2013	2014
1a Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
1 Netto renteherziening op vaste schuld	0	0	0	0
2a Nieuw aangetrokken vaste schuld	0	0	0	0
2b Nieuw verstrekte lange leningen	0	0	0	0
2 Netto nieuw aangetrokken schuld	0	0	0	0
3 Betaalde aflossingen	746	700	700	700
4 Herfinanciering (laagste van 2 en 3)	0	0	0	0
5 Renterisico op vaste schuld (1 + 4)	0	0	0	0
<b>Renterisiconorm</b>				
6 Begrotingstotaal per 1 januari	23.800	23.514	23.445	23.296
7 Renterisiconorm 20% van 6	4.760	4.703	4.689	4.659
<b>Toets renterisiconorm</b>				
7 Renterisiconorm	4.760	4.703	4.689	4.659
5 Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0
Overschrijding/Ruimte	<b>4.760</b>	<b>4.703</b>	<b>4.689</b>	<b>4.659</b>
	ruimte	ruimte	ruimte	ruimte

### Financieringspositie

De financieringspositie geeft de mate aan waarin de kapitaalgoederen gefinancierd zijn met langlopende of vaste financieringsmiddelen. Op de volgende bladzijde wordt een overzicht gegeven van de financieringsbehoefte en de vaste financieringsmiddelen. Omdat een actuele liquiditeitsplanning op basis van geplande investeringen in de tijd nog niet gemaakt kan worden, wordt de berekening gemaakt op basis van het bestaande beleid. Wanneer de noodzaak tot het aantrekken van langlopende leningen zich voordoet, biedt bovenstaande renterisicoberekening ruimte tot circa € 4,76 miljoen in 2011.

Bedragen x € 1.000,-	Werkelijk 1-1-2010	Begroot 1-1-2011
Vaste kapitaalgoederen	14.411	20.054
Langlopende geldleningen	3.585 -/-	6.139 -/-
Te dekken door reserves	10.826	13.918
Aanwezige reserves	<u>14.842</u> -/-	<u>14.571</u> -/-
Overschot aan financieringsmiddelen	4.016	653

Zoals uit voorgaande tabel blijkt, worden de voorzieningen niet ingezet als financieringsmiddel.

### Leningportefeuille

Onderstaande tabel geeft het verloop van de leningportefeuille weer.

Bedragen x € 1.000,-	2010	2011
Saldo leningportefeuille per 1 januari	3.585	6.139
Bij: nieuwe leningen	3.000	-
Af: reguliere aflossingen	446	746
Af: vervroegde aflossingen	-	-
Saldo leningportefeuille per 31 december	6.139	5.393

### Rentevisie

Verwacht wordt dat de wereldeconomie in groei ten opzichte van 2010 licht zal toemen. In 2011 wordt een lichte stijging van de rentetarieven voor de lange termijn verwacht. Deze verwachting is voornamelijk gebaseerd op de wekelijks ontvangen informatie van de afdeling economisch onderzoek van de Bank Nederlandse Gemeenten en daarnaast gegevens vermeld in het Financieel Dagblad.

# § 5

## Bedrijfsvoering

---

### Inleiding

De bedrijfsvoering heeft als reikwijdte de gemeentelijke organisatie – niet alleen de ambtelijke organisatie, maar ook de bestuurlijke organisatie. De burger verwacht van de gemeente dat de middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteed worden en dat de gemeente een betrouwbare partner is en daarbij transparant werkt. Deze verwachtingen vormen de criteria voor de paragraaf bedrijfsvoering.

### Beleidskader

Het beleid van de gemeente Goedereede is vastgelegd in een aantal nota's, onder andere:

- Koers 2007;
- Compleet besluiten;
- Visie publieke dienstverlening;
- Budgethoudersregeling;
- Verordeningen regelende het dualisme in Goedereede;
- Communicatienota;
- Mandaatregeling;
- Risicomanagement;
- Toekomstvisie;
- Vitale regio.

### Ontwikkelingen

#### ➤ *Bestuur*

Begin 2009 hebben Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland het initiatief hebben genomen om een commissie, onder voorzitterschap van de heer Schutte, advies uit te laten brengen over de bestuurlijke toekomst van Goeree-Overflakkee. Eind maart 2009 heeft de commissie Schutte haar rapport ter zake gepresenteerd en vervolgens aan de provincie geadviseerd te opteren voor één gemeente op Goeree-Overflakkee. Op 30 juni 2009 hebben Gedeputeerde Staten dit advies overgenomen en uitgesproken voornemens te zijn om de procedure op grond van de Wet algemene regels herindeling (Wet arhi) te starten tot wijziging van de gemeentelijke indeling van Goedereede, Dirksland, Middelharnis en Oostflakkee.

Op 15 september 2009 zijn Gedeputeerde Staten de procedure op grond van de Wet arhi gestart. Na de beëindiging van de fase van het open arhi-overleg op 1 februari jl. hebben Gedeputeerde Staten gekozen voor het samenvoegen van de vier gemeenten en wel per 1 januari 2013. Naar het oordeel van Gedeputeerde Staten doet deze oplossing het meest recht aan de noodzakelijke versterking van het lokaal bestuur. Volgens Gedeputeerde Staten is samenvoeging van de vier gemeenten de meest duurzame oplossing om het door vele gesprekspartners benadrukte streven naar eenheid van bestuur, beleid en uitvoering te realiseren. Het Herindelingsontwerp Goeree-Overflakkee is vanaf 15 maart 2010 tot en met 10 mei 2010 ter inzage gelegd.

De gemeente Goedereede heeft richting de provincie aangegeven haar zelfstandigheid te willen behouden met de zogenaamde 3+1-variant, waarbij de overige drie gemeenten samengaan. Deze oplossingsvariant maakt de vorming van één ambtelijke organisatie en ruimte voor de eilandelijke thema's mogelijk. De gemeente meent in haar overtuiging



mede te worden gesteund door de uitkomsten van de begin 2010 door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties samen met de provincie Zuid-Holland uitgevoerde financiële scan. Uit de desbetreffende rapportage blijkt dat de gemeente Goedereede financieel gezond is en een unieke gemeente vormt, die eigenlijk niet goed te vergelijken is met de andere drie gemeenten op Goeree-Overflakkee.

Gedeputeerde Staten hebben ondertussen aangegeven te blijven bij de keuze om de vier gemeenten samen te voegen tot een nieuwe gemeente Goeree-Overflakkee. Versterking van het lokaal bestuur op Goeree-Overflakkee is noodzakelijk. Gedeputeerde Staten zien samenvoeging van de vier gemeenten als de beste oplossing omdat deze lange tijd mee gaat, over het hele eiland gaat en het grootst mogelijke draagvlak heeft onder de vier gemeenteraden. De Goereese 3+1-variant wordt daarbij door GS – naast de raden van de andere drie gemeenten – afgewezen; het leidt naar de mening van GS niet tot vergroting van de bestuurlijke slagkracht, want er blijft afstemming en coördinatie nodig tussen de gemeenten. Een en ander staat in het Voorstel Herindelingsadvies Goeree-Overflakkee dat GS op 6 juli 2010 hebben vastgesteld en waarover Provinciale Staten naar verwachting uiterlijk 15 oktober 2010 een besluit zullen nemen. Gaan PS akkoord met het voorstel van GS, dan adviseert de provincie Zuid-Holland de minister van Binnenlandse Zaken om de vier gemeenten samen te voegen tot één gemeente Goeree-Overflakkee. Daarna is het woord aan de minister.

#### ➤ *Toekomstvisie*

Eind 2008 heeft de gemeenteraad een gemeentelijke toekomstvisie vastgesteld. Daarbij zijn alle voor verschillende deelgebieden binnen de gemeente bestaande beleidsnota's als het ware bij elkaar opgeteld en is een overkoepelde visie geformuleerd waardoor onderlinge samenhang tussen de verschillende beleidsterreinen wordt verkregen. Deze toekomstvisie zal voor het gemeentebestuur fungeren als afwegingskader bij de beoordeling van nieuwe initiatieven. In de toekomstvisie wordt op hoofdlijnen vastgelegd waar de gemeente op maatschappelijk, economisch en ruimtelijk gebied zou moeten staan in 2020. Op gemeentelijk niveau geeft de visie aan welke ontwikkelingen gewenst zijn voor de gehele gemeente, op welke wijze deze ontwikkelingen ruimtelijk worden vertaald en hoe deze ontwikkelingen worden gefaseerd.

Begin 2009 is door een zogenaamde denktank (bestuurders, marktpartijen en ambtelijk vertegenwoordigd) een plan (op hoofdlijnen) gemaakt voor met name Stellendam. Dit om reden dat daar de grootste opgave ligt én omdat er prenten nodig zijn om de overige overheden c.a. op basis hiervan te overtuigen dat het plan voor Stellendam in de meest brede zin een plan is dat de doelstellingen van zowel de markt, de provincie, de natuurlobby en de gemeente kan verbinden en verenigen. Door middel van een kleurige brochure heeft de denktank recent het resultaat van de afwegingen het licht laten zien. Dit plan is in een besloten vergadering op 7 april 2009 aan de raadscommissie Grondgebiedzaken gepresenteerd.

#### ➤ *Organisatie*

Na een periode van opbouw rondom de thema's "dienstverlening", "besluiten en verantwoordheden" en "beleid en projecten", is de organisatie verder gegaan met het professionaliseren en verbeteren van kwaliteit. Zo is in het kader van rechtmatigheid een intern controleplan voor de periode 2007 tot en met 2010 beschikbaar. Dit plan is akkoord bevonden door de externe accountant en gestart is met de uitvoering van de jaarlijkse interne controlewerkzaamheden. Een en ander heeft er (mede) toe geleid dat met betrekking tot de jaarrekeningen 2007 tot en met 2009 de begeerde rechtmatigheidsverklaring is ontvangen. Het spreekt als vanzelf dat de inzet erop gericht is deze verklaring bij voortduring te verkrijgen (alhoewel dit laatste op zichzelf minder vanzelfsprekend is).

Ook qua risicomanagement zijn de nodige ontwikkelstappen gezet. Beschikbaar is gekomen een nota "Risicomanagement". In de planning- & controlcyclus is met ingang van 2008 opgenomen een verplichte (voortgangs)rapportage over de risico's. Dit vindt plaats via de maraps en is zichtbaar gemaakt in de bestuursrapportage van de Voorjaarsnota.

Met ingang van 1 juli 2008 is de interne advisering aan het college (verder) geprofessionaliseerd.

In april 2010 is een vervolg gegeven op het in het najaar 2006 uitgevoerde onderzoek "Waar staat je gemeente". De uitslag van het jongste onderzoek is te raadplegen op de website van de gemeente.

➤ *Eilandelijke ontwikkelingen*

De samenwerking op ambtelijk niveau krijgt steeds meer gestalte door de vorming van eilandelijke werkgroepen, zoals op het gebied van ICT/P&O/communicatie, maar ook de vorming van een inkoopbureau (BIAGO). Voor wat het Bureau Inkoop en Aanbesteding Goeree-Overflakkee kan gemeld worden dat in 2009 een tweetal concerninkopers is aangesteld. Daarnaast zijn er themagewijs ambtelijke overleggremia teneinde het te ontwikkelen beleid voor de Pac's te kunnen voorbereiden. Tevens zijn er uitvoeringsoverleggen met als doel om de uitvoering van werken en diensten op elkaar af te stemmen. Met betrekking tot de samenwerking op ICT-gebied zij vermeld dat door het algemeen bestuur van het ISGO aan de eilandelijke werkgroep ICT opdracht is verstrekt tot het opstellen van een plan van aanpak om te komen tot een centrale en gemeenschappelijke (facilitaire) ICT-omgeving. Begin 2010 is een eindrapportage ontvangen.

Op 1 september 2009 is eilandelijk het Regionaal Bureau Leerplicht (RBL) van start gegaan. De raad heeft met de instelling van het RBL en verdere invulling in formatieve zin bij besluit van juni 2009 ingestemd.

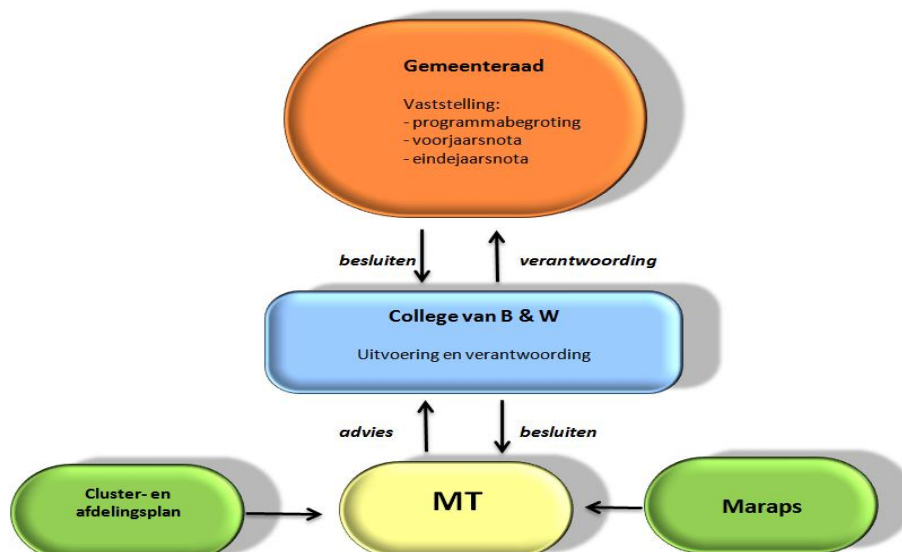
➤ *Personeel en management*

Met ingang van 2008 wordt weer gewerkt met cluster- en sectorplannen. Het afstemmen van deze plannen met de beschikbare ambtelijke capaciteit maakt de druk op de ambtelijke organisatie zichtbaar. Daarnaast wordt jaarlijks tevens een concernplan opgesteld. Op basis van de sector- en afdelingsplannen vindt de afstemming met de portefeuillehouders plaats teneinde (politiek) "vraag en (ambtelijk) aanbod" op elkaar te kunnen afstemmen. Op dat niveau vindt ook de afstemming met het raads- en het collegeprogramma plaats.

De planning- en controlcyclus is zodanig ingericht dat bij de tussentijdse rapportage (marap) de verantwoording en voortgang van de doelstellingen en actiepunten van de programmabegroting worden gevolgd. Over deze voortgang en het bijsturen op onderdelen vindt periodiek overleg plaats tussen het sectorhoofd en de portefeuillehouder. De planning- en controlcyclus met betrekking tot de programmarekening is in grote lijnen als volgt ingericht:

1. vaststelling programmabegroting gemeenteraad;
2. adviezen aan het college worden gelabeld als inputbron voor de bestuursrapportage (Voorjaarsnota/Kadernota/Eindejaarsnota/jaarrekening);
3. bijsturen in het portefeuillehoudersoverleg;
4. managementrapportages als inputbron voor de bestuursrapportage;
5. tussentijdse verantwoording door Voorjaarsnota en Eindejaarsnota;
6. opstellen concept programmarekening afdeling Financiën;
7. overleg en afstemming met MT;
8. behandeling college (alleen tekstueel);
9. oordeel accountant;
10. behandeling college + raadsvoorstel bestemming rekeningresultaat;
11. vaststelling gemeenteraad.

De bestuurlijke context in dezen kan als volgt worden weergegeven:



➤ *Formatie*

Binnen de sector Grondgebiedzaken zal in 2011 een persoon spaarverlof en levensloopverlof opnemen en aansluitend met FPU gaan. Daarnaast zullen er in 2011 nog twee personen met FPU gaan. Dit zijn de laatste medewerkers bij de gemeente Goedereede die van deze regeling gebruik mogen maken. De gemeente zal de komende drie jaren (tot 1 september 2013) nog de kosten voor FPU-gerechtigden moeten betalen.

Vanaf 2011 zal er gewerkt gaan worden met een werfmanager op de gemeentelijke werkplaats. Deze medewerker zal meer dan voorheen aanwezig zijn op de werf en de aansturing van de buitendienst grijs verzorgen. De opzichter buitendienst groen zal als plaatsvervanger optreden.

Organisatieonderdeel	Formatie fte			Aantal medewerkers	
	Rekening 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	2010	2011
MT	4,0	4,0	4,0	4	4
Griffier/projecten	1,0	1,0	2,0	1	2
<b>Totaal</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>	<b>6,0</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
Stafafdeling BMO					
- Fin/P&O	7,7	7,7	7,7	9	9
- DIV/ICT/Best.secr	8,7	8,7	8,7	10	10
<b>Totaal BMO</b>	<b>16,4</b>	<b>16,4</b>	<b>16,4</b>	<b>19</b>	<b>19</b>
Sector Grondgebiedzaken					
- RO	13,3	13,3	13,3	14	14
- B&U	6,7	6,7	5,7	7	6
- Buitendienst	21,0	21,0	21,0	21	21
<b>Totaal GGZ</b>	<b>41,0</b>	<b>41,0</b>	<b>40,0</b>	<b>42</b>	<b>41</b>
Sector Publiekzaken					
- Publieksbalie	9,0	6,6	6,3	10	8
- Samenleving	9,6	12,0	12,4	14	14
- Zwembad	6,6	6,0	6,5	9	10
	<b>25,2</b>	<b>24,6</b>	<b>25,2</b>	<b>33</b>	<b>32</b>
<b>Totaal personeel</b>	<b>87,6</b>	<b>87,0</b>	<b>87,7</b>	<b>99</b>	<b>98</b>

In aanloop naar de samenvoeging van de ambtelijke organisaties zal er bij het ontstaan van een vacature niet zondermeer tot openstelling van deze vacature worden overgegaan. Eerst zal geprobeerd worden om binnen de vier gemeenten en het ISGO/Binnenhof tot invulling van de functie te komen. Mocht dit niet lukken, dan zal er gekeken worden of invulling van de vacature bij samenvoeging tot frictie kan leiden. Als dat het geval is, dan is het financieel aantrekkelijker om tot tijdelijke (tot 2013) inhuur over te gaan dan vanaf 2013 met langdurige uitkeringsverplichtingen geconfronteerd te worden.

➤ *Ontwikkeling nieuwe organisatie*

In 2011 zal vanuit P&O gewerkt worden aan de voorbereidingen om te komen tot een ambtelijke organisatie per 2013. De diverse arbeidsvoorwaarden worden per gemeente geïnventariseerd en daar waar mogelijk al op elkaar afgestemd. Ook zal er gestart worden met het opstellen van een sociaal plan.

➤ *Arbo*

Op het gebied van arbodienstverlening zal er door de vier gemeenten en het ISGO per 2011 met eenzelfde aanbieder worden gewerkt vanuit eenzelfde protocol. Dit inkooptraject wordt begeleid door BIAGO.

Na de verbouwing van het zwembad zal een nieuwe risico-inventarisatie en -evaluatie opgesteld moeten worden. Het ontruimingsplan zal dan eveneens aangepast moeten worden.

➤ *Cultuur*

Een aandachtspunt in de cultuur betreft het duidelijk aanspreken van elkaar op het nakomen van afspraken en het direct aanspreken van elkaar als zaken onduidelijk zijn. Afspraak is steeds meer een harde afspraak. Dit bevordert de duidelijkheid voor iedereen. In 2010 is dit thema door middel van groepstrainingen nadrukkelijk aan de orde geweest. Ook in 2011 en volgende jaren zal dit onderwerp op de managementagenda staan.

➤ *Integriteitbeleid*

Dit beleid is gebaseerd op het geven van duidelijkheid en openheid. Integriteitsbreuken dienen niet verzwegen te worden, maar moeten juist worden aangepakt. Het aanspreken op ongewenst gedrag heeft een voorbeeldwerking naar de rest van de organisatie. De doelstellingen die de organisatie nastreeft op het gebied van integriteit zijn vastgelegd in een door het college van burgemeester en wethouders vastgestelde gedragscode voor de medewerkers. Nieuwe medewerkers zijn verplicht een integriteitverklaring te ondertekenen.

➤ *Opbouw en samenstelling personeel*

Onderzoek is gedaan naar de opbouw en samenstelling van het gemeentepersoneel. Ook is gekeken naar de diensttijdbouw bij de gemeente. Navolgend is het een en ander visueel gemaakt door het opnemen van een aantal tabellen.

• *Personele verdeling man/vrouw*

Totaal 41 vrouwen en 57 mannen. Van de 57 mannen werken er 54 fulltime. Van de eenenveertig vrouwen werken er 32 parttime (situatie per 1 juli 2010).

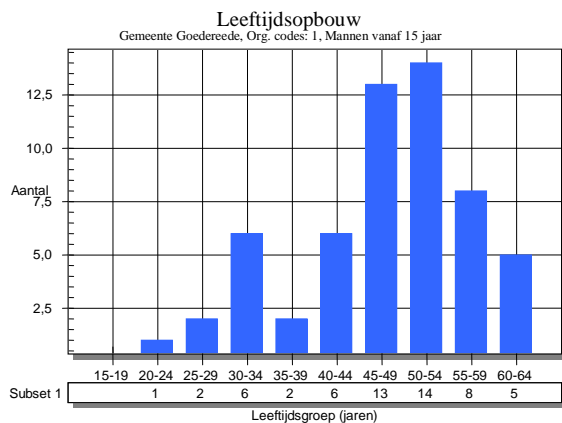
	mannen	vrouwen	totaal	% mannen	% vrouwen
Totaal aantal	57	41	98	58%	42%
waarvan fulltime	54	9	63	95%	22%
waarvan parttime	3	32	35	5%	78%

De laatste jaren komen er relatief meer vrouwen bij en ook het percentage fulltime werkende vrouwen stijgt licht. Van de mannen die parttime werken heeft er een deeltijd-FPU.

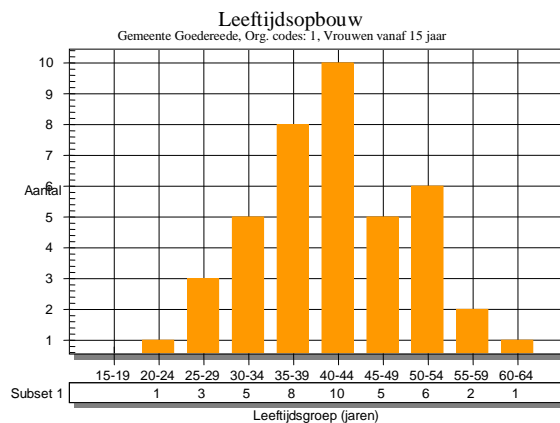
- *Leeftijdsofbouw personeel (per 1 juli 2010)*

De leeftijdsopbouw van de medewerkers schuift steeds verder op. Op korte termijn levert dit nog geen problemen op, maar over zo'n vijftien jaar kan dit wel het geval zijn. Van de mannelijke medewerkers is 81% 40 jaar en ouder, terwijl 47% 50 jaar of ouder is. Van de vrouwelijke medewerkers is 59% 40 jaar of ouder en bedraagt het aandeel 50+ 22%. De vrouwen binnen het gemeentelijk apparaat zijn gemiddeld jonger dan de mannen. De verdeling is ook verschillend. De buitendienst bijvoorbeeld bestaat volledig uit mannen, het zorgloket alleen uit vrouwen.

*Mannen:*

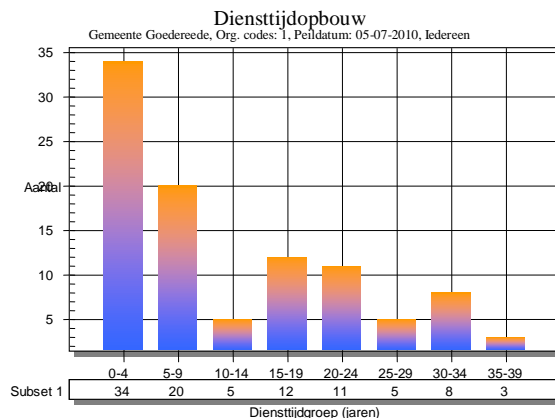


*Vrouwen:*



- *Diensttijdopbouw*

Van het personeelsbestand kent 55% een dienstverband korter dan tien jaar bij de gemeente.



➤ *Integraliteit*

In het besluitvormingsproces wordt hoe langer hoe meer gestuurd op integrale afstemming. Er zijn duidelijke afspraken over waar het primaat dient te liggen in bepaalde werkprocessen. Hiermee wordt bevorderd dat het bestuur in staat is om op basis van integraliteit besluiten te nemen.

➤ *Continuïteitsplan*

Er is een continuïteitsplan geschreven om te waarborgen dat de gemeente haar taken kan blijven uitvoeren bij uitval van personeel bij een pandemie, bijvoorbeeld als gevolg van de Mexicaanse griep.

➤ *Mediation*

De gemeente wordt zich gaandeweg meer bewust van de mogelijkheden conflicten op alternatieve wijze te beslechten. Met name mediation zou in dat verband een goede methode kunnen zijn. Inmiddels zijn de eerste (voorzichtige) stappen gezet om – op basis van vrijwilligheid en vertrouwelijkheid – een dergelijk middel te hanteren. De opgedane ervaringen zullen betrokken worden bij de afweging dit instrument in de toekomst frequenter te beproeven.

➤ *Wacht- en waakdienstregeling*

De officiële vaststelling van de wacht- en waakdienstregeling zal in september/oktober 2010 plaatsvinden. De regeling heeft betrekking op medewerkers die vanuit hun functie geconsigneerd zijn. De vervolgstap binnen de gemeenten op het eiland is het bepalen van de functies waarop consignatie van toepassing is. Er is voor gekozen om hier één lijn in te trekken voor alle betrokken organisaties. In 2011 zullen de betreffende functies in dat kader zijn aangewezen en zullen de bijbehorende consignatievergoedingen worden uitbetaald.

➤ *Thuiswerkregeling*

De thuiswerkregeling gemeente Goedereede is in concept opgesteld en besproken met de ondernemingsraad. Twee andere gemeenten op Goeree-Overflakkee (Middelharnis en Oostflakkee) zijn ook met de ontwikkeling van een dergelijke regeling bezig. Afsgesproken is dat er gewerkt zal worden aan een gezamenlijke regeling die gaat gelden voor de gemeenten op het eiland en het ISGO. De verwachting is dat de regeling begin 2011 in werking zal treden.

## **Onderzoeken**

De Onderzoeksverordening van de gemeente Goedereede schrijft voor dat het college periodiek de doelmatigheid van een organisatie-eenheid onderzoekt. Naar de mening van het college bestaat er evenwel aanleiding hieraan niet langer gevolg te geven. Enerzijds, omdat sprake is van een voortdurende werklast en -druk binnen de organisatie, waardoor de tijd die met dergelijke onderzoek gemoeid is feitelijk ontbreekt. Anderzijds, omdat het vanwege de ontwikkeling met betrekking tot de samenvoeging van de ambtelijke organisaties op Goeree-Overflakkee weinig zinvol is te achten dergelijke onderzoeken uit te voeren. Een en ander maakt niet dat er geen enkel onderzoek plaatsvindt – gewezen kan in dit verband worden op de (periodieke) interne controle op de uitgaven van de gemeente, op de controles van de externe accountant en op de onderzoeken die door de Rekenkamercommissie Goeree-Overflakkee worden uitgevoerd.

Overigens is landelijk discussie gaande over de vraag of artikel 213a Gemeentewet, waarop de Onderzoeksverordening is gebaseerd, dient te worden geschrapt.

# § 6

## Verbonden partijen

---

### **Inleiding**

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

### **Belang**

Deze paragraaf is om twee redenen van belang voor de raad. In de eerste plaats voeren de verbonden partijen vaak beleid uit dat de gemeente in principe zelf ook kan doen. De gemeente blijft de uiteindelijke verantwoordelijkheid houden voor het realiseren van de beoogde doelstellingen en programma's. Er blijft dus voor de raad nog steeds een kaderstellende en controlerende taak over bij die programma's. De tweede reden betreft de kosten – het budgettaire beslag – en de financiële risico's die de gemeente met de verbonden partijen kan lopen en de daaruit voortvloeiende budgettaire gevolgen.

Hieronder is – programmagewijs – weergegeven in welke gemeenschappelijke regelingen, stichtingen, verenigingen en vennootschappen de gemeente Goedereede financieel en bestuurlijk participeert. De gemeenschappelijke regelingen voeren beleid en beheer op de betreffende terreinen uit voor de gemeente. Over het algemeen geldt dat voor een gemeenschappelijke regeling gekozen wordt indien de gemeente dit beleid niet dan wel niet doeltreffend kan uitvoeren. De deelname in het aandelenkapitaal van een aantal vennootschappen vloeit in hoofdzaak voort uit de van oudsher maatschappelijk belangen die door deze vennootschappen worden (of werden) nagestreefd.

### **Programma 0 Algemeen bestuur**

- Intergemeentelijk Samenwerkingsverband Goeree-Overflakkee

#### *Vestigingsplaats*

Het openbaar lichaam is gevestigd te Middelharnis.

#### *Openbaar belang*

Het samenwerkingsverband heeft tot doel vanuit de gedachte van verlengd lokaal bestuur te streven naar een evenwichtige ontwikkeling van het gebied van de deelnemende gemeenten.

#### *Deelnemers*

De gemeenten Dirksland, Goedereede, Middelharnis en Oostflakkee.

#### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: het college van burgemeester en wethouders vormt onderdeel van het algemeen bestuur van de regeling.

Dagelijks bestuur: als portefeuillehouder "intergemeentelijke aangelegenheden" is de burgemeester lid van het dagelijks bestuur.

### *Gemeentelijke bijdrage*

Voor 2011 wordt de bijdrage geraamd op € 712.112,-.

### *Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

## **Programma 1 Openbare orde & veiligheid**

### ➤ Gemeenschappelijke regeling Halt Rotterdam-Rijnmond

#### *Vestigingsplaats*

De Gemeenschappelijke regeling Halt Rotterdam-Rijnmond is gevestigd te Rotterdam.

#### *Openbaar belang*

De zorg voor het verder verbeteren van de kwaliteit van de samenwerking tussen de Halt-bureaus in de regio door middel van verplichtende werkafspraken met de relevante partners en onderlinge uniformering van de werkprocessen, het betrokken houden van de deelnemende gemeenten bij de Halt-organisatie, de verantwoordelijkheid in de regio voor de Halt-organisatie blijvend en opnieuw vormgeven, het begeleiden van het proces van verdergaande integratie van de afzonderlijke Halt-bureaus.

#### *Deelnemers*

De gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Bernisse, Brielle, Capelle aan den IJssel, Dirksland, Goedereede, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maasvluis, Middelharnis, Oostflakkee, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Spijkenisse, Vlaardingen en Westvoorne.

#### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: één lid per deelnemende gemeente.

Dagelijks bestuur: de gemeenten Bernisse, Brielle, Dirksland, Goedereede, Hellevoetsluis, Middelharnis, Spijkenisse en Westvoorne wijzen één lid van het dagelijks bestuur aan.

### *Gemeentelijke bijdrage*

Voor 2011 wordt de bijdrage geraamd op € 3.570,-.

### *Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

### ➤ Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond

#### *Vestigingsplaats*

De Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond, kortweg VRR, is gevestigd te Rotterdam.

#### *Openbaar belang*

Het openbaar lichaam heeft tot doel a) het doelmatig organiseren en coördineren van werkzaamheden ter voorkoming, beperking en bestrijding van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt, het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, het beperken en bestrijden van rampen en overigens het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen; b) het doelmatig organiseren en coördineren van het vervoer van zieken en ongevalslachtoffers, de registratie daarvan en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalslachtoffers in ziekenhuizen of andere instellingen voor intramurale zorg; c) het voorkomen en bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen; d) het geven van invulling aan de regionale



taken ten aanzien van de organisatie en voorbereiding op rampenbestrijding en crisisbeheersing en de hiermee verbandhoudende multidisciplinaire samenwerking.

#### *Deelnemers*

De gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Bernisse, Brielle, Capelle aan den IJssel, Dirksland, Goedereede, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maasvluis, Middelharnis, Oostflakkee, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Spijkenisse, Vlaardingen en Westvoorne.

#### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: één lid + plaatsvervangend lid per deelnemende gemeente.

#### *Gemeentelijke bijdrage*

Voor 2011 wordt de bijdrage geraamd op € 770.000,-; dit is inclusief de reguliere inwonerbijdrage van € 83.000,-.

#### *Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

### **Programma 4 Onderwijs**

- Openbaar Lichaam Volwasseneneducatie Rijnmond

#### *Vestigingsplaats*

De gemeenschappelijke regeling, kortweg aangeduid als "Oliver", is gevestigd te Rotterdam.

#### *Openbaar belang*

Op grond van de Wet educatie beroepsonderwijs (WEB) moet de gemeente bepalen aan welke educatieve doeleinden de desbetreffende rijksmiddelen worden besteed. In dat verband maakt de gemeente Goedereede deel uit van de Gemeenschappelijke Regeling Volwasseneneducatie WGR-gebied Rijnmond, ingesteld krachtens de Wet gemeenschappelijke regelingen. In formele zin is voortzetting daarvan niet langer noodzakelijk, doch de leden van de gemeenschappelijke regeling c.q. de portefeuillehouders onderwijs/educatie van de regio Rijnmond hechten grote waarde aan deze samenwerking en wensen deze (dan ook) voort te zetten. Voor sommige onderdelen van de educatie zoals VAVO, opleidingen voor VMBO theoretische leerweg/HAVO/VWO en cursussen die gericht zijn op oriëntatie en toeleiding naar beroeps- en hoger onderwijs voor hoog opgeleide allochtonen levert het een meerwaarde op voor zowel gemeenten als voor uitvoerende instellingen (ROC's) om een gezamenlijk inkoopcontract af te sluiten.

#### *Deelnemers*

De gemeenten Bernisse, Binnenmaas, Brielle, Cromstrijen, Dirksland, Goedereede, 's-Gravendeel, Hellevoetsluis, Korendijk, Middelharnis, Oostflakkee, Oud-Beijerland, Rotterdam, Spijkenisse, Strijen en Westvoorne.

#### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: één lid (In de praktijk worden de gemeenten op Goeree-Overflakkee in deze regeling gezamenlijk vertegenwoordigd door de portefeuillehouder van de gemeente Oostflakkee, waarover eerder in het PacMa overeenstemming is bereikt.)

#### *Gemeentelijke bijdrage*

Voor 2011 is een bijdrage geraamd van € 120,-. Voorts is sprake van een gemeentelijke bijdrage vanuit het ISGO ad € 22.500,- (Rijksbijdrage).

## **Programma 5 Verblifsvoorzieningen**

### ➤ Natuur- en recreatieschap De Grevelingen

#### *Vestigingsplaats*

De gemeenschappelijk regeling is gevestigd te Zierikzee.

#### *Openbaar belang*

Het lichaam heeft tot taak, in onderlinge samenhang, a) de behartiging van de belangen van de watersport en andere vormen van de openluchtrecreatie binnen het gebied, b) de behartiging van de belangen van de landschapszorg, de natuur en de natuurbescherming binnen het gebied en c) de zorg voor de toeristische waarden binnen het gebied.

#### *Deelnemers*

Het Rijk, de provincies Zuid-Holland en Zeeland en de gemeenten Dirksland, Goedereede, Middelharnis, Schouwen-Duiveland en Oostflakkee.

#### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: een lid + plaatsvervangend lid.

Dagelijks bestuur: een lid + plaatsvervangend lid.

#### *Gemeentelijke bijdrage*

Voor 2011 is een bijdrage geraamd van € 8.800,-.

#### *Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

#### *Ontwikkelingen*

Eind 2011 vindt besluitvorming plaats over de conclusies uit de MIRT Verkenning. In de MIRT Verkenning wordt een doorlaat in de Brouwersdam onderzocht. Als gevolg van een doorlaat zal er nieuwe getijdennatuur in het hele gebied ontstaan. Dit biedt wellicht nieuwe mogelijkheden voor vormen van dag- en verblijfsrecreatie. Ook wordt onderzocht in hoeverre een getijdencentrale en een schutsluis realiseerbaar zijn. Voor wat betreft de gebiedsontwikkeling Brouwersdam zal er verder uitvoering worden gegeven aan "Top 10 voor de Brouwersdam". Het plan van aanpak gebiedsontwikkeling Slikken van Flakkee wordt uitgewerkt.

### ➤ Natuur- en recreatieschap Haringvliet

#### *Vestigingsplaats*

De gemeenschappelijke regeling Natuur- en recreatieschap Haringvliet – een openbaar lichaam – is gevestigd te Den Haag.

#### *Openbaar belang*

Het lichaam heeft tot taak, in onderlinge samenhang, a) de behartiging van de belangen van de watersport en andere vormen van de openluchtrecreatie binnen het gebied, b) de behartiging van de belangen van de landschapszorg, de natuur en de natuurbescherming binnen het gebied en c) de zorg voor de toeristische waarden binnen het gebied.

#### *Deelnemers*

De provincie Zuid-Holland en de gemeenten Bernisse, Dirksland, Cromstrijen, Goedereede, Hellevoetsluis, Middelharnis en Oostflakkee.

#### *Vertegenwoordiging*

Het algemeen bestuur bestaat uit tien leden, waarvan een lid te benoemen door de gemeente Goedereede.

#### *Gemeentelijke bijdrage*

Voor 2011 wordt een bijdrage geraamd van € 23.500,-.

#### *Ontwikkelingen*

In opdracht van het Haringvlietschap, Deltanatuur, Natuurmonumenten en Staatsbosbeheer is "Haringvliet Hollandsch Diep: een visie op recreatie" tot stand gekomen. Aan het desbetreffende uitvoeringsprogramma wordt uitvoering gegeven.

#### *Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

- Stichting tot Behoud der Molens op Goeree-Overflakkee

#### *Vestigingsplaats*

De Stichting is statutair gevestigd in de gemeente Oostflakkee.

#### *Openbaar belang*

De stichting heeft ten doel het bevorderen van de instandhouding, restauratie en onderhoud van molens op Goeree-Overflakkee, zo mogelijk met instandhouding ook van de oorspronkelijke functie van die molens.

#### *Vertegenwoordiging*

Het bestuur van de stichting bestaat uit vijf leden. Het college van burgemeester en wethouders van elk der binnen het werkgebied van de stichting gelegen gemeenten, die een jaarlijkse financiële bijdrage aan de stichting verlenen, kan een lid van het bestuur benoemen. Daarenboven wordt de voorzitter door en uit de colleges van burgemeester en wethouders benoemd.

#### *Gemeentelijke bijdrage*

De geraamde bijdrage voor 2011 bedraagt € 22.000,-.

#### *Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

### **Programma 6 Zorg/welzijn**

- GGD Rotterdam-Rijnmond

#### *Vestigingsplaats*

Het openbaar lichaam genaamd Openbare Gezondheidszorg Rotterdam-Rijnmond (OG-ZRR) is gevestigd te Rotterdam.

#### *Openbaar belang*

Het lichaam heeft tot doel:

- het beschermen en bevorderen van de gezondheid van de bevolking of van specifieke groepen daarbinnen, in het rechtsgebied van het lichaam;
- het voorkómen en het vroegtijdig opsporen van ziekten onder de bevolking;
- alles wat met het bovenstaande in de ruimste zin verband houdt.

#### *Deelnemers*

De gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Bernisse, Brielle, Capelle aan den IJssel, Dirksland, Goedereede, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maasvluis, Middelharnis, Oostflakkee, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Spijkenisse, Vlaardingen en Westvoorne.

### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: één lid + plaatsvervangend lid.

De regeling voorziet erin dat bij het nemen van besluiten door het algemeen bestuur de leden voor de gemeente die zij vertegenwoordigen ieder één stem uitbrengen, met uitzondering van de leden die een gemeente vertegenwoordigen met een inwonertal boven 50.000. Zij brengen voor elk volgend 50.000-tal, of gedeelte daarvan, één stem meer uit tot een maximum van elf stemmen per gemeente.

### *Gemeentelijke bijdrage*

De geraamde bijdrage voor 2011 bedraagt € 186.600,-.

### *Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

### *Ontwikkelingen*

De GGD werkt aan een nieuwe opzet voor de productbegroting. De oude was gedateerd en bevatte niet altijd de juiste doorbelasting van de overhead over de verschillende gemeenten. De uitkomst van deze nieuwe begroting deed veel bestuurders schrikken. De prijs per inwoner zou namelijk gaan stijgen met 38%. Bestuurlijk is er voor deze prijsverhoging geen draagvlak en is er een bestuurlijke opdracht naar de GGD gesteld om tot een taakstellende bezuiniging te komen voor 2011 met als uitgangspunt de prijs van 2010, minus 5%. Met nadruk is gesteld dat vanwege de afspraken rond het transitietraject deze bezuinigingen voor 2011 niet gelden voor de gemeenten op Goeree-Overflakkee. Na 2012 krijgt Goeree-Overflakkee ook te maken met de consequenties van deze bezuinigingen.

### ➤ Regionale sociale werkplaats "Binnenhof"

#### *Vestigingsplaats*

De gemeenschappelijke regeling regionale sociale werkplaats "Binnenhof" – een openbaar lichaam – is gevestigd te Middelharnis.

#### *Openbaar belang*

Het doel van de Wet sociale werkvoorziening (WSW) is het scheppen van aangepaste werkgelegenheid voor personen die vanwege lichamelijke, verstandelijke of psychische beperkingen uitsluitend onder aangepaste omstandigheden tot regelmatige arbeid in staat zijn. Op grond van artikel 2 WSW moet de gemeente Goedereede ervoor zorgdragen dat zij aan zoveel mogelijk ingezetenen, die tot de doelgroep behoren, een dienstbetrekking naar burgerlijk recht aanbieden voor het verrichten van arbeid onder aangepaste omstandigheden. Het gemeentebestuur van Goedereede heeft, tezamen met de andere gemeenten op Goeree-Overflakkee, de uitvoering van de WSW integraal overgeheveld naar het werkvoorzieningschap. Het schap ontvangt de WSW-subsidie van het ministerie via de deelnemende gemeenten die verantwoordelijk zijn voor de tekorten in de exploitatie.

#### *Deelnemers*

De gemeenten Dirksland, Goedereede, Middelharnis en Oostflakkee.

### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: negen leden, waarvan twee leden van de gemeente Goedereede.

Dagelijk bestuur: vier leden, uit en door algemeen bestuur, bij voorkeur de portefeuillehouders sociale zaken.

### *Gemeentelijke bijdrage*

De geraamde bijdrage voor 2011 bedraagt € 165.000,-.

*Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

**Programma 8 Economische & financiële aangelegenheden**

- Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling

*Vestigingsplaats*

De gemeenschappelijke regeling SVHW – een openbaar lichaam – is gevestigd te Klaaswaal.

*Openbaar belang*

De regeling is getroffen in het belang van een zo doelmatig mogelijke uitvoering van werkzaamheden met betrekking tot:

- a. de heffing en invordering van belastingen;
- b. opstellen van de belastingverordeningen en beleidsregels;
- c. de volledige uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken;
- d. de administratie van vastgoedgegevens;
- e. het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden;
- f. het bijhouden en beheren van de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG);
- g. het bijhouden en beheren van de registratie Wet kenbaarheid publiekrechtelijke beperkingen (Wkpb).

*Deelnemers*

De gemeenten Alblasterdam, Albrandswaard, Barendrecht, Bergambacht, Bernisse, Binnenmaas, Boskoop, Brielle, Cromstrijen, Dirksland, Goedereede, Hardinxveld-Giesendam, Korendijk, Nederlek, Nieuw-Lekkerland, Oud-Beijerland, Ouderkerk, Schoonhoven, Strijen, Vlist, het Waterschap Hollandse Delta en de gemeenschappelijke regeling RAD (Regionale Afvalstoffen Dienst – Hoekse Waard).

*Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: één lid + plaatsvervangend lid uit college.

*Gemeentelijke bijdrage*

De geraamde bijdrage in de kosten is voor 2011 vastgesteld op € 137.000,-.

*Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

*Ontwikkelingen*

Door fusie zijn de gemeenten Zevenhuizen-Moerkapelle en Rozenburg afgefallen.

- ENECO Holding NV

*Vestigingsplaats*

De vennootschap is statutair gevestigd te Rotterdam.

*Openbaar belang*

De vennootschap heeft onder meer ten doel werkzaam te zijn op het gebied van de energielevering, waaronder het produceren, het in- en verkopen, transporteren, distribueren en leveren van energie, warmte, koude, water en gassen aan bedrijven en instellingen, zomede aan particulieren, het exploiteren van communicatienetwerken en kabeltelevisie en –radio, het aanleggen en beheren daarvan, het verwerken en verwijderen van afvalstoffen en het exploiteren en beheren van afvalverwerkingsinstallaties, het bevorderen van doelmatig en zuinig energiegebruik en het verzorgen van voorlichting daarover, het (doen) onderzoeken van en ontwikkelen van nieuwe energieproducten en

energiediensten, zomede het verzorgen van en voorzien in van alle goederen en diensten voor het verrichten van vorenstaande, alles in de meest ruime zin.

#### *Financiële relatie*

De gemeente Goedereede bezit 16.875 aandelen, die een belang van 0,34% vertegenwoordigen.

#### *Geraamd dividend*

Voor 2011 wordt een dividend geraamd van € 300.000,-.

#### *Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

#### *Ontwikkelingen*

Eneco heeft de keuze gemaakt om de activiteiten productie/handel/levering, netbeheer en infra onder te brengen in aparte bedrijven. In 2008 is de herinrichting van de organisatie afgerond waarbij sprake is van drie kernbedrijven: het energiebedrijf Eneco, de netbeheerder Stedin en het infrabedrijf Joulz. Alhoewel Eneco juridisch procedure blijft voeren tegen het in de Wet onafhankelijk netbeheer (WON) neergelegde groepsverbod, heeft ook zij bij de Energiekamer een splitsingsplan moeten indienen. (De WON regelt dat de energiebedrijven hun netten en het beheer daarvan afsplitsen van hun commerciële activiteiten en dat de energie-infrastructuur in handen blijft van de overheid).

Op dinsdag 22 juni jl. heeft het Gerechtshof Den Haag arrest gewezen in de drie hoger beroepzaken die waren aangespannen door respectievelijk Delta, Eneco en Essent. In dit hoger beroep werd een eerder vonnis van de rechtbank Den Haag aangevochten. In het vonnis van de rechtbank werd de geldigheid van het groepsverbod en het verbod op nevenactiviteiten van de WON bevestigd en werden de argumenten van voornoemde bedrijven verworpen. De rechtbank oordeelde – kort gezegd – dat de Staat op toereikende gronden had aangetoond dat het groepsverbod een noodzakelijk en proportioneel middel was voor de bescherming van leveringszekerheid en de daaraan rechtsreeks gerelateerde bescherming van consumenten. Het Gerechtshof heeft het vonnis van de rechtbank vernietigd; de minister van Economische Zaken zal hiertegen cassatieberoep instellen bij de Hoge Raad. Hangende de definitieve uitspraak van de Hoge Raad over de geldigheid of onverbindendheid van het groepsverbod en het verbod op nevenactiviteit hoeven bedrijven die nog in het splitsingsproces verkeren vooralsnog niet aan het groepsverbod te voldoen. Naar aanleiding van de uitspraak heeft Eneco laten weten dat de gedwongen splitsing per 1 januari 2011 niet doorgaat en het zich (nader) beraadt over haar duurzame strategie.

#### ➤ N.V. Delta Nutsbedrijven

##### *Vestigingsplaats*

De vennootschap is statutair gevestigd te Middelburg.

##### *Openbaar belang*

Het doel van de vennootschap is onder meer werkzaam te zijn op het gebied van de elektriciteits-, gas-, water- en warmtevoorziening, de inzameling, be- en verwerking van afval en water en op het gebied van de voorziening in andere goederen of diensten die daarmee samenhangen of daaraan verwant zijn in de sector van de openbare nutsvoorzieningen en daaraan verwante sectoren.

##### *Financiële relatie*

De gemeente Goedereede bezit 72 van de in totaal 15.280 volgestorte aandelen.

##### *Geraamd dividend*

Voor 2011 wordt een dividend geraamd van € 246.500,-.

### *Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

### *Ontwikkelingen*

Op grond van de Wet onafhankelijk netbeheer is ook DELTA N.V. verplicht haar dochter DELTA Netwerkbedrijf B.V. (DNWB) af te splitsen van haar commerciële activiteiten. DELTA stelt zich bij de splitsing, die per 1 januari 2011 moet worden doorgevoerd, voor twee gezonde bedrijven te creëren, die opererend vanuit Zeeland de stakeholdersbelangen borgen. DNWB B.V., de regionale netwerkbeheerder in de zin van Electriciteitswet en Gaswet, zal daarbij worden afgesplitst naar een dochter worden van een nieuwe daartoe op te richten vennootschap, de Zeeuwse Netwerkhouding N.V. (ZNH). De aandeelhouders van ZNH zijn dezelfde als die van DELTA N.V. en met eenzelfde onderlinge verhouding. Het splitsingsplan is ingediend bij de Energiekamer van de NMa.

Hetgeen hiervoor bij ENECO Holding N.V. is opgemerkt over de uitspraak van het Gerechtshof d.d. 22 juni 2010 geldt niet minder voor DELTA N.V. Op grond van deze uitspraak plaatst ook DELTA N.V. haar plannen om DNWB af te splitsen in de ijskast; de desbetreffende aandelen worden derhalve vooralsnog niet verhangen.

### ➤ N.V. Bank Nederlandse Gemeenten

#### *Vestigingsplaats*

De BNG is gevestigd te Den Haag.

#### *Openbaar belang*

De Bank Nederlandse Gemeenten is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak.

#### *Financiële relatie*

De gemeente Goedereede bezit 34.593 aandelen, hetgeen een belang vertegenwoordigt van 0,06212%. De nominale waarden ervan beloopt € 86.482,50.

#### *Geraamd dividend*

Voor 2011 wordt een dividend geraamd van € 50.000,-.

### *Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij*

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

### ➤ United Fish Auctions N.V.

#### *Vestigingsplaats*

De vennootschap is statutair gevestigd te Goedereede.

#### *Openbaar belang*

Het doel van de vennootschap is onder meer het in stand houden en exploiteren van een visafslag en het verlenen van diensten ten behoeve van de visserij.

#### *Financiële relatie*

De gemeente Goedereede bezit 2.227.263 aandelen (waaronder 1 prioriteits- en 2.142.852 cumulatief preferente aandelen). Daarmee heeft de gemeente een belang van 63%.

#### *Geraamd dividend*

Voor 2011 wordt een dividend geraamd van € 0,-.

### Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Er bestaan geen voornemens tot wijziging van deze verbonden partij.

### Overigens

De gemeente heeft overigens nog te maken met werkmaatschappijen van verschillende verbonden partijen, waarvan die partijen de "moeder" vormen. Met verschillende van die dochters wordt een publiek belang behartigd, bijvoorbeeld in het geval van Webego, onderdeel van het werkvoorzieningschap Binnenhof – de gemeente participeert echter niet rechtstreeks in deze besloten vennootschap en zij vormt aldus geen verbonden partij. Dit laatste geldt evenzeer voor de werkmaatschappijen van ondermeer de N.V. ENECO Holding en United Fish Auctions N.V., doch daarbij is het (publieke) belang van de gemeente Goedereede niet steeds (goed) herkenbaar.

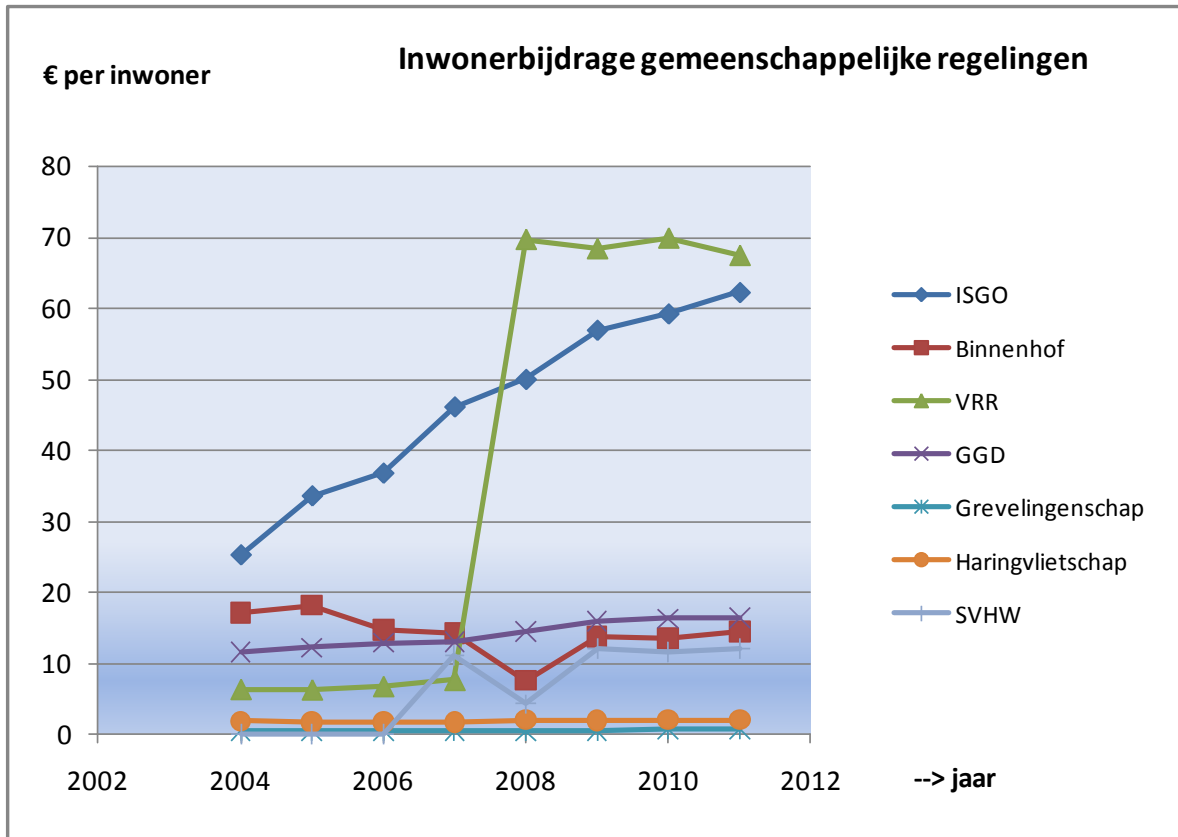
Het publieke belang van voornamelijk de gemeenschappelijke regelingen laat zich vertalen in de benodigde financiële bijdrage. De ontwikkeling is meetbaar door de bijdrage uit de drukken in een bedrag per inwoner. Onderstaand schema laat een en ander zien ten aanzien van de belangrijkste gemeenschappelijke regelingen<sup>1</sup>.

	rekening 2004	rekening 2005	rekening 2006	rekening 2007	rekening 2008	rekening 2009	begroting 2010 <sup>2)</sup>	begroting 2011
ISGO	25,23	33,58	36,79	46,16	50,05	57,01	59,32	62,35
Binnenhof	17,09	18,18	14,79	14,23	7,60	13,70	13,48	14,45
VRR	6,38	6,32	6,79	7,66	69,66	68,35	69,85	67,41
RIO	9,12	0	0	0	0	0	0	0
GGD	11,53	12,19	12,90	13,00	14,54	15,94	16,32	16,34
Grevelingschap	0,52	0,48	0,48	0,49	0,40	0,55	0,71	0,77
Haringvlietschap	1,86	1,63	1,64	1,73	2,05	2,00	2,06	2,06
SVHW	0	0	0	11,15	4,27	12,08	11,65	11,99
<i>totaal</i>	<i>71,73</i>	<i>72,38</i>	<i>73,39</i>	<i>94,42</i>	<i>148,57</i>	<i>169,63</i>	<i>173,39</i>	<i>175,37</i>

<sup>1</sup> Bedragen in euro's. Uitgegaan is steeds van het werkelijke inwonertal per 1 januari (1 januari 2010 = 11.422 inwoners).

<sup>2</sup> Inclusief begrotingswijzigingen.





# § 7

## Grondbeleid en -bedrijf

---

### **Inleiding**

Het grondbeleid heeft grote invloed op en hangt samen met de realisatie van de programma's zoals infrastructurele werken, onderwijs, verblijfsvoorzieningen, zorg en welzijn, ruimtelijke aspecten en economische en financiële aangelegenheden. Het grondbeleid heeft verder een grote financiële impact. Baten en risico's zijn van belang voor de algehele financiële positie van de gemeente Goedereede.

### **Beleid**

De Nota Grondbeleid is in 2006 vastgesteld. De belangrijkste punten uit deze nota zijn:

#### 1. Gematigd actief grondbeleid

Gezien de schaalgrootte van de gemeente, de beperkte financiële risico's die de gemeente zich kan permitteren en het geringe bouwvolume waardoor grotere projecten een lange doorlooptijd hebben, is gekozen voor een gematigd actief grondbeleid. De gemeente zal streven naar een actieve eigendomspositie in gevallen waarin dit noodzakelijk is om ruimtelijke of volkshuisvestelijke doeleinden te realiseren of waarin vaststaat dat de gemeente bij de ontwikkeling van het project nagenoeg geen risico's loopt en een positief exploitatiesaldo in het verschiet ligt. In andere gevallen zal de gemeente zich beperken tot een meer faciliterend grondbeleid. Daarbij biedt de gemeente de initiatiefnemer onder planologische randvoorwaarden en publiek toezicht de mogelijkheid om zelf een ruimtelijke ontwikkeling te realiseren.

#### 2. Grondprijsbeleid: marktwaardebepaling

Bij de uitgifte van grond wordt een marktconforme prijs in rekening gebracht. Soms zal de verkoopprijs door middel van taxatie kunnen worden vastgesteld. In andere gevallen kan de marktwaarde worden bepaald door de residuwaarde waarbij de investeringskosten in mindering worden gebracht op de commerciële waarde na realisering.

#### 3. Kostenverhaal

Het kostenverhaal staat vermeld in de exploitatieverordening en kan geregeld worden door het afsluiten van exploitatieovereenkomsten dan wel het toepassen van baatbelasting.

#### 4. Publiekprivate samenwerking (PPS)

Afhankelijk van de situatie kan de gemeente besluiten om te komen tot publiekprivate samenwerking. Het gevolg is dat de gemeente meer invloed kan uitoefenen op de ontwikkeling, zonder dat de gemeente daarvoor (te) grote risico's loopt. Bij de keuze voor deze weg zal de gemeente een afweging moeten maken voor wat betreft de punten risico, zeggenschap en profijt. De PPS kan vorm worden gegeven door eerst een intentieovereenkomst te sluiten en vervolgens te gaan onderhandelen over een te sluiten samenwerkingsovereenkomst.

#### 5. Financieel beleid

Er zal uitsluitend tot tussentijdse winstneming op een project worden overgegaan bij het afsluiten van een deelproject.

## 6. Organisatie beleid

Op basis van de Nota Grondbeleid zal gekomen worden tot een heldere taakverdeling zowel binnen de ambtelijke organisatie als tussen de ambtelijke organisatie en het bestuur voor wat betreft het proces van ruimtelijke plannen, verwervingen, onderhandelingen en projectafspraken.

## 7. Strategische aankopen

In het kader van een actief grondbeleid is het wenselijk om het college de mogelijkheid te bieden om in een vroeg stadium over te gaan tot een strategische aankoop. Uitgangspunt daarbij is dat de aankoop onvermijdelijk is en/of leidt tot een financieel voordeel (op termijn) door direct lagere kosten van aankoop en/of voordeel op de planning. Uitgangspunt is tevens dat de strategische aankoop binnen vijf jaar moet worden opgenomen in een operationeel plan. In artikel 6 van de Financiële verordening Goedereede is het doen van tussentijdse rapportage en het geven van informatie over aan- en verkoop van grond geregeld.

## 8. Verantwoording

Jaarlijks zal het college in de paragraaf Grondbeleid en -bedrijf van de programmabegroting de beleidsvoornemens voor het komende jaar neerleggen. Bij de jaarrekening zal verslag worden gedaan en verantwoording worden afgelegd over het gevoerde beleid in het verslagjaar. Bij de rekening zal een overzicht worden gegeven van de geactualiseerde exploitaties en eventuele afwijkingen in programma, tijdsplanning en/of saldo ten opzichte van de door de raad vastgestelde uitgangspunten. Voor afwijkingen van de vastgestelde kosten en opbrengsten dan wel het vastgestelde plansaldo van meer dan € 25.000,- op basis van calculatie of meer dan 20% van het vastgestelde plansaldo zal een aparte toelichting worden gegeven. Tevens zal daarbij een overzicht worden gegeven van de af te sluiten plannen en voorts zal een overzicht worden gegeven van aangekochte strategische aankopen met de betreffende boekwaarden.

## 9. Inzet publiekrechtelijke middelen bij grondontwikkeling

In haar bestemmingsplannen heeft de gemeente het gebruik van gronden vastgelegd. Als een particulier of een ontwikkelaar het gebruik wil wijzigen, zal het plan moeten worden aangepast. Als de gewenste gebruikwijziging overeenstemt met de doelstellingen van het gemeentelijk beleid, zal de gemeente medewerking verlenen mits de initiatiefnemer bereid is op zijn kosten door een door de gemeente goed te keuren stedenbouwkundige bureau een stedenbouwkundige visie op te laten stellen. Als de visie is opgesteld en door het college is goedgekeurd, zal deze aan de gemeenteraad ter vaststelling worden aangeboden.

Zoals hiervoor beschreven is het grondbeleid van de gemeente vastgelegd in de Nota Grondbeleid. Met ingang van 1 juli 2008 is de nieuwe Wet ruimtelijke ordening in werking getreden, waarvan de Grondexploitatiewet (GreX-wet) deel uitmaakt. De GreX-wet en de aanpassingen in de Onteigeningswet en de Wet voorkeursrecht gemeenten dwingen de gemeente tot een herijking van het grondbeleid. Bepaald moet worden of wordt gekozen voor een actieve, passieve of facilitaire grondpolitiek. Met de vaststelling van de GreX-wet wijzigt het systeem van kostenverhaal en moeten er keuzes worden gemaakt ten aanzien van de realisering van ruimtelijke ontwikkelingen en de daarbij passende grondpolitiek. Om de kosten te kunnen verhalen hoeft niet persé te worden gekozen voor een actieve grondpolitiek. De GreX-wet biedt namelijk betere mogelijkheden voor kostenverhaal dan voorheen en bovendien kunnen locatie-eisen worden gesteld voor openbare voorzieningen en voor bepaalde woningbouwcategorieën. Wordt privaatrechtelijk niet tot overeenstemming gekomen, dan kan het publiekrechtelijke instrumentarium (GreX-wet) worden ingezet. Verder is er een grondslag om via een exploitatie-overeenkomst bijdragen te vragen in ruimtelijke ontwikkelingen elders in de gemeente. De gemeente kan dus afwegingen maken en voor een andere strategie kiezen dan nu het geval is. Waar eerst voor actief grondbeleid werd gekozen, kan nu facilitair grondbe-

leid de voorkeur verdienen omdat kostenverhaal is verzekerd en bovendien locatie-eisen kunnen worden gesteld.

Nieuw is dat gelijktijdig met het bestemmingsplan een exploitatieplan moet worden vastgesteld. Een dergelijk exploitatieplan hoeft er niet te komen als privaatrechtelijk met de eigenaren tot overeenstemming is gekomen dan wel de gemeente de grond uitgeeft en er geen noodzaak bestaat tot het stellen van locatie-eisen. In dit exploitatieplan worden ondermeer de locatie-eisen geregeld evenals de woningbouwcategorieën.

In de (verplichte) structuurvisie moet een verbinding worden gelegd naar het grondbeleid. Een bijdrage in ruimtelijke ontwikkelingen via een exploitatieovereenkomst kan alleen aan de orde zijn als die ontwikkelingen zijn beschreven in een structuurvisie. Voor deze gemeente wordt door het ISGO gewerkt aan een intergemeentelijke structuurvisie die waarschijnlijk in 2011 ter vaststelling zal worden aangeboden.

Bij de actualisering van de nota in 2010 zal bezien worden in hoeverre wijziging van bovengaande uitgangspunten noodzakelijk is.

### **Financiële positie**

Voor het grondbeleid is een algemene reserve grondexploitatie vastgesteld. Deze algemene reserve dient ter dekking van onvoorziene risico's met betrekking tot grondexploitatie en als voorziening voor risico's op aangekochte (strategische) gronden die nog niet in exploitatie zijn genomen. Voor de hoogte van deze reserve wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen.

### **Exploitatieplannen**

Begin 2011 zijn twee exploitatieplannen in uitvoering, namelijk het bedrijventerrein Korteweg te Stellendam en het project Terrein Goekoop (Hoofddijk Goedereede).

#### *Bedrijventerrein Korteweg*

In 2005 is dit plan in exploitatie genomen, in 2003 is voor dit plan € 9,7 miljoen beschikbaar gesteld voor de realisatie. Het plan voorziet in een uitgifte van 88.393 m<sup>2</sup>, inmiddels is 59.383 m<sup>2</sup> verkocht (stand 14 juni 2010). In 2010 hebben voornamelijk geen verkopen plaatsgevonden, maar de uitgifte ligt voor op de planning. Gezien het feit dat dit bedrijventerrein bedoeld is voor lokale bedrijven, zal de gemeente niet actief kopers gaan werven. De grondexploitatie is per 14 juni 2010 geactualiseerd. Voorzien wordt een voordelig exploitatieresultaat van € 1,3 miljoen. De exploitatieberekening is als bijlage in de programmabegroting bijgevoegd.

In het vervolg zal het zo zijn dat de prijsstijging per 1 januari van het betreffende jaar wordt doorgevoerd. Aan de voorkant zal dit aan potentiële kopers worden meegedeeld, zodat zij hiermee rekening kunnen houden.

#### *Project Terrein Goekoop (Hoofddijk Goedereede)*

Het project Terrein Goekoop, gelegen aan de Hoofddijk te Goedereede, voorziet in de bouw van tien rijwoningen en vier twee-onder-een-kapwoningen, welke door de gemeente Goedereede in eigen beheer zijn ontwikkeld en worden geëxploiteerd. De aanbesteding van de bouw van de woningen heeft reeds plaatsgevonden, tevens zijn alle woningen per einde 2009 verkocht. Overdracht van de grond en de start van de bouw heeft plaatsgevonden in het eerste kwartaal van 2010. Het project zal naar verwachting begin 2011 volledig worden afgerond.

Voorzien wordt een exploitatieresultaat van € 0,35 mln. De exploitatieberekening is als bijlage bij de programmabegroting gevoegd.

## Prognose eindresultaat

Hieronder zijn de geprognosticeerde eindresultaten van de projecten Bedrijventerrein Korteweg en Project Goekoop (Hoofddijk Goedereede) opgenomen.

### Bedrijventerrein Korteweg

De door het cluster B&U opgestelde en geactualiseerde kostprijscalculatie van 14 juni 2010 laat een voordelig eindresultaat zijn van € 1.340.800,-. Ten opzichte van de calculatie van 11 februari 2010 is het geraamde einderesultaat toegenomen met € 60.600,-. De analyse van deze afname is als volgt.

Mutatie in de kostprijscalculatie	
Daling boekwaarde ( <i>in verband met verkopen</i> )	-809.800
Rentelasten ( <i>daling in verband met verkopen</i> )	-23.000
Bijstelling hoogte te verwachten kosten	-259.400
Bijstelling hoogte te verwachten verkoopbaten	1.031.700
Totaal mutatie geraamd eindresultaat	60.500

De daling van de boekwaarde kosten heeft voornamelijk te maken met de verwachte grondverkopen in 2010 en 2011. Ditzelfde geldt voor de afname van de rentelasten, welke direct verband houden met de verwachte grondverkopen. De geprognosticeerde kosten zijn ten opzichte van de eerdere berekening gedaald, dit komt mede door de kosten van bouwrijpmaken van de verkochte gronden. De afname van de geprognosticeerde verkoopbaten heeft eveneens te maken met de verwachte grondverkopen. De verkopen vinden plaats na toepassing van een jaarlijkse indexstijging van 2%.

### Project Terrein Goekoop

De door het cluster B&U opgestelde en geactualiseerde kostprijscalculatie van 14 juni 2010 laat een voordelig eindresultaat zien van € 348.725,-. Ten opzichte van de calculatie van 11 februari 2010 is het geraamde einderesultaat toegenomen met € 30.845,-. De stijging van het verwachte eindresultaat is voornamelijk toe te schrijven aan de neerwaarts bijgestelde geraamde uitgaven. Verder zijn er geen bijzonderheden.

## Ontwikkeling kernen

Voor de uitbreiding van de woonkern Ouddorp zijn gronden aangekocht gelegen tussen de Havenweg en Waterweg te Ouddorp. Door de woningbouwvereniging is een aangrenzend perceel aangekocht. Om tot ontwikkeling van deze gronden te komen is een samenwerkingsovereenkomst met de woningbouwvereniging gesloten. Het bestemmingsplan is inmiddels vastgesteld en de aanbesteding zal op korte termijn plaatsvinden. Gezien de huidige ontwikkeling kan de hoop worden uitgesproken dat begin 2011 nog met de daadwerkelijke bouw van het plan "Welgelegen" kan worden begonnen. Het betreft de bouw van 113 woningen in drie fasen.

De gemeente heeft verder ook gronden in eigendom gelegen nabij Koningspleisterplaats te Goedereede. Binnenkort zal een gedeelte van dit perceel worden overgedragen aan de Regionale Veiligheidsdienst voor de bouw van een nieuwe brandweergarage. De mogelijkheden voor de uitbreiding van de woonkern Goedereede worden overigens beschreven in de regionale structuurvisie. Ontwikkeling zal op termijn worden gezien.

De realisering van het uitbreidingsplan Stellendam II en III is op korte termijn niet te verwachten. Dit als gevolg van het feit dat deze locatie niet opgenomen is in de regionale structuurvisie.

De plannen voor het aanpassen van het Oranjeplein zijn afgerond alsmede het bouwplan op het voormalig MAVO-terrein van de woningbouwvereniging "Beter Wonen".

Ten aanzien van de diverse projecten die voor 2011 en volgende jaren op de planning staan zal de gemeente een faciliterend grondbeleid voeren. Het bestemmingsplan met daaraan gekoppeld het exploitatieplan op grond van de Grex-wet biedt hierbij het handvat om al dan niet over te gaan tot het verlenen van medewerking en hiermee kan tevens sturend worden opgetreden. In het kader van het faciliterend grondbeleid kunnen diverse instrumenten worden ingezet, ondermeer samenwerking tussen private- en publieke partijen.

### Vorbereidingsplannen

Met ingang van 2005 is, in verband met risicobeheersing, ertoe overgegaan om voorbereidingskosten en de rente van de voorbereidingsplannen niet meer te activeren maar gelijk af te dekken door aanwending van de algemene bedrijfsreserve grondexploitatie. Dit wordt losgelaten wanneer er uitzicht bestaat op een reëel sluitend exploitatieplan. Onderstaand een overzicht van de voorbereidingsplannen en de al aanwezige boekwaarden.

Vorbereidingsplannen		Rentekosten (bedragen in €)			
	Boekwaarde 1 jan. 2011	Raming			
Jaar		2011	2012	2013	2014
Uitbreiding Ouddorp	3.648.443	182.400	131.200	80.300	-12.300
Nabij Koningspleisterplaats	259.200	13.000	13.000	8.000	8.000

### Planschade

In het kader van zowel een actief als een faciliterend grondbeleid speelt planschade een belangrijke rol. Bij het voeren van een actief grondbeleid is de gemeente altijd aansprakelijk voor de eventuele planschade. Aan de hand van een op te stellen risicoanalyse zal moeten worden bepaald in hoeverre hiermee in de exploitatieopzet rekening zal moeten worden gehouden. Voor de uitvoering van een faciliterend grondbeleid is het belangrijk dat planschadeovereenkomsten kunnen worden afgesloten met verzoekers op grond waarvan de planschade kan worden verhaald. Verhaal van planschade is mogelijk tot 100%. De advieskosten van derden komen niet voor verhaal in aanmerking.

Met de invoering van de nieuwe Wet ruimtelijke ordening behoort thans 2% van de planschade tot het normale maatschappelijk risico. Deze 2% behoeft dan ook niet meer te worden vergoed. Voorts is de procedure tot het aanvragen van planschade geactualiseerd. Op een tweetal nog lopende zaken blijft overigens de oude planschadeverordening van toepassing.

### Actualisatie bouwgrondexploitatie

Aan het eind van ieder jaar wordt, in verband met het opmaken van de programmarekening, een actuele grondexploitatieberekening met betrekking tot de bouwgrond gemaakt. Deze wordt opgenomen in de programmarekening.

## Bijlage exploitatieplan Korteweg

Korteweg Stellendam		Exploitatieberekening d.d. 14 juni 2010		
Omschrijving	Begroting 2011	Act. 14 juni 2010	Rekening 2009	
a. Boekwaarde per 1 januari	1.414.888	1.626.404	1.915.527	
b. Bestedingen in het jaar	227.693	248.484	169.751	
gespecificeerd naar:				
* grondaankopen				
* interne doorberekeningen	27.000	27.000	16.493	
* rentebijschrijvingen	70.744	81.320	95.800	
* overige bestedingen				
- sloopkosten				
- grondwerken	11.011	11.011	2.640	
- riolering	18.233	15.250		
- verhardingen	29.289	56.247	36.238	
- groenvoorziening	9.232	10.732		
- openbare verlichting + brandkranen	5.655	6.924	13.238	
- overige algemene kosten				
- omslag buiten plan	51.958	40.000	5.342	
overige vermeerderingen	4.571	0	0	
c. Opbrengsten in het jaar	826.000	460.000	458.874	
gespecificeerd naar :				
verkopen	4.134 m <sup>2</sup> à € 111,-		458.874	
verkopen	4.000 m <sup>2</sup> à € 115,-		460.000	
verkopen	7.000 m <sup>2</sup> à € 118,-	826.000		
afschrijvingen				
ontvangen subsidies van Rijk				
overige organisaties				
overige verminderingen				
d. Verminderingen in het jaar wegens afgesloten complexen				
e. Boekwaarde per 31 december	816.581	1.414.888	1.626.404	
f. Rente komende jaren t/m 2012	15.973	86.717	39.071	
g. Geraamde nog te maken kosten	323.163	480.113	582.519	
h. Geraamde opbrengsten van nog uit te geven gronden	2.496.500	3.322.500	3.528.188	
Afronding	17	18	6	
Geraamd voordelig eindresultaat	<b>1.340.800</b>	<b>1.340.800</b>	<b>1.280.200</b>	
Het plan is per 11 december 2003 in exploitatie gegaan.				
Nog te verkopen m2 grond	<b>20.420</b>	<b>27.420</b>	<b>31.420</b>	

## Bijlage exploitatieplan Project Goekoop (Hoofddijk Goedereede)

Hoofddijk Goedereede		Exploitatieberekening d.d. 14 juni 2010		
Omschrijving	Begroting 2011	Act. 14 juni 2010	Rekening 2009	
a. Boekwaarde per 1 januari	-389.467	525.277	288.836	
b. Bestedingen in het jaar	40.744	312.656	245.441	
gespecificeerd naar :				
* grondaankopen			8.051	
* interne doorberekeningen		10.145	32.951	
* rentebijbeschrijvingen	-19.473		12.100	
* rente over oude jaren				
* overige bestedingen				
- sloopkosten			18.880	
- grondwerken		3.453	52.721	
- riolering	4.074	16.683	21.417	
- verhardingen	20.798	30.086	22.587	
- groenvoorziening	24.257	0		
- openbare verlichting + brandkranen		15.983		
- nutsvoorzieningen				
- planvoorbereiding	9.334	12.579		
- overige algemene kosten				
* Omslag buiten plan		223.727	76.734	
* overige vermeerderingen	1.754			
c. Opbrengsten in het jaar	0	1.227.400	9.000	
gespecificeerd naar :				
verkoopopbrengst grond (totaal)		1.201.400		
afschrijvingen				
ontvangen subsidies van Rijk				
overige organisaties				
overige verminderingen		26.000	9.000	
d. Verminderingen in het jaar wegens afgesloten complexen				
e. Boekwaarde per 31 december	-348.723	-389.467	525.277	
f. Rente komende jaren t/m 2013		-19.473	8.286	
g. Geraamde nog te maken kosten		60.217	375.961	
h. Geraamde opbrengsten van nog uit te geven gronden en woningen			1.227.400	
k. Afronding	2	2	4	
Geraamd voordelig eindresultaat	<b>348.725</b>	<b>348.725</b>	<b>317.880</b>	
Nog te verkopen m2 grond	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.029</b>	



## Inleiding

Het gemeentelijk klimaatbeleid is gericht op het beheersen en waar mogelijk verminderen van negatieve effecten van de eigen bedrijfsvoering en van derden op het klimaat en het voorkomen van ongewenste effecten van de reeds in gang gezette klimaatverandering. Concreet betekent dit dat het klimaatbeleid in Goedereede berust op **drie pijlers**, te weten:

1. duurzaam handelen, zoals inkoopbeleid, (her)gebruik van materialen enz.;
2. energiebesparingen gericht op het terugdringen van CO<sub>2</sub>;
3. het beïnvloeden en stimuleren van derden.

## Beleidskader

Het Kabinet heeft de volgende klimaatdoelstellingen gesteld:

- a. 2% energiebesparing per jaar;
- b. 20% aandeel duurzame energiebronnen in 2020;
- c. 30% reductie broeikasgassen in 2020 (voornamelijk CO<sub>2</sub>);
- d. 75% duurzaam inkopen voor gemeenten in 2010 en 100% in 2015.

Om deze doelstellingen te kunnen halen heeft het Rijk met de VNG afspraken gemaakt. Overeengekomen is het Klimaatakkoord Gemeenten en Rijk 2007 – 2011. De belangrijkste afspraken c.q. doelstellingen van dit akkoord komen overeen met de projecten die de gemeente gaat uitvoeren dan wel nog gaat uitvoeren op grond van de regeling Stimulering van Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK).

## Pijler 1 – Duurzaam handelen

### Algemeen

De overheid wil concrete stappen zetten naar een duurzame samenleving en geeft zelf het goede voorbeeld door bij haar inkopen en aanbestedingen duurzame producten, werken en diensten te eisen. De gemeenten streven op dit punt naar 75% in 2010 en 100% in 2015. De duurzaamheidscriteria zijn inmiddels beschikbaar. Actualisatie van enige productgroepen vindt, net als het uitwerken van de sociale criteria, nog plaats. Het Agentschap NL ontwikkelt praktische instrumenten om Duurzaam Inkopen in de organisatie op te starten en om duurzaamheid bij inkopen en aanbestedingen mee te nemen.

Het Agentschap heeft het duurzaam inkopen als volgt gedefinieerd: "Duurzaam inkopen is het rekening houden met milieu- en sociale aspecten in alle fasen van het inkoopproces. Bij milieuaspecten gaat het om het effect van een product, dienst of werk op het milieu, bijvoorbeeld door energie of materiaalgebruik. Bij sociale aspecten kunt u denken aan thema's als kinderarbeid of mensenrechten."

In het nieuwe Inkoop- en aanbestedingsprocedure 2010 (IAP) is rekening gehouden met het duurzaam inkopen.

Duurzaam inkopen gaat overigens niet altijd om het inkopen van duurzame producten. Duurzaam inkopen kan ook zijn: niet inkopen. Voorbeelden hiervan zijn het langer gebruiken van afgeschreven producten of hergebruik van materialen.

### Situatie Goedereede

In overleg met Biago zullen afspraken gemaakt worden over het "automatisch" meene-

men van de inkopen die aanbesteed gaan worden.

Enige voorbeelden van zaken die reeds zijn gerealiseerd c.q. worden toegepast:

- Bij aanschaf van kantoorartikelen wordt standaard gelet op de mogelijkheid van het duurzaam leveren, bijvoorbeeld papierwerk voldoet aan het keurmerk FSC;
- Het kopiëren en afdrukken vindt dubbelzijdig plaats;
- Terughoudendheid wordt betracht in het afdrukken in kleur;
- Het verkrijgen van de onderscheiding QualityCoast en Blauwe vlag;
- Stimuleren fietsgebruik gemeentepersoneel;
- Faciliteren van Telewerken;
- Selectieve onkruidbestrijding met infraroodapparatuur;
- Verbruik plantaardige olie voor gereedschappen (kettingzagen e.d.);
- Nieuwe voertuigen voorzien van een roetfilter en zuinige motoren;
- Afkoppelen van riolering (gescheiden stelsel), in 2008 is een gebied van 1,2 ha afgekoppeld;
- Zowel de inkoop van Gas als Electra vindt voor 100% plaats als groene energie;
- Bewustwording gemeentepersoneel.

## Pijler 2 – Energiebesparingen

Binnen deze pijler zijn er vier hoofd aandachtsgebieden, te weten:

1. Eigen organisatie;
2. Openbare verlichting;
3. Rioleringen;
4. Nulmeting gehele gemeente.

Voor de eerste drie genoemde aandachtsgebieden zijn via de Stimuleringsregeling van Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK) projecten ingediend.

### ➤ Eigen organisatie

In 2009 is gestart met het in beeld brengen van het energieverbruik van de gemeentelijke gebouwen in de afgelopen jaren. Daarnaast zijn deze gebouwen voorzien van een energielabel. Onderstaand treft u overzichten van het gas- en elektriciteitsverbruik:

GAS - verbruik	Label	2006	2007	2008	2009
* Gemeentehuis	C	21.573	14.999	16.478	20.415
* MFG Dorpstienen	C	47.870	32.790	56.530	45.184
* Haegse Huus	B	11.080	8.726	12.088	12.341
* Oostdam (verenigingsgebouw)	G	17.221	11.856	11.941	19.083
* Oostdam (gymzaal)	G	7.800	7.326	8.584	9.373
* Werkplaats	A	x	11.058	11.500	21.482
* Zwembad	D	250.158	244.596	253.863	256.426
Totaal		355.702	331.351	370.984	384.304

Elektriciteit - verbruik	Label	2006	2007	2008	2009
* Gemeentehuis	C	129.803	144.209	147.936	149.323
* MFG Dorpstienen	C	182.636	262.924	243.267	232.390
* Haegse Huus	B	30.558	32.105	33.638	28.258
* Oostdam (verenigingsgebouw)	G	45.922	40.644	40.500	43.030
* Oostdam (gymzaal)	G	12.055	11.667	9.812	9.139
* Werkplaats	A	x	28.414	31.012	36.312
* Zwembad	D	80.170	93.254	111.160	261.893
Totaal		481.144	613.217	617.325	760.345

Voor de verenigingsgebouwen is een plan gemaakt voor het plaatsen van tussenmeters om het verbruik beter te kunnen volgen. Deze zijn eind 2009 begin 2010 geplaatst. Met behulp van de geplaatste tussenmeters kunnen wij, mocht dat nodig zijn, een beter beeld krijgen van het energieverbruik binnen het gebouw.

In juni 2009 zijn de gemeentelijke gebouwen voorzien van een energielabel (zie bovenstaande tabel voor het label per gebouw). Bij het label hoort een rapportage waarin mogelijke besparingen zijn aangegeven. Deze rapportages dienen nog te worden beoordeeld op haalbaarheid, nut en noodzaak. Hieruit zullen eventueel investeringen volgen welke bijdragen in een verdergaande energiebesparing en een beter label. Wettelijke gezien dienen dergelijke investeringen met een terugverdientijd van vijf jaar in ieder geval te worden uitgevoerd.

#### ➤ Openbare verlichting

De openbare verlichting van de gemeente heeft op basis van een recent uitgevoerde scan energielabel D gekregen. Vanuit deze scan zijn mogelijke besparingen naar voren gekomen die in het huidige beleid zullen worden ondergebracht. Het betreft hier:

- kwikdamp lampen uitfaseren (28 stuks);
- proefproject opzetten met energiezuinige LED om ervaring mee op te doen (Mr. Snijderweg);
- oude armaturen vervangen door nieuwe en efficiënte armaturen (regulier beleid);
- bewust rekening houden met duisternis (o.a. Oostdijkseweg);
- niet onnodig vervangen van masten, maar beproeven van sterkte.

Tijdens de komende planperiode hebben we budgettair te maken met een bezuiniging van 20.000 Euro. Extra initiatieven op het gebied van energiebesparing komen daardoor in het gedrang. Wel zal het ingezette beleid op het gebied van energiebesparingen worden gevolgd.

Binnen het reguliere vervangingsplan 2010 zal de historische verlichting rond de haven van Goedereede worden gerenoveerd. Momenteel wordt in overleg met de commissie Cultureel erfgoed etc. een masterplan opgesteld als raamwerk voor deze renovatie met alle specifieke randvoorwaarden. Uitvoering van deze werkzaamheden staan gepland voor eind 2010 tot begin 2011. Waarschijnlijk zal als hoofdverlichting een LED-module worden gebruikt met een warme kleur, welke onzichtbaar wordt weggewerkt in het dak het armatuur.

Openbare verlichting - kentallen		
Omschrijving	Kental	Opmerking
Lichtmasten	3.000	circa
Energieverbruik	530.000	kWh/jaar (2008)
Energiebron	100%	groene stroom

#### ➤ Rioleringen

De riolering in de gemeente is in principe uitgevoerd als een vrijvalstelsel. Alleen daar waar noodzakelijk wordt gebruik gemaakt van een of meerdere pompen. In de gemeente zijn hiervoor momenteel dertig pompinstallaties actief. Daarnaast zijn in de gemeente 168 drukrioolinstallaties aangesloten op een drukrioolstelsel in de buitengebieden. Het hydraulisch goed functioneren van deze installaties heeft de hoogste prioriteit, maar daarnaast zal er naar mogelijkheden worden gezocht om hier energiebesparingen te realiseren. Te denken valt hierbij aan:

##### Efficiency van de pompen te verhogen

De efficiency van een pompinstallatie wordt bepaald door de combinatie van pomp, persleiding en indirect ook het onderhoud. Recent zijn alle installaties aangesloten op een

centraal telemetriesysteem. Dit systeem zal in het kader van het klimaatbeleid verder worden ingericht zodat het totale functioneren, maar ook de ontwikkelingen in het stroomverbruik nauwkeurig zijn te volgen. Toename van het stroomverbruik door bijvoorbeeld opkomende verstopping wordt zo automatisch vroegtijdig gedetecteerd en gemeld. Verspilling van energie zal zo worden voorkomen.

#### Het te verpompen debiet\*) te reduceren.

Door het afkoppelen van regenwater om de kans op wateroverlast te beperken in periodes van hevige neerslag, wordt ook het te verpompen debiet richting zuivering gereduceerd. Deze reductie heeft een directe positieve invloed op het energieverbruik.

*\*) debiet = hoeveelheid vloeistof die in een bepaalde tijd een bepaald punt in een leiding passeert*

#### Organisatie

Door de komst van het centrale telemetriesysteem is de rode lamp op riolschakelkasten vervangen door automatische storingsmeldingen en zijn de maandelijkse inspectieronden van de buitendienst langs alle locaties komen te vervallen. Aan de hand van de geregistreerde trendgegevens van de installaties zoals niveau's, draaiuren etc., zal het functioneren van de installaties periodiek worden doorgesproken.

#### Komende planperiode

Tijdens de winterperiode van 2010/2011 zal het rioleringsbestek 2010 worden uitgevoerd. In dit bestek is opgenomen dat er een geschieden rioelstelsel worden aangelegd waarmee in totaal ca. 1.2 ha verhard oppervlak wordt afgekoppeld. Hiermee komt de neerslag niet meer in de riolering, en zal het hoofdgemaal in Ouddorp van WSHD minder belast worden.

De storingsregistratie en onderhoudsronden zijn in de afgelopen periode onderwerp van aandacht geweest. Het aantal urgente storingen is aanmerkelijk verminderd door het gericht filteren, en het zoeken naar oorzaken achteraf. De komende tijd zal de aandacht verschuiven van de installaties naar het toerusten en opleiden van de buitendienst. En het faciliteren met functionele ICT-inrichting, waarmee alle aanwezige digitale informatie ook wordt ontsloten. Dit laatste is in samenspraak met het systeembeheer van de gemeente.

Rioleringen - kentallen		
Omschrijving	Kental	Opmerking
Aantal pompinstallaties	200	circa
Energieverbruik	215.000	kWh/jaar (2008)
Energiebron	100%	groene stroom

#### ➤ Nulmeting CO<sub>2</sub>-uitstoot gehele gemeente

De gemeente heeft ambitie om stappen te zetten om uiteindelijk te komen tot CO<sub>2</sub>-neutrale gemeente. Het ISGO werkt momenteel aan het opzetten van een regionale energievisie. Onderzocht is inmiddels dat de belangrijkste verbruikers van energie op het eiland zijn de woningen en het verkeer, respectievelijk voor 46 en 35%. Daarnaast blijkt uit de inventarisatie dat bijna een kwart van het huidige energieverbruik van Goeree-Overflakkee al duurzaam wordt opgewekt op het eiland.

Gelet op de inspanningen bij het ISGO is afgestapt van het zelf blijven monitoren van de CO<sub>2</sub>-uitstoot. Afstemming op eilandelijk niveau zal steeds meer gaan plaatsvinden.

### **Pijler 3 – Het beïnvloeden en stimuleren van derden**

Ook voor deze pijler zijn projecten ingediend via de Stimuleringsregeling van Lokale Klimaatinitiatieven. Zo is er een project voor bewustwording van gemeentelijk personeel met betrekking tot het toetsen en handhaven ten aanzien van het duurzaam bouwen aan de hand van een energieprestatiecoëfficiënt (EPC). Daarnaast zijn er energiepresta-

tieafspraken gemaakt met de woningbouwvereniging "Beter Wonen". Voorts valt te denken aan het realiseren van projecten die grootschalige duurzame energie opwekken, zoals door zon/wind/getijde.

Verder vindt afstemming plaats met medewerkers van het ISGO en overige gemeenten op het eiland. Die afstemming behelst in dusverre voornamelijk het elkaar informeren en het delen van kennis.



# Deel 2

## Financiële begroting

## **Uiteenzetting financiële positie 2011**

In dit onderdeel komen aan de orde:

- uitgangspunten ramingen;
- jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume;
- financieel perspectief;
- toelichting mutaties na vaststelling Voorjaarsnota 2010;
- toelichting dekkingsplan begroting 2011;
- investeringsparagraaf;
- overzichten stand en verloop van de reserves;
- overzichten stand en verloop van de voorzieningen;
- geïntegreerd overzicht van de investeringen, reserves, voorzieningen en opgenomen langlopende geldleningen.

### **Uitgangspunten ramingen**

#### *Algemene uitgangspunten*

- De bestaande jaarschijven van de meerjarenbegroting 2010-2013 vormen de basis voor de meerjarenbegroting 2011-2014, zijnde historische gegevens en bestaand beleid.
- In de begroting 2011 worden autonome ontwikkelingen onafhankelijk van het inflatiebeleid verwerkt. Bij de Voorjaarsnota zijn diverse ontwikkelingen al benoemd en financieel vertaald.
- De begrotingkolom 2010 betreft de stand na 10<sup>e</sup> wijziging naar aanleiding van de vaststelling Voorjaarsnota 2010.
- De vergelijkende ramingen (analyse) tussen de begroting 2011 en de begroting 2010 na wijziging zullen worden gebaseerd op de cijfers tot en met de begrotingswijziging 2010 naar aanleiding van de Voorjaarsnota.
- Voor de meerjarenramingen, exclusief personele kosten, wordt rekening gehouden met 0,5% inflatie na 2011. De budgetten in 2011 zijn eveneens met 0,5% geïndexeerd. Voor de subsidiebudgetten geldt tot en met 2011 een indexering van 2%, vanaf 2012 is rekening gehouden met een inflatiepercentage van 0,5%.
- Voor vervanging van (ziek) personeel wordt in overeenstemming met 2010 uitgegaan van 2,5% van de brutoloonsum.
- Het budget voor scholing en opleiding bedraagt 3% van de brutoloonsum (2010 3%).
- De raming van de salarissen is gebaseerd op de Cao-lonen per 1 januari 2011. Meerjarig wordt rekening gehouden met een stijging van 0,5%. Voor pensioenlasten is gerekend met een verhoging in 2011 van 2% en meerjarig 0,5%.
- De (meerjaren)raming voor de algemene uitkering uit het Gemeentefonds is nog gebaseerd op de junicirculaire van 2010. De mogelijke gevolgen naar aanleiding van de septembercirculaire worden meegenomen in een begrotingswijziging.
- Dienstverleningsactiviteiten, zoals leges/riool/reiniging en begraafrechten, worden zoveel mogelijk kostendekkend verleend.
- Voor verkopen van (rest)percelen snippergroen geldt dat:
  - a. in de lopende exploitatieplannen hetzelfde bedrag per m<sup>2</sup> wordt gehanteerd als voor verkoop bouwgrond;
  - b. na het afsluiten van een exploitatieplan nog vijf jaar een tarief wordt gehanteerd van € 80,- per m<sup>2</sup> exclusief btw;
  - c. na de onder b. bedoelde periode een tarief wordt gehanteerd dat tweejaarlijks wordt geïndexeerd met € 5,- per m<sup>2</sup> exclusief btw (2010 € 65,-; 2012 € 70,-).
- Financieringsrente voor investeringen wordt in het eerste jaar niet berekend.

#### *Uitgangspunten ten behoeve van de investeringsparagraaf*

- De vaststelling van de begroting impliceert tevens vaststelling van de investeringskredieten vermeld in de jaarschijf 2011. Dit geldt echter niet voor de investeringen vanaf een bedrag van € 100.000,-, deze dienen door het college van B&W nog expliciet voorgelegd te worden aan de gemeenteraad voor het verkrijgen van toestemming tot uitvoering c.q. besteding.



- Voor de financieringsrente wordt 5% aangehouden in overeenstemming met het percentage van de renteomslag.
- Voor de berekening van de kapitaallasten geldt in beginsel dat de afschrijvingstermijn begint in het jaar volgend op de realisatie van het investeringswerk.

### Jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

Er is sprake van een jaarlijks vergelijkbaar volume, indien de kosten een voorspelbaar gelijkmatig patroon vertonen. Voor Goedereede gaat het op dit vlak alleen om de vakantiegelden van het personeel. Per ultimo van de hierna genoemde jaren gaat het om de navolgende bedragen.

2010	€ 256.000,-
2011	€ 262.000,-
2012	€ 268.000,-
2013	€ 274.000,-
2014	€ 281.000,-

### Financieel perspectief

Opgesteld is een financieel meerjarig overzicht waarin inzicht wordt geboden in de ontwikkeling van de financiële positie van de gemeente. Als vertrekpunt is daarbij de begrotingspositie bij de Kadernota 2011 genomen. De aangegeven mutaties vormen de belangrijkste die na het opstellen van de Kadernota 2011 zijn opgetreden en hebben geleid tot een nieuw begrotingsresultaat.

De uitkomst van de primitieve begroting en meerjarenbegroting laat, als er geen maatregelen worden genomen, een aanzienlijk structureel tekort zien. Om dit tekort om te buigen tot een sluitende meerjarenbegroting is een dekkingsplan opgesteld. Het een en ander heeft geleid tot het in navolgend overzicht weergegeven financieel perspectief.

Financieel perspectief		2011	2012	2013	2014
Uitgangspositie voor opstellen begroting		<b>-39.650</b>	<b>-86.000</b>	<b>-116.350</b>	<b>-239.150</b>
		<i>tekort</i>	<i>tekort</i>	<i>tekort</i>	<i>tekort</i>
<b>Mutaties na vaststelling Kadernota 2011:</b>					
1.	001 Uitkering voormalig wethouders	<b>-42.000</b>	<b>-28.000</b>		
2.	021 VCP Stellendam	<b>-110.000</b>	<b>-100.000</b>		
	Idem, aanwending reserve	110.000	100.000		
3.	032 Bouwleges	<b>-52.300</b>	<b>-52.400</b>	<b>-52.400</b>	<b>-52.500</b>
4.	033 Reiniging	53.000	19.000	<b>-1.000</b>	4.800
5.	034 Riolering	<b>-16.800</b>	<b>-26.400</b>	<b>-29.900</b>	<b>-10.200</b>
6.	035 Begraafplaatsen	7.800	28.800		12.000
7.	043 Sloop Beatrix/afboeking boekwaarde	483.000			
	Idem, aanwending reserve	<b>-483.000</b>			
	043 Kapitaallasten nieuwbouw Beatrix	<b>-49.100</b>	5.900	5.900	5.900
	Idem, aanwending reserve	156.300	150.000	143.800	136.500
	043 Vervallen doorbetaling gymnastiekonderwijs	14.700	14.800	14.900	15.000
8.	053 Zwembad	<b>-34.900</b>	<b>-39.800</b>	<b>-37.400</b>	<b>-44.900</b>
9.	057 Verwijderen slib op strand	<b>-75.000</b>		<b>-75.000</b>	
	Idem, aanwending reserve	75.000		75.000	
10.	065 Subsidie Inloophuis De Boei	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
11.	071 Einde dotatie voorziening bestemmingsplannen				110.000
12.	085 Bijdrage aan het SVHW	4.000	6.000	5.000	7.000
13.	087 Salariskosten kostenplaatsen	<b>-82.000</b>	<b>-44.000</b>	<b>-61.000</b>	<b>-114.000</b>
14.	092 Dividend BNG en Delta Nutsbedrijven	<b>-82.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
15.	092 Onvoorzene uitgaven	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000</b>	23.900
16.	092 Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds	<b>-78.000</b>	<b>-315.100</b>	<b>-562.800</b>	<b>-870.900</b>

<b>Financieel perspectief - vervolg -</b>		<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
17.	092 OZB aanpassing n.a.v. WOZ-waarden	-46.300	-32.300	-34.400	-5.200
18.	092 Hondenbelasting	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
19.	092 Recreatiebelasting (indexering)				43.000
20.	092 Lagere rente nieuwe lening	45.000	45.000	45.000	45.000
21.	div. Kapitaallasten	-51.550	9.250	74.250	156.050
22.	div. Mutaties reserves en voorzieningen		-71.600	-140.100	-307.700
23.	div. Berekende rente reserves en omslagrente	136.200	189.250	-45.000	-49.800
24.	div. Overige aanpassingen	-7.300	-10.700	-26.000	-26.600
	<b>Tekort</b>	<b>-204.900</b>	<b>-288.300</b>	<b>-867.500</b>	<b>-1.186.800</b>
	Nagekomen post inzake startersleningen	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
	<b>Tekort incl. benodigde middelen startersleningen</b>	<b>-217.400</b>	<b>-300.800</b>	<b>-880.000</b>	<b>-1.199.300</b>
	<b>Dekkingsplan begroting</b>				
	<b>Strategische kern</b>				
1.	055 Fonds cultuurbehoud	5.000	10.000	10.200	10.400
2.	056 Openbaar groen	6.380	17.180	17.180	17.180
3.	054 Verhuur verenigingsgebouwen	0	2.000	4.000	4.000
4.	057 Parkingwatchers	30.000	30.000	30.000	30.000
5.	057 Kwaliteitsverbetering Flauwe Werk	10.000	10.000	25.000	25.000
6.	058 VVV en Stichting promotie Kop van Goeree	0	5.000	5.000	5.000
7.	071 Permanente bewoning, handhaving	11.200	11.200	11.200	11.200
8.	086 Innovatiemanagement	26.000	26.500	26.500	26.500
	<i>Totaal strategische kern</i>	<i>88.580</i>	<i>111.880</i>	<i>129.080</i>	<i>129.280</i>
	<b>Zoekgebied</b>				
9.	001 Stedenband Ladek	0	0	5.200	5.200
10.	001 Representatie	10.000	10.000	10.000	10.000
11.	001 Audioverslaglegging	12.000	12.000	12.000	12.000
12.	001 Notuleerservice	0	15.500	15.500	15.500
13.	001 Raadsbijeenkomsst/excursie	4.000	4.000	4.000	4.000
14.	012 Uitvoering Wet tijdelijk huisverbod	5.000	5.000	5.000	5.000
15.	022 Vervanging lichtmasten	8.500	28.500	28.500	28.500
16.	023 Onderhoud abri's	2.000	7.000	14.300	14.600
17.	051 Bibliotheekwerk	0	0	60.000	60.000
18.	064 Wmo	80.000	80.000	80.000	80.000
19.	065 Subsidie De Boei	0	0	5.000	5.000
20.	065 Drugs weet wat je doet	5.300	5.300	5.300	5.300
21.	065 Vangnetinterventie	5.000	5.000	5.000	5.000
22.	065 Openbaar toilet Dorpstienen	7.200	7.200	7.200	7.200
	<i>Totaal zoekgebied</i>	<i>139.000</i>	<i>179.500</i>	<i>257.000</i>	<i>257.300</i>
	<b>Wettelijke taken</b>				
23.	001 Rekenkamer	0	11.700	11.700	11.700
	<i>Totaal wettelijke taken</i>	<i>0</i>	<i>11.700</i>	<i>11.700</i>	<i>11.700</i>
	<b>Kostenplaatsen</b>				
24.	087 Faciliteren gemeenteraad	2.150	2.150	2.150	2.150
25.	087 Personele ontwikkelingstrajecten	0	0	50.000	50.000
26.	087 Inhuur personeel	0	0	76.000	76.000
27.	087 Vacatureruimte personeel	0	0	39.400	39.400
28.	087 Kerntakendiscussie personeel	17.700	18.000	125.500	127.100
29.	087 Exploitatie MFG	0	10.000	10.000	10.000
	<i>Totaal kostenplaatsen</i>	<i>19.850</i>	<i>30.150</i>	<i>303.050</i>	<i>304.650</i>
	<b>Taakstellingen</b>				
30.	OW Taakstelling – nieuw LEA/REA beleid	0	15.000	15.000	15.000
31.	065 Taakstelling – ouderenbeleid	0	15.000	15.000	15.000
32.	067 Taakstelling – subsidies	0	0	100.000	100.000
	<i>Totaal taakstellingen</i>	<i>0</i>	<i>30.000</i>	<i>130.000</i>	<i>130.000</i>
	<b>Totaal dekkingsplan begroting</b>	<b>247.430</b>	<b>363.230</b>	<b>830.830</b>	<b>832.930</b>

## **Toelichting mutaties na vaststelling Voorjaarsnota 2010**

### **1. Uitkering voormalige wethouders**

Na de verkiezingen van maart 2010 is er een wisseling opgetreden in de samenstelling van het college van Burgemeester en Wethouders. De kosten voor hieruit voortvloeiende wachtgeldverplichtingen zijn verwerkt in de begroting.

### **2. VCP Stellendam**

Conform het besluit bij de Kadernota 2011 wordt in Stellendam de realisatie van een parkeerterrein voor het zwembad en de Molenkade, verbetering van de uitgang van de scholen en maatregelen ter bevordering van fietsgebruik geraamd. Deze bedragen worden gedekt uit de reserve VCP Stellendam.

### **3. Bouwleges**

Veranderende wetgeving, verminderende aantallen aanvragen bouwvergunningen en aanpassing van de tariefstelling dragen bij aan een verlaging van de inkomsten.

### **4. Reiniging**

Door een gunstig uitvallende (Europese) aanbesteding van de reinigingstaken, zijn de kosten substantieel verlaagd. Hierdoor kunnen de tarieven voor de in rekening te brengen reinigingsrechten verlaagd worden en tevens de kostendekkendheid verhoogd worden.

### **5. Riolering**

Als gevolg van de keuze voor het niet verhogen van de tarieven voor de rioolrechten, ontstaat een lagere opbrengst ten opzichte van het eerder geraamde bedrag.

### **6. Begraafplaatsen**

Als gevolg van een vertraging in de realisatie van de nieuwe begraafplaatsen, zijn de kapitaallasten doorgeschoven in de tijd. De lagere lasten voor 2011 worden gedoteerd aan de reserve, teneinde in 2014 weer aan te wenden en de lastendruk door de jaren heen gelijk te houden.

### **7. Nieuwbouw BBS Koningin Beatrix**

De bouw van de nieuwe school is in 2010 reeds van start gegaan. Hiervoor is ook het oude gebouw gesloopt. De restantboekwaarde wordt daarom niet in 2011 maar al in 2010 ten laste van de reserve afgeboekt. Als gevolg van het raadsbesluit tot het al in 2010 beschikbaar stellen van de gelden voor de nieuwbouw, is voor 2011 een eenmalige stijging van de kapitaallasten voorzien. Zoals in de kadernota 2011 is besloten, wordt voor een periode van vijf jaar de reserve ingezet als dekkingsmiddel van deze kapitaallasten. Omdat de oude gymzaal ook gesloopt is, wordt de vergoeding niet meer uitbetaald.

### **8. Zwembad**

De salariskosten zijn ten gevolge van CAO indexering en benodigde formatie bijgesteld. Tevens is rekening gehouden met een toename van de pensioenpremies. Voor 2010 is dit voorzien bij de voorjaarsnota.

### **9. Verwijderen slib op strand**

Conform de vastgestelde Kadernota 2011 wordt rekening gehouden met het tweemaal jaarlijks verwijderen van slib op het strand. Als dekkingsmiddel is de reserve ingezet.

### **10. Subsidie Inloophuis De Boei**

Conform de vastgestelde Kadernota 2011 wordt rekening gehouden met het structureel verlenen van een subsidie aan inloophuis De Boei.

### 11. Einde dotatie voorziening bestemmingsplannen

De voeding van de voorziening actualiseren bestemmingsplannen stopt ultimo 2013.

### 12. Bijdrage aan het SVHW

Conform de begroting van het SVHW is de raming van de jaarlijkse bijdrage aangepast.

### 13. Salariskosten kostenplaatsen

De salariskosten zijn ten gevolge van CAO indexering en benodigde formatie bijgesteld. Tevens is rekening gehouden met een toename van de pensioenpremies.

### 14. Dividend BNG en Delta Nutsbedrijven

In de begroting 2010 was voor 2011 rekening gehouden met een 3<sup>e</sup> tranche uitkering dividend ten laste van de algemene reserves van de BNG. Inmiddels is duidelijk geworden dat de balanspositie van de BNG deze uitkering niet toelaat wanneer de bank de uitermate hoge kredietwaardigheid (AAA-rating) wenst te behouden. De raming van de dividenuitkering door Delta Nutsbedrijven is structureel terug gebracht tot het niveau van de afgegeven dividendgarantie.

### 15. Post onvoorziene uitgaven

Bij de Voorjaarsnota is de post onvoorziene uitgaven structureel ingezet om het tekort te kunnen dekken. Voor de komende jaren dient in de begroting opnieuw rekening gehouden te worden met een post onvoorziene uitgaven. Conform de kadernota 2011 wordt met ingang van 2011 een post geraamd ter hoogte van circa € 2,18 per inwoner.

### 16. Algemene uitkering uit het Gemeentefonds

De berekening van de hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de junicirculaire 2010. Omdat hierin nog duidelijkheid is gegeven over de periode na 2011, is een inschatting gemaakt van de verwachte korting. Hierbij is – in navolging van de Kadernota 2011 – uitgegaan van het macrobedrag van € 1,8 miljoen en een ingroeimodel van 4 jaar. De ontwikkeling is als volgt:

	2011	2012	2013	2014
<b>Afname/toename uitkeringspercentage</b>	<b>-152.000</b>	<b>-13.900</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>inschatting korting na 2012</b>		<b>-291.300</b>	<b>-560.300</b>	<b>-841.900</b>
<b>korting WOZ-waarde</b>	<b>40.000</b>	<b>25.700</b>	<b>27.200</b>	<b>-1.800</b>
<b>overige bijstellingen</b>	<b>34.000</b>	<b>-35.600</b>	<b>-36.700</b>	<b>-34.200</b>
<b>totaal</b>	<b>-78.000</b>	<b>-315.100</b>	<b>-562.800</b>	<b>-870.900</b>

De afname/toename van het uitkeringspercentage is het gevolg van ontwikkelingen in de uitkeringsbasis van met name het onderdeel bijstandsontvangers, woonruimten en het nieuwe onderdeel krimpgemeenten.

Voor de jaren 2012 tot en met 2014 is – onder de noemer inschatting korting na 2012 – een inschatting gemaakt van de bovengenoemde korting, invulling gegeven aan de in de meicirculaire genoemde P.M. post voor de ontwikkeling van de uitkeringsfactor.

De korting WOZ-waarde betreft de mutatie in de vermindering naar aanleiding van de geraamde opgave van het SVHW voor 2011 en verder. Als gevolg van een verlaging van de WOZ-waarden is de korting lager, hetgeen wordt gecompenseerd door een lager opbrengst OZB.

De overige bijstellingen worden voornamelijk veroorzaakt door aanpassing van aantallen en gewichten in de diverse onderdelen van de berekening. Opgemerkt zij dat de mutatie inzake het budget Wmo Hbh niet in de raming is verwerkt, aangezien de raming van de kosten niet is bijgesteld. Sprake is hier immers van een gesloten sys-

teem van uitgaven en inkomsten, waarbij de reserve als buffer dient. De raming van de septembercirculaire zal uitgangspunt zijn voor de bijstelling.

**17. OZB aanpassing n.a.v. WOZ-waarden**

De hoogte van de opbrengst onroerende zaakbelastingen is gebaseerd op de door het SVHW – voor 2011 lager – geraamde WOZ-waarde die eveneens is gebruikt voor de korting op de algemene uitkering.

**18. Hondenbelasting**

De raming van de inkomsten uit de hondenbelasting is te positief gebleken. De verwachte meeropbrengst in 2009 en 2010 is uitgebleven, daarom wordt de raming voor 2011 en verder neerwaarts bijgesteld.

**19. Recreatiebelasting (indexering)**

In de jaarschijf 2014 is de jaarlijkse indexering van 2 cent verwerkt.

**20. Lagere rente nieuwe lening**

Zoals gemeld in de kadernota is de te betalen rentevergoeding op de nieuwe lening lager dan was geraamd in de begroting 2010.

**21. Kapitaallasten**

De investeringsparagraaf is bijgewerkt. Hierdoor zijn mutaties ontstaan ten opzichte van de oude raming. Conform de opmerking van de accountant is de kapitaallastberekening op nieuwe investering bijgesteld.

**22. Mutaties reserves en voorzieningen**

De lagere uitgaven van de kapitaallasten hebben tot gevolg dat de onttrekking aan de reserves ook lager is (nadelig voor de begroting). Daarnaast is meer rente gedoteerd aan de geblokkeerde reserves, die in 2010 in omvang behoorlijk zijn toegenomen.

**23. Berekende rente reserves en omslagrente**

Als gevolg van mutaties in de reserves, zijn de saldi waaraan rente toegekend wordt gewijzigd. In de toekomstige jaren werken de geprognoseerde investeringen en reservemutaties door in de renteberekening.

**24. Overige aanpassingenbijstellingen**

Deze post betreft meerdere kleine aanpassingen.

## **Toelichting dekkingsplan begroting 2011**

### **1. Fonds cultuurbehoud**

Het abonnement van de Monumentenzorg kan worden afgebouwd.

### **2. Openbaar groen**

In de jaren 2011 en 2012 wordt het budget met 5 % verminderd.

### **3. Verhuur verenigingsgebouwen**

Verhoging van de huurtarieven van de verenigingsgebouwen, sporthal en gymzalen naar meer marktconforme tarieven is in 2005 met het vaststellen van het accommodatiebeleid onderzocht. Een extra huurverhoging in 2011 van 5% tot 10% in 2012 levert in totaliteit € 2.000,- tot € 4.000,- extra huurbaten op voor MFG Dorpstienen, Oostdam, gymzaal Goedereede en 't Haegse Huus.

### **4. Parkingwatchers**

Voorgestaan wordt het op een andere wijze invulling geven - met bijvoorbeeld strandstewards vanuit de WSW en WWB - van deze taak. In 2011 dient deze werkwijze te worden geëvalueerd, teneinde te beoordelen of deze werkwijze in de volgende jaren gecontinueerd kan worden.

### **5. Kwaliteitsverbetering Flauwe Werk**

Het bedrag dat structureel is opgenomen voor het onderhouden van de kwaliteitsverbeteringen Flauwe Werk is in 2011 en 2012 verminderd met € 10.000,-. In 2013 - 2015 wordt het gehele bedrag bezuinigd (€ 25.000,-).

### **6. VVV en Stichting promotie Kop van Goeree**

Vanaf 2012 wordt de subsidie aan de VVV en de stichting Promotie Kop van Goeree met € 5.000,- verminderd.

### **7. Permanente bewoning, handhaving**

De gedachte is met ingang van 2011 het huidige handhavingbudget ten aanzien van permanente bewoning te halveren. Dat levert een structureel voordeel van € 11.200,- op. De bewijsvoering voor dergelijke zaken wordt steeds meer gevormd door belastinggegevens.

### **8. Innovatiemanagement**

Het innovatieplatform Goeree-Overflakkee lijkt binnenkort van start te kunnen gaan echter of hierin een professionele rol voor een innovatiemanager is weggelegd is nog niet duidelijk. Noodzaak om hiervoor middelen te reserveren is vooralsnog dus niet aangetoond.

### **9. Stedenband Ladek**

In 2012 dient een evaluatie vanuit het comité plaats te vinden, waarbij een voorstel voor de invulling van de stedenband met Ladek in Polen in de toekomst aangedragen wordt.

### **10. Representatie**

Het versoberen in het verstrekken van attenties en het afschaffen van de nieuwjaarsreceptie levert een besparing op van € 10.000,- met ingang van 2011. Het verder versoberen wordt met ingang van 2013 ingevuld.

### **11. Audioverslaglegging**

Voor dertig vergaderingen per jaar met gemiddeld veertig website bezoekers per vergadering zijn er 1.200 op jaarbasis. Hiervoor is een bedrag verschuldigd van € 12.000,-, zijnde € 10,- per bezoeker.

## 12. **Notuleerservice**

Aangezien er geen wettelijke verplichting bestaat om woordelijk vastgelegde notulen te bewaren, wordt met ingang van 2012 volstaan met het opstellen van besluitenlijsten voor de vergaderingen van de raadscommissies en de gemeenteraad.

## 13. **Raadsbijeenkomst / excursie**

Het huidige budget voor het organiseren van een (bijzonder) raadsbijeenkomst en excursie halveren.

## 14. **Uitvoering Wet tijdelijk huisverbod**

De uitvoering van de Wet Tijdelijk Huisverbod (WTH) kan € 5.000,- goedkoper door samenwerkingsafspraken in de regio.

## 15. **Vervanging lichtmasten**

Jaarlijks wordt een deel van het tienjarenplan voor vervangingen achterstallig onderhoud aangepakt. Met dit bezuinigingsvoorstel wordt dit over een (nog) langere tijd verspreid. Door het afsluiten van een nieuw en beter contract voor energielevering wordt een jaarlijks inkoopvoordeel verwacht van € 8.500,-. Een kleine vertraging in het vervangingsplan maakt een bezuiniging van € 20.000,- mogelijk.

## 16. **Onderhoudabri's**

De achter deze bezuiniging liggende gedachte is de buspassagier wel droog te laten wachten, maar hij/zij hoeft daarbij niet uit de wind te staan. De ruiten van deabri's worden dan niet langer vervangen als ze kapot gaan. Geleidelijk aan wordt het budget naar beneden aangepast.

## 17. **Bibliotheekwerk**

Het bibliotheekwerk kan versoerd worden. Dit kan middels beëindiging van één of meerdere leespunten. Ook kan worden gezien of verdere afslanking van het aanbod tot de mogelijkheden behoort. Aangezien de overeenkomst met de Rabobank op korte termijn afloopt en er nieuwe onderhandelingen dienen plaats te vinden wordt voorgesteld om ook de mogelijkheden te onderzoeken van een andere, kleinere, zelfstandige locatie.

## 18. **Wmo**

Op de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO) kan € 80.000,- worden bespaard. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

Versoering lokaal beleid / algemeen gebruikelijke voorzieningen	€ 15.000,-
Regie woningaanpassingen door WBV Beter Wonen	€ 30.000,-
Goedkopere aanbesteding hulpmiddelen	€ 35.000,-

## 19. **Subsidie De Boei**

Het betreft het continueren van bestaande activiteiten en er vindt geen innovatie plaats waardoor de activiteiten voor een grotere doelgroep van belang wordt. Daarnaast ontvangt de Boei, in verhouding veel giften die door acties bijeen worden gebracht. Het bestuur kan hierop proactief handelen en op deze wijze extra sponsorgelden verwerven. Overigens subsidiëren de gemeenten Dirksland, Middelharnis en Oostflakkee de stichting niet.

## 20. **Drugs weet wat je doet**

Het project Drugs weet wat je doet wordt met ingang van heden uit het maatwerkdeel GGD bekostigd.

## 21. **Vangnetinterventie**

In praktijk wordt een beperkt beroep gedaan op gemeentelijke vangnetinterventie (bekostiging hulpverleningstraject zorgmijders). Om die reden kan deze raming vervallen en kan in eventueel voorkomende gevallen een en ander met de P&C-cyclus

worden bijgeraamd.

## **22. Openbaar toilet Dorpstienden**

Het betreft hier de kosten van energie, schoonmaakbedrijf, water en verzekeringen. De kosten-/batenverhouding van het openbaar toilet aan de Dorpstienden is onevenredig hoog en het gebruik beperkt. Het idee is dat de afstand van het openbaar toilet tot andere toiletvoorzieningen (denk aan MFG Dorpstienden, Akershoek, Hema etc.) beperkt is.

## **23. Rekenkamer**

Het budget voor de gemeenschappelijke rekenkamer met ingang van 2012 halveren en volstaan met € 1,- per inwoner.

## **24. Faciliteren gemeenteraad**

Besparing op de overuren ten aanzien van het faciliteren tijdens het informeel samenzijn na afloop van de raadsvergaderingen. Daarnaast een besparing op de reiskosten voor het niet meer bezorgen van de raadsstukken.

## **25. Personele ontwikkelingstrajecten**

Het huidige budget voor ontwikkeling c.q. professionalisering van het personeel c.q. organisatie vervalt met ingang van 2013 ingevolge het ontstaan van de nieuwe ambtelijke organisatie.

## **26. Inhuur personeel**

Het huidige budget inhuur wordt met ingang van 2013 teruggebracht tot € 50.000,-. Uitgegaan wordt dat de nieuwe gemeentelijke organisatie in verband met de samenvoeging van alle gemeentelijke diensten op het eiland een budget nodig heeft.

## **27. Vacatureruimte personeel**

Het niet meer invullen van snipperruimte ontstaan door bijvoorbeeld het korter gaan werken. Op dit moment gaat het om 28 uur verdeeld over meerdere functies. Het budget valt vrij met ingang van 2013.

## **28. Kerntakendiscussie personeel**

Bij het ontstaan van een vacature vindt een heroverweging plaats omtrent de noodzakelijkheid van vervulling. Het een en ander in het licht van de bezuinigingen en de beoogde ambtelijke samenvoeging per 1 januari 2013.

Bij de komende vacature voor de opzichter groen wordt gedacht aan een tijdelijk gewijzigde invulling. De definitieve vervulling wordt overgelaten aan de nieuwe ambtelijke organisatie per 1 januari 2013. Ditzelfde geldt voor een vacature op de cluster RO uitgegaan wordt dat het budget vrij valt met ingang van 2013.

Van gemeentewege worden de sportvelden gemaaid. De medewerker die hiermee belast is kan binnenkort met pensioen gaan. Voorgestaan wordt dit onderhoud af te stoten. Dit kan wellicht door het te verplaatsen naar de sportverenigingen of via een eilandelijke aanbesteding in de private markt te zetten. Dit betekent dat de formatie met 1 fte kan worden ingekrompen.

## **29. Exploitatie MFG**

Met de exploitant van MFG Dorpstienden dient nog een exploitatieovereenkomst te worden afgesloten. Door het vastleggen van wederzijdse rechten en plichten kan naar verwachting € 10.000,- worden bespaard.

## **30. Taakstelling – nieuw LEA/REA beleid**

Het nog nieuw op te stellen eilandelijk LEA/REA-beleid kan een taakstelling van € 15.000,- worden meegeven, zodat een versoerd beleid kan worden ingevoerd.



**31. Taakstelling – ouderenbeleid**

Het gemeentelijk ouderenbeleid kan een taakstelling van € 15.000,- worden meegegeven.

**32. Taakstelling – subsidies**

In het kader van gezamenlijke inspanningen om de gemeentebegroting sluitend te krijgen kunnen de gemeentelijke subsidies een taakstelling van bijvoorbeeld € 100.000,- worden meegegeven.

Investeringsparagraaf							
Pr	Omschrijving	Inv.bedrag	Jaarlijkse lasten				
			2010	2011	2012	2013	2014
021-1 M	<b>Revitalisering gebied Mr. Snijderweg</b> investering maatschappelijk nut - dekking reserve grondexploitatie	<b>2010</b> <b>(restant)</b> 131.000	-131.000 131.000				
033-1 E	<b>Ondergrondse containers (restant)</b> - afschrijving in 15 jr. - rente Totaal	<b>2010</b> <b>51.600</b>		-3.900 -230	-3.900 -2.100	-3.900 -1.900	-3.900 -1.700
			-2.700	-4.130	-6.000	-5.800	-5.600
034-2 E	<b>GRP/werken</b> - vrijverval - gemalen - milieumaatregelen (STIWAS)		<b>Investeringsbedragen per jaar</b>				
			1.578.000	1.394.000	532.000	600.000	600.000
				28.000	133.000		
	Totale kapitaallasten - dekking via egalisatiereserve		-353.900 353.900	-427.500 427.500	-502.100 502.100	-544.200 544.200	-576.700 576.700
035-1 E	<b>Begraafplaats Ouddorp</b> - afschrijving in 40 jr. (met uitzondering van grondaankoop) - rente Totaal	<b>2012</b> <b>1.150.000</b>				-10.000 -57.500	-10.000 -57.000
						-67.500	-67.000
035-1 E	<b>Begraafplaats Stellendam</b> - afschrijving in 40 jr. (met uitzondering van grondverkoop) - rente - dekking € 250,- per begrafenis Totaal	<b>2010</b> <b>1.199.000</b>			-9.100 -60.000 25.000	-9.100 -59.500 25.000	-9.100 -59.100 25.000
			4.200	-25.900	-44.100	-43.600	-43.200
043-1 E	<b>Nieuwbouw Beatrix</b> - afschrijving in 40 jr. (annuïteit) - rente Totaal	<b>2010</b> <b>3.380.000</b>		-50.000 -100.000	-30.500 -166.500	-32.000 -165.000	-33.600 -163.400
				-150.000	-197.000	-197.000	-197.000
043-1 E	<b>Sloop en ov. werkzaamheden Beatrix</b> - sloop- en dergelijke kosten - dekking door aanwending reserve	<b>2010</b> <b>123.303</b>	-123.303 123.303				
053-3 E	<b>Vervanging glijbaan zwembad</b> - afschrijving in 10 jr. - rente Totaal	<b>2010</b> <b>75.000</b>		-7.500 -3.800	-7.500 -3.400	-7.500 -3.000	-7.500 -2.600
			-1.900	-11.300	-10.900	-10.500	-10.100

Investeringsparagraaf - vervolg -							
Pr	Omschrijving	Inv.bedrag	Jaarlijkse lasten				
			2010	2011	2012	2013	2014
053-3 E	<b>Upgradinginvesteringen Zwembad</b>	<b>2010</b>					
	- afschrijving in 10 jr.	<b>885.000</b>		-42.100	-42.100	-42.100	-42.100
	- rente		-15.800	-31.600	-29.500	-27.400	-25.300
	Totaal		-15.800	-73.700	-71.600	-69.500	-67.400
	- dekking geblokkeerde reserve		15.800	73.700	71.600	69.500	67.400
054-1 E	<b>Renovatie Oostdam</b>	<b>2010</b>					
	- afschrijving in 20 jr.	<b>200.000</b>		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	- rente		-5.000	-10.000	-9.500	-9.000	-9.000
	Totaal		-5.000	-20.000	-19.500	-19.000	-19.000
056-1 E	<b>Vervanging houtversnipperaar</b>	<b>2012</b>					
	- afschrijving in 7 jr.	<b>18.000</b>				-2.600	-2.600
	- rente					-900	-900
	Totaal					-3.500	-3.400
056-1 E	<b>Vervanging cirkelmaaier</b>	<b>2012</b>					
	- afschrijving in 7 jr.	<b>45.000</b>				-6.400	-6.400
	- rente					-2.300	-1.900
	Totaal					-8.700	-8.300
057-2 E	<b>ORB – Nieuwbouw strandpost Fl. Werk</b>	<b>2010</b>					
	- afschrijving in 40 jr.	<b>290.000</b>		-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
	- rente			-14.500	-14.100	-13.800	-13.400
	Totaal			-21.800	-21.400	-21.100	-20.700
	- dekking vrijval voorziening onderhoud			21.800			
057-3 E	<b>ORB - Unimog + vlet</b>	<b>2010</b>					
	- afschrijving in 10 jr.	<b>40.000</b>		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	- rente		-1.000	-2.000	-1.800	-1.600	-1.400
	Totaal		-1.000	-6.000	-5.800	-5.600	-5.400
087-1 E	<b>Vervanging kozijnen Haegse Huus</b>	<b>2010</b>					
	- afschrijving in 15 jr.	<b>33.000</b>		-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
	- rente		-800	-1.700	-1.500	-1.400	-1.400
	Totaal		-800	-3.900	-3.700	-3.600	-3.600

<b>Investeringsparagraaf</b> - vervolg -							
Pr	Omschrijving	Inv.bedrag	Jaarlijkse lasten				
			2010	2011	2012	2013	2014
087-1 E	<b>Renovatie dak MFG</b>	<b>2010</b>					
	- afschrijving in 15 jr.	<b>185.000</b>		-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
	- rente		-4.600	-9.300	-8.800	-8.300	-7.900
	Totaal		-4.600	-18.600	-18.100	-17.600	-17.200
087-1 E	<b>Verv. buitenzonwering gemeentehuis</b>	<b>2012</b>					
	- afschrijving in 15 jr.	<b>55.500</b>				-3.700	-3.700
	- rente					-2.800	-2.600
	Totaal					-6.500	-6.300
087-1 E	<b>Vervanging vrachtauto</b>	<b>2013</b>					
	- afschrijving in 10 jr.	<b>188.000</b>					-9.400
	- rente						-18.800
	Totaal						-28.200
087-1 E	<b>Valbeveiliging gemeentelijke gebouwen</b>	<b>2010</b>					
	- afschrijving in 10 jr.	<b>100.000</b>		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	- rente		-2.500	-5.000	-4.500	-4.000	-3.500
	Totaal		-2.500	-15.000	-14.500	-14.000	-13.500
<b>TOTAAL - GENERAAL</b>			<b>-22.200</b>	<b>-302.580</b>	<b>-379.700</b>	<b>-461.500</b>	<b>-484.900</b>

## Overzicht stand en verloop reserves

Bij de paragraaf weerstandsvermogen is het reservebeleid beschreven. Navolgend is per jaar en per reserve het doel en de voorziene ontwikkeling aangegeven en toegelicht.

2011	BW 1 jan 11	Rente 980	Dotaties 980	Aanwend. 980	Afschr.op activa M.	BW 31 dec 11
<b>a. Algemene reserves 02011</b>						
Algemene reserve	611.200					611.200
Risicoreserve	1.032.100			75.000		957.100
Grondexploitatie	1.452.400		340.000	115.100		1.677.300
Toekomstige investeringen	371.970		135.000	7.500		499.470
<b>Totaal</b>	<b>3.467.670</b>		<b>475.000</b>	<b>197.600</b>		<b>3.745.070</b>
<b>b. Egalisatiereserves 02012</b>						
Attracties zwembad	11.600		11.600			23.200
Gebruiksapparatuur zwembad	1.500		5.500	4.000		3.000
Cultuurfonds	141.300			15.000		126.300
Wmo	370.600			4.700		365.900
WWB-inkomensdeel	348.100					348.100
IOAW	49.100					49.100
IOAZ	11.300					11.300
Bbz	96.300					96.300
VCP Ouddorp	150.600			88.000		62.600
VCP Goedereede	66.500		52.400	108.000		10.900
VCP Stellendam	161.800		100.000	161.800		100.000
Dividend BNG	27.400		22.600			50.000
Bouwleges	157.500			75.000		82.500
Overgedragen activa VRR	48.000			7.000		41.000
<b>Totaal</b>	<b>1.641.600</b>		<b>254.500</b>	<b>463.500</b>		<b>1.370.200</b>
<b>c. Geblokk. best.res. 02013</b>						
Centrale werkplaats	864.800	43.200			110.800	797.200
Brandweerkazerne Gdr.	116.400	5.800				122.200
Reddingspost Brouwersdam	14.100	700			3.100	11.700
Haegse Huus – kozijnen	42.100	2.100				44.200
Haegse Huus – meubilair	33.600	1.700			4.100	31.200
Brandweerkazerne SLD	67.300	3.400			12.600	58.100
GRP	4.930.700	246.500	732.300		427.500	5.482.000
Zoutstrooier	16.200	800			2.500	14.500
Busjes GW	74.400	3.700			14.700	63.400
Verbouw CNS	334.500	16.700			27.000	324.200
Verbouw Kompas	124.200	6.200			16.100	114.300
Upgrade zwembad	632.000	31.600			73.700	589.900
Speelplaatsenbeleid	100.000	5.000			15.000	90.000
Nieuwbouw Beatrix School	625.000	31.300			156.300	500.000
<b>Totaal</b>	<b>7.975.300</b>	<b>398.700</b>	<b>732.300</b>	<b>-</b>	<b>863.400</b>	<b>8.242.900</b>
<b>d. Overige best.res. 02014</b>						
Kunsthonds	3.800					3.800
Uitgifte eigen graven	214.300		10.000			224.300
Erfpachtgronden industrieterrein	16.700					16.700
Voormalig won.bedrijf	658.200					658.200
Wegenfonds	5.400					5.400
Toeristenbelasting	409.800		247.500	162.500		494.800
Bibliotheek servicewinkel	33.200					33.200
ICT	97.000					97.000
Fonds Woonomgeving	0		50.000			50.000
<b>Totaal</b>	<b>1.438.400</b>		<b>307.500</b>	<b>162.500</b>		<b>1.583.400</b>
<b>C. Onderwijs 02015</b>	<b>47.700</b>					<b>47.700</b>
<b>TOTAAL - RESERVES</b>	<b>14.570.670</b>	<b>398.700</b>	<b>1.706.900</b>	<b>823.600</b>	<b>863.400</b>	<b>14.989.270</b>

## Toelichting 2011

### Algemene reserves

Deze reserves zijn niet direct gekoppeld aan een onderwerp, taak of functie en zijn bedoeld om algemene risico's te kunnen opvangen, maar ook als dekkingsmiddel in te zetten voor nieuw beleid.

Algemene reserve	Doel - Opvang van rekeningstekorten Geen mutaties
Risicoreserve	Doel - Kunnen opvangen van risico's die niet geraamd zijn (zie § 2) Aanwending € 75.000 opruimen slib op het strand
Grondexploitatie	Doel - Risico's t.a.v. exploitatieplannen en planschade-uitkeringen (zie § 2), maar ook als voorfinancieringsbron m.b.t. subsidies en bijdragen. Dotatie € 340.000 Resultaat Grondexploitatieplan Goekoop Aanwending € 13.000 dekking rente voorbereidingsplannen (zie § 7) € 25.000 claims wegens planschade € 26.500 administratiekosten € 50.000 Instellen van het fonds Woonomgeving
Toekomstige investeringen	Doel - Vrij inzetbaar voor nieuw beleid. Voeding vindt o.a. plaats door de bijdrage per m <sup>2</sup> in de exploitatieplannen voor het kunnen realiseren van bovenwijkse voorzieningen. Dotatie € 135.000 terugstorten voorfinanciering afboeken oude boekwaarde Beatrix Aanwending € 7.500 dekking structurele lasten uitvoering klimaatbeleid

### Egalisatiereserves

Egalisatiereserves zijn ingesteld om de jaarlijkse exploitatie-uitgaven niet te veel te laten schommelen door de afwijkingen te vereffenen/dekken door een reserve.

Attracties zwembad	Doel - Speel/vermaak attributen ineens via de reserve afwickelen Dotatie € 11.600 reguliere exploitatiebijdrage
Gebruiksapparatuur zwembad	Doel - Gebruiksapparatuur ineens via de reserve afwickelen Toevoeging € 5.500 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 4.000 diverse vervangingen
Cultuurfonds	Doel - D.m.v. restauratiesubsidies het cultuurbezit in stand houden, zoals gemeentelijke monumenten. Aanwending € 15.000 reguliere jaarlijkse aanwending exploitatiekosten
Wmo	Doel - Buffer voor niet voorziene aanspraken Wmo. Aanwending € 4.700 dekking bijdrage mantelzorgondersteuning
WWB-inkomensdeel	Doel - Buffer voor de uitkeringen.
IOAW	Doel - Buffer voor de uitkeringen.
IOAZ	Doel - Buffer voor de uitkeringen.
Bbz	Doel - Buffer voor de uitkeringen.
VCP-Ouddorp	Doel - Planmatige inzet voor verbeteren van verkeerstechnische en verkeersveilige situaties in de woonkern Ouddorp. Aanwending € 88.000 werkzaamheden kruising Smalle Einde - Broekweg
VCP-Goedereede	Doel - Planmatige inzet voor verbeteren van verkeerstechnische en verkeersveilige situaties in de woonkern Goedereede. Dotatie € 52.400 voeding reserve Aanwending € 100.000 overboeking naar reserve VCP Stellendam € 8.000 Fietsenstallingen
VCP-Stellendam	Doel - Planmatige inzet voor verbeteren van verkeerstechnische en verkeersveilige situaties in de woonkern Stellendam. Dotatie € 100.000 overboeking uit reserve VCP Goedereede Aanwending € 90.000 renovatie parkeerterrein Molenkade/zwembad € 15.000 verbeteren uitgangen scholen € 35.300 parkeren Deltastraat - Tuinstraat € 15.000 begrenzing bebouwde kom verbeteren € 6.500 diversen (oa bevorderen fietsgebruik)
Dividend BNG	Doel - De extra uitkering (2007) meerjarig als dekkingsmiddel inzetten. Dotatie € 22.600 verwachte extra opbrengst 2011
Bouwleges	Doel - Egalisatie van, in voorkomende gevallen, het negatieve saldo op het product bouwleges. Aanwending € 75.000 verwachte aanwending in verband met achterblijvende opbrengsten bouwleges
Overgedragen Activa VRR	Doel - Egalisatie kapitaallasten toekomstige nieuwbouw brandweerkazerne Goedereede. Aanwending € 7.000 dekking doorberekende kapitaallast VRR

## Toelichting 2011 - vervolg -

### Geblokkeerde bestemmingsreserves

Deze reserves zijn in de meeste gevallen ingesteld voor het kunnen opvangen van kapitaallasten op investeringen met een economisch nut. Als gevolg van het BBV mogen dergelijke investeringen niet meer ineens worden gedekt door een aanwending van een reserve. Rentetoerekening is 5% In verband met dekking kapitaalrente.

Centrale werkplaats	Doel – Dekking kapitaallast investering nieuwbouw werkplaats Aanwending € 110.800 in verband met kapitaallasten
Brandweerkazerne Goedereede	Doel – dekkingsmiddel voor de bijdrage die aan de VRR voldaan moet worden voor de bouw van de nieuwe brandweerkazerne.
Reddingspost Brouwersdam	Doel – Dekking kapitaallast vervanging/nieuwbouw reddingspost Aanwending € 3.100 in verband met kapitaallasten
Haegse Huus – kozijnen	Doel – dekking kapitaallasten vervanging zonwering overeenkomstig investeringsplan
Haegse Huus - meubilair	Doel – dekking kapitaallasten vervanging meubilair overeenkomstig investeringsplan Aanwending € 4.100 in verband met kapitaallasten
Aanpassing brandweerkazerne SLD	Doel – Dekking kapitaallast vervanging brandweerkazerne Stellendam Aanwending € 12.600 in verband met kapitaallasten
GRP	Doel – Meerjarig egaliseren van het heffingstarief voor aanleg en onderhoud van het rioleringsstelsel. Aanwending € 427.500 in verband met kapitaallasten Dotatie € 732.300 voeding t.l.v. product riolering (aansluit)
Zoutstrooier	Doel – Dekking kapitaallast van de nieuwe zoutstrooier Aanwending € 2.500 in verband met kapitaallasten
Busjes GW	Doel – Dekking kapitaallast werkbussen gemeentewerken Aanwending € 14.700 in verband met kapitaallasten
Verbouw CNS	Doel – Dekking kapitaallast welke voorkomt uit de verbouw van de CNS Aanwending € 27.000 in verband met kapitaallasten
Verbouw Kompas	Doel – Dekking kapitaallast welke voortkomt uit de verbouw van het Kompas Aanwending € 16.100 in verband met kapitaallasten
Upgrade zwembad	Doel – Dekking kapitaallast welke voortkomt uit de upgrade/renovatie van het zwembad 't Zuiderdiep. Aanwending € 73.700 in verband met kapitaallasten
Speelplaatsenbeleid	Doel – Dekking Kapitaallast investering in diverse speelplaatsen Aanwending € 15.000 in verband met kapitaallasten
Nieuwbouw Beatrix School	Doel – Dekking kapitaallast eerste vijf jaar nieuwbouw Beatrix School Aanwending € 156.300 in verband met kapitaallasten

### Overige bestemmingsreserves

Specifiek bestemde reserves, die niet vallen onder het begrip egalisatie of geblokkeerd, worden hier geregistreerd.

Kunsthonds	Doel – Beschikbaar voor incidentele uitingen van kunst. Er zijn geen mutaties voorzien.
Eigen graven	Doel – Beschikbaar voor renovatie bestaande begraafplaatsen. Dotatie € 10.000 betreft overschot in de exploitatie begroting 2011
Erfpachtgronden industrieterrein	Doel – Beschikbaar voor het kunnen (gedeeltelijk) afdekken van de boekwaarde van de in erfpacht uitgegeven industriegrond te Stellendam.
Voormalig won.bedrijf	Doel – Bestemd voor (milieu)sanering van het woonwagencentrum.
Wegenfonds	Doel – Bestemd voor bijdrageverlening landinrichtingprojecten Ouddorp-West. Na de afwikkeling in 2005 resteert nog de bijdrageverlening voor een wandelpad in het zandwallengebied.
Toeristenbelasting	Doel – M.i.v. 2006 wordt de meeropbrengst van de tariefsverhoging, na inflatiecorrectie gereserveerd voor toekomstige investeringen/uitgaven in de toeristische sector. Dotatie € 210.000 vanuit hogere opbrengst toeristenbelasting Aanwending € 25.000 Eilandelijk innovatiemanagement € 80.000 project ontwikkeling Brouwersdam € 20.000 extra stimulering kwaliteitsfonds recreatie
Bibliotheek servicewinkel	Doel – ontwikkelingen in het bibliotheekwerk, zoals aanschaf nieuwe media, en mogelijke realisatie bibliotheek in de servicewinkel van het gemeentehuis
ICT	Doel – dekking toekomstige lasten in het kader van ICT. Er zijn geen mutaties voorzien.
Fondswoonomgeving	Doel – bestemd voor kosten welke samenhangen met het verbeteren van de woonomgeving. Een en ander in samenwerking met Woningbouwvereniging Beter Wonen. Dotatie € 50.000 voeding fonds conform afspraak met de WBV

2012	BW 1 jan 12	Rente 980	Dotaties 980	Aanwend. 980	Afschr.op activa M.	BW 31 dec 12
<b>a. Algemene reserves 02011</b>						
Algemene reserve	611.200					611.200
Risicoreserve	957.100					957.100
Grondexploitatie	1.677.300			115.100		1.562.200
Toekomstige investeringen	499.470			357.500		141.970
<b>Totaal</b>	<b>3.745.070</b>			<b>472.600</b>		<b>3.272.470</b>
<b>b. Egalisatiereserves 02012</b>						
Attracties zwembad	23.200		11.600			34.800
Gebruiksapparatuur zwembad	3.000		5.500	4.000		4.500
Cultuurfonds	126.300			15.000		111.300
Wmo	365.900			4.800		361.100
WWB-inkomensdeel	348.100					348.100
IOAW	49.100					49.100
IOAZ	11.300					11.300
Bbz	96.300					96.300
VCP Ouddorp	62.600			62.600		-
VCP Goedereede	10.900		49.500	65.000		-4.600
VCP Stellendam	100.000			100.000		-
Dividend BNG	50.000			50.000		-
Bouwleges	82.500			75.000		7.500
Overgedragen activa VRR	41.000			30.000		11.000
<b>Totaal</b>	<b>1.370.200</b>		<b>19.000</b>	<b>406.400</b>		<b>1.030.400</b>
<b>c. Geblokk. best.res. 02013</b>						
Centrale werkplaats	797.200	39.900			107.100	730.000
Brandweerkazerne Gdr.	122.200	6.100			-	128.300
Reddingspost Brouwersdam	11.700	600			3.000	9.300
Haegse Huus – kozijnen	44.200	2.200			3.900	42.500
Haegse Huus – meubilair	31.200	1.600			3.900	28.900
Brandweerkazerne SLD	58.100	2.900			12.100	48.900
GRP	5.482.000	274.100	747.000		502.100	6.001.000
Zoutstrooier	14.500	700			2.400	12.800
Busjes GW	63.400	3.200			14.700	51.900
Verbouw CNS	324.200	16.200			26.500	313.900
Verbouw Kompas	114.300	5.700			15.600	104.400
Upgrade zwembad	589.900	29.500			71.600	547.800
Speelplaatsenbeleid	90.000	4.500			14.500	80.000
Nieuwbouw Beatrix School	500.000	25.000			150.000	375.000
<b>Totaal</b>	<b>8.242.900</b>	<b>412.200</b>	<b>747.000</b>		<b>927.400</b>	<b>8.474.700</b>
<b>d. Overige best.res. 02014</b>						
Kunsthonds	3.800					3.800
Uitgifte eigen graven	224.300					224.300
Erfpachtgrond industrieterrein	16.700					16.700
Voormalig won.bedrijf	658.200					658.200
Wegenfonds	5.400					5.400
Toeristenbelasting	494.800		247.500	82.500		659.800
Bibliotheek servicewinkel	33.200					33.200
ICT	97.000					97.000
Fonds Woonomgeving	50.000		50.000			100.000
<b>Totaal</b>	<b>1.583.400</b>		<b>297.500</b>	<b>82.500</b>		<b>1.798.400</b>
<b>C. Onderwijs 02015</b>	<b>47.700</b>					<b>47.700</b>
<b>TOTAAL - RESERVES</b>	<b>14.989.270</b>	<b>412.200</b>	<b>1.111.100</b>	<b>961.500</b>	<b>927.400</b>	<b>14.623.670</b>



## Toelichting 2012

### Algemene reserves

Deze reserves zijn niet direct gekoppeld aan een onderwerp, taak of functie en zijn bedoeld om algemene risico's te kunnen opvangen, maar ook als dekkingsmiddel in te zetten voor nieuw beleid.

Algemene reserve	Doel - Opvang van rekeningstekorten Geen mutaties
Risicoreserve	Doel - Kunnen opvangen van risico's die niet geraamd zijn (zie § 2) Geen mutaties
Grondexploitatie	Doel - Risico's t.a.v. exploitatieplannen en planschade-uitkeringen (zie § 2), maar ook als voorfinancieringsbron m.b.t. subsidies en bijdragen. Aanwending: € 13.000 dekking rente voorbereidingsplannen (zie § 7) € 25.000 claims wegens planschade € 26.500 administratiekosten € 50.000 bijdrage in het fonds Woonomgeving
Toekomstige investeringen	Doel - Vrij inzetbaar voor nieuw beleid. Voeding vindt o.a. plaats door de bijdrage per m <sup>2</sup> in de exploitatieplannen voor het kunnen realiseren van bovenwijkse voorzieningen. Aanwending: € 7.500 dekking structurele lasten uitvoering klimaatbeleid € 350.000 uitbaggeren Havens Stellendam en Goedereede

### Egalisatiereserves

Egalisatiereserves zijn ingesteld om de jaarlijkse exploitatie-uitgaven niet te veel te laten schommelen door de afwijkingen te vereffenen/dekken door een reserve.

Attracties zwembad	Doel - speel/vermaak attributen ineens via de reserve afwickelen Dotatie € 11.600 reguliere exploitatiebijdrage
Gebruiksapparatuur zwembad	Doel - gebruiksapparatuur ineens via de reserve afwickelen Toevoeging € 5.500 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 4.000 diverse vervangingen
Cultuurfonds	Doel - d.m.v. restauratiesubsidies het cultuurbezit in stand houden, zoals gemeentelijke monumenten. Aanwending € 15.000 reguliere jaarlijkse aanwending exploitatiekosten
Wmo	Doel - buffer voor niet voorziene aanspraken Wmo. Aanwending € 4.800 dekking bijdrage mantelzorgondersteuning
WWB-inkomensdeel	Doel - buffer voor de uitkeringen.
IOAW	Doel - buffer voor de uitkeringen.
IOAZ	Doel - buffer voor de uitkeringen.
Bbz	Doel - buffer voor de uitkeringen.
VCP-Ouddorp	Doel - Planmatige inzet voor verbeteren van verkeerstechnische en verkeersveilige situaties in de woonkern Ouddorp. Aanwending € 15.000 dekking voor projecten cfm opgave VCP plan € 47.600 overboeking naar reserve VCP Goedereede
VCP-Goedereede	Doel - Planmatige inzet voor verbeteren van verkeerstechnische en verkeersveilige situaties in de woonkern Goedereede. Dotatie € 49.500 voeding reserve, o.a. vanuit VCP Ouddorp Aanwending € 65.000 dekking voor projecten cfm opgave VCP plan
VCP-Stellendam	Doel - Planmatige inzet voor verbeteren van verkeerstechnische en verkeersveilige situaties in de woonkern Goedereede. Aanwending € 100.000 renovatie parkeerterrein Molenkade/zwembad
Dividend BNG	Doel - De extra uitkering (2007) meerjarig als dekkingsmiddel inzetten. Aanwending € 50.000 volgens begroting 2007
Bouwleges	Doel - Egalisatie van, in voorkomende gevallen, het negatieve saldo op het product bouwleges. Aanwending € 75.000 verwachte aanwending in verband met achterblijvende opbrengsten bouwleges
Overgedragen Activa VRR	Doel - Egalisatie kapitaallasten toekomstige nieuwbouw brandweerkazerne Goedereede. Aanwending € 30.000 dekking doorberekende kapitaallast VRR

### Geblokkeerde bestemmingsreserves

Deze reserves zijn in de meeste gevallen ingesteld voor het kunnen opvangen van kapitaallasten op investeringen met een economisch nut. Als gevolg van het BBV mogen dergelijke investeringen niet meer ineens worden gedekt door een aanwending van een reserve. Rentetoerekening is 5% In verband met dekking kapitaalrente.

<b>Toelichting 2012 - vervolg -</b>	
Centrale werkplaats	Doel – Dekking kapitaallast investering nieuwbouw werkplaats Aanwending € 107.100 in verband met kapitaallasten
Brandweerkazerne Goedereede	Doel – dekkingsmiddel voor de bijdrage die aan de VRR voldaan moet worden voor de bouw van de nieuwe brandweerkazerne. Er zijn geen mutaties voorzien.
Reddingspost Brouwersdam	Doel – Dekking kapitaallast vervanging/nieuwbouw reddingspost Aanwending € 3.000 in verband met kapitaallasten
Haegse Huus – kozijnen	Doel – dekking kapitaallasten vervanging zonwering overeenkomstig investeringsplan Aanwending € 3.900 in verband met kapitaallasten
Haegse Huus - meubilair	Doel – dekking kapitaallasten vervanging meubilair overeenkomstig investeringsplan Aanwending € 3.900 in verband met kapitaallasten
Aanpassing brandweerkazerne SLD	Doel – Dekking kapitaallast vervanging brandweerkazerne Stellendam Aanwending € 12.100 in verband met kapitaallasten
GRP	Doel – Meerjarig egaliseren van het heffingstarief voor aanleg en onderhoud van het rioleringsstelsel. Aanwending € 502.100 in verband met kapitaallasten Dotatie € 747.000 voeding t.l.v. product riolering (aansluit)
Zoutstrooier	Doel – Dekking kapitaallast van de nieuwe zoutstrooier Aanwending € 2.400 in verband met kapitaallasten
Busjes GW	Doel – Dekking kapitaallast werkbussen gemeentewerken Aanwending € 14.700 in verband met kapitaallasten
Verbouw CNS	Doel – Dekking kapitaallast welke voorkomt uit de verbouw van de CNS Aanwending € 26.500 in verband met kapitaallasten
Verbouw Kompas	Doel – Dekking kapitaallast welke voortkomt uit de verbouw van het Kompas Aanwending € 15.600 in verband met kapitaallasten
Upgrade zwembad	Doel – Dekking kapitaallast welke voortkomt uit de upgrade/renovatie van het zwembad 't Zuiderdiep. Aanwending € 71.600 in verband met kapitaallasten
Speelplaatsenbeleid	Doel – Dekking Kapitaallast investering in diverse speelplaatsen Aanwending € 14.500 in verband met kapitaallasten
Nieuwbouw Beatrix School	Doel – Dekking kapitaallast eerste vijf jaar nieuwbouw Beatrix School Aanwending € 150.000 in verband met kapitaallasten
<b>Overige bestemmingsreserves</b> Specifiek bestemde reserves, die niet vallen onder het begrip egalisatie of geblokkeerd, worden hier geregistreerd.	
Kunsthonds	Doel – Beschikbaar voor incidentele uitingen van kunst. Er zijn geen mutaties voorzien.
Eigen graven	Doel – Beschikbaar voor renovatie bestaande begraafplaatsen. Er zijn geen mutaties voorzien.
Erfpachtgronden industrieterrein	Doel – Beschikbaar voor het kunnen (gedeeltelijk) afdekken van de boekwaarde van de in erfpacht uitgegeven industriegrond te Stellendam.
Voormalig won.bedrijf	Doel – Bestemd voor (milieu)sanering van het woonwagencentrum.
Wegenfonds	Doel – Bestemd voor bijdrageverlening landinrichtingprojecten Ouddorp-West. Na de afwikkeling in 2005 resteert nog de bijdrageverlening voor een wandelpad in het zandwallengebied.
Toeristenbelasting	Doel – M.i.v. 2006 wordt de meeropbrengst van de tariefsverhoging, na inflatiecorrectie gereserveerd voor toekomstige investeringen/uitgaven in de toeristische sector. Dotatie € 210.000 vanuit hogere opbrengst toeristenbelasting Aanwending € 25.000 Eilandelijk innovatiemanagement € 20.000 extra stimulering kwaliteitsfonds recreatie
Bibliotheek servicewinkel	Doel – ontwikkelingen in het bibliotheekwerk, zoals aanschaf nieuwe media, en mogelijke realisatie bibliotheek in de servicewinkel van het gemeentehuis
ICT	Doel – dekking toekomstige lasten in het kader van ICT. Er zijn geen mutaties voorzien.
Fondswoonomgeving	Doel – bestemd voor kosten welke samenhangen met het verbeteren van de woonomgeving. Een en ander in samenwerking met Woningbouwvereniging Beter Wonen. Dotatie € 50.000 voeding fonds conform afspraak met de WBV

2013	BW 1 jan 13	Rente 980	Dotaties 980	Aanwend. 980	Afschr.op activa M.	BW 31 dec 13
<b>a. Algemene reserves 02011</b>						
Algemene reserve	611.200					611.200
Risicoreserve	957.100			75.000		882.100
Grondexploitatie	1.562.200			109.500		1.452.700
Toekomstige investeringen	141.970			26.500		115.470
<b>Totaal</b>	<b>3.272.470</b>			<b>211.000</b>		<b>3.061.470</b>
<b>b. Egalisatiereserves 02012</b>						
Attracties zwembad	34.800		11.600			46.400
Gebruiksapparatuur zwembad	4.500		5.500	4.000		6.000
Cultuurfonds	111.300			15.000		96.300
Wmo	361.100			4.900		356.200
WWB-inkomensdeel	348.100					348.100
IOAW	49.100					49.100
OAZ	11.300					11.300
Bbz	96.300					96.300
VCP Goedereede	-4.600					-4.600
Bouwleges	7.500					7.500
Overgedragen activa VRR	11.000			11.000		-
<b>Totaal</b>	<b>1.030.400</b>		<b>17.100</b>	<b>34.900</b>		<b>1.012.600</b>
<b>c. Geblokk. best.res. 02013</b>						
Centrale werkplaats	730.000	36.500			103.400	663.100
Brandweerkazerne Gdr.	128.300	6.400				134.700
Reddingspost Brouwersdam	9.300	500			2.900	6.900
Haegse Huus - kozijnen	42.500	2.100			3.700	40.900
Haegse Huus - meubilair	28.900	1.400			3.800	26.500
Brandweerkazerne SLD	48.900	2.400			11.600	39.700
GRP	6.001.000	300.100	747.000		544.200	6.503.900
Zoutstrooier	12.800	600			2.300	11.100
Busjes GW	51.900	2.600			14.700	39.800
Verbouw CNS	313.900	15.700			26.100	303.500
Verbouw Kompas	104.400	5.200			15.100	94.500
Upgrade zwembad	547.800	27.400			69.500	505.700
Speelplaatsenbeleid	80.000	4.000			14.000	70.000
Nieuwbouw Beatrix School	375.000	18.800			143.800	250.000
<b>Totaal</b>	<b>8.474.700</b>	<b>423.700</b>	<b>747.000</b>		<b>955.100</b>	<b>8.690.300</b>
<b>d. Overige best.res. 02014</b>						
Kunsthonds	3.800					3.800
Uitgifte eigen graven	224.300			30.000		194.300
Erfpachtgrond industrieterrein	16.700					16.700
Voormalig won.bedrijf	658.200					658.200
Wegenfonds	5.400					5.400
Toeristenbelasting	659.800		247.500	82.500		824.800
Bibliotheek servicewinkel	33.200					33.200
ICT	97.000					97.000
Fonds Woonomgeving	100.000		50.000			150.000
<b>Totaal</b>	<b>1.798.400</b>		<b>297.500</b>	<b>112.500</b>		<b>1.983.400</b>
<b>C. Onderwijs 02015</b>	<b>47.700</b>					<b>47.700</b>
<b>TOTAAL - RESERVES</b>	<b>14.623.670</b>	<b>423.700</b>	<b>1.061.600</b>	<b>358.400</b>	<b>955.100</b>	<b>14.795.470</b>

## Toelichting 2013

**Algemene reserves**  
Deze reserves zijn niet direct gekoppeld aan een onderwerp, taak of functie en zijn bedoeld om algemene risico's te kunnen opvangen, maar ook als dekkingsmiddel in te zetten voor nieuw beleid.

Algemene reserve	Doel – Opvang van rekeningstekorten Geen mutaties
Risicoreserve	Doel – Kunnen opvangen van risico's die niet geraamd zijn (zie § 2) Aanwending: € 75.000 opruimen slib op het strand
Grondexploitatie	Doel – Risico's t.a.v. exploitatieplannen en planschade-uitkeringen (zie § 2), maar ook als voorfinancieringsbron m.b.t. subsidies en bijdragen. Aanwending: € 8.000 dekking rente voorbereidingsplannen (zie § 7) € 25.000 claims wegens planschade € 26.500 administratiekosten € 50.000 bijdrage in het fonds Woonomgeving
Toekomstige investeringen	Doel – Vrij inzetbaar voor nieuw beleid. Voeding vindt o.a. plaats door de bijdrage per m <sup>2</sup> in de exploitatieplannen voor het kunnen realiseren van bovenwijkse voorzieningen. Aanwending: € 7.500 dekking structurele lasten uitvoering klimaatbeleid € 19.000 dekking doorberekende kapitaallast VRR

**Egalisatiereserves**  
Egalisatiereserves zijn ingesteld om de jaarlijkse exploitatie-uitgaven niet te veel te laten schommelen door de afwijkingen te vereffenen/dekken door een reserve.

Attracties zwembad	Doel – speel/vermaak attributen ineens via de reserve afwickelen Dotatie € 11.600 reguliere exploitatiebijdrage
Gebruiksapparatuur zwembad	Doel – gebruiksapparatuur ineens via de reserve afwickelen Toevoeging € 5.500 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 4.000 diverse vervangingen
Cultuurfonds	Doel – d.m.v. restauratiesubsidies het cultuurbezit in stand houden, zoals gemeentelijke monumenten. Aanwending € 15.000 reguliere jaarlijkse aanwending exploitatiekosten
Wmo	Doel – buffer voor niet voorziene aanspraken Wmo. Aanwending € 4.900 dekking bijdrage mantelzorgondersteuning
WWB-inkomensdeel	Doel – buffer voor de uitkeringen.
IOAW	Doel – buffer voor de uitkeringen.
IOAZ	Doel – buffer voor de uitkeringen.
Bbz	Doel – buffer voor de uitkeringen.
VCP-Goedereede	Doel – Planmatige inzet voor verbeteren van verkeerstechnische en verkeersveilige situaties in de woonkern Goedereede.
Bouwleges	Doel – Egalisatie van, in voorkomende gevallen, het negatieve saldo op het product bouwleges.
Overgedragen Activa VRR	Doel – Egalisatie kapitaallasten toekomstige nieuwbouw brandweerkazerne Goedereede. Aanwending € 11.000 dekking doorberekende kapitaallast VRR

**Geblokkeerde bestemmingsreserves**  
Deze reserves zijn in de meeste gevallen ingesteld voor het kunnen opvangen van kapitaallasten op investeringen met een economisch nut. Als gevolg van het BBV mogen dergelijke investeringen niet meer ineens worden gedekt door een aanwending van een reserve. Rentetoe rekening is 5% in verband met dekking kapitaalrente.

Centrale werkplaats	Doel – Dekking kapitaallast investering nieuwbouw werkplaats Aanwending € 103.400 in verband met kapitaallasten
Brandweerkazerne Goedereede	Doel – dekkingsmiddel voor de bijdrage die aan de VRR voldaan moet worden voor de bouw van de nieuwe brandweerkazerne. Er zijn geen mutaties voorzien.
Reddingspost Brouwersdam	Doel – Dekking kapitaallast vervanging/nieuwbouw reddingspost Aanwending € 2.900 in verband met kapitaallasten
Haegse Huus – kozijnen	Doel – dekking kapitaallasten vervanging zonwering overeenkomstig investeringsplan Aanwending € 3.700 in verband met kapitaallasten
Haegse Huus - meubilair	Doel – dekking kapitaallasten vervanging meubilair overeenkomstig investeringsplan Aanwending € 3.800 in verband met kapitaallasten
Aanpassing brandweerkazerne SLD	Doel – Dekking kapitaallast vervanging brandweerkazerne Stellendam Aanwending € 11.600 in verband met kapitaallasten

<b>Toelichting 2013 - vervolg -</b>	
GRP	Doel – Meerjarig egaliseren van het heffingstarief voor aanleg en onderhoud van het rioleringsstelsel. Aanwending € 544.200 in verband met kapitaallasten Dotatie € 747.000 voeding t.l.v. product riolering (aansluit)
Zoutstrooier	Doel – Dekking kapitaallast van de nieuwe zoutstrooier Aanwending € 2.300 in verband met kapitaallasten
Busjes GW	Doel – Dekking kapitaallast werkbussen gemeentewerken Aanwending € 14.700 in verband met kapitaallasten
Verbouw CNS	Doel – Dekking kapitaallast welke voorkomt uit de verbouw van de CNS Aanwending € 26.100 in verband met kapitaallasten
Verbouw Kompas	Doel – Dekking kapitaallast welke voortkomt uit de verbouw van het Kompas Aanwending € 15.100 in verband met kapitaallasten
Upgrade zwembad	Doel – Dekking kapitaallast welke voortkomt uit de upgrade/renovatie van het zwembad 't Zuiderdiep. Aanwending € 69.500 in verband met kapitaallasten
Speelplaatsenbeleid	Doel – Dekking Kapitaallast investering in diverse speelplaatsen Aanwending € 14.000 in verband met kapitaallasten
Nieuwbouw Beatrix School	Doel – Dekking kapitaallast eerste vijf jaar nieuwbouw Beatrix School Aanwending € 143.800 in verband met kapitaallasten
<b>Overige bestemmingsreserves</b> Specifiek bestemde reserves, die niet vallen onder het begrip egalisatie of geblokkeerd, worden hier geregistreerd.	
Kunsthonds	Doel – Beschikbaar voor incidentele uitingen van kunst. Er zijn geen mutaties voorzien.
Eigen graven	Doel – Beschikbaar voor renovatie bestaande begraafplaatsen. Aanwending € 30.000 dekking tekort 2013 i.v.m. uitstel uitbreiding begraafplaats Ouddorp
Erfpachtgronden industrie-terrein	Doel – Beschikbaar voor het kunnen (gedeeltelijk) afdekken van de boekwaarde van de in erfpacht uitgegeven industriegrond te Stellendam.
Voormalig won.bedrijf	Doel – Bestemd voor (milieu)sanering van het woonwagencentrum.
Wegenfonds	Doel – Bestemd voor bijdrageverlening landinrichtingprojecten Ouddorp-West. Na de afwikkeling in 2005 resteert nog de bijdrageverlening voor een wandelpad in het zandwallengebied.
Toeristenbelasting	Doel – M.i.v. 2006 wordt de meeropbrengst van de tariefsverhoging, na inflatiecorrectie gereserveerd voor toekomstige investeringen/uitgaven in de toeristische sector. Dotatie € 210.000 vanuit hogere opbrengst toeristenbelasting Aanwending € 25.000 Eilandelijk innovatiemanagement € 20.000 extra stimulering kwaliteitsfonds recreatie
Bibliotheek servicewinkel	Doel – ontwikkelingen in het bibliotheekwerk, zoals aanschaf nieuwe media, en mogelijke realisatie bibliotheek in de servicewinkel van het gemeentehuis
ICT	Doel – dekking toekomstige lasten in het kader van ICT. Er zijn geen mutaties voorzien.
Fondswoonomgeving	Doel – bestemd voor kosten welke samenhangen met het verbeteren van de woonomgeving. Een en ander in samenwerking met Woningbouwvereniging Beter Wonen. Dotatie € 50.000 voeding fonds conform afspraak met de WBV

2014	BW 1 jan 14	Rente 980	Dotaties 980	Aanwend. 980	Afschr.op activa M.	BW 31 dec 14
<b>a. Algemene reserves 02011</b>						
Algemene reserve	611.200					611.200
Risicoreserve	882.100					882.100
Grondexploitatie	1.452.700			109.500		1.343.200
Toekomstige investeringen	115.470			26.500		107.970
<b>Totaal</b>	<b>3.061.470</b>			<b>117.000</b>		<b>2.944.470</b>
<b>b. Egalisatiereserves 02012</b>						
Attracties zwembad	46.400		11.600			58.000
Gebruiksapparatuur zwembad	6.000		5.500	4.000		7.500
Cultuurfonds	96.300		0	15.000		81.300
Wmo	356.200			4.900		351.300
WWB-inkomensdeel	348.100					348.100
IOAW	49.100					49.100
IOAZ	11.300					11.300
Bbz	96.300					96.300
VCP Goedereede	-4.600					-4.600
Bouwleges	7.500					7.500
<b>Totaal</b>	<b>1.012.600</b>		<b>17.100</b>	<b>23.900</b>		<b>1.005.800</b>
<b>c. Geblokk. best.res. 02013</b>						
Centrale werkplaats	663.100	33.200			99.700	596.600
Brandweerkazerne GDR	134.700	6.700			-	141.400
Reddingspost Brouwersdam	6.900	300			2.800	4.400
Haegse Huus - kozijnen	40.900	2.000			3.600	39.300
Haegse Huus - meubilair	26.500	1.300			3.600	24.200
Brandweerkazerne SLD	39.700	2.000			11.600	30.100
GRP	6.503.900	325.200	747.000		576.700	6.999.400
Zoutstrooier	11.100	600			2.200	9.500
Busjes GW	39.800	2.000			14.700	27.100
Verbouw CNS	303.500	15.200			25.600	293.100
Verbouw Kompas	94.500	4.700			14.600	84.600
Upgrade zwembad	505.700	25.300			67.400	463.600
Speelplaatsenbeleid	70.000	3.500			13.500	60.000
Nieuwbouw Beatrix School	250.000	12.500			137.500	125.000
<b>Totaal</b>	<b>8.690.300</b>	<b>434.500</b>	<b>747.000</b>	<b>-</b>	<b>973.500</b>	<b>8.898.300</b>
<b>d. Overige best.res. 02014</b>						
Kunsthonds	3.800					3.800
Uitgifte eigen graven	194.300			10.000		184.300
Erfpachtgrond industrieterrein	16.700					16.700
Voormalig won. bedrijf	658.200					658.200
Wegenfonds	5.400					5.400
Toeristenbelasting	824.800		247.500	82.500		989.800
Bibliotheek servicewinkel	33.200					33.200
ICT	97.000					97.000
Fonds Woonomgeving	150.000		50.000			200.000
<b>Totaal</b>	<b>1.983.400</b>		<b>297.500</b>	<b>92.500</b>		<b>2.188.400</b>
<b>C. Onderwijs 02015</b>	<b>47.700</b>					<b>47.700</b>
<b>TOTAAL - RESERVES</b>	<b>14.795.470</b>	<b>434.500</b>	<b>1.061.600</b>	<b>233.400</b>	<b>973.500</b>	<b>15.084.670</b>

## Toelichting 2014

**Algemene reserves**  
Deze reserves zijn niet direct gekoppeld aan een onderwerp, taak of functie en zijn bedoeld om algemene risico's te kunnen opvangen, maar ook als dekkingsmiddel in te zetten voor nieuw beleid.

Algemene reserve	Doel – Opvang van rekeningstekorten Geen mutaties
Risicoreserve	Doel – Kunnen opvangen van risico's die niet geraamd zijn (zie § 2) Er zijn geen mutaties voorzien.
Grondexploitatie	Doel – Risico's t.a.v. exploitatieplannen en planschade-uitkeringen (zie § 2), maar ook als voorfinancieringsbron m.b.t. subsidies en bijdragen. Aanwending: € 8.000 dekking rente voorbereidingsplannen (zie § 7) € 25.000 claims wegens planschade € 26.500 administratiekosten € 50.000 bijdrage in het fonds Woonomgeving
Toekomstige investeringen	Doel – Vrij inzetbaar voor nieuw beleid. Voeding vindt o.a. plaats door de bijdrage per m <sup>2</sup> in de exploitatieplannen voor het kunnen realiseren van bovenwijkse voorzieningen. Aanwending: € 7.500 dekking structurele lasten uitvoering klimaatbeleid

**Egalisatiereserves**  
Egalisatiereserves zijn ingesteld om de jaarlijkse exploitatie-uitgaven niet te veel te laten schommelen door de afwijkingen te vereffenen/dekken door een reserve.

Attracties zwembad	Doel – speel/vermaak attributen ineens via de reserve afwickelen Dotatie € 11.600 reguliere exploitatiebijdrage
Gebruiksapparatuur zwembad	Doel – gebruiksapparatuur ineens via de reserve afwickelen Toevoeging € 5.500 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 4.000 diverse vervangingen
Cultuurfonds	Doel – d.m.v. restauratiesubsidies het cultuurbezit in stand houden, zoals gemeentelijke monumenten. Aanwending € 15.000 reguliere jaarlijkse aanwending exploitatiekosten
Wmo	Doel – buffer voor niet voorziene aanspraken Wmo. Aanwending € 4.900 dekking bijdrage mantelzorgondersteuning
WWB-inkomensdeel	Doel – buffer voor de uitkeringen.
IOAW	Doel – buffer voor de uitkeringen.
IOAZ	Doel – buffer voor de uitkeringen.
Bbz	Doel – buffer voor de uitkeringen.
VCP-Goedereede	Doel – Planmatige inzet voor verbeteren van verkeerstechnische en verkeersveilige situaties in de woonkern Goedereede.
Bouwleges	Doel – Egalisatie van, in voorkomende gevallen, het negatieve saldo op het product bouwleges.

**Geblokkeerde bestemmingsreserves**  
Deze reserves zijn in de meeste gevallen ingesteld voor het kunnen opvangen van kapitaallasten op investeringen met een economisch nut. Als gevolg van het BBV mogen dergelijke investeringen niet meer ineens worden gedekt door een aanwending van een reserve. Rentetoe rekening is 5% in verband met dekking kapitaalrente.

Centrale werkplaats	Doel – Dekking kapitaallast investering nieuwbouw werkplaats Aanwending € 99.700 in verband met kapitaallasten
Brandweerkazerne Goedereede	Doel – dekkingsmiddel voor de bijdrage die aan de VRR voldaan moet worden voor de bouw van de nieuwe brandweerkazerne. Er zijn geen mutaties voorzien.
Reddingspost Brouwersdam	Doel – Dekking kapitaallast vervanging/nieuwbouw reddingspost Aanwending € 2.800 in verband met kapitaallasten
Haegse Huus – kozijnen	Doel – dekking kapitaallasten vervanging zonwering overeenkomstig investeringsplan Aanwending € 3.600 in verband met kapitaallasten
Haegse Huus - meubilair	Doel – dekking kapitaallasten vervanging meubilair overeenkomstig investeringsplan Aanwending € 3.600 in verband met kapitaallasten
Aanpassing brandweerkazerne SLD	Doel – Dekking kapitaallast vervanging brandweerkazerne Stellendam Aanwending € 11.600 in verband met kapitaallasten
GRP	Doel – Meerjarig egaliseren van het heffingstarief voor aanleg en onderhoud van het rioleringsstelsel. Aanwending € 576.700 in verband met kapitaallasten Dotatie € 747.000 voeding t.l.v. product riolering (aansluit)

<b>Toelichting 2014 - vervolg -</b>	
Zoutstrooier	Doel – Dekking kapitaallast van de nieuwe zoutstrooier Aanwending € 2.200 in verband met kapitaallasten
Busjes GW	Doel – Dekking kapitaallast werkbussen gemeentewerken Aanwending € 14.700 in verband met kapitaallasten
Verbouw CNS	Doel – Dekking kapitaallast welke voorkomt uit de verbouw van de CNS Aanwending € 25.600 in verband met kapitaallasten
Verbouw Kompas	Doel – Dekking kapitaallast welke voortkomt uit de verbouw van het Kompas Aanwending € 14.600 in verband met kapitaallasten
Upgrade zwembad	Doel – Dekking kapitaallast welke voortkomt uit de upgrade/renovatie van het zwembad 't Zuiderdiep. Aanwending € 67.400 in verband met kapitaallasten
Speelplaatsenbeleid	Doel – Dekking Kapitaallast investering in diverse speelplaatsen Aanwending € 13.500 in verband met kapitaallasten
Nieuwbouw Beatrix School	Doel – Dekking kapitaallast eerste vijf jaar nieuwbouw Beatrix School Aanwending € 137.500 in verband met kapitaallasten
<b>Overige bestemmingsreserves</b> Specifiek bestemde reserves, die niet vallen onder het begrip egalisatie of geblokkeerd, worden hier geregistreerd.	
Kunsthonds	Doel – Beschikbaar voor incidentele uitingen van kunst. Er zijn geen mutaties voorzien.
Eigen graven	Doel – Beschikbaar voor renovatie bestaande begraafplaatsen. Aanwending € 10.000 dekking tekort 2014 i.v.m. uitstel uitbreiding begraafplaats Ouddorp
Erfpachtgronden industrie-terrein	Doel – Beschikbaar voor het kunnen (gedeeltelijk) afdekken van de boekwaarde van de in erfpacht uitgegeven industriegrond te Stellendam.
Voormalig won.bedrijf	Doel – Bestemd voor (milieu)sanering van het woonwagencentrum.
Wegenfonds	Doel – Bestemd voor bijdrageverlening landinrichtingprojecten Ouddorp-West. Na de afwikkeling in 2005 resteert nog de bijdrageverlening voor een wandelpad in het zand-wallengebied.
Toeristenbelasting	Doel – M.i.v. 2006 wordt de meeropbrengst van de tariefsverhoging, na inflatiecorrectie gereserveerd voor toekomstige investeringen/uitgaven in de toeristische sector. Dotatie € 210.000 vanuit hogere opbrengst toeristenbelasting Aanwending € 25.000 Eilandelijk innovatiemanagement € 20.000 extra stimulering kwaliteitsfonds recreatie
Bibliotheek servicewinkel	Doel – ontwikkelingen in het bibliotheekwerk, zoals aanschaf nieuwe media, en mogelijke realisatie bibliotheek in de servicewinkel van het gemeentehuis
ICT	Doel – dekking toekomstige lasten in het kader van ICT. Er zijn geen mutaties voorzien.
Fondswoonomgeving	Doel – bestemd voor kosten welke samenhangen met het verbeteren van de woonomgeving. Een en ander in samenwerking met Woningbouwvereniging Beter Wonen. Dotatie € 50.000 voeding fonds conform afspraak met de WBV



## Overzicht stand en verloop voorzieningen

Navolgend is per jaar en per voorziening het doel en de verwachte ontwikkeling aangegeven en toegelicht.

Overzicht voorzieningen					
Jaar 2011	BW 1 jan.	Dotaties	Verminderings		BW 31 dec.
			Vrijval	Besteed	
<b>Planmatig onderhoud</b>					
Technisch onderhoud zwembad	0	124.100		124.100	0
Technische installatie MFG	55.000	48.000		0	103.000
MOP - gemeentelijke gebouwen	246.800	202.700		131.300	318.200
MOP - Onderwijs - buitenkant	386.800	147.400		287.600	246.600
MOP groot onderhoud sportvelden	30.800	6.300		37.100	0
Renovatiefonds openbaar groen	30.000	15.000			45.000
<b>Totaal</b>	<b>749.400</b>	<b>543.500</b>	<b>0</b>	<b>580.100</b>	<b>712.800</b>
<b>Risico's</b>					
Dubieuze debiteuren	117.500				117.500
Belastingdebiteuren	25.000				25.000
Bestemmingsplannen	186.900	110.000		200.000	96.900
Onderhoud woonwagens	4.500				4.500
Binnenhof	98.000			98.000	0
<b>Totaal</b>	<b>431.900</b>	<b>110.000</b>	<b>0</b>	<b>298.000</b>	<b>243.900</b>
<b>Overige</b>					
Pensioenaansprakelijkheid wethouders	607.500	46.000		29.000	624.500
Wachtgeldaansprakelijkheid B&W	153.900			95.000	58.900
FPU-reserve	33.800			10.000	23.800
GOA gelden	22.800				22.800
Adv spaarverlof	59.000			59.000	0
Wachtgeld medewerker	47.100			40.000	7.100
VZ ORB materieel	31.200	7.000			38.200
Afkoop onderhoud fietspaden	38.000			38.000	0
Innovatieplatform	15.000			10.000	5.000
<b>Totaal</b>	<b>1.008.300</b>	<b>53.000</b>	<b>0</b>	<b>281.000</b>	<b>780.300</b>
<b>TOTAAL - VOORZIENINGEN</b>	<b>2.189.600</b>	<b>706.500</b>	<b>0</b>	<b>1.159.100</b>	<b>1.737.000</b>

<b>Planmatig onderhoud</b>	
Deze voorzieningen zijn ingesteld om jaarlijkse fluctuaties in de exploitatie ten gevolge van onderhoud te voorkomen. Op basis van een periodieke inventarisatie van de onderhoudstoestand van de onderhavige objecten, wordt een meerjaren onderhoudsplan opgesteld en financieel vertaald. Op basis hiervan wordt jaarlijks een bedrag gedoteerd aan de voorziening.	
Technisch onderhoud zwembad	Doel – Kunnen onderhouden van gebouw en installaties van het zwembad. Dotatie € 124.100 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 104.000 onderhoud leidingen en pompen warmte installatie € 20.100 overige posten onderhoud
Technisch installaties MFG	Doel – Kunnen onderhouden van technische installaties van het verenigingsgebouw MFG. Toevoeging € 48.000 reguliere exploitatiebijdrage
MOP - gemeentelijke gebouwen	Doel – Kunnen onderhouden van gemeentelijke gebouwen. Dotatie € 202.700 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 30.000 onderhoud Haagse Huus (o.a. verwarming en vloeren) € 21.000 onderhoud MFG € 25.700 onderhoud gemeentehuis € 18.700 onderhoud reddingspost (dekking kap. last nieuwbouw) € 35.900 onderhoud overige gebouwen
MOP - OW gebouwen	Doel – Kunnen onderhouden van de buitenzijde van bijzonder onderwijsgebouwen. Dotatie € 147.400 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 287.600 onderhoud diverse gebouwen (o.a. terrein Koningin Beatrix)
MOP groot onderhoud sportvelden	Doel – Kunnen onderhouden van sportcomplexen. Dotatie € 6.300 exploitatiebijdrage Aanwending € 37.100 bijdrage in het onderhoud 2011
Renovatiefonds openbaar groen	Doel – Kunnen renoveren van het openbaar groen. Dotatie € 15.000 exploitatiebijdrage
<b>Risico's</b>	
Deze voorzieningen zijn ingesteld om de risico's ten aanzien van in de exploitatie opgenomen 'open einde regelingen' te kunnen afdekken. Hiermee wordt een constante exploitatielast opgenomen en kunnen eventuele fluctuaties in de verschuldigde bijdragen worden opgevangen zonder de exploitatie te bezwaren.	
Dubieuze debiteuren	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van de nadelige gevolgen van mogelijke oninbaarheid van vorderingen op debiteuren, waaronder dwangsommen. Geen mutaties
Belastingdebiteuren	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van de lasten ten gevolge van oninbaarheid van belastingvorderingen Geen mutaties
Bestemmingplannen	Doel – De voorziening is gevormd voor het bekostigen van het meerjaren lopende project vernieuwing bestemmingplannen. Dotatie € 110.000 exploitatiebijdrage Aanwending € 200.000 uitgaven project vernieuwing bestemmingplannen
Onderhoud woonwagens	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van groot onderhoud. Geen mutaties
Binnenhof	Doel – Opvangen tegenvallende gemeentelijke bijdrage in gemeenschappelijke regeling 'Binnenhof'. Aanwending € 98.000 Bijdrage exploitatie i.v.m. tegenvallende resultaten naar aanleiding van economische crisis

### Overige

Deze voorzieningen zijn ingesteld om de bestaande verplichtingen te kunnen voldoen, wanneer tot uitbetaling van de betreffende budgetten overgegaan moet worden. Dit kan zowel een eenmalige als een meerjarige aan-  
gelegenheid zijn.

Pensioenaanspraken wethouders	Doel – Het in eigen beheer uitvoeren van de pensioenregeling voor (gewezen) wethouders. Dotatie € 46.000 reguliere exploitatiebijdrage voor toekomstige pensioenbetalingen Aanwending € 29.000 uitbetaling pensioen aan voormalig wethouders
Wachtgeldaanspraken voormalig burgemeester en wethouders	Doel – Het kunnen uitbetalen van wachtgelden aan voormalig burgemeester en wethouders. Aanwending € 95.000 uitbetaling wachtgeld aan voormalig burgemeester
FPU reserve	Doel – In 2001 is deze voorziening ingesteld voor het seniorenbeleid. Aanwending € 10.000 i.v.m. deelname FPU door medewerker
GOA gelden	Doel – Ter uitvoering van het gemeentelijk onderwijs achterstandenbeleid (GOA) is een uitwerkingsnotitie opgesteld. Verkregen bijdragen zijn in deze voorziening gestort. Geen mutaties
ADV-spaarverlof	Doel – dekking kosten van opname gespaarde ADV-uren van een medewerker, volgens oude regeling, waarvan de inleg reeds is gestopt. Aanwending € 59.000 opname verlof medewerker
Wachtgeld medewerker	Doel – Het kunnen uitbetalen van wachtgeldverplichtingen aan een ex-medewerker. Aanwending € 40.000 uitbetaling wachtgeld aan voormalig medewerker.
ORB- materieel	Doel – dekking kosten onderhoud en aanpassing van aan de Ouddorpse Reddingsbrigade (ORB) ter beschikking gesteld materieel. Dotatie € 7.000 reguliere exploitatiebijdrage
Afkoop onderhoud fietspaden	Doel – om de afkoopsom voor het onderhoud van de fietspaden door het Waterschap Hollandse Delta te kunnen dekken is deze voorziening gevormd. Aanwending € 38.000 dekking afkoopsom uitbetaling 2011
Innovatieplatform	Doel – financiering van de meerjarig toegezegde bijdrage aan het Innovatieplatform Aanwending € 10.000 dekking verwachte uitgave in 2011

Overzicht voorzieningen					
Jaar 2012	BW 1 jan.	Dotaties	Verminderings		BW 31 dec.
			Vrijval	Besteed	
<b>Planmatig onderhoud</b>					
Technisch onderhoud zwembad	0	124.100		110.000	14.100
Technische installatie MFG	103.000	48.000		0	151.000
MOP - gemeentelijke gebouwen	318.200	202.700		150.700	370.200
MOP - Onderwijs - buitenkant	246.600	150.400		81.300	315.700
MOP groot onderhoud sportvelden	0	6.300			6.300
Renovatiefonds openbaar groen	45.000	15.000			60.000
<b>Totaal</b>	<b>712.800</b>	<b>546.500</b>	<b>0</b>	<b>342.000</b>	<b>917.300</b>
<b>Risico's</b>					
Dubieuze debiteuren	117.500				117.500
Belastingdebiteuren	25.000				25.000
Bestemmingsplannen	96.900	110.000		200.000	6.900
Onderhoud woonwagens	4.500				4.500
<b>Totaal</b>	<b>243.900</b>	<b>110.000</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>153.900</b>
<b>Overige</b>					
Pensioenaansprakelijkheid wethouders	624.500	35.000		44.000	615.500
Wachtgeldaansprakelijkheid B&W	58.900			58.000	900
FPU-reserve	23.800			10.000	13.800
GOA gelden	22.800				22.800
Wachtgeld medewerker	7.100			7.100	0
VZ ORB materieel	38.200	7.000			45.200
Innovatieplatform	5.000			5.000	0
<b>Totaal</b>	<b>780.300</b>	<b>42.000</b>	<b>0</b>	<b>124.100</b>	<b>698.200</b>
<b>TOTAAL - VOORZIENINGEN</b>	<b>1.737.000</b>	<b>698.500</b>	<b>0</b>	<b>666.100</b>	<b>1.769.400</b>

<b>Planmatig onderhoud</b>	
Deze voorzieningen zijn ingesteld om jaarlijkse fluctuaties in de exploitatie ten gevolge van onderhoud te voorkomen. Op basis van een periodieke inventarisatie van de onderhoudstoestand van de onderhavige objecten, wordt een meerjaren onderhoudsplan opgesteld en financieel vertaald. Op basis hiervan wordt jaarlijks een bedrag gedoteerd aan de voorziening.	
Technisch onderhoud zwembad	Doel – Kunnen onderhouden van gebouw en installaties van het zwembad. Dotatie € 124.100 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 100.000 onderhoud installaties water en warmte € 10.000 overige posten onderhoud
Technisch installaties MFG	Doel – Kunnen onderhouden van technische installaties van het verenigingsgebouw MFG. Toevoeging € 48.000 reguliere exploitatiebijdrage
MOP - gemeentelijke gebouwen	Doel – Kunnen onderhouden van gemeentelijke gebouwen. Dotatie € 202.700 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 15.800 onderhoud Haagse Huus € 22.700 onderhoud MFG € 24.000 onderhoud Werkplaats € 45.000 onderhoud gemeentehuis € 23.200 onderhoud reddingspost (dekking kap. last nieuwbouw) € 20.000 onderhoud overige gebouwen
MOP - OW gebouwen	Doel – Kunnen onderhouden van de buitenzijde van bijzonder onderwijsgebouwen. Dotatie € 150.400 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 81.300 onderhoud diverse gebouwen (o.a. daken Westhoek en Buten de Poorte)
MOP groot onderhoud sportvelden	Doel – Kunnen onderhouden van sportcomplexen. Dotatie € 6.300 exploitatiebijdrage
Renovatiefonds openbaar groen	Doel – Kunnen renoveren van het openbaar groen. Dotatie € 15.000 exploitatiebijdrage
<b>Risico's</b>	
Deze voorzieningen zijn ingesteld om de risico's ten aanzien van in de exploitatie opgenomen 'open einde regelingen' te kunnen afdekken. Hiermee wordt een constante exploitatielast opgenomen en kunnen eventuele fluctuaties in de verschuldigde bijdragen worden opgevangen zonder de exploitatie te bezwaren.	
Dubieuze debiteuren	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van de nadelige gevolgen van mogelijke oninbaarheid van vorderingen op debiteuren, waaronder dwangsommen. Geen mutaties
Belastingdebiteuren	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van de lasten ten gevolge van oninbaarheid van belastingvorderingen Geen mutaties
Bestemmingplannen	Doel – De voorziening is gevormd voor het bekostigen van het meerjaren lopende project vernieuwing bestemmingplannen. Dotatie € 110.000 exploitatiebijdrage Aanwending € 200.000 uitgaven project vernieuwing bestemmingplannen
Onderhoud woonwagens	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van groot onderhoud. Geen mutaties

### Overige

Deze voorzieningen zijn ingesteld om de bestaande verplichtingen te kunnen voldoen, wanneer tot uitbetaling van de betreffende budgetten overgegaan moet worden. Dit kan zowel een eenmalige als een meerjarige aan-  
gelegenheid zijn.

Pensioenaanspraken wethouders	Doel – Het in eigen beheer uitvoeren van de pensioenregeling voor (gewezen) wethouders. Dotatie € 35.000 reguliere exploitatiebijdrage voor toekomstige pensioenbetalingen Aanwending € 44.000 uitbetaling pensioen aan voormalig wethouders
Wachtgeldaanspraken voormalig burgemeester en wethouders	Doel – Het kunnen uitbetalen van wachtgelden aan voormalig burgemeester en wethouders. Aanwending € 58.000 uitbetaling wachtgeld aan voormalig burgemeester
FPU reserve	Doel – In 2001 is deze voorziening ingesteld voor het seniorenbeleid. Aanwending € 10.000 i.v.m. deelname FPU door medewerker
GOA gelden	Doel – Ter uitvoering van het gemeentelijk onderwijs achterstandenbeleid (GOA) is een uitwerkingsnotitie opgesteld. Verkregen bijdragen zijn in deze voorziening gestort. Geen mutaties
Wachtgeld medewerker	Doel – Het kunnen uitbetalen van wachtgeldverplichtingen aan een ex-medewerker. Aanwending € 7.100 uitbetaling wachtgeld aan voormalig medewerker.
ORB- materieel	Doel – dekking kosten onderhoud en aanpassing van aan de Ouddorpse Reddingsbrigade (ORB) ter beschikking gesteld materieel. Dotatie € 7.000 reguliere exploitatiebijdrage
Innovatieplatform	Doel – financiering van de meerjarig toegezegde bijdrage aan het Innovatieplatform Aanwending € 5.000 dekking verwachte uitgave in 2012

Overzicht voorzieningen					
Jaar 2013	BW 1 jan.	Dotaties	Verminderings		BW 31 dec.
			Vrijval	Besteed	
<b>Planmatig onderhoud</b>					
Technisch onderhoud zwembad	14.100	129.100		90.600	52.600
Technische installatie MFG	151.000	48.000		80.000	119.000
MOP - gemeentelijke gebouwen	370.200	212.700		594.100	-11.200
MOP - Onderwijs - buitenkant	315.700	153.500		21.600	447.600
MOP groot onderhoud sportvelden	6.300	6.300			12.600
Renovatiefonds openbaar groen	60.000	15.000			75.000
<b>Totaal</b>	<b>917.300</b>	<b>564.600</b>	<b>0</b>	<b>786.300</b>	<b>695.600</b>
<b>Risico's</b>					
Dubieuze debiteuren	117.500				117.500
Belastingdebiteuren	25.000				25.000
Bestemmingsplannen	6.900	110.000		116.900	0
Onderhoud woonwagens	4.500				4.500
<b>Totaal</b>	<b>153.900</b>	<b>110.000</b>	<b>0</b>	<b>116.900</b>	<b>147.000</b>
<b>Overige</b>					
Pensioenaansprakelijkheid wethouders	615.500	35.000		44.000	606.500
Wachtgeldaansprakelijkheid B&W	900			0	900
FPU-reserve	13.800			10.000	3.800
GOA gelden	22.800				22.800
VZ ORB materieel	45.200	7.000			52.200
<b>Totaal</b>	<b>698.200</b>	<b>42.000</b>	<b>0</b>	<b>54.000</b>	<b>686.200</b>
<b>TOTAAL - VOORZIENINGEN</b>	<b>1.769.400</b>	<b>716.600</b>	<b>0</b>	<b>957.200</b>	<b>1.528.800</b>

<b>Planmatig onderhoud</b>	
Deze voorzieningen zijn ingesteld om jaarlijkse fluctuaties in de exploitatie ten gevolge van onderhoud te voorkomen. Op basis van een periodieke inventarisatie van de onderhoudstoestand van de onderhavige objecten, wordt een meerjaren onderhoudsplan opgesteld en financieel vertaald. Op basis hiervan wordt jaarlijks een bedrag gedoteerd aan de voorziening.	
Technisch onderhoud zwembad	Doel – Kunnen onderhouden van gebouw en installaties van het zwembad. Dotatie € 129.100 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 90.600 onderhoud installaties
Technisch installaties MFG	Doel – Kunnen onderhouden van technische installaties van het verenigingsgebouw MFG. Toevoeging € 48.000 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 80.000 onderhoud installaties ( verlichting, regeling en luchtbehandeling)
MOP - gemeentelijke gebouwen	Doel – Kunnen onderhouden van gemeentelijke gebouwen. Dotatie € 212.700 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 164.900 onderhoud Haagse Huus (o.a. plafonds, verlichting, cv) € 128.800 onderhoud MFG (o.a. vloeren, schilderen en lift) € 78.100 onderhoud Werkplaats (terrein) € 76.400 onderhoud gemeentehuis (o.a. verlichting en lift). € 34.400 onderhoud gymzaal Goedereede € 51.700 onderhoud aula's begraafplaatsen (Ouddorp) € 18.300 onderhoud reddingspost (dekking kap. last nieuwbouw) € 41.500 onderhoud overige gebouwen
MOP - OW gebouwen	Doel – Kunnen onderhouden van de buitenzijde van bijzonder onderwijsgebouwen. Dotatie € 153.500 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 21.600 onderhoud diverse gebouwen
MOP groot onderhoud sportvelden	Doel – Kunnen onderhouden van sportcomplexen. Dotatie € 6.300 exploitatiebijdrage
Renovatiefonds openbaar groen	Doel – Kunnen renoveren van het openbaar groen. Dotatie € 15.000 exploitatiebijdrage
<b>Risico's</b>	
Deze voorzieningen zijn ingesteld om de risico's ten aanzien van in de exploitatie opgenomen 'open einde regelingen' te kunnen afdekken. Hiermee wordt een constante exploitatielast opgenomen en kunnen eventuele fluctuaties in de verschuldigde bijdragen worden opgevangen zonder de exploitatie te bezwaren.	
Dubieuze debiteuren	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van de nadelige gevolgen van mogelijke oninbaarheid van vorderingen op debiteuren, waaronder dwangsommen. Geen mutaties
Belastingdebiteuren	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van de lasten ten gevolge van oninbaarheid van belastingvorderingen Geen mutaties
Bestemmingplannen	Doel – De voorziening is gevormd voor het bekostigen van het meerjaren lopende project vernieuwing bestemmingplannen. Dotatie € 110.000 exploitatiebijdrage Aanwending € 116.900 uitgaven project vernieuwing bestemmingplannen
Onderhoud woonwagens	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van groot onderhoud. Geen mutaties



### Overige

Deze voorzieningen zijn ingesteld om de bestaande verplichtingen te kunnen voldoen, wanneer tot uitbetaling van de betreffende budgetten overgegaan moet worden. Dit kan zowel een eenmalige als een meerjarige aan- gelegenheid zijn.

Pensioenaanspraken wethouders	Doel – Het in eigen beheer uitvoeren van de pensioenregeling voor (gewezen) wethouders. Dotatie € 35.000 reguliere exploitatiebijdrage voor toekomstige pensioenbetalingen Aanwending € 44.000 uitbetaling pensioen aan voormalig wethouders
Wachtgeldaanspraken voormalig burgemeester en wethouders	Doel – Het kunnen uitbetalen van wachtgelden aan voormalig burgemeester en wethouders. Geen mutaties
FPU reserve	Doel – In 2001 is deze voorziening ingesteld voor het seniorenbeleid. Aanwending € 10.000 i.v.m. deelname FPU door medewerker
GOA gelden	Doel – Ter uitvoering van het gemeentelijk onderwijs achterstandenbeleid (GOA) is een uitwerkingsnotitie opgesteld. Verkregen bijdragen zijn in deze voorziening gestort. Geen mutaties
ORB- materieel	Doel – dekking kosten onderhoud en aanpassing van aan de Ouddorpse Reddingsbrigade (ORB) ter beschikking gesteld materieel. Dotatie € 7.000 reguliere exploitatiebijdrage

Overzicht voorzieningen					
Jaar 2014	BW	Dotaties	Verminderingen		BW
	1 jan.		Vrijval	Besteed	
<b>Planmatig onderhoud</b>					
Technisch onderhoud zwembad	52.600	129.100		46.800	134.900
Technische installatie MFG	119.000	48.000		17.900	149.100
MOP - gemeentelijke gebouwen	-11.200	252.700		241.500	0
MOP - onderwijs - buitenkant	447.600	156.600		139.900	464.300
MOP groot onderhoud sportvelden	12.600	6.300			18.900
Renovatiefonds openbaar groen	75.000	15.000			90.000
<b>Totaal</b>	695.600	607.700	0	446.100	857.200
<b>Risico 's</b>					
Dubieuze debiteuren	117.500				117.500
Belastingdebiteuren	25.000				25.000
Onderhoud woonwagens	4.500				4.500
<b>Totaal</b>	147.000	0	0	0	147.000
<b>Overige</b>					
Pensioenaansprakelijkheid wethouders	606.500	45.000		49.000	602.500
Wachtgeldaansprakelijkheid B&W	900			0	900
FPU-reserve	3.800			3.800	0
GOA gelden	22.800				22.800
VZ ORB materieel	52.200	7.000			59.200
<b>Totaal</b>	686.200	52.000	0	52.800	685.400
<b>TOTAAL - VOORZIENINGEN</b>	<b>1.528.800</b>	<b>659.700</b>	<b>0</b>	<b>498.900</b>	<b>1.689.600</b>

### Planmatig onderhoud

Deze voorzieningen zijn ingesteld om jaarlijkse fluctuaties in de exploitatie ten gevolge van onderhoud te voorkomen. Op basis van een periodieke inventarisatie van de onderhoudstoestand van de onderhavige objecten, wordt een meerjaren onderhoudsplan opgesteld en financieel vertaald. Op basis hiervan wordt jaarlijks een bedrag gedoteerd aan de voorziening.

Technisch onderhoud zwembad	Doel – Kunnen onderhouden van gebouw en installaties van het zwembad. Dotatie € 129.100 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 46.800 onderhoud installaties
Technisch installaties MFG	Doel – Kunnen onderhouden van technische installaties van het verenigingsgebouw MFG. Toevoeging € 48.000 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 17.900 onderhoud installaties ( verlichting, regeling en lucht-behandeling)
MOP - gemeentelijke gebouwen	Doel – Kunnen onderhouden van gemeentelijke gebouwen. Dotatie € 252.700 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 99.500 onderhoud Haagse Huus (o.a. dakafwerking en afvoeren) € 8.600 onderhoud MFG € 25.400 onderhoud Werkplaats € 39.000 onderhoud gemeentehuis € 33.500 onderhoud gymzaal Goedereede € 20.300 onderhoud museum € 15.200 onderhoud overige gebouwen
MOP - OW gebouwen	Doel – Kunnen onderhouden van de buitenzijde van bijzonder onderwijsgebouwen. Dotatie € 153.500 reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 139.900 onderhoud diverse gebouwen
MOP groot onderhoud sportvelden	Doel – Kunnen onderhouden van sportcomplexen. Dotatie € 6.300 exploitatiebijdrage
Renovatiefonds openbaar groen	Doel – Kunnen renoveren van het openbaar groen. Dotatie € 15.000 exploitatiebijdrage
<b>Risico's</b>	
Deze voorzieningen zijn ingesteld om de risico's ten aanzien van in de exploitatie opgenomen 'open einde regelingen' te kunnen afdekken. Hiermee wordt een constante exploitatielast opgenomen en kunnen eventuele fluctuaties in de verschuldigde bijdragen worden opgevangen zonder de exploitatie te bezwaren.	
Dubieuze debiteuren	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van de nadelige gevolgen van mogelijke oninbaarheid van vorderingen op debiteuren, waaronder dwangsommen. Geen mutaties
Belastingdebiteuren	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van de lasten ten gevolge van oninbaarheid van belastingvorderingen. Geen mutaties
Onderhoud woonwagens	Doel – De voorziening is gevormd voor het opvangen van groot onderhoud. Geen mutaties

### Overige

Deze voorzieningen zijn ingesteld om de bestaande verplichtingen te kunnen voldoen, wanneer tot uitbetaling van de betreffende budgetten overgegaan moet worden. Dit kan zowel een eenmalige als een meerjarige aan-  
gelegenheid zijn.

Pensioenaanspraken wethouders	Doel – Het in eigen beheer uitvoeren van de pensioenregeling voor (gewezen) wethouders. Dotatie € 45.000 reguliere exploitatiebijdrage voor toekomstige pensioenbetalingen Aanwending € 49.000 uitbetaling pensioen aan voormalig wethouders
Wachtgeldaanspraken voormalig burgemeesters en wethouders	Doel – Het kunnen uitbetalen van wachtgelden aan voormalig burgemeester en wethouders. Geen mutaties
FPU reserve	Doel – In 2001 is deze voorziening ingesteld voor het seniorenbeleid. Aanwending € 3.800 i.v.m. deelname FPU door medewerker
GOA gelden	Doel – Ter uitvoering van het gemeentelijk onderwijs achterstandenbeleid (GOA) is een uitwerkingsnotitie opgesteld. Verkregen bijdragen zijn in deze voorziening gestort. Geen mutaties
ORB- materieel	Doel – dekking kosten onderhoud en aanpassing van aan de Ouddorpse Reddingsbrigade (ORB) ter beschikking gesteld materieel. Dotatie € 7.000 reguliere exploitatiebijdrage

## Geïntegreerd overzicht van de investeringen, reserves, voorzieningen en opgenomen langlopende geldleningen

Financieringsoverzicht							
	2011				31-12-2012	31-12-2013	31-12-2014
	1-1-2011	mutaties +	mutaties -/	31-12-2011			
<b>INVESTERINGEN</b>							
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa							
- maatschappelijk nut	20.400		3.400	17.000	13.600	10.200	6.800
- economisch nut	19.168.640	3.223.000	1.048.200	21.343.440	22.244.640	21.999.940	21.537.840
Financiële vaste activa	865.322	180.000		1.045.322	1.045.322	1.045.322	1.045.322
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>	<b>20.054.362</b>	<b>3.403.000</b>	<b>1.051.600</b>	<b>22.405.762</b>	<b>23.303.562</b>	<b>23.055.462</b>	<b>22.589.962</b>
Onderhanden werk (incl. bouwgrondexploitaties)	4.885.873	2.077.955	3.263.959	3.699.869	2.030.412	-380.656	-98.782
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA en ONDERHANDEN WERK</b>	<b>24.940.235</b>	<b>5.480.955</b>	<b>4.315.559</b>	<b>26.105.631</b>	<b>25.333.974</b>	<b>22.674.806</b>	<b>22.491.180</b>
<b>FINANCIERING</b>							
Eigen vermogen	<b>14.570.670</b>	<b>2.105.600</b>	<b>1.687.000</b>	<b>14.989.270</b>	<b>14.623.670</b>	<b>14.795.470</b>	<b>15.084.670</b>
- algemene reserve	3.467.670	475.000	197.600	3.745.070	3.272.470	3.061.470	2.944.470
- egalisereserves	1.641.600	192.100	463.500	1.370.200	1.030.400	1.012.600	1.005.800
- geblokkeerde bestemmingsreserves	7.975.300	1.131.000	863.400	8.242.900	8.474.700	8.690.300	8.898.300
- overige bestemmingsreserves	1.486.100	307.500	162.500	1.631.100	1.846.100	2.031.100	2.236.100
Vreemd vermogen							
- voorzieningen	<b>2.189.600</b>	<b>706.500</b>	<b>1.159.100</b>	<b>1.737.000</b>	<b>1.769.400</b>	<b>1.528.800</b>	<b>1.689.600</b>
- planmatig onderhoud	749.400	543.500	580.100	712.800	917.300	695.600	857.200
- risico's	431.900	110.000	298.000	243.900	153.900	147.000	147.000
- overige	1.008.300	53.000	281.000	780.300	698.200	686.200	685.400
- opgenomen langlopende geldleningen	<b>6.138.807</b>	<b>0</b>	<b>745.574</b>	<b>5.393.233</b>	<b>4.693.037</b>	<b>3.992.841</b>	<b>3.292.645</b>
<b>TOTAAL FINANCIERINGS-MIDDELEN</b>	<b>22.899.077</b>	<b>2.812.100</b>	<b>3.591.674</b>	<b>22.119.503</b>	<b>21.086.107</b>	<b>20.317.111</b>	<b>20.066.915</b>
<b>FINANCIERINGSTEKORT (-)/ OVERSCHOT (+)</b>	<b>-2.041.158</b>			<b>-3.986.128</b>	<b>-4.247.867</b>	<b>-2.357.695</b>	<b>-2.424.265</b>

## Toelichting bij (meerjarig) overzicht baten en lasten per programma

### Indeling

Per programma worden de lasten, de baten en het saldo hiervan weergegeven. Wanneer dit saldo positief is, zijn de lasten hoger dan de baten en – uiteraard – betekent een negatief saldo dat de baten hoger zijn dan de lasten. Vervolgens worden per programma de mutaties in de reserves gesaldeerd weergegeven. Een positief bedrag betekent dat de toevoegingen aan de reserves hoger zijn dan de onttrekkingen en een negatief bedrag is het saldo van hogere onttrekkingen aan de reserves (ten gunste van de exploitatie) ten opzichte van de toevoegingen. Ten slotte wordt het saldo van het product na resultaatbestemming weergegeven. Dit is het totaal van lasten, baten en reservemutaties binnen dit programma.

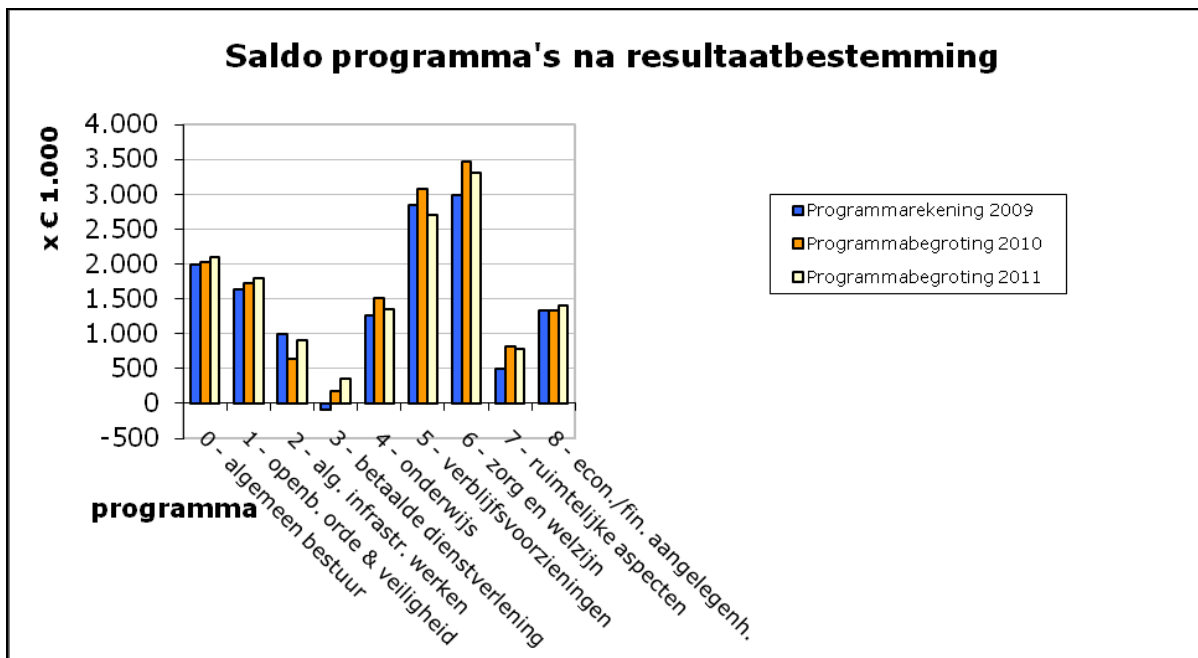
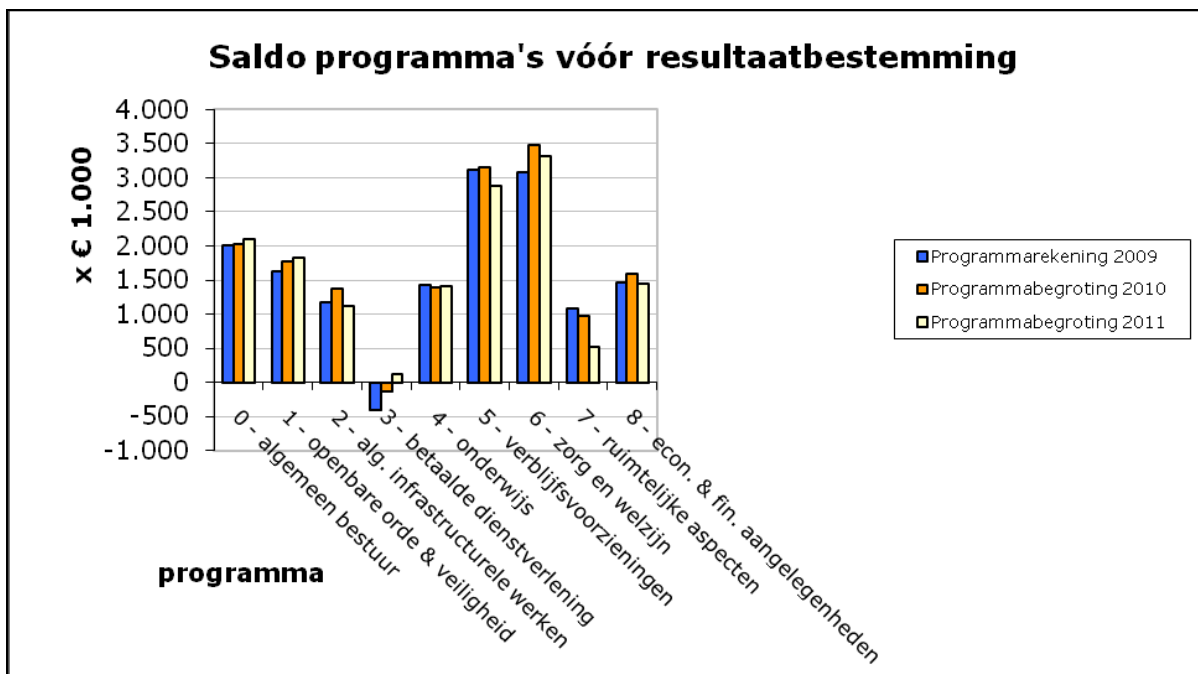
### Congruentie

Het saldo na resultaatbestemming per programma sluit aan bij de totalen die genoemd worden in de overzichten ("financiële analyse") in de programma's. Het totaal van de mutaties betreffende de reserves is in overeenstemming met het totaal van het overzicht van het verloop van de reserves op de pagina's 130 tot en met 141.

<b>(Meerjarig) Overzicht baten en lasten per programma</b>						
(bedragen x € 1.000)						
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Programma	Gerealiseerd	Begroting na wijzigingen	Begroting	mjb	mjb	mjb
<b>0 Algemeen Bestuur</b>						
Lasten	2.055	2.030	2.105	2.096	2.087	2.112
Baten	52	1	1	1	1	1
Saldo	2.003	2.029	2.104	2.095	2.086	2.111
Mutaties reserves	-10					
Saldo na resultaatbestemming	1.993	2.029	2.104	2.095	2.086	2.111
<b>1 Openbare orde &amp; veiligheid</b>						
Lasten	1.732	1.772	1.833	1.878	1.882	1.855
Baten	112	7	7	7	7	7
Saldo	1.620	1.765	1.826	1.871	1.875	1.848
Mutaties reserves	24	-46	-30	-51	-51	-21
Saldo na resultaatbestemming	1.644	1.719	1.796	1.820	1.824	1.827
<b>2 Alg. infrastructurele werken</b>						
Lasten	1845	2.115	1.628	1.588	1.062	1.068
Baten	677	734	509	54	54	54
Saldo	1168	1.381	1.119	1.534	1.008	1.014
Mutaties reserves	-175	-740	-205	-528		
Saldo na resultaatbestemming	993	641	914	1.006	1.008	1.014
<b>3 Betaalde dienstverlening</b>						
Lasten	3.291	3.635	3.871	3.992	4.116	4.173
Baten	3.693	3.762	3.756	3.795	3.831	3.844
Saldo	-402	-127	115	197	285	329
Mutaties reserves	305	309	240	170	173	160
Saldo na resultaatbestemming	-97	182	355	367	458	489
<b>4 Onderwijs</b>						
Lasten	1.566	1.534	1.558	1.595	1.582	1.575
Baten	147	142	142	141	142	141
Saldo	1.419	1.392	1.416	1.454	1.440	1.434
Mutaties reserves	-164	123	-65	-193	-185	-178
Saldo na resultaatbestemming	1.255	1.515	1.351	1.261	1.255	1.256

<b>(Meerjarig) Overzicht baten en lasten per programma - vervolg -</b>						
(bedragen x € 1.000)						
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Programma	Gerealiseerd	Begroting na wijzigingen	Begroting	mjb	mjb	mjb
<b>5 Verblifvoorzieningen</b>						
Lasten	3.690	3.725	3.485	3.310	3.398	3.358
Baten	571	576	612	559	560	560
Saldo	3.119	3.149	2.873	2.751	2.838	2.798
Mutaties reserves	-265	-69	-169	-91	-163	-86
Saldo na resultaatbestemming	2.854	3.080	2.704	2.660	2.675	2.712
<b>6 Zorg / welzijn</b>						
Lasten	5.781	5.862	5.707	5.688	5.708	5.728
Baten	2.699	2.377	2.396	2.397	2.398	2.400
Saldo	3.082	3.485	3.311	3.291	3.310	3.328
Mutaties reserves	-90	-15	-5	-5	-5	-5
Saldo na resultaatbestemming	2.992	3.470	3.306	3.286	3.305	3.323
<b>7 Ruimtelijke aspecten</b>						
Lasten	2.368	2.430	2.496	2.320	2.243	2.021
Baten	1.290	1.453	1.985	1.464	1.387	1.267
Saldo	1.078	977	511	856	856	754
Mutaties reserves	-574	-158	275	-65	-59	-60
Saldo na resultaatbestemming	504	819	786	791	797	694
<b>8 Economische &amp; fin. aangelegenheden</b>						
Lasten	1.510	1.652	1.489	1.414	1.434	1.431
Baten	46	58	46	46	46	46
Saldo	1.464	1.594	1.443	1.368	1.388	1.385
Mutaties reserves	-136	-255	-45	35	39	43
Saldo na resultaatbestemming	1.328	1.339	1.398	1.403	1.427	1.428
<b>Totaal saldo programma's</b>						
Lasten	23.838	24.755	24.172	23.881	23.512	23.331
Baten	9.287	9.110	9.454	8.464	8.426	8.320
Saldo	14.551	15.645	14.718	15.417	15.086	15.001
Mutaties reserves	-1.085	-851	-4	-728	-251	-147
Saldo na resultaatbestemming	13.466	14.794	14.714	14.689	14.835	14.854
<b>Algemene dekkingsmiddelen &amp; post onvoorzien</b>						
- Lokale heffingen	3.459	3.776	3.836	4.003	4.155	4.225
- Algemene uitkering	9.686	9.797	9.491	9.109	8.812	8.457
- Dividend	726	609	591	564	564	564
- Saldo financieringsfunctie (inclusief bespaarde rente)	753	768	1.022	1.101	875	872
- Post onvoorzien	68	30	-10	-12	-12	-12
Saldo	14.692	14.980	14.930	14.765	14.394	14.106
Mutaties reserves	427	-186	-216	-76	441	748
Saldo na resultaatbestemming	14.265	14.794	14.714	14.689	14.835	14.854
<b>Begrotingstotaal voor bestemming</b>	<b>141</b>	<b>-665</b>	<b>212</b>	<b>-652</b>	<b>-692</b>	<b>-895</b>
Saldo mutaties reserves	658	665	-417	364	-176	-292
<b>Begrotingstotaal na bestemming</b>	<b>799</b>	<b>0</b>	<b>-205</b>	<b>-288</b>	<b>-868</b>	<b>-1.187</b>

Het cijfermatige overzicht dat hiervoor is weergegeven, wordt in onderstaande grafieken visueel weergegeven. In beide grafieken worden de saldi per programma weergegeven van de programmarekening 2009, programmabegroting 2010 inclusief begrotingswijzigingen en de programmabegroting 2011. De eerste grafiek geeft de baten en lasten per programma aan zonder dat rekening is gehouden met mutaties in de reserves (resultaatbestemming). Bij de tweede grafiek is hier juist wel rekening meegehouden.





## Analyse verschillen begroting 2011 en begroting 2010

Pr	Omschrijving	Saldo direct	VZ mut.	Kap. lasten	BW mut.	Reserve dot.	Reserve onttr.	Resultaat Pr.
0	Uitkeringen voormalig wethouders	-42.000	10.000					-32.000
	Verkiezingen	13.000						13.000
	Overige posten en afronding	-12.000		100				-11.900
	Totaal programma 0	-41.000	10.000	100	0	0	0	-30.900
1	Brandweertaak via VRR	-52.000					-10.700	-62.700
	Wegenzout	18.300						18.300
	Bijdrage ISGO (milieu)	-25.000						-25.000
	Overige posten en afronding	2.200	-100	600			-5.500	-2.800
	Totaal programma 1	-56.500	-100	600	0	0	-16.200	-72.200
2	Wegenbudget	25.000						25.000
	VCP Ouddorp	-65.100					65.100	0
	Herinrichting Oranjeplein	134.000					-134.000	0
	Openbare verlichting	85.000					-85.000	0
	Herstel coupures haven Stellendam	23.000					-23.000	0
	Herbestemming reserve VCP Goedereede						-357.600	-357.600
	Overige posten en afronding	17.800						17.800
	Totaal programma 2	219.700	0	0	0	0	-534.500	-314.800
3	Leges Bouwvergunningen	-47.900						-47.900
	Reiniging	-47.900		600				-47.300
	Riolering			-70.800		-15.000	73.600	-12.200
	Begraafplaatsen	7.600		-21.900		20.000		5.700
	Overige posten en afronding	4.400	-200	-18.000			-9.500	-23.300
	Totaal programma 3	-83.800	-200	-110.100	0	5.000	64.100	-125.000
4	Bruidsschatregeling openbaar onderwijs	42.600					-42.600	0
	Doorbetaling gymonderwijs Beatrix school	14.600						14.600
	Kapitaallast nieuwbouw Beatrix school			-94.300		90.000	155.300	151.000
	Overige posten en afronding	13.300	-2900	5.700			-15.000	1.100
	Totaal programma 4	70.500	-2900	-88.600	0	90.000	97.700	166.700

## Analyse verschillen begroting 2011 en begroting 2010 - vervolg -

Pr	Omschrijving	Saldo direct	VZ mut.	Kapitaal lasten	BW mut.	Reserve dot.	Reserve onttr.	Resultaat Pr.
5	Zwembad	320.000		-82.000		835.000	-761.300	311.700
	Cultureel erfgoed	43.000				54.000	-71.000	26.000
	Bevordering toerisme = planontwikkeling	47.500					-47.000	500
	Passage Tour de France en Giro d'Italia	55.000					-35.000	20.000
	Speelwerktuigen			-12.500		100.000	15.000	102.500
	Overige posten en afronding	-26.400	3.500	-36.850			9.800	-49.950
	<b>Totaal programma 5</b>	<b>439.100</b>	<b>3.500</b>	<b>-131.350</b>	<b>0</b>	<b>989.000</b>	<b>-889.500</b>	<b>410.750</b>
6	Sociale voorzieningen	49.400				27.000	-27.000	49.400
	WMO - CVV & hulp bij huishouden	146.400						146.400
	Overige posten en afronding	-3.800		300			-10.000	-13.500
	<b>Totaal programma 6</b>	<b>192.000</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>27.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>182.300</b>
7	Vorbereidingsplan Welgelegen			84.000			-84.000	0
	Grondexploitatieplan Welgelegen			-182.400	234.500			52.100
	Grondexploitatieplan Goekoop	340.000		38.500	-63.200	-340.000		-24.700
	Grondexploitatieplan Korteweg	-125.900		-2.000	92.050			-35.850
	Overige posten en afronding	52.250					-9.500	42.750
	<b>Totaal programma 7</b>	<b>266.350</b>	<b>0</b>	<b>-61.900</b>	<b>263.350</b>	<b>-340.000</b>	<b>-93.500</b>	<b>34.300</b>
8	Onderzoek versterking visserij	23.000					-23.000	0
	Nota economisch beleid	30.000					-30.000	0
	Revitalisering Oranjeplein	43.000					-43.000	0
	Beveiliging bedrijventerrein	50.000					-50.000	0
	Opstellen toekomst visie	43.000					-43.000	0
	Overige economische activiteiten	41.600					-41.600	0
	Saldi kostenplaatsen		-50.000			97.000		47.000
	Overige posten en afronding	-14.800		7.100			19.700	12.000
	<b>Totaal programma 8</b>	<b>215.800</b>	<b>-50.000</b>	<b>7.100</b>	<b>0</b>	<b>97.000</b>	<b>-210.900</b>	<b>59.000</b>
	<b>Totaal programma's excl. overhead kostenplaatsen</b>	<b>1.222.150</b>	<b>-39.700</b>	<b>-383.850</b>	<b>263.350</b>	<b>868.000</b>	<b>-1.619.800</b>	<b>310.150</b>
	Overhead kostenplaatsen:							
	- personele kosten	-88.200						-88.200
	- overige kosten	20.200	46.400	-1.200				65.400
	<b>Totaal kostenplaatsen</b>	<b>-68.000</b>	<b>46.400</b>	<b>-1.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-22.800</b>
	<b>Totaal programma's incl. overhead kostenplaatsen</b>	<b>1.154.150</b>	<b>6.700</b>	<b>-385.050</b>	<b>263.350</b>	<b>868.000</b>	<b>-1.619.800</b>	<b>287.350</b>

**Analyse verschillen begroting 2011 en begroting 2010 - vervolg -**

Pr	Omschrijving	Saldo direct	VZ mut.	Kap. lasten	BW mut.	Reserve dot.	Reserve ontr.	Resultaat Pr.
	Algemene dekkingsmiddelen:							
	- saldo financieringsfunctie	46.900				-91.800		-44.900
	- Dividenden	-17.000				-22.600	-50.000	-89.600
	- algemene uitkering Gemeentefonds	-305.500						-305.500
	- belastingopbrengsten	58.700						58.700
	- onvoorzien	-40.100					-70.850	-110.950
	Overige posten en afronding							0
	Totaal algemene dekkingsmiddelen	-257.000	0	0	0	-114.400	-120.850	-492.250
	Totaal programma's + alg. dekkingsmid- delen	897.150	6.700	-385.050	263.350	753.600	-1.740.650	-204.900

## Toelichting belangrijkste verschillen (begroting 2011 versus begroting 2010)

### Programma 0 - Algemeen Bestuur

- *Uitkering voormalig wethouders:*  
Na de verkiezingen van maart 2010 is er een wisseling opgetreden in de samenstelling van het college van burgemeester en wethouders. De kosten van de hieruit voortvloeiende wachtgeldverplichtingen zijn opgenomen.
- *Verkiezingen:*  
In 2010 hebben zowel de gemeenteraads- als de Tweede Kamerverkiezingen plaatsgevonden. Hiervoor is bij de voorjaarsnota 2010 extra budget voor dat jaar geraamd.

### Programma 1 - Openbare orde en veiligheid

- *Brandweertaak via VRR:*  
De bijdrage aan de veiligheidsregio (VRR) voor brandweezorg is volgens de geldende regels geïndexeerd. Dit leidt tot een nadeel in 2011 ten opzichte van 2010. In de meerjarenbegroting was hiermee al rekening gehouden.
- *Wegenzout:*  
Vanwege de aanhoudende gladheid in 2010 is voor 2010 extra budget voor wegzout beschikbaar gesteld. Voor 2011 wordt het budget op het oude niveau gehandhaafd.
- *Bijdrage ISGO (milieu):*  
Vanwege bezuinigingsmaatregelen bij het ISGO is het budget naar beneden bijgesteld, zodat de in de vorige begroting geraamde toename in 2011 (ten opzichte van 2010) is gereduceerd. Per saldo blijft er sprake van een stijging ten opzichte van 2010.

### Programma 2 - Algemene infrastructurele werken

- *Wegenbudget:*  
Voor een planologisch onderzoek ten behoeve van het verbeteren van fietsmogelijkheden is bij de Voorjaarsnota 2009 eenmalig een bedrag van € 25.000,- beschikbaar gesteld voor de begroting 2010. Voor de begroting 2011 leidt dit tot een voordeel ten opzichte van 2010.
- *VCP Ouddorp:*  
Volgens het VCP worden diverse onderdelen uitgevoerd. Per jaar verschillen de daarmee samenhangende kosten en mutaties in de reserves.
- *Herinrichting Oranjeplein:*  
Werkzaamheden worden afgerond in 2010. De lasten worden gedekt vanuit de reserve, zodat in 2011 per saldo geen voordeel ontstaat.
- *Openbare verlichting:*  
Het betreft hier voornamelijk een bedrag voor werkzaamheden waarvoor in 2009 opdracht is verleend en die in 2010 worden uitgevoerd. Begin 2010 is het hiervoor benodigde budget opnieuw beschikbaar gesteld en is hiervoor het rekeningresultaat 2009 (door middel van aanwending van de reserve) bestemd. Per saldo geen voordeel.
- *Herstel coupures haven Stellendam:*  
Werkzaamheden worden afgerond in 2010. De lasten worden gedekt vanuit de reserve, zodat in 2011 per saldo geen voordeel ontstaat.
- *Herbestemming reserve VCP Goedereede:*  
Besloten is in 2010 een aantal geplande werkzaamheden binnen het VCP Goedereede niet uit te voeren. De opgebouwde reserve is hierdoor vrij komen te vallen en herbestemd voor diverse doeleinden, waaronder de investering ten behoeve het onderhoud van het zwembad.

### Programma 3 - Betaalde dienstverlening

- *Leges bouwvergunningen:*  
Veranderende wetgeving, verminderde aantallen aanvragen bouwvergunning en aanpassing van de tariefstelling dragen bij aan een verlaging van de inkomsten ten opzichte van de begroting 2010.

- *Reiniging:*  
De lasten zijn toegenomen ten opzichte van 2010 als gevolg van een indexering van de afvoer- en verwerkingskosten van diverse afvalsoorten. Doordat de reinigingsrechten niet zijn verhoogd, ontstaat per saldo een nadeel ten opzichte van de begroting 2010.
- *Riolering:*  
Het investeringskrediet voor 2010, zoals bij de Kadernota 2010 vastgesteld, genereert hogere kapitaallasten. Dit werkt door in de begroting 2011. Dekking van deze stijgende kapitaallast wordt ondervangen door extra dekking vanuit de reserve.
- *Begraafplaatsen:*  
Als gevolg van een vertraging in de realisatie van de nieuwe begraafplaatsen, zijn de kapitaallasten doorgeschoven in de tijd. De lagere lasten voor 2011 worden gedoteerd aan de egaliseringsreserve. Dit verklaart de verschillen ten opzichte van de begroting 2010.

#### Programma 4 - Onderwijs

- *Bruidsschatregeling openbaar onderwijs:*  
In de begroting 2010 is de afwikkeling van de bruidsschatregeling geraamd. In de begroting 2011 komt deze dan ook niet meer voor.
- *Gymonderwijs Koningin Beatrixschool:*  
Doordat de Koningin Beatrixschool niet meer beschikt over een eigen gymzaal, is de doorbetaling van de vergoeding voor het gymonderwijs beëindigd.
- *Kapitaallast Koningin Beatrixschool:*  
In 2010 is gestart met de bouw van de nieuwe school. De hieruit volgende kapitaallasten per 2011 worden gedekt vanuit de reserve.

#### Programma 5 - Verblijfsvoorzieningen

- *Zwembad:*  
In 2010 zijn diverse investeringen en incidentele uitgaven in het zwembad geraamd, ook is daarbij de dekking vanuit de reserve geraamd. Dit verklaart de verschillen van de begroting 2011 ten opzichte van 2010.
- *Cultureel erfgoed:*  
Begin 2010 is het niet gebruikte deel van het budget 2009 opnieuw beschikbaar gesteld en is hiervoor het rekeningresultaat 2009 (door middel van aanwending van de reserve) bestemd.
- *Bevordering toerisme = planontwikkeling:*  
Begin 2010 is het niet gebruikte deel van het budget 2009 opnieuw beschikbaar gesteld en is hiervoor het rekeningresultaat 2009 (door middel van aanwending van de reserve) bestemd.
- *Passage Tour de France en Giro d'Italia:*  
Beide evenementen zijn eenmalig en vonden plaats in 2010. De kosten voor de passage van de Giro d'Italia worden gedekt vanuit de reserve. Dit veroorzaakt een voordeel ten opzichte van de begroting 2011.
- *Speelwerktuigen:*  
In 2010 is in de reserve budget beschikbaar gesteld voor onderhoud en vervanging speelwerktuigen. Hieruit zullen in 2011 voor het eerst de daaruit voortvloeiende kapitaallasten worden gedekt.

#### Programma 6 - Zorg en Welzijn

- *Sociale voorzieningen:*  
In 2011 worden de sociale uitkeringen lager geraamd ten opzichte van 2010. In 2010 is het budget eenmalig opgehoogd vanwege de in 2010 verwachte extra bijstandvragen.
- *WMO – CVV & hulp bij huishouden:*  
Het voordeel in de begroting 2011 ten opzichte van 2010 is ontstaan doordat in 2010 het budget verhoogd is, omdat in dat jaar een eenmalige uitkering (uit het Gemeentefonds) wegens compensatie nadeelgemeenten is ontvangen (budgettair neutraal,

maar op ander programma). Naar aanleiding van de septembercirculaire Gemeentefonds zal de raming voor 2011 alsnog worden bijgesteld.

#### Programma 7 - Ruimtelijke aspecten

- *Grondexploitatieplannen:*  
De kosten van deze plannen worden geëlimineerd door mutatie in de boekwaarde. Voor wat betreft het grondexploitatieplan Goekoop kan worden gesteld dat deze in 2011 wordt afgerond en de winst wordt toegevoegd aan de reserve grondexploitatie.

#### Programma 8 - Economische en financiële aangelegenheden

- *Onderzoek versterking visserij:*  
In 2009 is eenmalig een bedrag beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van onderzoek naar mogelijkheden voor versterking van de positie van de visserijsector. Dit bedrag is doorgeschoven naar 2010.
- *Overige economische activiteiten:*  
In 2010 is een groter aantal individuele projecten uitgevoerd, zoals het opstellen van de Nota Economisch Beleid, revitalisering van het Oranjeplein, de beveiliging van het bedrijventerreinen en het opstellen van de Toekomstvisie. Voor deze ontwikkelingen wordt de reserve aangewend.
- *Saldi kostenplaatsen:*  
In 2010 heeft een aanpassing op de dotatie aan de onderhoudsvoorzieningen ten behoeve van de kostenplaatsen en een dotatie aan de egalisatiereserve automatisering (vanuit saldo 2009) plaatsgevonden.

#### Overhead kostenplaatsen

- *Personele kosten:*  
Ten gevolge van indexering en jaarlijkse periodieke verhogingen nemen de personele kosten toe.
- *Overige kosten:*  
Het voordeel op de voorzieningen is de tegenhanger van het nadeel bij programma 8 onder saldi kostenplaatsen.

#### Algemene dekkingsmiddelen

- *Saldo financieringsfunctie:*  
De toerekening van de rente over de reserves neemt toe met ruim € 46.900,-. Met ingang van 2010 wordt over de vrij besteedbare reserves geen rente meer toegerekend. In 2011 stijgt dit voordeel met € 91.800,-.
- *Dividenden:*  
De dividenden zijn afgestemd op de gegarandeerde bedragen en de werkelijke ontvangsten in 2010. Voor wat betreft 2011 is uit berichtgeving duidelijk geworden dat de dividenduitkeringen lager zullen worden.
- *Algemene Uitkering Gemeentefonds (A.U.):*  
De A.U. neemt in 2011 ten opzichte van 2010 af met € 305.500,-. De afname van het uitkeringspercentage is het gevolg van ontwikkelingen in de uitkeringsbasis van met name het onderdeel bijstandsontvangers en woonruimten.
- *Belastingopbrengsten:*  
Conform het bestaande beleid inzake de tariefstelling van de gemeentelijke belastingen en heffingen worden de tarieven jaarlijks geïndexeerd. Daarnaast zijn de ramingen geactualiseerd op basis van de nieuwe WOZ-waarden. Ten opzichte van 2010 betekent dit een voordeel in 2011 van € 58.700,-.
- *Onvoorzienne uitgaven:*  
In de begroting 2010 is de post onvoorzienne uitgaven teruggebracht naar nul. In de begroting 2011 wordt rekening gehouden met een post onvoorzienne uitgaven ter hoogte van € 25.000,-. De raming voor opbrengst verkopen groenstrookjes is behoudender dan de werkelijke opbrengsten in 2010. Bij de Voorjaarsnota 2010 is voorts een bedrag van € 70.850,- onttrokken aan de reserve.

## Analyse verschillen begroting 2011 en rekening 2009

Pr	Omschrijving	Saldo direct	VZ mut.	Kap. lasten	BW mut.	Reserve dot.	Reserve onttr.	Resultaat Pr.
0	Voorziening opbouw pensioen wethouders		10.000					10.000
	Regionaal Inkoopbureau	-50.000						-50.000
	Verkiezingen	6.000					-10.000	-4.000
	Overige posten en afronding	-20.129		200				-19.929
	Totaal programma 0	-64.129	10.000	200	0	0	-10.000	-63.929
1	Brandweertaak via VRR	-154.500	35.800			55.000	-1.500	-65.200
	Brandveiligheid recreatieterreinen	-22.300						-22.300
	Handhaving APV	-10.000						-10.000
	GHOR huur stalling ambulances 2006-2008	-36.000						-36.000
	Wegenzout	-21.100						-21.100
	Bijdrage ISGO (milieu)	40.600						40.600
	Overige posten en afronding	-41.726		-2.100			-400	-44.226
	Totaal programma 1	-245.026	35.800	-2.100	0	55.000	-1.900	-158.226
2	Revitalisering Mr. Snijderweg	80.000					-80.000	0
	Voorziening reconstructie Molenkade		150.000					150.000
	VCP Goedereede en Stellendam	-164.700				-77.400	272.600	30.500
	Openbare verlichting - algemeen	71.900						71.900
	Openbare verlichting - vervangen lichtmasten	-101.500					-84.400	-185.900
	Overige posten en afronding	15.785						15.785
	Totaal programma 2	-98.515	150.000	0	0	-77.400	108.200	82.285
3	Leges Bouwvergunningen	-173.600	35.000	-18.000			-3.000	-159.600
	Reiniging	-61.600						-61.600
	Riolering	160.300		-128.000		-28.300	115.700	119.700
	Begraafplaatsen			-42.400		-10.000	-5.000	-57.400
	Overige posten en afronding	-3.643	-400	-1.341			-4.500	-9.884
	Totaal programma 3	-78.543	34.600	-189.741	0	-38.300	103.200	-168.784
4	Bruidschatregeling openbaar onderwijs	84.900				9.500	-94.500	-100
	Vervoerskosten bijzonder onderwijs	40.300						40.300
	Nieuwbouw Koningin Beatrixschool			-89.100				-89.100
	Overige posten en afronding	-29.031	-5.800	5.700		-12.000	-1.900	-43.031
	Totaal programma 4	96.169	-5.800	-83.400	0	-2.500	-96.400	-91.931
5	Onderhoud Sportvelden	27.600	11.000				-37.300	1.300
	Zwembad	339.800	-4.800	-82.800			14.300	266.500
	Cultureel erfgoed	-46.900		150			-36.300	-83.050
	Strandrecreatie	-22.400	21.400	-14.400			-19.300	-34.700
	Overige posten en afronding	-11.450	-1.900	-49.100			-18.200	-80.650
	Totaal programma 5	286.650	25.700	-146.150	0	0	-96.800	69.400

**Analyse verschillen begroting 2011 en rekening 2009 - vervolg -**

Pr	Omschrijving	Saldo direct	VZ mut.	Kap. lasten	BW mut.	Reserve dot.	Reserve ontr.	Resultaat Pr.
6	Sociale voorzieningen - Bbz	19.500				103.500	-150.500	-27.500
	Werkgelegenheid	-29.000	25.000					-4.000
	Sociaal cult. werk - buurtsport & lokaal jeugdbeleid	42.500					-42.500	0
	Zorg	-49.400		400				-49.000
	Overige posten en afronding	-64.529				42.000	-37.300	-59.829
	Totaal programma 6	-80.929	25.000	400	0	145.500	-230.300	-140.329
7	Bestemmingsplannen/handhaving	51.200	227.500				-281.500	-2.800
	Voorbereidingsplannen	352.700		79.000	-371.020	1.135.600	-1.214.600	-18.320
	Grondexploitatieplannen	1.088.400		-123.400	-603.017	-340.000		21.983
	Overige posten en afronding	-4.233					-149.000	-153.233
	Totaal programma 7	1.488.067	227.500	-44.400	-974.037	795.600	-1.645.100	-152.370
8	Woonaccommodatie	26.100		1.100			-36.000	-8.800
	WHW-gelden Waterschap	-34.700						-34.700
	Belastingen	-36.200						-36.200
	Overige economische activiteiten	-63.800	25.000			-12.800	83.400	31.800
	Overige posten en afronding	-9.191				-50.000	-75.700	-134.891
	Totaal programma 8	-117.791	25.000	1.100	0	-62.800	-28.300	-182.791
Totaal programma's excl. overhead kostenplaatsen		1.185.953	527.800	-464.091	-974.037	815.100	-1.897.400	-806.675
Overhead kostenplaatsen:								
	- personele kosten	-144.800						-144.800
	- Kapitaallasten			-56.200				-56.200
	- overige kosten	-66.299	42.800					-23.499
	Totaal kostenplaatsen	-211.099	42.800	-56.200	0	0	0	-224.499
Totaal programma's incl. overhead kostenplaatsen		974.854	570.600	-520.291	-974.037	815.100	-1.897.400	-1.031.174
Algemene dekkingsmiddelen:								
	- Saldo financieringsfunctie	51.800				78.700		130.500
	- Dividenden	-134.100				-22.600	-50.000	-206.700
	- Alg. uitkering Gemeentefonds	-195.000						-195.000
	- belastingopbrengsten	376.900						376.900
	- onvoorzien	-78.994						-78.994
	Overige posten en afronding	-13						-13
	Totaal alg. dekkingsmiddelen	20.593				56.100	-50.000	26.693
Totaal programma's + alg. dekkingsmiddelen		995.447	570.600	-520.291	-974.037	871.200	-1.947.400	-1.004.481
	Rekeningsaldo 2009							799.581
	Begroting 2011							-204.900
	Verschil							0



## **Toelichting belangrijkste verschillen (begroting 2011 versus rekening 2009)**

### Programma 0 - Algemeen Bestuur

- *Voorziening opbouw pensioen wethouders:*  
Na de verkiezingen van maart 2010 is er een wisseling opgetreden in de samenstelling van het college van burgemeester en wethouders. Hierdoor wijzigt de dotatie aan de voorziening pensioen wethouders.
- *Bijstelling inkoopvoordeel BIAGO:*  
Zoals reeds verwerkt in de Voorjaarsnota 2010 is de stelpost inkoopvoordeel BIAGO afgevoerd.
- *Verkiezingen:*  
In 2009 is budget voor cursussen voor de verkiezingen uit het boekjaar 2008 opnieuw beschikbaar gesteld. Dit bedrag is via de reserve doorgeschoven van 2008 naar 2009.

### Programma 1 - Openbare orde en veiligheid

- *Brandweertaak via VRR:*  
De bijdrage aan de veiligheidsregio (VRR) voor brandweezorg is volgens de geldende regels geïndexeerd. Dit leidt tot een nadeel in de begroting 2011 ten opzichte van 2009. Daarnaast is het vastgoed overgedragen aan de VRR, ter dekking van de doorbelaste kapitaallast is een egalisatiereserve gevormd. In de meerjarenbegroting was hiermee al rekening gehouden.
- *Brandveiligheid recreatieterreinen:*  
Om de brandveiligheid op de recreatieterreinen te bevorderen is een deel van het budget brandweerbijdrage VRR sinds 2010 afgezonderd voor deze taak, derhalve een nadeel in de begroting 2011 ten opzichte van 2009.
- *Handhaving APV:*  
Een deel van het reguliere budget handhaving permanente bewoning (programma 8) wordt in 2011 ingezet ten behoeve van handhaving APV.
- *GHOR huur stalling ambulances 2006-2008:*  
De GHOR huurt een ruimte voor stalling van ambulances van de gemeente. In 2009 is van de GHOR de achterstallige huur over 2006 tot 2008 ontvangen. Dit verklaart het verschil ten opzichte van de begroting 2011.
- *Wegenzout:*  
Vanwege de aanhoudende gladheid eind 2009 is voor dat jaar extra budget voor wegzout beschikbaar gesteld. Voor 2011 wordt het budget op het oude niveau gehandhaafd.
- *Bijdrage ISGO (milieu):*  
Vanwege bezuinigingsmaatregelen bij het ISGO is het budget naar beneden bijgesteld, wat een voordeel oplevert in de begroting 2011 ten opzichte van de rekening 2009.

### Programma 2 - Algemene infrastructurele werken

- *Revitalisering Meester Snijderweg:*  
Voor 50% van de kosten welke de revitalisering van de Meester Snijderweg met zich meebrengt wordt van de provincie een subsidie ontvangen, de overige 50% zijn door de gemeente gedragen. Hiervoor is de reserve als dekkingsmiddel aangewend.
- *Voorziening reconstructie Molenkade:*  
In 2008 en 2009 is gedoteerd aan de voorziening, teneinde de reconstructie in 2010 te kunnen uitvoeren.
- *VCP Goedereede en Stellendam:*  
Volgens de VCP's worden diverse onderdelen uitgevoerd. Per jaar verschillen de daarmee samenhangende kosten en mutaties in de reserves.
- *Openbare verlichting - algemeen:*  
Voordeel 2009 ten opzichte van de begroting 2011 wordt voornamelijk verklaard door een verlaging van het budget energie en een hogere bijdrage van het WSHD.

- *Openbare verlichting; vervanging lichtmasten:*  
In 2010 is gestart met een gefaseerde vervanging van de lichtmasten. In 2009 was dit project nog niet gestart, vandaar het verschil ten opzichte van de begroting 2011. Het ongebruikte budget in 2009 is bij de bestemming van het rekeningresultaat in 2010 door middel van aanwending van de reserve opnieuw beschikbaar gesteld.

#### Programma 3 - Betaalde dienstverlening

- *Leges bouwvergunningen:*  
In 2009 zijn meerdere bouwvergunningen voor projecten van grote omvang afgegeven, waardoor incidenteel hogere baten zijn verantwoord. Daarnaast dragen veranderende wetgeving, verminderde aantallen aanvragen bouwvergunning en aanpassing van de tariefstelling bij aan de verlaging van de inkomsten ten opzichte van de rekening 2009.
- *Reiniging:*  
De lasten zijn toegenomen ten opzichte van 2009 als gevolg van gescheiden inzameling van kunststoffen (via ISGO) alsook de toerekening van de kosten van de strandreiniging sinds 2010. Voor dit laatste is een gefaseerde verhoging van de inkomsten doorgevoerd.
- *Riolering:*  
De baten zijn door jaarlijkse indexering hoger dan in de rekening 2009. Het investeringskrediet voor 2011, zoals bij de Kadernota vastgesteld, genereert hogere kapitaallasten, welke door aanwending van de reserve worden geëlimineerd.
- *Begraafplaatsen:*  
De uitbreiding van de begraafplaats te Stellendam is gestart in 2010 met aankoop van grond. Dit heeft gevolgen voor de kapitaallasten in 2011, welke er in 2009 niet waren.

#### Programma 4 - Onderwijs

- *Bruidsschatregeling openbaar onderwijs:*  
In 2009 is de laatste van de vijf voorschotbetalingen van de bruidsschatregeling bestuurlijke krachtenbundeling openbaar onderwijs in de begroting opgenomen. In 2011 is de gehele regeling afgewikkeld.
- *Vervoerskosten Bijzonder onderwijs:*  
In 2009 waren ten gevolge van het aantal deelnemende kinderen de kosten van leerlingenvervoer hoger dan verwacht wordt in 2011.
- *Nieuwbouw Koningin Beatrixschool:*  
De nieuwbouw van de Koningin Beatrixschool is gestart in 2010. In 2011 is voor het eerst rekening gehouden met de hieruit voortvloeiende kapitaallasten.

#### Programma 5 - Verblijfsvoorzieningen

- *Onderhoud sportvelden:*  
De uitvoering van het groot onderhoud heeft plaatsgevonden in 2008 en 2009. Het ongebruikte budget in 2008 is bij de bestemming van het rekeningresultaat in 2009 opnieuw beschikbaar gesteld, zulks door middel van aanwending van de reserve.
- *Zwembad:*  
In 2009 is het budget zwembad verhoogd teneinde de problemen rondom het achterstallig onderhoud van het zwembad en de personele bezetting in het zwembad het hoofd te kunnen bieden. Voor de 2011 wordt uitgegaan van een normale exploitatie.
- *Cultureel erfgoed:*  
Het ongebruikte budget in 2008 is bij de bestemming van het rekeningresultaat in 2009 opnieuw beschikbaar gesteld, zulks door middel van aanwending van de reserve. Deze budgetten zijn in 2009 zijn niet alle gebruikt. In 2011 worden de budgetten wederom geraamd. Hierdoor ontstaat een nadeel ten opzichte van de begroting 2011.
- *Strandrecreatie:*  
In 2009 is een eenmalige afkoopsom ontvangen voor het onderhoud van het fietspad ter hoogte van het Flaauwe Werk. Dit verklaart hoofdzakelijk het nadelige verschil in de begroting 2011 ten opzichte van de rekening 2009.

#### Programma 6 - Zorg en Welzijn

- *Sociale voorzieningen:*  
Het verschil betreft een verstrekte Bbz-lening in 2009, waarvoor de egalisatiereserve Bbz is aangewend.
- *Werkgelegenheid:*  
De bijdrage aan het Binnenhof is verhoogd ten opzichte van 2009. Vanaf 2010 is de dotatie aan de voorziening Binnenhof beëindigd aangezien verdere toename van deze voorziening niet noodzakelijk wordt geacht.
- *Sociaal Cultureel Werk – buurtsport & lokaal jeugdbeleid:*  
In 2009 is een deel van het budget 2008 voor Sociaal Cultureel Werk opnieuw beschikbaar gesteld en is hiervoor het rekeningresultaat 2008 door middel van aanwending van de reserve bestemd.
- *Zorg:*  
Het nadeel in de begroting 2011 ten opzichte van de rekening 2009 wordt voornamelijk verklaard uit voor de gemeente voordelig uitvallende subsidieafrekening 2008 van bijvoorbeeld het Maatschappelijke Werk in 2009. De budgetten 2011 zijn op het verwachte (geïndexeerde) niveau gebracht.

#### Programma 7 - Ruimtelijke aspecten

- *Bestemmingsplannen/handhaving:*  
Het voordeel in de begroting 2011 ten opzichte van 2009 wordt voornamelijk verklaard met het opstarten van het project Vernieuwing Bestemmingsplannen, waarvoor in 2009 een forse dotatie aan de hiervoor bestemde voorziening is gedaan. Hiervoor is grotendeels een onttrekking aan de reserve gedaan. Daarnaast is een deel van het reguliere budget handhaving permanente bewoning in 2011 ingezet ten behoeve van handhaving APV (programma 1).
- *Vorbereidingsplannen:*  
De kosten van deze plannen worden geëlimineerd door mutatie in de boekwaarde. De overige verschillen worden voornamelijk verklaard door de afronding van het project Voormalig Mavo-terrein.
- *Grondexploitatieplannen:*  
De kosten van deze plannen worden geëlimineerd door mutatie in de boekwaarde. De dotatie aan reserve betreft het verwachte exploitatieresultaat van het grondexploitatieplan Goekoop (Hoofddijk te Goedereede).

#### Programma 8 - Economische en financiële aangelegenheden

- *Woonaccommodatie:*  
In 2009 is het woonwensenonderzoek uitgevoerd. De kosten die hiermee samenhangen zijn gedekt uit de reserve.
- *WHW-gelden Waterschap:*  
Ten gevolge van indexering en jaarlijkse periodieke verhogingen neemt de bijdrage aan het Waterschap toe.
- *Overige economische activiteiten:*  
In 2011 zijn onder andere de ontwikkeling van het gebied aan de Brouwersdam en uitwerking van het economisch stimuleringsbeleid gepland; hiervoor wordt de reserve aangewend.

#### Overhead kostenplaatsen

- *Personele kosten:*  
Ten gevolge van indexering en jaarlijkse periodieke verhogingen nemen de personele kosten toe.
- *Kapitaallasten:*  
Als gevolg van een aantal investeringen in 2010 in de verenigingsgebouwen nemen de kapitaallasten toe in 2011.

#### Algemene dekkingsmiddelen

- *Saldo financieringsfunctie:*  
De toerekening van de rente over de reserves neemt toe met ruim € 51.800,-. Met ingang van 2010 wordt over de vrij besteedbare reserves geen rente meer toegerekend. Dit betekent een voordeel in 2011 ten opzichte van 2009 van € 78.700,-.
- *Dividenden:*  
De dividenden zijn afgestemd op de gegarandeerde bedragen en de werkelijke ontvangsten in 2009. Voor het dividend Eneco is bij de Voorjaarsnota 2010 reeds aansluiting gezocht bij de lagere opbrengt in 2010, waardoor een nadeel ontstaat.
- *Algemene Uitkering Gemeentefonds (A.U.):*  
De A.U. neemt in 2011 af met € 195.000,- ten opzichte van 2009. De afname van het uitkeringspercentage is het gevolg van ontwikkelingen in de uitkeringsbasis van met name het onderdeel bijstandsontvangers en woonruimten.
- *Belastingopbrengsten:*  
Conform het bestaande beleid inzake de tariefstelling van de gemeentelijke belastingen en heffingen worden de tarieven jaarlijks geïndexeerd. Daarnaast zijn de ramingen geactualiseerd op basis van de nieuwe WOZ-waarden. Ten opzichte van 2009 betekent dit een voordeel in 2011 van € 376.900,-.
- *Onvoorziene uitgaven:*  
Aan de post onvoorzien wordt ook de verkoop van stukjes grond toegerekend; deze verkopen worden behoudend geraamd. Naast de raming voor onvoorziene uitgaven van € 25.000,- in 2011, verklaart met name deze post het nadeel in de begroting 2011 ten opzichte van de rekening 2009.

Overzicht geraamde incidentele baten en lasten					
Incidentele lasten (bedrag x € 1.000,-)					
Product	Omschrijving	2011	2012	2013	2014
001-1	Wachtgeld voormalig bestuurder	42	28		
	<i>Totaal programma 1</i>	42	28		
024-2	Uitbaggeren havenkanalen		350		
025-2	Leefbaarheidsproject recreatievoorzieningen	455			
	<i>Totaal programma 2</i>	455	350		
052-4	Sportcombinatiefunctie	79			
056-1	Duurzame gereedschappen	10			
057-2	Verwijderen slib op strand	75		75	
	<i>Totaal programma 5</i>	164		75	
067-3	Maatschappelijke ontwikkeling	59			
	<i>Totaal programma 6</i>	59			
086-4	Economisch stimuleringsbeleid	20			
086-4	Ontwikkeling Brouwersdam	80			
	<i>Totaal programma 8</i>	100			
	<i>subtotaal programma's</i>	820	378	75	
Mutaties reserves					
043-1	Dotatie reserve (boekwaarde school)	135			
075-2	Dotatie reserve afsluiting project Goekoop	340			
092-1	egaliseringsreserve dividend		50		
	<i>subtotaal reserves</i>	475	50	0	0
<b>Totaal lasten</b>		<b>1.295</b>	<b>428</b>	<b>75</b>	<b>0</b>
Incidentele baten (bedrag x € 1.000,-)					
Product	Omschrijving	2011	2012	2013	2014
025-2	Leefbaarheids gelden	455			
	<i>Totaal programma 2</i>	455			
052-4	Sportcombinatie functie	33			
057-3	Onderhoudsvoorziening strand	21			
	<i>Totaal programma 5</i>	54			
075-2	Afsluiting project Goekoop	340			
	<i>Totaal programma 7</i>	340			
	<i>subtotaal programma's</i>	849			
Mutaties reserves					
011-1	Egaliseringsreserve brandweer	7	30	30	
024-2	Egaliseringsreserve baggeren		350		
032-1	Egaliseringsreserve bouwleges	75	75		
035-1	Egaliseringsreserve eigen graven			30	10
057-2	Risicoreserve slib op strand	75		75	
086-4	Reserve toeristenbelasting eco. stimuleringsbeleid	20			
086-4	Reserve toeristenbelasting ontw. Brouwersdam	80			
092-1	Egaliseringsreserve dividend	22			
	<i>subtotaal reserves</i>	279	455	135	10
<b>Totaal baten</b>		<b>1.128</b>	<b>455</b>	<b>135</b>	<b>10</b>

## **Toelichting geraamde incidentele baten en lasten**

### *001-1 Wachtgeld voormalig bestuurder*

Na de verkiezingen van maart 2010 is er een wisseling opgetreden in de samenstelling van het college van burgemeester en wethouders. De kosten van de hieruit voortvloeiende wachtgeldverplichtingen zijn opgenomen.

### *011-1 Egalisatiereserve brandweer*

De ontvangen bate voor de overdracht van activa aan de VRR is in 2009 toegevoegd aan de reserve en wordt ingezet ter dekking van de begrote kosten voor opleidingen van de brandweer.

### *024-2 Uitbaggeren havenkanalen*

In 2012 worden de havenkanalen uitgebaggerd. Dit project – dat in gezamenlijkheid met het waterschap wordt uitgevoerd – wordt bekostigd uit de reserve toekomstige investeringen.

### *025-2 Leefbaarheidsproject recreatievoorzieningen*

In 2011 worden de ontvangen compensatiegelden Maasvlakte II – de zogenaamde leefbaarheidsprojecten – ingezet ten behoeve van het ontwikkelen en realiseren van collectieve recreatievoorzieningen.

### *032-1 Egalisatiereserve bouwleges*

De meeropbrengst bouwleges van 2008 is aan een egalisatiereserve gedoteerd en wordt tot en met 2012 in vier jaar als dekkingsmiddel aangewend.

### *035-1 Egalisatiereserve eigen graven*

Als gevolg van een vertraging in de realisatie van de nieuwe begraafplaatsen zijn de kapitaallasten doorgeschoven in de tijd. De hieruit volgende lagere lasten resulteren in een voordeel voor 2011 dat wordt gedoteerd aan de egalisatiereserve en wordt aangewend in 2013 en 2014.

### *043-1 Dotatie reserve (boekwaarde school)*

In de begroting 2010 is opgenomen dat in 2010 en 2011 een bedrag wordt gereserveerd om de boekwaarde van de – inmiddels afgebroken – oude Koningin Beatrixschool af te boeken. Door het vervroegen van de start van de nieuwbouw is de afboeking van de boekwaarde in 2010 voorgefinancierd uit de reserve toekomstige investeringen.

### *052-4 Sportcombinatiefunctie*

Vanuit de tijdelijke rijksregeling worden gelden ontvangen ter (gedeeltelijke) dekking van de kosten van de sportcombinatiefunctionaris.

### *056-1 Duurzame gereedschappen*

Voor aanschaf van duurzame gereedschappen is eenmalig een budget in de begroting 2011 opgenomen.

### *057-2 Verwijderen slib op strand*

Periodiek is een budget opgenomen voor het verwijderen van slib op de stranden. Als dekking is de risicoreserve aangewend.

### *057-3 Onderhoudsvoorziening strand*

Eenmalig wordt deze voorziening aangewend ter dekking van de kapitaallasten van de nieuwbouw van de reddingspost.

### *067-3 Maatschappelijke ontwikkeling*

In 2011 is voor het laatste jaar budget beschikbaar voor subsidies en andere initiatieven inzake maatschappelijke ontwikkeling.

*075-2 Afsluiting project Goekoop*

Het grondexploitatieplan Goekoop wordt afgesloten in 2011. Het verwachte exploitatieresultaat wordt gedoteerd aan de algemene reserve grondexploitatie.

*086-4 Economisch stimuleringsbeleid*

Voor verdere uitwerking van het economisch stimuleringsbeleid is voor het laatst in 2011 budget opgenomen. Dit project wordt gefinancierd uit de reserve toeristenbelasting.

*086-4 Ontwikkeling Brouwersdam*

Voor de ontwikkeling van het gebied rond de Brouwersdam is in 2011 budget opgenomen. Dit project wordt gefinancierd uit de reserve toeristenbelasting.

*092-1 Egalisatiereserve dividend*

De door de BNG ten laste van de algemene reserves incidenteel uitgekeerde dividend wordt middels deze reserve tot en met 2012 in de exploitatie verwerkt.

<b>Berekening EMU-saldo Gemeente Goedereede</b>				
		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
	Vraag	<i>volgens realisatie tot en met sept. 2010, aangevuld met raming resterende periode</i> <b>(x € 1.000)</b>	<i>volgens begroting 2011</i> <b>( x € 1.000)</b>	<i>volgens meerjarenraming in begroting 2011</i> <b>(x € 1.000)</b>
1	Exploitatiesaldo <b>vóór</b> toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-677	189	-303
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	865	1.052	1.036
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	746	707	699
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	6.868	3.403	1.934
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4			
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	360		
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	2.453	1.931	1.401
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	2.010	3.264	3.172
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	1.296	1.164	666
10	Lasten in verband met transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten			
11	Verkoop van effecten:			
11a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee
11b	Zo ja wat is bij verkoop de te verwachte boekwinst op de exploitatie?			
<b>Berekend EMU-saldo</b>		<b>-7.313</b>	<b>-1.286</b>	<b>603</b>



## Overzicht programma's verdeeld naar (deel)producten

Programma	Producten	Deelproducten
<b>0 Algemeen bestuur</b>		
	<b>001 Bestuursorganen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Democratisch functioneren</li> <li>2 Bestuurlijke samenwerking</li> <li>3 Bestuurlijke ondersteuning</li> <li>4 Best.onderst. raad en rekenkamer</li> </ul>
	<b>002 Verkiezingen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Verkiezingen</li> </ul>
<b>1 Openbare orde en veiligheid</b>		
	<b>011 Brandweer en Rampenbestrijding</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Brandweer</li> <li>2 Rampenbestrijding</li> </ul>
	<b>012 Openbare orde en veiligheid</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Openbare orde en veiligheid</li> <li>2 Uitvoering APV</li> </ul>
	<b>013 Verkeersplannen en veiligheid</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Verkeersmaatregelen</li> <li>2 Gladheidbestrijding</li> </ul>
	<b>014 Milieu</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Milieu</li> <li>2 Ongediertebestrijding</li> </ul>
<b>2 Algemene infrastructurele werken</b>		
	<b>021 Wegen en fietspaden</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Wegen en fietspaden</li> </ul>
	<b>022 Openbare verlichting</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Openbare verlichting</li> </ul>
	<b>023 Abri's – overige vervoersvz.</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Abri's – overige vervoersvz.</li> </ul>
	<b>024 Parkeervoorzieningen/havens</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Parkeervoorzieningen</li> <li>2 Binnenhavens</li> </ul>
	<b>025 Leefbaarheidprojecten</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Overhead</li> <li>2 Projecten</li> </ul>
<b>3 Betaalde dienstverleningen</b>		
	<b>031 Burgerzaken</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Burgerzaken</li> </ul>
	<b>032 Bouw/woning/welstandstoezicht</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Bouw/woning/welstandstoezicht</li> <li>2 Bouw/woning/welstandstoezicht</li> </ul>
	<b>033 Reiniging</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Reiniging</li> <li>2 Stort</li> <li>3 Strandreiniging</li> </ul>
	<b>034 Riolering</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Afvoer</li> <li>2 Aansluit</li> </ul>
	<b>035 Begraafplaatsen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Begraafplaatsen</li> </ul>

## Overzicht programma's verdeeld naar (deelproducten) – vervolg -

Programma	Producten	Deelproducten
<b>4 Onderwijs</b>	<b>041 Openbaar OW gemeentetaak</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Administratiekosten</li> <li>2 Overige kosten buiten doorwerking</li> <li>3 Huisvesting (buitenkant)</li> </ul>
	<b>042 Openbaar OW bevoegd gezag</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>4 Gebouwen en overige kosten</li> </ul>
	<b>043 Bijzonder OW</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Huisvesting</li> <li>2 Overige</li> </ul>
	<b>044 Speciaal OW</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Openbaar onderwijs</li> <li>2 Bijzonder onderwijs</li> </ul>
	<b>045 Overig onderwijs</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Leerplichtwet</li> <li>2 Onderwijsbegeleiding</li> <li>3 Volwasseneneducatie</li> <li>4 Muziekonderwijs</li> </ul>

<b>5 Verblijfsvoorzieningen</b>	<b>051 Cultuur</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Bibliotheek</li> <li>2 Kunst</li> </ul>
	<b>052 Sport</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 IJsbanen</li> <li>2 Sporthallen/ -lokalen</li> <li>3 Sportvelden</li> <li>4 Sportactiviteiten</li> </ul>
	<b>053 Zwembad</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Personeel</li> <li>2 Directe exploitatiekosten</li> <li>3 Planmatige exploitatiekosten</li> <li>4 Overige uitgaven</li> <li>5 Inkomsten</li> <li>6 Horeca zwembad</li> </ul>
	<b>054 Verenigingsgebouwen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Exploitatiekosten Oostdam</li> <li>2 Baten Oostdam</li> <li>3 Baten MFG Dorpstienen</li> <li>4 Baten Haegse Huus</li> </ul>
	<b>055 Cultureel erfgoed</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Musea</li> <li>2 Fonds Cultuurbehoud</li> <li>3 Overige</li> <li>4 Dodenherdenking</li> </ul>
	<b>056 Openbaar groen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Openbaar groen</li> <li>2 Afwatering</li> <li>3 Boomplantdag</li> </ul>

## Overzicht programma's verdeeld naar (deelproducten) – vervolg -

Programma	Producten	Deelproducten
	<b>057 Strandrecreatie</b>  <b>058 Overige openluchtrecreatie</b>	<b>1 Parking Watchers</b> <b>2 Strandrecreatie</b> <b>3 Strandbewaking</b>  <b>1 Recreatieschappen</b> <b>2 Bevordering toerisme</b> <b>3 Spielwerktuigen</b> <b>4 Overige</b>
<b>6 Zorg/Welzijn</b>		
	<b>061 Sociale voorzieningen</b>  <b>062 Werkgelegenheid</b>  <b>063 Sociaal beleid</b>  <b>064 Wmo verstrekkingen</b>  <b>065 Zorg</b>  <b>066 Vreemdelingen</b>  <b>067 Sociaal cultureel werk</b>  <b>068 Kinderdagopvang</b>	<b>1 WWB</b> <b>3 IOAW</b> <b>4 IOAZ</b> <b>5 BBZ</b>  <b>1 Sociale werkvoorziening</b> <b>2 Overige werkgelegenheid</b>  <b>1 Minimabeleid</b>  <b>1 Leefvoorzieningen</b> <b>2 Woonvoorzieningen</b> <b>3 Hulp bij het huishouden (Wmo)</b> <b>4 Overige (Wmo)</b>  <b>1 Maatschappelijke dienstverlening</b> <b>2 Overige maatschappelijke zorg</b> <b>3 Senioren</b> <b>4 Ambulancevervoer</b> <b>5 Openbare gezondheidszorg</b> <b>6 Jeugdgezondheidszorg uniform deel</b> <b>7 Jeugdgezondheidszorg maatwerk-deel</b>  <b>1 Vreemdelingen</b>  <b>1 Jeugd en jongeren</b> <b>2 Podiumkunsten</b> <b>3 Overige</b>  <b>1 Kinderdagopvang</b>

## Overzicht programma's verdeeld naar (deelproducten) – vervolg -

Programma	Producten	Deelproducten
<b>7 Ruimtelijke aspecten</b>		
	<b>071 Structuur- &amp; Bestemmingsplannen</b>	1 Structuur- & Bestemmingsplannen 2 Handhaving
	<b>072 Gebiedsgerichte aanpak</b>	1 Gebiedsgerichte aanpak
	<b>073 Grondbedrijf algemeen</b>	1 Administratiekosten 2 Erfpachtgronden
	<b>074 Voorbereidingsplannen</b>	1 Stellendam Zuid (fase II) 2 Ronde Vliedberg 3 Project Welgelegen 5 Overige voorbereidingsplannen
	<b>075 Grondexploitatieplannen</b>	1 Project Welgelegen 2 Project Goekoop (Hoofddijk GDR) 4 Korteweg
<b>8 Economische en financiële aangelegenheden</b>		
	<b>081 Woonaccommodatie</b>	1 Woningen 2 Woonwagencentrum 3 Huisvestingswet
	<b>082 Financiering en belegging</b>	1 Financieringen korter dan 1 jaar 2 Financieringen langer dan 1 jaar 3 Aandelen
	<b>083 Algemene uitkering Gemeentefonds</b>	1 Algemene uitkering
	<b>084 WOZ</b>	4 Bezwaar en beroep
	<b>085 Belastingen</b>	1 Heffing en invordering
	<b>086 Economische activiteiten</b>	1 Markten en standplaatsen 2 Visserijzaken 3 Agrarische zaken en jacht 4 Overige economische activiteiten
	<b>087 Saldi</b>	1 Saldi kostenplaatsen

## Overzicht programma's verdeeld naar (deelproducten) – vervolg -

Programma	Producten	Deelproducten
-----------	-----------	---------------

### Algemene middelen

092 Algemene dekkingsmiddelen

- 1 Financieringen korter dan 1 jaar
- 2 Financieringen langer dan 1 jaar
- 3 Aandelen
- 4 Algemene uitkering
- 5 OZB Baten
- 6 Overige belastingen
- 7 Onvoorzien

## Verklarende woordenlijst

AB van het ISGO	Algemeen Bestuur van het Intergemeentelijk Samenwerkingsverband Goeree-Overflakkee
AB	Activerende Begeleiding
APV	Algemene plaatselijke verordening
Wet ARHI	Wet algemene regels herindeling
AU	Algemene Uitkering van het Gemeentefonds
BIAGO	Bureau Inkoop en Aanbesteding Goeree-Overflakkee
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BANS	Bestuursakkoord nieuwe stijl
Bbz	Besluit bijstandverlening zelfstandigen
BCF	BTW-Compensatiefonds
BMO	Bestuurs- en Management Ondersteuning
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BRG-Goedereede	Bestaand Rotterdams Gebied
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
CBS	Centraal Bureau voor Statistiek
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer
DD	Digitaal dossier
DHW	Drank- en Horecawet
EMU	Economische en Monetaire Unie
ESF	Europees Sociaal Fonds
fte	Full time equivalent
GC	Geneeskundige Combinatie
GGD-ZHE	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst voor de Zuid-Hollandse Eilanden
GGZ	Grondgebiedzaken
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
Grex-wet	Grondexploitatiewet
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GS	Gedeputeerde Staten
HbH	Hulp bij het huishouden
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IHP	Integraal Huisvestingsplan
IOAW	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
ISGO	Intergemeentelijk Samenwerkingsverband Goeree-Overflakkee
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
LEA	Lokale Educatieve Agenda
LNV	Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit
LTO	Land- en Tuinbouw Organisatie
MFG	Multifunctioneel gebouw "Dorpstienden" te Ouddorp
MJB	Meerjarenbegroting
MOP	Meerjaren Onderhouds Planning
MT	Managementteam
MUP	Milieu Uitvoerings Programma
NUP	Nationaal Uitvoerings Programma
nWro	(nieuwe) Wet ruimtelijke ordening
OB	Ondersteunende Begeleiding
Wet OKE	Wet Ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie
OPR	Operationeel Plan Riolering

ORB	Ouddorpse Reddingsbrigade
OZB	Onroerende Zaakbelasting
P&O	Personeel en Organisatie
PPS	Publiekprivate samenwerking
PS	Provinciale Staten
RAD	Regionale Afvalstoffen Dienst
RAS	Regionale Agenda Samenleving Goeree-Overflakkee
RBL	Regionaal bureau leerplicht
REA	Regionale Educatieve Agenda
RIE	Regionaal Informatie- en Expertisecentrum
SLOK	Stimuleringsregeling van Lokale Klimaatinitiatieven
SOPOGO	Stichting Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee
STIWAS	Stimuleringsregeling Waterkwaliteitsspoor
SVHW	Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardering
Svn	Stichting Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten
VCP	Verkeerscirculatieplan
VIR	Verwijsindex risicjongeren
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VROM	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer
VRR	Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
WABO	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WEB	Wet educatie beroepsonderwijs
WEC	Wet op de expertisecentra
Wet Fido	Wet financiering decentrale overheden
WHW	Wet Herverdeling Wegen
WI	Wet Inburgering
Wkpb	Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke beperkingen
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WON	Wet Onafhankelijk Netbeheer
WOZ	Waardering onroerende zaken
WRO	Wet op de Ruimtelijke Ordening
WSHD	Waterschap Hollandse Delta
Wsw	Wet sociale werkvoorziening
Wwb	Wet werk en bijstand

## **Colofon**

De programmabegroting 2011 is gemaakt in opdracht van het college van burgemeester en wethouders.

### *Eindredactie*

Stafafdeling BMO/Financiën

### *Druk*

Gemeente Goedereede

### *Foto's*

Gemeente Goedereede

### *Bestellen*

Belangstellenden kunnen de programmabegroting 2011 tegen betaling verkrijgen door deze:

- te bestellen via de website [www.goedereede.nl](http://www.goedereede.nl)
- te bestellen via de e-mail [gemeentehuis@goedereede.nl](mailto:gemeentehuis@goedereede.nl)
- telefonisch te bestellen bij de Publieksbalie (0187-491500) of
- af te halen bij de Publieksbalie in het gemeentehuis, Tramlijnweg 2, 3252 BR Goedereede.

De tekst is ook integraal te vinden op de website.

### *Uitgave*

September 2010



Project	VCP - Ouddorp	10-jaren-	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
W1	Kruising Bredeweg - Kerkhoek	12.100	<i>afgewerkt</i>					12.100				
W2	Kruising Smalle Einde-Broekweg	88.000	2011						88.000			
W6	Kr. Spaanew.-Hazersw. 3 (reeds in GRP)	0	2012			0						
W7	Kr. Hazersw.-Dorpsw.-Weststr. + zuid.ingang (in GRP-schema)(p.m.: aank. opstal en grond)	0	2008/2013				0					
W12	Kruising Dirkdoensweg - Duinkerkerweg		<i>afgewerkt</i>	0								
W13	Duinkerkerweg	14.300	<i>afgewerkt</i>		14.300							
W14	Noordelijke ingang park.terrein Dorpstienen		<i>afgewerkt</i>	0								
W15	Kruising Duinkerkerweg - Molenblok	1.100	<i>afgewerkt</i>		1.100							
W16	Molenblok (Duinkerkerweg - Molenweg)	6.600	<i>afgewerkt</i>		6.600							
W17	Kruising Molenblok - Molenweg		<i>afgewerkt</i>	0								
	<b>O.V. Molenweg-Molenblok-Dirkdoensweg</b>	<b>32.000</b>	<i>afgewerkt</i>		32.000							
W18	Molenweg (Molenblok - rotonde)	15.000	<i>afgewerkt</i>		15.000							
W19	Rotonde Hofdijksweg - Molenweg - Hogepad	5.500	<i>afgewerkt</i>		5.500							
W20	Hofdijksweg (tussen de rotondes)	9.900	<i>afgewerkt</i>		9.900							
W21	Kruising Hofdijksweg - Diependorst	9.350	<i>afgewerkt</i>		9.350							
W25	Verbeteringen Stationsweg en bushaltes	0										
W26	Kruising Broekweg - Stationsweg (excl. Reconstructie)		<i>afgewerkt</i>	0								
P1	verbetering parkeerter. P1 Dorpstienen Noord		<i>afgewerkt</i>	0								
P4	Laad- en losruimte aangeven na aanleg P3 **)	5.000	2012							5.000		
P5	Parkeervoorziening RABO bestendigen	0										
P7	Parkeerzone centrumverdeeling	10.000	<i>vervallen</i>									
D1	Bewegwijzering		<i>afgewerkt</i>									
D2	ANWB-bewegwijzering stranden aanpassen		<i>afgewerkt</i>									
D3	ANWB-bewegwijz. vrachtverkeer aanpassen **)	10.000	2012							5.000		
D5	Aanpas. De Ring i.v.m. verkeersbeïnvloeding	15.000	<i>afgewerkt</i>			14.000						
D6	Stallingen tweewielers		<i>afgewerkt</i>									
D7	Sloppjes centrum (vervallen ivm revitalisering Ring)	5.500	<i>vervallen</i>									
D8	Leeftijdsroutes	10.000	2010					10.000				
D9	Bevoorrading door vrachtverkeer **)	10.000	2012							5.000		
D10	Eenrichtingsverkeer instellen Hazersweg	0	<i>afgewerkt</i>			0						
D11	Onderbreken Bokweg	7.700	<i>vervallen</i>				0					
	subtotaal	267.050		0	93.750	0	14.000	0	22.100	88.000	15.000	0

\*\* ) Deze posten zijn uit een eerder jaar doorgeschoven naar 2010.

VCP Ouddorp - reserve				2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
startbedrag				490.600	190.900	226.700	153.400	80.700	142.700	150.600	62.600	0	0
<b>Toevoeging dmv dotatie gewone dienst (2008 is t.b.v. VCP GDR)</b>													
<b>Toevoeging subsidies</b>				175.000	124.800	70.000	12.500	60.000	30.000				
uitgaven incl. prijsstijging				-494.300	-93.800	-159.000	-89.000		-22.100	-88.000	-15.000		
aanwending ivm egalisatie reserve VCP Goedereede											-47.600		
rentevoordeel/nadeel 2,5%				0,025									
Totaal investeringsvolume				12.265	4.800	5.700	3.800	2.000					
				-125.100									
				183.565	226.700	153.400	80.700	142.700	150.600	62.600	0	0	0

VCP Ouddorp 2e Maasvlakte				2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
W3	Smalle Einde (gedeelte Broekw. - Spaansweg)	43.500	afgewerkt			43.500							
W4	Kruising Smalle Einde - Spaansweg	22.950	afgewerkt			22.950							
W5	Spaansweg (Smalle Einde - kerk)	128.050	afgewerkt			128.050							
w29	Hazerweg *)	61.000	afgewerkt			61.000							
w30	Smalle Einde (Spaansweg - Hazersweg) *)	51.000	afgewerkt			51.000							
	Subsidie IDV II voor w3 -w4-w5-w6 *)	-300.000	afgewerkt			-192.800	-107.200						
	Strandopgang Westerduinpad *)	65.000	2006		50.000	15.000							
W9	Dorpsweg (Hazersweg - Dirkdoensweg)	5.500	afgewerkt		5.500								
W10	Kruising Dorpsweg - Dirkdoensweg	19.800	afgewerkt		19.800								
W11	Dirkdoensweg (Dorpsweg - Duinkerkerweg)	11.000	afgewerkt		11.000								
P3	Park vz. Spaansweg (buiten centrumverd.ring) **)	330.000	2012								330.000		
W27	Broekweg (Stationsweg - Bredeweg) *)	6.600	2011						6.600				
W28	Hogepad *)	63.800	2011								63.800		
P2	Reconstructie parkeerter. P2 Dorpstienen Zuid	88.000	2012								88.000		
W8	Herinn. west. ingang park terrein Dorpstienen ***)	55.000	2013									55.000	
Totaal				607.700						6.600	481.800	55.000	0
Investerings inc. Prijsstijging 2%					86.300	128.700	-107.200	0	0	6.600	481.800	55.000	0
Totaal 2e Maasvlakte					86.300	136.600	-107.200	0	0	7.600	521.500	65.700	0
													710.500

\*) In het dekkingsplan voor de begroting 2009 wordt voorgesteld deze posten aan te merken als Leefbaarheidsproject.

\*\*\*) Deze post is uit een eerder jaar doorgeschoven naar 2012.

\*\*\*\*) Voorgesteld wordt deze werkzaamheden te koppelen aan de "doorsteek Nelisse"

Project	VCP Goedereede		10-jaren-	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
gW3	Maatregelen Hoofddijk – Doelweg e.o.	15.000	afgewerkt				15.000				
gP1	parkeren Goereeseweg –“In ‘t Hof” UITGEBREID	110.000	afgewerkt	3.000	55.000	75.000					
gP2a	parkeren Catharinastraat –Hoofddijk (bij plan Goekoop)	26.000	afgewerkt			26.000					
gP2b	parkeren Catharinastraat –Hoofddijk (bij Hoofdpoortstraat)	65.000	2012						65.000		
gP2c	parkeren Kortewenden (onderhoudsbegroting)	8.000									
gD1	eenrichtingsverkeer Noordzijde Haven - Catharinastraat	8.000	afgewerkt								
gD2	Kort parkeren diverse plaatsen (onderhoudsbegroting)	2.000									
gD3	parkeren minder validen diverse plaatsen (idem)	1.500									
gD4	Laad- en losplaatsen diverse straten (idem)	1.000									
gD5	parkeren voor vergunninghouders	25.000	2012						pm		
gD6	parkeerverbod Nieuwstraat en Het Klooster (idem)	3.000									
gD7	verbeteren bewegwijzering	15.000	afgewerkt			15.000					
gD8	fietsenstallingen	8.000	2011					8.000			
gD9	verlichting voetpad Geuzenpad – Hoofddijk	p.m.									
gD10	zebra De Tuinen	p.m.									
		287.500		3.000	55.000	116.000	15.000	8.000	65.000	0	0

Project	VCP Goedereede - reserve			2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
	startbedrag			0	304.000	381.600	484.500	66.500	10.900	-4.600	-4.600
	<b>Toevoeging dmv dotatie gewone dienst</b>			304.000	125.000	178.600	0	52.400	1.900	0	0
	<b>Toevoeging ivm egalisatie vanuit res VCP Ouddorp</b>								47.600		
	<b>Onttrekking ten behoeve diverse projecten buiten VCP</b>						-403.000	-100.000			
	uitgaven incl. prijsstijging				-55.000	-85.200	-15.000	-8.000	-65.000	0	0
	rentevoordeel/nadeel 2,5%	0,025			7.600	9.500					
	Totaal investeringsvolume										228.200
				304.000	381.600	484.500	66.500	10.900	-4.600	-4.600	-4.600



VCP - Stellendam												
Globale kostenraming onderdelen, kostenverdeling en extra impuls voor 2010.												
nr.	omschrijving	geraamde kosten	kosten t.i.v. div. begr./expl.			subsidie/bijdrage exploitatie	ten laste van fonds VCP Stellendam					
			onderh. begroting	G.R.P.	VCP		2009	2010	2011	2012	2013	2014
	<u>Projectonderdelen Wegen voor TV:</u>											
sW1:	bocht Brielsestraat - Langeweg	47.000			47.000			47.000				
sW2:	Mr. Iman Caustraat	38.000			38.000			38.000				
sW3:	Boschieterstraat	3.000	3.000									
sW4:	Molenkade	300.000	300.000									
	<u>Projectonderdelen Parkeren voor TV:</u>											
sP1:	parkeren Koning Haakonstraat - Langeweg	10.000				10.000						
sP2:	parkeren Deltastraat - Tuinstraat	50.000			35.300	14.700			35.300			
sP3:	parkeren Boschieterstraat	34.000			34.000					34.000		
sP4:	parkeren Molenkade-zwembad	190.000			190.000				90.000	100.000		
sP6:	parkeren Mr. Iman Caustraat	p.m.										
sP7:	parkeren Meidoornstraat	13.000			13.000			13.000				
sP8:	verharden parkeerterrein sportpark	102.000			102.000			102.000				
	<u>Projectonderdelen Diversen voor TV:</u>											
sD1:	eenrichtingsverkeer Nieuweweg	1.500	1.500									
sD2:	eenrichtingsverkeer Mr. Iman Caustraat	1.500	1.500									
sD3:	eenrichtingsverkeer Schoolstraat	1.500	1.500									
sD4:	eenrichtingsverkeer Prinses Beatrixstraat	1.500	1.500									
sD5:	Parkeermaatregel Prinses Irenestraat	1.500	1.500									
sD6:	bocht Blazer	2.000	2.000									
sD7:	schoolingang OBS verplaatsen	19.000			19.000						19.000	
sD8:	verbeteren uitgangen scholen	15.000			15.000				15.000			
sD9:	D.V.-maatregelen Brielsestraat (ged.)	10.000			10.000			10.000				
sD10:	D.V.-maatregelen Voorstraat (ged.)	15.000						15.000				
sD11:	D.V.-maatregelen Zuiderdiepstraatweg	25.000			25.000					25.000		
sD12:	bewegwijzering	15.000			40.000	15.000						
sD13:	fietsers op ophaalbrug											
sD14:	begrenzing bebouwde kom verbeteren	15.000			15.000				15.000			
sD15:	reguleren vrachtverkeer	5.000			5.000					5.000		
sD16:	bevordering fietsgebruik	5.000			5.000				5.000			
sD17:	weren bedrijfsvoertuigen	3.000			3.000				1.500	1.500		
sD18:	controle verkeersborden en correctie	15.000	15.000									
	<i>Aanbestedingsvoordelen asfaltbestekonderdelen 2010</i>								91.800-			
	<b>Totaal uitgaven VCP</b>	938.500	327.500	-	596.300	14.700	25.000	133.200	161.800	101.500	64.000	19.000

<b>VCP - Stellendam</b>												
<i>Globale kostenraming onderdelen, kostenverdeling en extra impuls voor 2010.</i>												
nr.	omschrijving	geraamde kosten	kosten t.l.v. div. begr./expl.			subsidie/bijdrage exploitatie	ten laste van fonds VCP Stellendam					
			onderh. begroting	G.R.P.	VCP		2009	2010	2011	2012	2013	2014
	<u>Projectonderdelen Wegen MET TV:</u>											
sTW1:	Ontmantelen sec. route en infra dorpshart	2.960.000		385.000		2.575.000						
sTW2:	Ontsluitingsweg Scharrezeepolder	1.210.000				1.210.000						
sTW3:	kruising Voorstraat - Langeweg	18.500			18.500							
sP5:	parkeren Nieuweweg	224.000			224.000							
	<u>Projectonderdelen Diversen MET TV:</u>											
sTD1:	straatmeub. en verlichting lijnstructuur	193.000	50.000		143.000							
	<b>Totaal uitgaven toekomstvisie</b>	4.605.500	50.000	385.000	385.500	3.785.000	-	-	-	-	-	
	<b>Totaal uitgaven geheel plan Stellendam</b>	5.544.000	377.500	385.000	981.800	3.799.700	25.000	133.200	161.800	101.500	64.000	