



# 2007

## Programmarekening



[www.goedereede.nl](http://www.goedereede.nl)



GEMEENTE GOEDEREDE

*Méer dan mooi!*



## Inhoudsopgave

Accountantsverklaring

### Algemeen

Overzicht samenstelling gemeenteraad .....	2
Overzicht samenstelling college van burgemeester en wethouders .....	3
Leeswijzer .....	4
Kerngegevens .....	6

### Deel 1 Jaarverslag

#### *Programmaverantwoording*

Programma 0 Algemeen bestuur .....	8
Programma 1 Openbare orde & veiligheid .....	12
Programma 2 Algemene infrastructurele werken .....	16
Programma 3 Betaalde dienstverlening .....	21
Programma 4 Onderwijs .....	26
Programma 5 Verblijfsvoorzieningen (wonen / recreëren) .....	31
Programma 6 Zorg en welzijn .....	36
Programma 7 Ruimtelijke aspecten .....	43
Programma 8 Economische & financiële aangelegenheden .....	49

Overzicht algemene dekkingsmiddelen & onvoorzien .....	54
--	----

#### *Paragrafen*

§ 1 Locale heffingen .....	58
§ 2 Weerstandsvermogen .....	65
§ 3 Onderhoud kapitaalgoederen .....	77
§ 4 Financiering .....	82
§ 5 Bedrijfsvoering .....	86
§ 6 Verbonden partijen .....	91
§ 7 Grondbeleid en -bedrijf .....	102

### Deel 2 Jaarrekening

#### *Programmarekening*

Overzicht baten en lasten per programma .....	106
Analyse verschillen begroting na wijziging en programmarekening .....	108
Overzicht aanwending van het bedrag voor onvoorzien .....	115
Overzicht incidentele baten en lasten .....	116

#### *Balans*

Balans en toelichting .....	120
Staat van herkomst en besteding van middelen .....	140
Overzicht financieringspositie .....	141

Bijlage Overzicht grondexploitatie .....	143
Bijlage Overzicht verloop voorziening MOP - gebouwen .....	153
Bijlage SiSa .....	155

Overzicht (deel)producten .....	159
---------------------------------	-----

Verklarende woordenlijst .....	165
--------------------------------	-----

Colofon .....	167
---------------	-----

## **Accountantsverklaring**

De accountantsverklaring wordt hier nog ingevoegd!!!

## Gemeenteraad Goedereede, samenstelling per 31 maart 2008

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, P.C.	S.G.P.	raadslid	15apr2002
Human, T.	S.G.P.	raadslid	17apr1997
Klepper, J.	S.G.P.	raadslid	29apr1986
van der Meer, H.	V.V.D.	raadslid	12apr1994
van Oostenbrugge, H.T.	C.D.A.	raadslid	14apr1998
Pijl, D.	C.D.A.	raadslid	15apr2002
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
Sperling, C.A.	C.U.	raadslid	30mrt2006
Tanis, H.	S.G.P.	raadslid	14mrt2002
Westhoeve, E.B.	C.D.A.	raadslid	16mrt2006
Koppenol, D.A.		griffier	9apr2002

**College van burgemeester en wethouders van Goedereede,  
samenstelling per 31 maart 2008**

Naam	Partij	Functie	Datum ingang
van de Velde-de Wilde, G.J.		burgemeester	15feb2005
Admiraal, A.	S.G.P.	wethouder	24nov2005
Feller, P.	V.G.B.	wethouder	30mrt2006
van der Vlugt, A.J.C.	C.D.A.	wethouder	1nov2007
van Steeg, H.		secretaris	20aug2007

## Leeswijzer

Voor u ligt de Programmarekening 2007 van de gemeente Goedereede. De indeling van deze rekening wijkt sterk af van die van voorgaande jaren. Bestond de rekening voorheen uit grote delen tekst waarin doelstellingen en actiepunten niet altijd waren te ontdekken en evenmin eenvoudig van elkaar konden worden onderscheiden, thans is ervoor gekozen een en ander in een duidelijke(r) vorm neer te zetten. Daarbij is de opzet gevolgd zoals die ook voor de begroting 2008 is gehanteerd, te weten aan de hand van de drie – leidende – W-vragen: Wat wilden we bereiken?, Wat hebben we gedaan? en Wat heeft het gekost? Voor de goede orde worden deze vragen in elk programma herhaald. Elk programma begint met een korte uiteenzetting van de reikwijdte ervan en sluit met een financiële analyse.

Bij de beantwoording van de drie W-vragen is gebruik gemaakt van een tabelvorm. Doelstellingen en actiepunten zijn daarbij steeds expliciet benoemd, waarbij me name voor wat betreft de actiepunten getracht is deze zo concreet mogelijk te maken. Ook de financiële consequenties zijn daarbij puntsgewijs vermeld. De informatiewaarde van de programmarekening als geheel is hierdoor toegenomen. Direct gevolg van deze – meer zakelijke – indeling is overigens wel dat lange uiteenzettingen in de verschillende programma's achterwege dienden te blijven en een en ander qua taal- en zinsgebruik compact gehouden moest worden.

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, gecombineerd met een volgnummer. Een en ander loopt synchroon met de nummering van de managementrapportages en vormt op deze manier een belangrijk instrument in het kader van de bedrijfsvoering.

Het tweede deel van de programmarekening, de financiële jaarrekening, is een onderdeel dat volgens de geldende verplichte voorschriften (BBV) wordt opgesteld. Dit betekent dat het een hoog gehalte aan cijfermatige informatie bevat. Hieronder volgt een korte toelichting op de diverse onderdelen, waarmee tevens getracht wordt een verbinding te maken met de programmaverantwoording in het eerste deel, het jaarverslag.

### *Overzicht baten en lasten per programma:*

Hierin worden per programma apart vermeld (verticaal): de lasten, de baten, het saldo hiervan, de mutaties in de reserves (de resultaatbestemming) en het saldo na resultaatbestemming. Deze bedragen komen overeen met de (totaal)bedragen per programma die in het jaarverslag vermeld worden. Per programma worden (horizontaal) naast de begrote (primitief en na wijzigingen) en werkelijke bedragen, ook de verschillen inclusief en exclusief overhead vermeld. Dit laatste verschil wordt geanalyseerd. De overheadkosten (kostenplaatsen) wordt apart geanalyseerd. De algemene dekkingsmiddelen (baten) worden positief vermeld. De notatie van zowel de baten als de lasten is positief ("+" ); de mutaties in de reserves worden negatief aangegeven als de onttrekkingen aan de reserves hoger zijn dan de dotaties aan de reserves. Voor de verschillen geldt het volgende: de nadelen zijn negatief vermeld en voordelen positief.

### *Analyse programma's:*

De notatie in de analyse is "+" bij een voordeel en "-" bij een nadeel. Geanalyseerd worden eerst de programma's (exclusief overhead), daarna de overhead als geheel en dan de algemene dekkingsmiddelen. Verdeeld over directe baten & lasten, voorzieningen, reserves en boekwaardemutaties worden de verschillen becijferd. Op hoofdlijnen worden de grootste afwijkingen daarna beschreven. Zowel de cijfermatige analyse als de beschrijving van de afwijkingen komen overeen met wat bij de programma's in het jaarverslag wordt vermeld.

*Overzicht aanwending van het bedrag voor onvoorzien:*

Dit – wettelijk verplichte – overzicht geeft het verloop van de aanwending van het begrote bedrag weer.

*Overzicht incidentele baten en lasten:*

In dit voorgeschreven overzicht worden de lasten negatief ("-") en de baten positief vermeld ("+").

Na de financiële jaarrekening is tenslotte nog een verklarende woordenlijst opgenomen, waarin tevens de meeste in deze programmarekening gebruikte afkortingen worden uitgeschreven.

Met deze geheel nieuwe opzet wordt overigens tevens bedoeld waar mogelijk de aanbevelingen op te volgen, zoals die in 2007 voor wat betreft de Programmarekening 2006 door de Rekenkamercommissie Goeree-Overflakkee zijn gedaan.



## Kerngegevens

Sociale structuur	31-12-2006	31-12-2007
Aantal inwoners	11.648	11.590
waarvan: jonger dan 20 jaar	2.923	2.902
65 jaar en ouder	1.820	1.897
Uitkeringen:		
- WWB	76	56
- WIW	1	1
- IOAW	5	5
- IOAZ	0	0
- BBZ	0	1
WSW s.e.'s	49	49
Fysieke structuur		
Oppervlakte land (aantal ha)	7.118	7.118
Oppervlakte binnenwater (aantal ha)	3.779	3.779
Oppervlakte buitenwater (aantal ha)	4.487	4.487
Aantal woningen:	4.554	4.593
Aantal recreatieve woningen:	2.668	2.806
Aantal bedrijfs- en overige gebouwen	752	813
Lengte wegen (in km):		
- buiten de bebouwde kom	3,1	0
- binnen de bebouwde kom	61,1	64,0
Lengte recreatieve fiets-, ruiters- en wandelpaden (in km)	8	11,6
Oppervlakte openbaar groen in ha	85	73,3
Lengte riolering (in km):		
- vrijverval riolering	74,7	87,0
- drukriolering en persleidingen	42,4	49,0
Aantal gemalen	110	186
Financiële structuur	€	€
Rekeningsomvang (omzet)	19,7 miljoen	20,3 miljoen
Eigen vermogen	11,1 miljoen	11,7 miljoen
Langlopende geldleningen	5,6 miljoen	4,9 miljoen



# Deel 1

## Jaarverslag

### *Programmaverantwoording*

## 0

# Algemeen Bestuur

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

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat wilden we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat hebben we gedaan?" en als laatste wordt de vraag "Wat heeft het gekost?" onder financiën en/of onder de financiële analyse na de tabel beantwoord.

Nr.	001.01
Doelstelling	Vraaggericht werken en werken vanuit mogelijkheden en kansen; interne en externe (digitale) communicatie verbeteren.
Actiepunt	Alle nieuwe communicatie-uitingen dragen een eenduidig imago van de gemeente uit. Op 19 februari 2008 is een bedrijfsvoeringdocument vastgesteld als uitwerking van de in 2004 vastgestelde communicatienota. Dit document biedt de mogelijkheid om praktische sturing te geven en constante slagen te kunnen maken op het terrein van communicatie. Invoering van de e-mailrichtlijn wordt onderdeel van de implementatie van een Document Management Systeem. De invoering van elektronische formulieren en internetkassa is voltooid, terwijl de invoering van intranet in volle gang is. Een onderzoek naar het imago van de gemeente onder de toeristische doelgroep is bijna gereed. In de programmabegroting 2008 zijn nieuwe actiepunten opgenomen die gericht zijn om de communicatie verder te ontwikkelen.
Financiën	
Nr.	001.02
Doelstelling	Vraaggericht werken en werken vanuit mogelijkheden en kansen; gespreksvoering koppelen aan resultaatgericht werken.
Actiepunt	Er een systeem opgesteld voor zogenaamde functionerings-/competentiegesprekken (fuco). Deze gesprekken vinden plaats en er worden individueel jaarafspraken gemaakt. In 2008 zullen naast de fuco-gesprekken ook beoordelingsgesprekken worden gehouden.
Financiën	
Nr.	001.03
Doelstelling	Vraaggericht werken en werken vanuit mogelijkheden en kansen; bestuurlijk ambtelijk samenspel (BAS) periode evalueren.
Actiepunt	In februari 2008 heeft een eerste gesprek tussen het bestuur en managementteam (MT) plaatsgevonden over BAS op het gebied van planning en kwaliteit van de samenwerking. In april 2008 volgt het tweede, voorlopig afrondende gesprek.
Financiën	

Nr.	001.04
Doelstelling	Bestuurlijke ontwikkelingen stimuleren en verbeteren; verbeterplan naar aanleiding van bestuurskrachtmonitor.
Actiepunt	Het rapport "de staat der gemeente" is afgerond. De gemeente scoort op alle onderdelen bovengemiddeld. Kort voor de zomer van 2007 was het rapport van de bestuurskrachtmeting beschikbaar. Alle aanbevelingen die in de rapportage zijn gedaan zijn daadwerkelijk opgepakt en in de programma's uitgewerkt en geïmplementeerd. Een enkel punt loopt nog gedurende het jaar 2008. In de raadscommissie Publiekzaken van februari jl. is een presentatie gegeven over de stand van zaken.
Financiën	
Nr.	001.05
Doelstelling	Eilandelijke agenda - Vitale regio omzetten in concrete agenda voor de toekomst.
Actiepunt	In het tweede kwartaal van 2008 zal de conceptrapportage van het ISGO worden aangevuld door de eilandelijke gemeenten.
Financiën	
Nr.	001.07
Doelstelling	Kernbezoeken drie woonkernen.
Actiepunt	<p>Jaarlijks worden twee van de drie kernen bezocht. Daarnaast organiseert de gemeente jaarlijks een avond voor nieuwe inwoners. De avonden in 2007 waren als volgt gepland:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 24 april Ouddorp;</li> <li>- 2 oktober Stellendam;</li> <li>- 20 november nieuwe inwoners.</li> </ul> <p>De avond op 24 april in Ouddorp genoot een grote belangstelling. Op de vragen en opmerkingen die naar voren kwamen is schriftelijk gereageerd. Om de belasting op de gemeente te beperken is besloten het aantal inwonersavonden terug te brengen naar twee per jaar; een per jaar voor de kernen waarin steeds een andere kern aan de beurt is, en een avond voor nieuwe inwoners. De bijeenkomst op 2 oktober in Stellendam is dus vervallen. De avond voor nieuwe inwoners is gehouden op 20 november 2007. Hoewel de sfeer uitstekend was en de avond enorm werd gewaardeerd, was de opkomst beperkt. Slechts vijftien nieuwe inwoners bezochten de avond.</p>
Financiën	
Nr.	001.99
Doelstelling	Bestuursorganen - Uitvoering bestaand beleid.
Actiepunt	Ten behoeve van de deregulering en vereenvoudiging van de gemeentelijke regelgeving is een subsidieregeling in het leven geroepen die het mogelijk maakt de gemeentelijke verordeningen door te laten lichten op basis waarvan een maatregelenplan zal worden opgesteld. Door deze tijdelijke subsidieregeling is het mogelijk een compleet onderzoek uit te laten voeren door een extern bureau. Het subsidiebedrag is inmiddels toegekend - het onderzoek zal nog in 2008 worden uitgevoerd.
Financiën	



Nr.	002.99	
Doelstelling	Verkiezingen – Uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt	Op 7 maart 2007 hebben de verkiezingen voor de Provinciale Staten plaatsgevonden. Deze zijn goed verlopen.	
Financiën	Verkiezingen: € 10.600,- (collegerekening)	

### Financiële analyse

Baten en lasten programma 0 Algemeen Bestuur					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
Begroting inclusief wijzigingen	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Lasten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
Verkiezingen			14	11	4
<b>totaal prioriteiten</b>		0	14	11	4
<b>Bestaand beleid</b>					
Bestuursorganen		739	888	884	4
Verkiezingen		11	0	0	0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		751	888	884	8
<b>Totaal lasten</b>		751	902	895	8
<b>Baten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>					
Bestuursorganen			1		1
Verkiezingen		1		1	-1
<b>Totaal bestaand beleid</b>		1	1	1	0
<b>Totaal baten</b>		1	1	1	0
<b>Subtotaal programma 0</b>		750	901	894	7

<b>Baten en lasten programma 0 Algemeen Bestuur</b>						- vervolg -
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo	
Begroting inclusief wijzigingen	2007	2006	2007	2007	2007	
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>		332	56	56	0	
<b>Kapitaallasten</b>		2	2	2	0	
<b>Overhead</b>		610	902	905	-3	
<b>Saldo programma 0</b>		1.694	1.861	1.857	4	

Het programma heeft € 1.857.000,- gekost en laat een voordeel zien van € 7.000,-, exclusief Overhead. Het voordeel inclusief Overhead bedraagt € 4.000,-.

Programma / omschrijving	Saldo	Voorziening	Kapitaal	Boekwaarde	Reserve		Resultaat
	direct	mutaties	lasten	mutaties	dotaties	onttrekking	programma
Salarissen	84.000						84.000
Inhuur en overige vacaturekosten secretaris	-54.400						-54.400
Notuleerservice	-15.200						-15.200
Overige posten en afronding	-7.190						-7.190
Totaal programma 0	7.210	0	0	0	0	0	7.210

- Salarissen bestuursorganen: In 2007 heeft de functie van gemeentesecretaris langdurig vacant gestaan, dit betekent ten opzichte van de begroting een voordelig verschil van € 53.200,-.
- In 2007 heeft afrekening plaatsgevonden van de wachtgeldregeling voormalig wethouders over 2006; ten opzichte van het in 2006 betaald voorschot is sprake van een voordelig resultaat van € 21.200,-.
- Afwijking salarissen college- en raadsleden € 9.600,-.
- Inhuur en overige vacature kosten secretaris: In 2007 heeft een wisseling plaatsgevonden voor wat betreft de functie van de gemeentesecretaris. Voor de werving en selectie, alsook de inhuur van een interim zijn in 2007 eenmalige kosten gemaakt. Ten opzichte van de begroting een nadelig verschil van € 54.400,-.



# 1

## Openbare orde en veiligheid

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

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat wilden we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat hebben we gedaan?" en als laatste wordt de vraag "Wat heeft het gekost?" onder financiën en/of onder de financiële analyse na de tabel beantwoord.

Nr.	011.01
Doelstelling	Eilandelijke rampenorganisatie; mogelijkheden onderzoeken om te komen tot een eilandelijke rampenorganisatie.
Actiepunt	Vooralsnog geen actie ondernemen in verband met nieuwe wetgeving veiligheidsregio.
Financiën	
Nr.	011.02
Doelstelling	Professionalisering brandweer; uitwerking eilandelijk commandostructuur
Actiepunt	Op 20 december 2007 heeft de raad ingestemd met de overgang van de vrijwillige brandweer van de gemeente Goedereede naar de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) per 1 januari 2008.
Financiën	
Nr.	011.03
Doelstelling	Realisatie nieuwe brandweerkazerne te Goedereede en Ouddorp.
Actiepunt	Voor de verdere ontwikkeling van een nieuw onderkomen voor diverse hulpverleningsinstanties te Goedereede is een projectteam samengesteld. In dit team zijn in ieder geval de VRR, brandweer, GHOR en de gemeente vertegenwoordigd. Het project zal alleen worden opgezet voor instellingen uit de publieke sector, zoals de brandweer, GHOR (in combinatie met het Rode Kruis), ambulancedienst en politie. Naast de bouw van een gezamenlijke kazerne is in de voorstudie rekening gehouden met een open uitstraling, waarbij de filosofie van Community Safety een rol speelt. Het in de investeringsparagraaf van de begroting 2007 opgenomen krediet voor realisatie nieuwe brandweerkazerne is vanwege de overgang van de vrijwillige brandweer van de gemeente Goedereede naar de VRR niet besteed.
Financiën	

Nr.	011.99	
Doelstelling	Brandweer en rampenbestrijding – Uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt	<p>In april 2007 is voor het bedrijventerrein Goedereede een bluswatervoorziening gerealiseerd.</p> <p>In verband met verandering van inzichten voor wat betreft de brandweeropleiding houden de (drie) bluseenheden sinds vorig jaar niet alleen hun vaste wekelijkse oefenavonden, maar oefenen zij tevens periodiek realistisch in een daartoe uitgerust opleidingscentrum.</p> <p>De bestelling van een blusvoertuig, speciaal bedoeld voor een snelle inzet op de stranden en recreatieterreinen heeft plaatsgevonden.</p> <p>Overigens was in het verslagjaar sprake van een forse stijging van het aantal uitrukuren, alsook van een niet geringe toename van het aantal vierkante meters vloeroppervlak van de kantoorruimte van het eilandelijke brandweersamenwerkingsverband BSGO.</p> <p>Het in 2007 opgenomen krediet voor hulpverleningsmateriaal is volledig besteed.</p>	
Financiën	Hulpverleningsmateriaal: € 23.000,- (balans)	
Nr.	012.01	
Doelstelling	Uitwerking Keuringsdienst van Waren; actieplan opstellen gericht op verbeteren vergunningsverlening drank en horeca.	
Actiepunt	Voor het op orde brengen van de administratie rondom de drank- en horecaverGUNningen is een geautomatiseerd systeem aangeschaft waarin alle vergunningen van de drank- en horecagelegenheden binnen de gemeente Goedereede zijn opgenomen.	
Financiën	Systeem keuringsdienst van waren: € 3.000,- (collegerekening)	
Nr.	012.99	
Doelstelling	Openbare orde en veiligheid – Uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt	<p>De automatische externe defibrillatoren (AED's) zijn aangeschaft voor de posten van de Ouddorpse Reddingsbrigade en in het zwembad.</p>	
Financiën	AED's: € 7.700,- (collegerekening)	
Nr.	013.99	
Doelstelling	Verkeersplannen en veiligheid – Uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt	<p>Het in de investeringsparagraaf van de begroting 2007 opgenomen krediet voor het gladheidsbestrijdingsmateriaal is volledig besteed. Begin 2007 is zowel het budget voor 2006 (€ 25.000,-) als 2007 (€ 29.000,-) in één transactie benut.</p>	 <p>Jaarlijks wordt een flink aantal borden door vandalisme vernield of door graffiti ondergespoten.</p>
Financiën	Gladheidsbestrijdingsmateriaal: € 44.000,- (balans)	



## Financiële analyse

<b>Baten en lasten programma 1 Openbare orde &amp; veiligheid</b>					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
Begroting inclusief wijzigingen	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Lasten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
Hulpverleningsmaterieel *	23			1	-1
Gladheidsbestrijd.materieel *	44		1	1	-0
Systeem Keuringsdienst van Waren			4	3	1
Automatische externe defibrillatoren			10	8	2
<b>totaal prioriteiten</b>		0	15	12	2
<b>Bestaand beleid</b>					
Brandweer/Rampenbestrijding		477	507	530	-24
Openbare orde/veiligheid		18	64	48	16
Verkeersplannen/veiligheid		103	69	77	-9
Milieu		275	332	335	-3
<b>Totaal bestaand beleid</b>		873	970	990	-20
<b>Totaal lasten</b>		873	985	1.002	-17
<b>Baten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
		0	0	0	0
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>					
Brandweer/Rampenbestrijding		1		3	-3
Openbare orde/veiligheid					0
Verkeersplannen/veiligheid		5	5	5	-0
Milieu					0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		7	5	8	-3
<b>Totaal baten</b>		7	5	8	-3
<b>Subtotaal programma 1</b>		867	980	995	-15
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>		-16	-57	-57	0
<b>Kapitaallasten</b>		76	94	90	4
<b>Overhead</b>		322	279	307	-28
<b>Saldo programma 1</b>		1.249	1.296	1.335	-39

\* = Gevolgen exploitatie betreft kapitaallasten

Het programma heeft € 1.335.000,- gekost en laat een nadeel zien van € 11.000,-, exclusief Overhead. Het nadeel inclusief Overhead bedraagt € 39.000,-.

Programma / omschrijving	Saldo	Voorziening	Kapitaal	Boekwaarde	Reserve	Reserve	Resultaat
	direct	mutaties	lasten	mutaties	dotaties	onttrekking	programma
Blusvergoedingen	-45.600						-45.600
Bijdrage RHRR	9.200						9.200
Implementatie veiligheidsbeleid	15.600						15.600
Overige posten en afronding	7.058		2.950			50	10.058
Totaal programma 1	-13.742	0	2.950	0	0	50	-10.742


- Brandweer blusvergoedingen: De (eilandelijke) brandweeractiviteiten zijn per 1 januari 2008 overgegaan naar de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond. Normaliter worden de salarissen uitbetaald over de periode 1 november tot en met 31 oktober; vanwege de overgang is in de programmarekening rekening gehouden met de een salarisuitbetaling over veertien maanden. Daarnaast is het aantal uitrukken in 2007 gestegen ten opzichte van de begroting. Ten opzichte van de begroting een nadelig verschil van € 38.000,-.  
De afrekening van de voormalige commandant, welke per 1 december 2006 met ontslag is gegaan, is in 2007 verantwoord. Ten opzichte van de begroting een nadelig verschil van € 7.600,-.  
Bovenstaande heeft geresulteerd in een totaal nadelig verschil ten opzichte van de begroting van € 45.600,-.
- Implementatie veiligheidsbeleid: Het bij de bestemming van het rekeningsaldo 2006 beschikbaar gestelde budget is in 2007 niet geheel gebruikt, dit resulteert in een voordeel van € 16.000,-.


# 2



## Algemene Infrastructurele Werken

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

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat wilden we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat hebben we gedaan?" en als laatste wordt de vraag "Wat heeft het gekost?" onder financiën en/of onder de financiële analyse na de tabel beantwoord.

Nr.	021.01	
Doelstelling	Verbeteren verkeerscirculatie (VCP) Ouddorp.	
Actiepunt	De werken uit het VCP Ouddorp voor 2007 zijn uitgevoerd.	
Financiën	€ 352.000,- (collegerekening)	
Nr.	021.02	
Doelstelling	Verbeteren verkeerscirculatie Goedereede.	
Actiepunt		De uitvoering VCP Goedereede wordt wel ondersteund door de gemeenteraad maar is nog niet vastgesteld; een tweede ontsluiting over het haven-kanaal heeft prioriteit. Het college streeft daar wel naar, maar ziet dat om financiële redenen op korte termijn vooralsnog niet tot de mogelijkheden behoren.
Financiën		
Nr.	021.03	
Doelstelling	Uitvoering geven aan planmatig wegenbeheer.	
Actiepunt	Het planmatig wegenbeheer is voorgelegd aan het college en ter informatie voorgelegd aan de commissie GGZ. Samenhangend daarmee is de samenstelling van het Asfaltbestek 2008 bepaald.	
Financiën		
Nr.	021.04	
Doelstelling	Actualisatie wegenbeheersplan.	
Actiepunt	De actualisatie van het wegenbeheersplan is afgerond.	
Financiën		

Nr.	021.05	
Doelstelling	Revitalisering Meester Snijderweg te Stellendam.	
Actiepunt	<p>De overdracht van de havens is bij Rijkswaterstaat een aantal malen aan de orde gesteld. Tot op heden heeft dat niet tot het gewenste resultaat geleid.</p> <p>De bewegwijzering en het aanpassen van openbare verlichting op de Delta-Industrieweg en Nijverheidsweg binnen het project revitalisering Meester Snijderweg te Stellendam zijn uitgevoerd.</p> <p>Het in de investeringsparagraaf van de begroting 2007 opgenomen krediet Revitalisering gebied Meester Snijderweg is niet besteed. Wel is een bijdrage betaald aan Waterschap Hollandse Delta en CityTec B.V. voor de aanleg van de rotonde Meester Snijderweg.</p>	
Financiën	€ 93.000,- (collegerekening)	
Nr.	022.01	
Doelstelling	Verbetering van het bestaande verlichtingsniveau.	
Actiepunt		<p>De uitvoering van het eerste jaar vervangingsplan is uitgevoerd. Het budget wordt jaarlijks gespendeerd omdat er sprake is van een inhaalperiode voor grootschalig onderhoud van circa tien jaar.</p>
Financiën	€ 105.000,- (collegerekening)	
Nr.	024.01	
Doelstelling	Uitbreiding parkeervoorzieningen Fortjesweg en Deltastraat te Stellendam.	
Actiepunt	<p>Voor 2006 was een bedrag gereserveerd voor uitbreiding parkeervoorzieningen Fortjesweg in combinatie met de geplande woningbouw. De gelden moeten nog een jaar worden doorgeschoven om uitbreiding van parkeerplaatsen mogelijk te maken. De werkzaamheden worden in het tweede kwartaal van 2008 uitgevoerd.</p>	
Financiën		
Nr.	024.02	
Doelstelling	Aanleggen parkeerplaatsen nabij Het Kompas te Stellendam.	
Actiepunt	<p>In 2007 is besloten om ter invulling van het vrijkomende noordwestelijke gedeelte bij basisschool "Het Kompas" te Stellendam een vijftiental parkeerplaatsen aan te leggen. Deze zullen worden bekostigd uit de opbrengsten van de exploitatie van het voormalige MAVO-terrein. De uitvoering van de werkzaamheden zal in de eerste maanden van 2008 plaatsvinden.</p>	
Financiën		
Nr.	024.10	
Doelstelling	Verder uitwerken eilandelijk project havenkanalen; ontwikkeling gemeentelijke visie havenkanalen.	
Actiepunt	<p>Binnen de op te stellen Toekomstvisie zal aandacht geschonken worden aan de ontwikkeling van de gemeentelijke visie betreffende het havenkanaal te Stellendam.</p>	
Financiën		

Nr.	025.01	
Doelstelling	Leefbaarheid 'tweede ronde'; uitwerken plannen in relatie tot leefbaarheidbudget.	
Actiepunt	<p>Van het Havenbedrijf Rotterdam is de toezegging ontvangen dat voor de gemeente Goedereede € 1 miljoen beschikbaar is voor de projecten opgenomen in de Programmaplaning 2006-2008. De gemeenteraad heeft op 24 januari 2008 besloten het benodigde krediet beschikbaar te stellen voor de Leefbaarheidprojecten Goedereede, tranche 2006-2008.</p> <p>Het gaat hier om de volgende vier projecten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a. Leefbaarheidproject kinderboerderij De Mekkerstee, € 200.000,--;</li> <li>b. Leefbaarheidproject Flauwe Werk, € 250.000,--;</li> <li>c. Leefbaarheidproject VCP Ouddorp, € 300.000,--;</li> <li>d. Leefbaarheidproject Revitalisering Centrum Ouddorp, € 250.000,--.</li> </ul> <p>De stand van zaken per project is als volgt:</p> <p>ad a. Er is een concreet plan ter beoordeling ontvangen.</p> <p>ad b. Het geld voor het Flauwe Werk omvat de bijdrage in extra maatregelen, welke zijn aanbesteed en gegund. Start van de uitvoering is 1 september 2008 en het eind van het project staat nu gepland op 31 maart 2009. Het in de investeringsparagraaf van de begroting 2007 voor de kwaliteitsverbetering Flauwe Werk opgenomen krediet is nog niet besteed.</p> <p>ad c. De werkzaamheden aan de Spaansweg zijn geheel uitgevoerd. Aandacht vraagt nog de financiële afrekening.</p> <p>ad d. Er zijn de nodige voorbereidende stappen gezet om te komen tot een concreet plan voor de revitalisering van het centrum van Ouddorp.</p>	
Financiën		
Nr.	025.99	
Doelstelling	Leefbaarheidproject Vrijheidsweg – Uitvoering project.	
Actiepunt	<p>Alle werkzaamheden binnen het Leefbaarheidproject Vrijheidsweg zijn uitgevoerd. De eindrapportage met financiële verantwoording is opgesteld en verzonden aan het Havenbedrijf Rotterdam.</p>	
Financiën		

Financiële analyse

Baten en lasten programma 2 Algemene infrastructurele werken					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Lasten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
Verbeteren verkeerscirculatie (VCP)			214	352	-138
Revitalisering Meester Snijderweg			211	93	118
Verbetering openbare verlichting			84	105	-21
<b>totaal prioriteiten</b>	0	0	509	550	-41
<b>Bestaand beleid</b>					
Wegen en fietspaden		812	174	212	-38
Openbare verlichting		317	214	207	7
Abri's		17	16	15	2
Parkeervoorziening/havens		-25	416	49	366
Leefbaarheidprojecten		0	-0		-0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		1.122	819	483	336
<b>Totaal lasten</b>		1.122	1.329	1.033	296
<b>Baten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
<b>totaal prioriteiten</b>	0	0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>					
Wegen en fietspaden		193	14	83	-69
Openbare verlichting		144	21	37	-16
Abri's					0
Parkeervoorziening/havens		1	1	1	-1
Leefbaarheidprojecten					0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		338	36	121	-86
<b>Totaal baten</b>		338	36	121	-86
<b>Subtotaal programma 2</b>		784	1.293	911	382
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>		151	-752	-374	-378
<b>Kapitaallasten</b>					0
<b>Overhead</b>		246	220	242	-22
<b>Saldo programma 2</b>		1.180	761	779	-17

Het programma heeft € 779.000,- gekost en laat een voordeel zien van € 4.000,- exclusief Overhead. Het nadeel inclusief Overhead bedraagt € 17.000,-.

Programma / omschrijving	Saldo	Voorziening	Kapitaal	Boekwaarde	Reserve	Reserve	Resultaat
	direct	mutaties	lasten	mutaties	dotaties	onttrekking	programma
Onderhoud wegen en fietspaden	-37.600						-37.600
VCP Ouddorp & Goedereede	-140.700					137.800	-2.900
Mr. Snijderweg (inv. par.)	117.900					-118.000	-100
Investeringsbijdrage provincie tbv VCP	59.500				-70.000		-10.500
Bijdrage uitbaggeren havens	350.000					-350.000	0
Overige posten en afronding	32.721	22.460					55.181
Totaal programma 2	381.821	22.460	0	0	-70.000	-330.200	4.081

- **Wegenbudget:** Het budget wegbeheer is overschreden door hogere kosten Asfaltbestek 2007, voornamelijk veroorzaakt door tegenvallende stortkosten ten gevolge grotere hoeveelheid stortafval.
- **Investeringsbijdrage provincie:** Ontvangen is een hogere bijdrage dan begroot voor het VCP Ouddorp onderdeel Spaanseweg/Smalle Einde, dit bedrag is gedoteerd aan de reserve VCP. In de meerjaren exploitatieopzet van het VCP is wel rekening gehouden met deze subsidie.
- **Bijdrage uitbaggeren havens:** De geraamde kosten voor het baggeren van de havenkanalen zijn niet gemaakt, daarom is ook de reserve niet aangewend.
- **Overige posten en afronding:** Vrijval voorziening Parkeerplaats Flipjes € 14.460,-. Voorziening is gevormd voor de aanleg van een parkeerplaats nabij de Flipjes, inmiddels is duidelijk dat deze niet gerealiseerd gaat worden. Vrijval voorziening baggeren haven Ouddorp € 8.000,-. De ontvangen afrekening voor de bijdrage is lager uitgevallen dan was voorzien.





# 3


## Betaalde Dienstverlening

Dit 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.

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat wilden we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat hebben we gedaan?" en als laatste wordt de vraag "Wat heeft het gekost?" onder financiën en/of onder de financiële analyse na de tabel beantwoord.

Nr.	031.01
Doelstelling	Verbeteren fysieke dienstverlening publieksplein; verdere scholing verdieping kennis en verbreding intake.
Actiepunt	In 2007 is een opleidingstraject gestart en met succes afgerond. Dit traject krijgt 2008 een vervolg.
Financiën	Opleidingstraject: € 76.500,- (collegerekening)
Nr.	031.02
Doelstelling	Verbeteren fysieke dienstverlening publieksplein; onderzoek mogelijkheden call-center/digitaal loket.
Actiepunt	Sinds 1 januari 2008 is het mogelijk om via het digitale loket bepaalde handelingen te verrichten. In het eerste halfjaar 2008 wordt een plan van aanpak opgesteld voor de doorontwikkeling van de servicewinkel Goedereede.
Financiën	
Nr.	031.03
Doelstelling	Verbeteren fysieke dienstverlening publieksplein; voorbereiden invoering omgevingsvergunning.
Actiepunt	De invoering van de omgevingsvergunning (WABO) is uitgesteld tot 1 januari 2009. Momenteel worden eilandelijk de consequenties van de invoering van de omgevingsvergunning onderzocht. Daarnaast vindt onderzoek plaats naar mogelijkheden om een vergunningenloket in te stellen.
Financiën	
Nr.	031.04
Doelstelling	Verbeteren fysieke dienstverlening publieksplein; zoeken nieuwe partners/evalueren met huidige partners.
Actiepunt	Uitbreiding van het aantal externe partners is op dit moment nog niet aan de orde. Daarnaast zijn de openingstijden van de Rabobank inmiddels minder ruim dan begin 2007.
Financiën	

Nr.	031.05
Doelstelling	Verbeteren fysieke dienstverlening publieksplein; optimalisering website / VIND productencatalogus.
Actiepunt	De VIND productencatalogus heeft continue aandacht. Er wordt regelmatig een update geplaatst. Tijdens een afzonderlijke informatiebijeenkomst in het eerste halfjaar 2008 wordt de raad geïnformeerd over de verdere ontwikkeling van de digitalisering.
Financiën	
Nr.	032.01
Doelstelling	Optimalisering integratie bouwzaken.
Actiepunt	In 2007 is de implementatie van het automatiseringsprogramma Corsa is afgerond. De aanvragen kunnen worden ingevoerd en bewaakt. De handhavings- en monumentenmodule zijn nog niet in gebruik.
Financiën	
Nr.	032.99
Doelstelling	Bouw/woning/welstandstoezicht – Uitvoering bestaand beleid.
Actiepunt	Per 1 april 2007 is de herziene Woningwet ingevoerd. Vanwege deze wetswijziging is de gemeentelijke bouwverordening herzien. In 2007 is een begin gemaakt met de actualisering van de welstandsnota. Door onduidelijkheid over de gebiedgerichte criteria bleken de door de raad vastgestelde sneltoetscriteria niet goed te functioneren. Daarnaast moet het welstandsraadpleegsysteem worden verbeterd. Eilandelijk vinden gesprekken plaats om te komen tot een gezamenlijke actualisering van de welstandsnota.
Financiën	Actualisering welstandsnota: € 3.000,- (collegerekening)
Nr.	033.99
Doelstelling	Reiniging – Uitvoering bestaand beleid.
Actiepunt	De openingstijden van de milieustraat zijn verruimd.  Eind 2007 is de bestickering van de afvalcontainers uitgevoerd. Het in de investeringsparagraaf van de begroting 2007 opgenomen krediet voor de bestickering is besteed. De externe kosten bedroegen € 19.600,-, interne kosten zijn niet geactiveerd.  In 2006 is een krediet gevoteerd voor ondergrondse containers, het ongebruikte deel is doorgeschoven naar 2007.
Financiën	Bestickering containers: € 19.600,- (balans) Ondergrondse containers: € 7.100,- (balans)
Nr.	034.01
Doelstelling	Uitvoering project Riolering Buitengebieden; voltooiën laatste fase.
Actiepunt	De laatste fase van het project is afgerond. Een evaluatie van het totale project riolering buitengebied is aan de gemeenteraad aangeboden. In de investeringsparagraaf in de begroting 2007 is meerjarig een totaal krediet gevoteerd voor het project Riolering Buitengebieden.
Financiën	Riolering buitengebied: € 447.100,- (balans)

Nr.	034.02
Doelstelling	Uitvoering project Riolering; vervanging en relyning rioolstrengen en vervanging pompen.
Actiepunt	<p>Het operationele plan riolering is aan de gemeenteraad aangeboden. De meervoudig onderhandse aanbesteding van het relyning-bestek vindt begin 2008 plaats. Met de werkvoorbereiding van het vervangingsbestek wordt in 2008 gestart.</p> <p>In de investeringsparagraaf in de begroting 2007 is meerjarig een totaal krediet gevoerd voor het Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP).</p>
	
Financiën	Gemeentelijk Riolerings Plan: € 394.500,- (balans)
Nr.	034.03
Doelstelling	GRP uitvoeren; opstellen afkoppelplan hemelwater/riolering.
Actiepunt	Momenteel wordt gewerkt aan een Gemeentelijk Afkoppelplan. Er is eilandelijk een waterplan voor Goeree-Overflakkee opgesteld; dit is ambtelijk afgerond.
Financiën	
Nr.	034.04
Doelstelling	Reiniging rioolwater (uitvoering GRP)
Actiepunt	Er is besloten om bergbezinkleidingen aan te leggen. In samenwerking met het waterschap worden vijvers aangelegd. Voor Stellendam is er nog enige onduidelijkheid over de maatregelen in verband met de loop van de watergangen na uitvoering van het project Deltanatuur. Voor de onderdelen, welke nu al duidelijk zijn, is een opdracht voor werkvoorbereiding gegeven.
Financiën	
Nr.	035.01
Doelstelling	Uitvoering Nota Begraafplaatsen.
Actiepunt	De uitvoering van de Nota Begraafplaatsen vindt nog plaats. Daarnaast is over de vorming van nieuwe begraafplaatsen door de gemeenteraad nog geen besluit genomen.
Financiën	

Financiële analyse

Baten en lasten programma 3 Betaalde dienstverlening					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Lasten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
Bestickering containers *	20		1	0	1
Ondergrondse bakken *	7		19	0	19
Riolering buitengebied *	620		15	15	0
GRP 2007 *	395		11	11	0
Verbeteren dienstverlening publieksplein			76	77	-1
Actualisering publieksnota			4	3	1
<b>totaal prioriteiten</b>		0	126	106	20
<b>Bestaand beleid</b>					
Burgerzaken		87	34	90	-57
Bouw/woning/welstand		59	64	41	23
Reiniging		888	853	821	32
Riolering		182	274	279	-5
Begraafplaatsen		125	99	60	39
<b>Totaal bestaand beleid</b>		1.340	1.324	1.292	32
<b>Totaal lasten</b>		1.340	1.450	1.398	52
<b>Baten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
Riolering buitengebied	173				
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>					
Burgerzaken		212	175	223	-48
Bouw/woning/welstand		1.119	495	608	-114
Reiniging		1.131	1.213	1.227	-14
Riolering		1.250	1.330	1.295	35
Begraafplaatsen		212	200	192	8
<b>Totaal bestaand beleid</b>		3.925	3.412	3.545	-133
<b>Totaal baten</b>		3.925	3.412	3.545	-133
<b>Subtotaal programma 3</b>		-2.584	-1.962	-2.147	185
Mutaties reserve/voorz.		740	375	487	-112
Kapitaallasten		253	353	258	95
Overhead		1.428	1.418	1.463	-44
<b>Saldo programma 3</b>		-163	184	60	124

\* = Gevolgen exploitatie betreft kapitaallasten

Het programma heeft € 60.000,- gekost en laat een voordeel zien van € 168.000,-, excl. Overhead. Het voordeel inclusief Overhead bedraagt € 124.000,-.

Programma / omschrijving	Saldo	Voorziening	Kapitaal	Boekwaarde	Reserve	Reserve	Resultaat
	direct	mutaties	lasten	mutaties	dotaties	onttrekking	
Legesopbrengst bouwzaken	113.500						113.500
Exploitatie reiniging	36.600		12.450				49.050
Exploitatie stort	9.900						9.900
Exploitatie riolering	-40.100		102.700			-102.700	-40.100
Exploitatie begraafplaatsen	30.900					-9.500	21.400
Overige posten en afronding	14.429						14.429
Totaal programma 3	165.229	0	115.150	0	0	-112.200	168.179

- Legesopbrengst bouwzaken: De toename van de leges heeft te maken met enige grote bouwprojecten.
- Exploitatie reiniging: Minder kosten voor afvalverwerking. Daarnaast blijven de kapitaallasten achter door nog niet volledig uitgevoerde investeringen betreffende ondergrondse glascontainers.
- Exploitatie riolering: De inkomsten uit de rioolrechten, die zijn opgelegd door het SVHW, zijn lager dan begroot. De kapitaallasten zijn lager door de lagere uitgaven voor investeringen in het buitengebied. Hierdoor is ook de onttrekking aan de reserve rechtvaardig lager.
- Exploitatie begraafplaatsen: Voordelig door achterblijvende kosten voor delfwerkzaamheden door derden, onderhoudskosten, uitwerking van de nota begraafplaatsen en de realisatie van een toiletvoorziening te Stellendam.

# 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).

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat wilden we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat hebben we gedaan?" en als laatste wordt de vraag "Wat heeft het gekost?" onder financiën en/of onder de financiële analyse na de tabel beantwoord.

Nr.	041.01
Doelstelling	Opstelling prognose en evaluatie Integraal Huisvestingsplan (IHP).
Actiepunt	De leerlingenprognose is na de 1 oktobertelling van de basisscholen door een extern bureau opgesteld. Er is nog geen start gemaakt met het opstellen van de evaluatie van het IHP. Dit is doorgeschoven naar 2008.
Financiën	
Nr.	041.02
Doelstelling	Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid; uitvoering notitie "Een kans rijker".
Actiepunt	In april 2007 heeft een doorstartbijeenkomst met alle betrokken instellingen in het kader van het Gemeentelijk Onderwijsachterstandenbeleid (GOA) plaatsgevonden. Doel van deze bijeenkomst was enerzijds terugblikken op de voorgaande jaren en anderzijds gezamenlijk een (nieuwe) koers bepalen voor de toekomst. Naar aanleiding van deze bijeenkomst is door de betrokkenen aangegeven eerst het oude beleid te willen verbeteren, alvorens nieuwe projecten op te starten. Met het evalueren en verbeteren van het oude beleid is eind 2007 een start gemaakt.
Financiën	
Nr.	041.99
Doelstelling	Openbaar onderwijs gemeentetaak – Uitvoering bestaand beleid.
Actiepunt	Alle basisscholen zijn aangepast voor zowel de ontruimingsinstallatie als de alarminstallatie. Hiermee is het project 'De veilige school' afgerond. Tevens is de regeling schadepreventie en -beheer overeengekomen met de basisscholen. Daarmee hoopt de gemeente niet alleen meer grip te krijgen op de kosten en meer inzicht te krijgen in de aard en omvang van de schade-incidenten, maar ook duidelijkheid te verschaffen aan de schoolbesturen over het vaststellen van vergoedingen en procedures voor het melden van de incidenten. Daarnaast is met de schoolbesturen afgesproken dat de schoolpleinen na schooltijd niet meer toegankelijk zullen zijn voor personen, zodat de politie hierop kan handhaven en er hopelijk minder schade-incidenten zullen plaatsvinden. De notitie 'gebruik van scholen ten behoeve van Buitenschoolse Opvang' is vastgesteld zodat een beleidskader is ontwikkeld voor het in gebruik geven van leegstaande lokalen of nevenruimten. Naar aanleiding van een verzoek van de Koningin Beatrixschool (kosten plaatsen portocabin) is besloten de financieringsmogelijkheden vanuit het lokaal onderwijsbeleidspotje te vergroten, aangezien dit potje ook beschikbaar is voor maatregelen ter verbetering van het onderwijsklimaat. Hierbij is echter wel door de gemeente aangegeven dat de middelen uiterlijk tot december 2008 beschikbaar zijn.
Financiën	

Nr.	043.01	
Doelstelling	Zorgdragen adequate huisvesting CNS Zomerland.	
Actiepunt		<p>CNS Zomerland heeft een vernieuwd schoolgebouw waarbij de twee locaties (onderbouw en bovenbouw) zijn samengevoegd. Het schoolgebouw voldoet aan alle hedendaagse gestelde eisen voor basisonderwijs, dit is mede mogelijk gemaakt door de onderwijskundige vernieuwingsgelden.</p>
Financiën		
Nr.	043.02	
Doelstelling	Zorgdragen adequate huisvesting Het Kompas.	
Actiepunt	<p>Met het schoolbestuur van Het Kompas bestaat verschil van mening over de vraag of de gemeente al dan niet verplicht is een financiële tegemoetkoming te verstrekken voor de grond waaraan de onderwijsbestemming is komen te ontvallen. Besloten is dan ook gezamenlijk het geschil voor te leggen aan Gedeputeerde Staten (GS). Eind 2007 is een externe gevonden, die – in de eerste helft van 2008 – de procedure over de eigendomsrechten bij GS voor de gemeente zal gaan opstarten. Vanuit GS is kenbaar gemaakt dat de procedure enkele jaren in beslag kan gaan nemen.</p> <p>Het schoolbestuur heeft een sloop- en bouwvergunning aangevraagd. Na de interne verbouwing, die eind schooljaar 2007-2008 is afgerond, worden de twee leslokalen en nevenruimten gesloopt, zodat op deze plaats de gemeente extra parkeerplaatsen kan realiseren. De verbouwing wordt losgekoppeld van het bovenstaande geschil, zodat de school kan beginnen met deze verbouwing. Dit is opgenomen in de akte van overdracht van de twee leslokalen en nevenruimten.</p>	
Financiën		
Nr.	043.03	
Doelstelling	Zorgdragen adequate huisvesting Eben-Haëzerschool.	
Actiepunt		<p>Op 29 september heeft de opening plaatsgevonden van het vernieuwde/verbouwde schoolgebouw van de Eben-Haëzerschool. De school is uitgebreid met twee permanente lokalen en nevenruimten. Door deze verbouwing voldoet de Eben-Haëzerschool weer aan de gestelde ruimtelijke en functionele kwaliteitseisen van een schoolgebouw. Dit is mede mogelijk gemaakt door de onderwijskundige vernieuwingsgelden. Het in de investeringsparagraaf van de begroting 2007 opgenomen krediet is besteed. Er is onderscheid binnen deze paragraaf gemaakt in het budget voor het Integraal Huisvestings Plan (IHP) en de raming voor de uitbreiding van de school met twee lokalen.</p>
Financiën	<p>IHP Eben-Haëzerschool: € 108.200,- (balans)  Uitbreiding twee lokalen: € 427.700,- (balans)</p>	



Nr.	043.05
Doelstelling	Verdere uitwerking lokale onderwijstaken; opstellen nota lokaal onderwijsbeleid.
Actiepunt	Een aantal aspecten vanuit het lokaal onderwijsbeleid is uitgewerkt in de regionale nota jeugdbeleid. In het jaar 2008 zal een nota lokaal onderwijsbeleid opgesteld worden, gekoppeld aan de Educatieve agenda, die samen met de schoolbesturen zal worden opgesteld.
Financiën	
Nr.	043.99
Doelstelling	Zorgdragen adequate huisvesting Beatrixschool.
Actiepunt	Op 30 maart 2007 heeft er overleg met het schoolbestuur plaatsgevonden over de door hem opgestelde notitie Huisvesting Koningin Beatrixschool voor basisonderwijs Ouddorp, Van oud naar nieuw. Op 28 juni hebben twee architecten een presentatie gegeven over de mogelijkheden rond verbouw en nieuwbouw van het schoolgebouw. In november zijn de kaders besproken en in december heeft een eerste voorbereidingsoverleg plaatsgevonden. Verdere uitwerking vindt thans plaats.
Financiën	
Nr.	044.99
Doelstelling	Speciaal onderwijs – Uitvoering bestaand beleid leerlingenvervoer.
Actiepunt	Door verandering in de vraag naar- en als gevolg van individuele situaties in het leerlingenvervoer zijn de kosten voor leerlingenvervoer het afgelopen jaar verder gestegen. Door Pro Tender is gestart met een onderzoek naar de uitvoering van het leerlingenvervoer en de financiële consequenties naar aanleiding van de aanbesteding. Doel van dit onderzoek is om de gestegen vervoerskosten inzichtelijk en deze kosten zoveel als mogelijk beheersbaar te maken. In een geschil tussen de ouders van een leerling en de gemeente over de financiering van noodzakelijke begeleiding heeft de rechter een positieve uitspraak voor de gemeente gedaan. Tegen deze uitspraak is door de ouders hoger beroep aangetekend.
Financiën	Leerlingenvervoer: € 367.300,- (collegerekening)
Nr.	045.01
Doelstelling	Verandering van subsidiëring aan de onderwijsbegeleidingsdiensten.
Actiepunt	Met de twee onderwijsbegeleidingsdiensten (Driestar en CED Groep) zijn een intentieovereenkomst en een subsidieovereenkomst gesloten. Beide overeenkomsten zijn door de instellingen en gemeente ondertekend.
Financiën	
Nr.	045.02
Doelstelling	Handhaving leerplicht – Onderzoek naar eilandelijk bureau leerplicht.
Actiepunt	Onderzoek om te komen tot een Regionaal Bureau Leerplicht (RBL) wordt vanuit de Regionale Agenda Samenleving (RAS) uitgevoerd. Voor het begeleiden van dit traject is gekozen voor Keizers CS. Vanuit dit bureau bewaken en begeleiden twee mensen het proces, waarmee de voortgang is gewaarborgd. Zij zijn gestart met het bestuderen van relevante stukken en het interview en van sleutelfiguren uit de jeugdketen. De door Keizers CS opgestelde tussenevaluatie vormt de basis voor het plan van aanpak. Daarmee is de eerste fase afgerond en zal nog dit jaar vervolgd worden gegeven aan de verdere procedure; het streven is om voor 1 januari 2009 te komen tot een eilandelijk bureau leerplicht.
Financiën	

## Financiële analyse

<b>Baten en lasten programma 4 Onderwijs</b>					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Lasten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
IHP - Eben-Haëzer *	108		3	3	0
Eben-Haëzer 2 lokalen *	428		13	12	1
Leerlingenvervoer			371	367	3
<b>totaal prioriteiten</b>		0	386	382	4
<b>Bestaand beleid</b>					
Openbaar OW gemeentetaak		44	51	22	29
Openbaar OW bevoegd gezag		121	90	92	-2
Bijzonder onderwijs		58	85	47	39
Speciaal onderwijs		252	23	8	15
Overig onderwijs		119	140	91	50
Voortgezet onderwijs		14	0	0	-0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		608	389	259	130
<b>Totaal lasten</b>		608	775	641	134
<b>Baten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>					
Openbaar OW gemeentetaak		11			0
Openbaar OW bevoegd gezag		4			0
Bijzonder onderwijs		2	1	1	-0
Speciaal onderwijs					0
Overig onderwijs		26	47		47
Voortgezet onderwijs					0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		42	48	1	46
<b>Totaal baten</b>		42	48	1	46
<b>Subtotaal programma 4</b>		566	727	640	87
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>		31	1	18	-17
<b>Kapitaallasten</b>		390	411	386	25
<b>Overhead</b>		233	172	206	-34
<b>Saldo programma 4</b>		1.220	1.311	1.249	62

\* = Gevolgen exploitatie betreft kapitaallasten

Het programma heeft € 1.249.000,- gekost en laat een voordeel zien van € 96.000,-, excl. Overhead. Het voordeel inclusief Overhead bedraagt € 62.000,-.

Programma / omschrijving	Saldo	Voorziening	Kapitaal	Boekwaarde	Reserve	Reserve	Resultaat
	direct	mutaties	lasten	mutaties	dotaties	onttrekking	programma
Integraal Huisvesting Plan	22.500						22.500
Bruidschatregeling	4.300					300	4.600
Vervoerskosten speciaal onderwijs	18.900						18.900
Overige posten en afronding	41.551		25.350			-17.000	49.901
Totaal programma 4	87.251	0	25.350	0	0	-16.700	95.901

- Integraal Huisvesting Plan: Resultaat betreft het budget voor aanschaf meubilair en onderwijs leerpakketten Stellegors. De declaratie is nog niet ontvangen van de betreffende school.
- Overige posten en afronding: De uitgaven voor bouw van twee lokalen voor het Kompas zijn niet gerealiseerd en hebben voor 2007 tot gevolg een voordeel op de kapitaallasten van € 23.350,-. De onttrekking aan de reserve van € 17.000,- ter dekking van deze lasten heeft ook niet plaatsgevonden.

# 5

## Verblijfvoorzieningen (wonen/recreëren)

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.

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat wilden we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat hebben we gedaan?" en als laatste wordt de vraag "Wat heeft het gekost?" onder financiën en/of onder de financiële analyse na de tabel beantwoord.

Nr.	051.01	
Doelstelling	Waarborgen bibliotheekwerk.	
Actiepunt	Gestart is, samen met de directie van Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta, met de invulling van het bibliotheekwerk in de kernen Stellendam, Goedereede en Havenhoofd, als alternatief voor de bibliobus. Na het verdwijnen van de provinciale subsidie is een andere opzet noodzakelijk.	
Financiën		
Nr.	051.99	
Doelstelling	Cultuur – Uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt	In de commissievergadering van juni is de startnotitie om te komen tot een eilandelijk cultuurbeleid besproken. De uitkomsten van deze bespreking en de uitkomsten van de besprekingen in de overige drie gemeenten zullen worden samengevoegd. De intentie is uitgesproken om eilandelijk cultuurbeleid vorm te gaan geven, maar dat dit met een financieel voorbehoud dient te gebeuren. De vertaling naar een eilandelijk cultuurbeleid vergt een looptijd van maximaal twee jaar.	
Financiën		
Nr.	052.99	
Doelstelling	Sport – Uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt		In 2007 is door de gemeenteraad ingestemd met het renovatie- en onderhoudsplan voor de voetbalvelden. De nodige investeringen zijn gepleegd om de renovatie- en onderhoudsachterstand op de voetbalvelden aan te pakken. Een deel van de onderhoudskosten wordt door middel van een huurverhoging door de verenigingen terugbetaald. Het in 2007 opgenomen krediet voor een Wetveld bij de voetbalvereniging Stellendam is gedeeltelijk besteed.
Financiën	€ 161.900,- (balans)	

Nr.	053.99
Doelstelling	Vervanging stoomcabines zwembad
Actiepunt	In 2006 was een krediet gevoteerd voor het vervangen van de stoomcabines in het zwembad. Dit budget is begin 2007 aangewend.
Financiën	€ 20.000,- (balans)
Nr.	054.01
Doelstelling	Ontwikkeling accommodatiebeleid; implementatie notitie accommodatiebeleid.
Actiepunt	Met de begrotingsvergadering 2008 is – in aansluiting op de in de raadsvergadering van 11 december 2006 vastgestelde Tussenstand 'Accommodatiebeleid in balans' - de memo verantwoording verankering accommodatiebeleid behandeld. Hiermee is het op 27 oktober 2005 vastgestelde 'Accommodatiebeleid in balans' verankerd. Enkele implementatieaspecten worden in de loop van 2008 afgerond.
Financiën	
Nr.	055.01
Doelstelling	Onderzoek onderhoud cultureel erfgoed; opstellen archeologisch beleid.
Actiepunt	De commissie heeft ingestemd met de wijze van stimuleren van het behoud van het culturele erfgoed en met het werkplan voor 2008. Op 1 september 2007 is de Wet op de archeologische monumentenzorg in werking getreden. Er is een overgangperiode van twee jaar, daarna moet de gemeente eigen archeologisch beleid hebben. Het concept beleidstuk is in werkgroepverband doorgenomen. In opdracht van het ISGO is een inventarisatie van cultuurhistorische elementen opgesteld. Uit deze inventarisatie is een Goereese selectie gemaakt van behoudenswaardige cultuurhistorische elementen. Aan het ISGO is gevraagd het meerjarenproject cultuurhistorische elementen te omschrijven en daarbij een kostenraming op te stellen.
Financiën	
Nr.	055.02
Doelstelling	Onderzoek onderhoud cultureel erfgoed; aanpassen Subsidieverordening Cultuurbehoud Goedereede 2001.
Actiepunt	De subsidieverordening Cultureel Erfgoed is ingetrokken. De Algemene subsidieverordening is vastgesteld. Het is nu alleen nog mogelijk om onder voorwaarde en op projectbasis subsidie aan te vragen voor herstel en restauratie van monumentenpanden. Om het behoud van de monumenten te stimuleren wordt er jaarlijks een bedrag gereserveerd. De eigenaren zullen worden gestimuleerd in het uitvoeren van een regelmatige bouwkundige beoordeling door de Monumentenwacht.
Financiën	
Nr.	056.01
Doelstelling	Strategische opzet van beheer en onderhoud openbaar groen.
Actiepunt	Het groenkwaliteitsplan is ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraad.
Financiën	Groenkwaliteitsplan: € 5.300,- (collegerekening)
Nr.	056.02
Doelstelling	Afstoting niet-structureel groen en overdracht percelen.
Actiepunt	Het afstoten van niet-structureel groen en de overdracht van percelen aan de Woningbouwvereniging Beter Wonen (WBV) wordt uitgevoerd. De Woningbouwvereniging gaat meebetalen aan het renoveren van de groenstroken rond de Alexander- en Geleedststraat. Na het GKP moet een kaart worden opgesteld met daarop de voor verkoop in aanmerking komende stroken en groenvakken. Daarop zal een actief verkoopbeleid worden ingezet.
Financiën	

Nr.	056.03	
Doelstelling	Grootonderhoud groen; vervanging zieke kastanjes Alexander- en Geleedststraat.	
Actiepunt	De vervanging heeft nog niet plaatsgevonden, omdat de overdracht aan de Woningbouwvereniging Beter Wonen zijn beslag nog niet heeft gekregen.	
Financiën		
Nr.	056.04	
Doelstelling	Plaatsen van hondenpoepzakjesautomaten.	
Actiepunt	De hondenpoepzakjesautomaten zijn medio 2007 geplaatst. Het aantal klachten over overlast door uitwerpselen is afgenomen.	
Financiën	Hondenpoepzakjesautomaten: € 10.200,- (collegerekening)	
Nr.	057.99	
Doelstelling	Strandrecreatie – Uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt		In het voorseizoen zijn forse kosten gemaakt door de schelpenoverlast op het strand, het grootste deel van deze kosten zijn vergoed door Rijkswaterstaat.
Financiën	Schelpenoverlast: € 10.000,- (collegerekening)	

### Financiële analyse

Baten en lasten programma 5 Verblijfsvoorzieningen					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Lasten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
Wetraveld Stellendam *	162		4	4	0
Stoomcabines zwembad *	20		5	3	2
Groenqualiteitsplan			5	5	-1
Hondenpoepzakjesautomaten			11	10	1
Schelpenoverlast				10	-10
<b>totaal prioriteiten</b>		0	25	32	-8

<b>Baten en lasten programma 5 Verbljfsvoorzieningen</b>					
<i>- vervolg -</i>					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Bestaand beleid</b>					
Cultuur		235	227	216	10
Sport		40	29	33	-4
Zwembad		574	562	547	15
Verenigingsgebouwen		30	-9	21	-29
Cultureel erfgoed		154	157	144	13
Openbaar groen		242	202	185	17
Strandrecreatie		309	521	258	263
Overige openluchtrecreatie		115	122	116	7
<b>Totaal bestaand beleid</b>		1.699	1.811	1.519	292
<b>Totaal lasten</b>		1.699	1.836	1.551	284
<b>Baten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>					
Cultuur					
Sport		39	37	49	-12
Zwembad		364	367	342	25
Verenigingsgebouwen		40	51	44	7
Cultureel erfgoed					0
Openbaar groen				0	-0
Strandrecreatie		22	10	11	-0
Overige openluchtrecreatie		7	2	2	-0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		471	468	449	19
<b>Totaal baten</b>		471	468	449	19
<b>Subtotaal programma 5</b>		1.227	1.368	1.103	265
<i>Mutaties reserve/voorz.</i>		-18	-117	136	-253
<i>Kapitaallasten</i>		185	169	172	-3
<i>Overhead</i>		865	982	929	53
<b>Saldo programma 5</b>		2.260	2.402	2.339	63

\* = Gevolgen exploitatie betreft kapitaallasten

Het programma heeft € 2.339.000,- gekost en laat een voordeel zien van € 9.000,-, excl. Overhead. Het voordeel inclusief Overhead bedraagt € 63.000,-.



Programma / omschrijving	Saldo direct	Voorziening mutaties	Kapitaal lasten	Boekwaarde mutaties	Reserve dotaties	Reserve onttrekking	Resultaat programma
Bibliotheek	10.500						10.500
Exploitatie zwembad	-9.700					6.000	-3.700
Cultureel erfgoed	12.900		-150				12.750
Exploitatie openbaar groen	16.900						16.900
Exploitatie strandrecreatie	3.600	-7.100					-3.500
Kwaliteitsverbetering Flauwe Werk	250.000					-250.000	0
Overige posten en afronding	-21.865	-2.000	-100				-23.965
Totaal programma 5	262.335	-9.100	-250	0	0	-244.000	8.985

#### Programma 5 - Verblijfsvoorzieningen (wonen/recreëren)

- Zwembad: De opbrengsten van het zwembad blijven achter, dit komt door een afname van de verkoop van zwembadkaartjes. Dit nadeel wordt gecompenseerd door lagere personeels- en exploitatiekosten.
- Bijdrage onderhoud Flauwe Werk: De begrote eenmalige bijdrage in de versterking is, ondanks dat het werk is gestart, niet uitbetaald. De onttrekking aan de reserve heeft daarom ook niet plaatsgevonden.



# 6

## Zorg en Welzijn

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


In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat wilden we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat hebben we gedaan?" en als laatste wordt de vraag "Wat heeft het gekost?" onder financiën en/of onder de financiële analyse na de tabel beantwoord.

Nr.	061.99
Doelstelling	Sociale voorzieningen – Uitvoering bestaand beleid.
Actiepunt	Bij de uitvoering van het Bijstandsbesluit zelfstandigen 2004 (Bbz 2004) in 2007 werd er verwacht een bedrijfskrediet te voldoen van € 62.750,-. De procedure over de uitbetaling is in 2007 niet afgerond, waardoor de betaling in 2008 heeft plaatsgevonden.
Financiën	
Nr.	062.01
Doelstelling	Richting geven aan lange termijn bedrijfsvoering Binnenhof/Webego.
Actiepunt	De Strategische Visie – het eindadvies van de stuurgroep taskforce aan het dagelijks bestuur van het Binnenhof – is in de raadsvergadering van juni 2007 vastgesteld. Eind 2007 heeft het bestuur van het Binnenhof de adjunct-directeur vrijgesteld voor werkzaamheden ten aanzien van de gevolgen van de nieuwe wetgeving. De verwachting is dat de kosten van deze vrijstelling binnen de exploitatie van het schap kunnen worden opgevangen. In 2008 zal de verdere implementatie van de nieuwe Wet Sociale Werkvoorzieningen (Wsw) in drie fasen ter hand worden genomen.
Financiën	
Nr.	062.02
Doelstelling	Uitkeringsgerechtigden (weer) aan het werk krijgen.
Actiepunt	Voor het jaar 2007 is er in samenwerking met de re-integratiebureaus uitstroom gerealiseerd. In januari 2007 werden er op grond van de Wet werk en bijstand 70 uitkeringen verstrekt aan cliënten van 18 tot 65 jaar, in december 2007 werden er nog 56 uitkeringen aan dezelfde groep verstrekt. Dit is mede het gevolg van het uitbesteden van de uitkeringsadministratie aan de gemeente Oostflakkee. Hierdoor heeft de casemanager meer mogelijkheden zich op uitstroom te richten. In het jaar 2007 waren nagenoeg alle de door de gemeente ingekochte arbeidsgevenningplaatsen bezet. In het jaar 2007 zijn twee personen uitgestroomd naar reguliere arbeid. Voor een persoon heeft het tot uitstroom geleid, nog voordat degene aan de slag is gegaan bij Klus en Werk.
Financiën	

Nr.	064.03
Doelstelling	Regionale Agenda Samenleving (RAS) - procescoördinatie.
Actiepunt	In het kader van de Regionale Agenda Samenleving (RAS) Goeree-Overflakkee is in 2007 – evenals in 2006 – een medewerker van de gemeente Goedereede voor 14,4 uur per week gedetacheerd bij het ISGO voor de procescoördinatie van de RAS. Los van deze procescoördinatie levert de gemeente Goedereede eveneens het secretariaat van de Portefeuillehouders-Advies-Commissie (PAC) Maatschappelijke Aangelegenheden (MA).
Financiën	
Nr.	064.05
Doelstelling	Regionale Agenda Samenleving (RAS) - collectief vraagafhankelijk vervoer.
Actiepunt	Per 1 januari 2007 is Regiotaxi Goeree-Overflakkee gestart. Deze vorm van Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) is tot stand gekomen door samenwerking van de provincie Zuid-Holland, de vier gemeenten op Goeree-Overflakkee en het ISGO. De financiële consequenties van de Regiotaxi zijn verwerkt in een begrotingsonderdeel dat als extra programma aan de ISGO-begroting is toegevoegd. De financiële consequenties voor de gemeente Goedereede zijn in de voorjaarsnota 2007 en kadernota 2008 meegenomen. Het aantal pashouders van het CVV loopt gelijk met de prognose van het bestek, dat eerder is gemaakt. Voor wat betreft het gebruik van de pashouders lopen we de laatste maanden achter op de prognose. Het gebruik als openbaar vervoer loopt op dit moment ook nog achter op de prognose. In eilandelijk verband is onderzocht hoe we het gebruik kunnen stimuleren. We zullen diverse vormen van promotie hiervoor inzetten.
Financiën	
Nr.	064.10
Doelstelling	Lokaal jeugdbeleid.
Actiepunt	In de zomer 2007 is gestart met een wekelijkse inloopavond op de jeugdzolder van de Doopsgezinde Gemeente Ouddorp. Vanwege beperkte belangstelling van de Ouddorpse jeugd is dit project eind 2007 beëindigd.
Financiën	Jeugdbeleid (gemeentebreed): € 21.000,- (collegerekening)
Nr.	064.99
Doelstelling	Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)-verstrekkingen – Uitvoering bestaand beleid.
Actiepunt	De operatie herindicatie, bedoeld om de aard en mate van de Hulp bij het Huishouden te bepalen, is afgerond. Van de 230 hebben 200 personen eind 2007 een nieuw Wmo-besluit ontvangen. Van de overige dertig cliënten ontbraken stukken om tot een herindicatie te komen. Dit waren stukken over inkomen, waardoor het niet mogelijk was om het inkomen te toetsen. Tevens ontbrak er nog een aantal nieuwe medische rapportages, waardoor het niet mogelijk was om een nieuwe indicatie te af te geven. Inmiddels hebben alle cliënten een nieuw Wmo-besluit ontvangen. De praktische uitvoering van de HbH verloopt goed.
Financiën	Operatie herindicatie: € 20.000,- (collegerekening)
Nr.	065.02
Doelstelling	Verdere uitwerking lokale gezondheidstaken; opstellen nota lokaal gezondheidsbeleid.
Actiepunt	Het opstellen van de kaderstellende beleidsnotitie staat, conform het Wmo-beleidsplan "Handreiking aan de Samenleving", gepland voor 2009.
Financiën	

Nr.	065.99	
Doelstelling	Zorg – uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt	<p>Het nieuwe subsidiebeleid is vastgesteld en richt zich voornamelijk op de vrijwilligersorganisaties. Met de professionele instellingen worden voor de periode 2008-2011 aparte uitvoeringsovereenkomsten opgesteld. De professionele organisaties zullen meer in dienst van de vrijwilligersorganisaties komen te staan.</p> <p>In 2007 werd de door de gemeente ten behoeve van ZORGsaam ingediende subsidieaanvraag Europees Sociaal Fonds afgewikkeld. Door een sterke onderrealisatie enerzijds en een niet geringe correctie van de subsidiabele kosten anderzijds, is uiteindelijk een subsidie binnengehaald van € 533.249,- welk bedrag aan ZORGsaam is door-betaald. Om de verplichte bewaring tot 2014 van alle brondocumenten te waarborgen is ZORGsaam verzocht het desbetreffende archief bij de gemeente te huisvesten.</p> <p>Het in 2007 opgenomen krediet voor een nieuw openbaar toilet in Ouddorp is besteed, aangezien het voormalige toilet is vernield.</p>	
Financiën	Openbaar toilet Ouddorp: € 25.500,- (balans)	
Nr.	066.99	
Doelstelling	Vreemdelingen – Uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt	<p>Per 1 januari 2007 is de Wet Inburgering in werking getreden; een verordening en de beleidsnota zijn vastgesteld.</p> <p>Pro Tender is ingehuurd voor de inkooptechnische begeleiding bij de inkoopprocedure van de inburgeringstrajecten voor Goeree-Overflakkee. De aanbestedingsprocedure is in een vergevorderd stadium. Er hebben twee scholingsinstituten ingeschreven en er zal op korte termijn aanbesteed worden.</p> <p>Met de Stichting Vluchtelingenwerk Maasdelta is overeengekomen om voor de tweede helft van 2007 drie trajecten in te kopen. Voor 2008 zijn zes trajecten ingekocht. Tevens is voor 2008 overeengekomen om een spreekuurfunctie van Vluchtelingenwerk Maasdelta binnen het gemeentehuis te laten plaatsvinden.</p> <p>De achterstand gemeentelijke reguliere taakstelling huisvesting statushouders wordt kleiner. Er zijn in samenwerking met de woningbouwvereniging Beter Wonen afspraken gemaakt, waardoor we in korte tijd veel statushouders (hebben) kunnen huisvesten.</p>	
Financiën		
Nr.	067.01	
Doelstelling	Subsidieverordening/subsidiebeleid Welzijn - komen tot nieuw subsidiebeleid 2008-2011	
Actiepunt	<p>De Visie maatschappelijke ondersteuning en het subsidiebeleidsplan 2008-2011 zijn na een vruchtbaar proces met de vrijwilligersorganisaties door de gemeenteraad op 28 juni jl. vastgesteld. In september zijn de ambities op een druk bezochte bijeenkomst gepresenteerd aan de vrijwilligersorganisaties. Onder andere door het ingevoerde verenigingsloket wordt uitvoering gegeven aan het realiseren van de doelen van dit beleid.</p>	<p>Duurzaam investeren; verantwoord delen</p> <p><b>VERENIGINGSLOKET</b></p>  <p>GEMEENTE GOEDEREDE</p> <p><i>méer dan mooi!</i></p>
Financiën		

Nr.	067.02
Doelstelling	RAS thema: Jeugdbeleid
Actiepunt	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Versterken aanbod opvoedings- en gezinsondersteuning</li> </ul> <p><i>Actualisatie sociale kaart</i></p> <p>De provincie heeft diverse voorbeelden overgelegd. Ambtelijk is ervoor gekozen om via zowel een website als een folder de sociale kaart te gaan opzetten.</p> <p><i>Handhaven JWGO</i></p> <p>Met het Jongerenwerk GO is een nieuwe subsidieovereenkomst aangegaan voor het jaar 2007. Aan de hand van een vastgesteld formulier is de uitvoering hiervan geëvalueerd.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Verbeteren aansluiting onderwijs en jeugdzorg</li> </ul> <p><i>Verbetering en uitbreiding vroegsignalering</i></p> <p>De KPC Groep heeft contact gezocht met de GGD, zodat het proces om te komen tot een centrum voor jeugd en gezin gecombineerd wordt met het proces verbetering en uitbreiding vroegsignalering.</p> <p><i>Gezamenlijk financiering SMW BO</i></p> <p>Careyn is gekozen om het schoolmaatschappelijk werk te gaan uitvoeren op alle basisscholen op Goeree-Overflakkee. Na een startbijeenkomst in september is in oktober daadwerkelijk gestart op de basisscholen. Het SMW is voor de financieringssystematiek en de uitvoering een vast bespreekpunt in het overleg met de schoolbesturen.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Aanvullend jeugdconvenant</li> </ul> <p><i>Nota jeugdbeleid en actieplan jeugdconvenant maken</i></p> <p>Besloten is geen nieuw jeugdconvenant op te stellen omdat alles al is opgenomen in de RAS en de realisatiemeter als actieplan dient. In juni jl. is de startnotitie 'Jeugd in perspectief' vastgesteld. Daarna zijn met alle betrokkenen (jeugd, instellingen) bijeenkomsten georganiseerd om een duidelijk beeld te krijgen voor het opmaken van regionaal jeugdbeleid. Dit heeft eind 2007 geleid tot de notitie jeugdbeleid 'Jeugd in perspectief'.</p>
Financiën	
Nr.	068.01
Doelstelling	Peuterspeelzaalwerk - opstellen verordening en beleidskader.
Actiepunt	In maart 2007 is de verordening peuterspeelzaalwerk vastgesteld. Deze verordening vormt de basis waarop de peuterspeelzalen subsidie ontvangen. Vanwege de bestuurlijke fusie tussen de peuterspeelzalen op Goeree-Overflakkee is de subsidiwijze nog niet nader uitgewerkt in een beleidsregel. Gekozen is voor een subsidiesystematiek per groep tot het moment waarop de fusie is afgerond, conform de uitgangspunten die hieraan zijn gesteld in de verordening.
Financiën	
Nr.	068.02
Doelstelling	Totstandkoming een eilandelijke peuterspeelzaalorganisatie per 31 december 2008.
Actiepunt	De peuterspeelzaalorganisaties, met uitzondering van de Christelijke Peuterspeelzaal Prinses Amalia, hebben een intentieverklaring ondertekend om bestuurlijk te fuseren. Het proces wordt begeleid vanuit het expertisecentrum voor Jeugd, Samenleving en Opvoeding (JSO). Door deze instelling is een financiële analyse opgesteld, waaruit kan worden opgemaakt dat de gemeente minimaal een kostenstijging heeft van € 30.000,-. Deze kostenstijging zit vooral in het gelijktrekken van de werktijden van 6 uur naar 7,2 uur, overheadkosten ten aanzien van de inzet van administratie en leiding en het bekostigen van activiteiten zoals project 'ik ben Bas', observeren, etc. Deze kostenstijging wordt meegenomen in de voorjaarnota 2008.
Financiën	

Nr.	068.03	
Doelstelling	Opstellen handhavingprotocol Wet kinderopvang.	
Actiepunt	Regionaal vindt er afstemming plaats over het opstellen van een handhavingprotocol Wet kinderopvang. De verwachting is dat dit handhavingprotocol in 2008 kan worden vastgesteld.	
Financiën		
Nr.	068.99	
Doelstelling	Kinderopvang – Uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt	De gemeente heeft ten aanzien van kinderopvangvoorzieningen alleen een controlerende en faciliterende rol. De gemeente is wettelijke verplicht een Register bij te houden en te publiceren waarin alle in de gemeente gevestigde kinderopvangvoorzieningen vermeld staan. Daarnaast dient de gemeente toezicht te houden op de hygiëne en veiligheid van deze voorzieningen. Hiervoor wordt een toezichthouder aangewezen. Alle kinderopvanginstellingen zijn dan ook opgenomen in het register en zijn gecontroleerd door de GGD.	
Financiën	Inspectie GGD: € 8.800,- (collegerekening)	

#### Financiële analyse

Baten en lasten programma 6 Zorg / Welzijn					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Lasten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
Openbaar toilet Ouddorp *	26		1	1	0
Lokaal jeugdbeleid			45	21	24
Operatie herindicatie WMO			20	20	0
Kinderopvang			2	9	-7
<b>totaal prioriteiten</b>		0	67	50	17
<b>Bestaand beleid</b>					
Sociale voorzieningen		1.158	1.176	923	253
Werkgelegenheid		293	336	346	-11
Sociaal beleid		83	95	70	25
Wmo-verstrekkingen		432	1.672	1.685	-13
Zorg		526	507	978	-471
Vreemdelingen		19	19	5	14
Sociaal cultureel werk		192	185	201	-15
Kinderdagopvang		123	104	80	24
<b>Totaal bestaand beleid</b>		2.825	4.093	4.288	-195
<b>Totaal lasten</b>		2.825	4.160	4.338	-178

<b>Baten en lasten programma 6 Zorg / Welzijn – vervolg -</b>					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Baten</b>					
<b>Prioriteiten</b>		0	0	0	0
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0
<b>Bestaand beleid</b>					
<b>Sociale voorzieningen</b>		1.036	901	825	77
<b>Werkgelegenheid</b>		134	136	146	-10
<b>Sociaal beleid</b>		12	7	1	7
<b>Wmo-verstrekkingen</b>		4	109	240	-132
<b>Zorg</b>		181	175	711	-536
<b>Vreemdelingen</b>			12		12
<b>Sociaal cultureel werk</b>		34		33	-33
<b>Kinderdagopvang</b>		5	19	20	-1
<b>Totaal bestaand beleid</b>		1.406	1.359	1.975	-616
<b>Totaal baten</b>		1.406	1.359	1.975	-616
<b>Subtotaal programma 6</b>					
		1.419	2.801	2.363	438
<b>Mutaties reserve/voorz.</b>		185	63	-189	252
<b>Kapitaallasten</b>		40	31	32	-0
<b>Overhead</b>		590	670	715	-45
<b>Saldo programma 6</b>		2.234	3.566	2.920	646

\* = Gevolgen exploitatie betreft kapitaallasten

Het programma heeft € 2.920.000,- gekost en laat een voordeel zien van € 690.000,-, excl. Overhead. Het voordeel inclusief Overhead bedraagt € 646.000,-.

Programma / omschrijving	Saldo	Voorziening	Kapitaal	Boekwaarde	Reserve	Reserve	Resultaat
	direct	mutaties	lasten	mutaties	dotaties	onttrekking	programma
Uitvoering WWB	146.100	39.100					185.200
Uitvoering IOAW	-39.100	85.000					45.900
Uitvoering IOAZ	7.300	4.000					11.300
Uitvoering BBZ	52.200						52.200
Werkgelegenheid	-1.000	97.700					96.700
Leenbijstand	35.500						35.500
WMO (leef/woon)	20.400						20.400
WMO (zorg)	97.900						97.900
Maatschappelijke Zorg	64.900	22.900	-500				87.300
Lokaal jeugdbeleid	24.100						24.100
Overige posten en afronding	29.963	3.510					33.473
<b>Totaal programma 6</b>	<b>438.263</b>	<b>252.210</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>689.973</b>

#### Programma 6 - Zorg en Welzijn

- Uitvoering Wwb: Ten opzichte van de begroting is de instroom van nieuwe uitkeringsgerechtigden achtergebleven en de uitstroom van bestaande cliënten doorgezet. In het boekjaar 2007 is de voorziening Stimulering Uitstroom ABW vrijgevallen wegens weggevallen noodzaak.
- Uitvoering IOAW: De ontvangen bijdrage is niet besteed en dient daarom conform het BBV niet in de exploitatie verantwoord te worden, maar als terug te betalen post op de balans te worden vermeld. Voor de exploitatie resulteert dit in een nadeel. In het boekjaar is de voorziening Budgetdeel IOAW vrijgevallen wegens wijziging van het BBV.
- Uitvoering Bbv: In 2007 is de vergoeding ontvangen van een lening verstrekt in 2006. In 2006 resulteerde dit in een nadeel en 2007 een voordeel.
- Werkgelegenheid: In het boekjaar 2007 zijn de voorzieningen Wiw/Wsw, Scholing/activering en Werkdeel Wwb vrijgevallen wegens weggevallen noodzaak.
- Leenbijstand: Ten opzichte van de begroting zijn de aanvragen voor leenbijstand achtergebleven.
- WMO zorg: Het bij de eindejaarsnota beschikbaar gestelde budget voor inhuur personeel ten behoeve van de operatie herindicatie is geheel gebruikt. Daarnaast is minder uitgegeven aan HbH dan geraamd.
- Maatschappelijke zorg: Ten opzichte van de raming is er minder uitgegeven aan onder andere het budget GGD & verslavingspreventie en het budget Ouderenbeleid. De voorziening Nug/Anw en de voorziening Stimuleringsregeling Maatschappelijk Werk zijn vrijgevallen vanwege het wegvallen van de noodzaak.
- Lokaal jeugdbeleid: Een voordeel is ontstaan als gevolg van het in 2007 nog niet volledig uitvoeren van het voorgestane lokale jeugdbeleid.




# 7

## 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.


In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat wilden we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat hebben we gedaan?" en als laatste wordt de vraag "Wat heeft het gekost?" onder financiën en/of onder de financiële analyse na de tabel beantwoord.

Nr.	071.01	
Doelstelling	Integrale en programmatische handhaving; opstellen handhavingprogramma 2007.	
Actiepunt	Het 'Werkprogramma Handhaving, uitvoeringsjaar 2008' is door het college vastgesteld en voor kennisgeving aangeboden aan de raadscommissie voor gebiedszaken.	
Financiën		
Nr.	071.02	
Doelstelling	Actuele bestemmingsplannen; vaststellen algehele herziening bestemmingsplan Oudeland en Oude Nieuwland.	
Actiepunt	Gedeputeerde Staten hebben het bestemmingsplan Oudeland en Oude Nieuwland 2007 op 18 december 2007 (gedeeltelijk) goedgekeurd. Goedkeuring werd onthouden aan de bestemmingslegging van een tweetal perceeltjes. Het goedkeuringsbesluit en het vastgestelde bestemmingsplan hebben begin 2008 ter inzage gelegen. Onbekend is thans nog of hiertegen vervolgens beroep is ingesteld bij de Raad van State.	
Financiën		
Nr.	071.03	
Doelstelling	Actuele bestemmingsplannen; vaststellen algehele herziening bestemmingsplan Havens van Stellendam.	
Actiepunt		Het bestemmingsplan Havens van Stellendam is vastgesteld door de raad en (gedeeltelijk) goedgekeurd door Gedeputeerde Staten. Er zijn geen verdere acties meer nodig.
Financiën		

Nr.	071.04
Doelstelling	Actuele bestemmingsplannen; actualisering bestemmingsplannen Havenhoofd, Dorpsgebied Stellendam, Stellendam-Zuid en Recreatieterreinen.
Actiepunt	<p>Afgezien van enkele voorbereidende handelingen door RBOI is nog niet gewerkt aan de actualisering van de bestemmingsplannen Havenhoofd, Dorpsgebied Stellendam, Stellendam Zuid en Woonwagencentrum. Het is de bedoeling deze bestemmingsplannen op te nemen in een nieuw bestemmingsplan Dorpsgebied Stellendam.</p> <p>Ten aanzien van het bestemmingsplan Recreatieterreinen wordt opgemerkt dat na definitieve vaststelling en op basis van de Nota Verblijfsrecreatie een voorontwerp bestemmingsplan zal worden opgesteld.</p> <p>Overigens wordt opgemerkt dat met betrekking tot de actualisering van de bestemmingsplannen achterstand bestaat ten opzichte van het enkele jaren geleden in overleg met de VROM-inspectie opgestelde actualiseringschema. In de afgelopen tijd is prioriteit gegeven aan realisering van verschillende bouwprojecten, waardoor ambtelijke capaciteit ontbrak om ook te werken aan de actualisering van de bestemmingsplannen. In verband hiermee is het noodzakelijk om in 2008 een inhaalslag te initiëren. Om deze inhaalslag efficiënt vorm te geven, verdient het overigens aanbeveling om eerst zorg te dragen voor een goede structuur- c.q. toekomstvisie.</p>
Financiën	
Nr.	071.05
Doelstelling	Actuele bestemmingsplannen; actualisering bestemmingsplan Stad Goedereede.
Actiepunt	Er is nog niet gewerkt aan herziening van het bestemmingsplan Stad Goedereede.
Financiën	
Nr.	071.99
Doelstelling	Structuur- en Bestemmingsplannen – Uitvoering bestaand beleid.
Actiepunt	<p>Er bestaat maatschappelijke weerstand tegen het vast te stellen bestemmingsplan Zuiderdieppolders.</p> <p>Met betrekking tot de procedures om te komen tot een bestemmingsplan voor het Verplaatsingsgebied/De Klepperstee en de voorgenomen 2e herziening van bestemmingsplan Landelijk gebied (strandpaviljoens) wordt opgemerkt dat eind 2007 eerste concepten van een voorontwerp zijn opgesteld. Voor het Verplaatsingsgebied/De Klepperstee is een MER-rapportage opgesteld die onlangs door de raad is aanvaard.</p> <p>Met betrekking tot de 2e herziening van het bestemmingsplan Landelijk Gebied wordt ten slotte opgemerkt dat constructief overleg is gevoerd tussen de gemeente, de provincie en RBOI, wat heeft geresulteerd in de formulering van de uitgangspunten voor een voorontwerpbestemmingsplan.</p>
Financiën	
Nr.	073.99
Doelstelling	Grondbedrijf algemeen – Uitvoering bestaand beleid.
Actiepunt	De geplande verkoop van het bedrijfsverzamelgebouw op het industrieterrein te Stellendam heeft vooralsnog geen doorgang gevonden. Partijen verschillen momenteel nog van mening over de vraag of al dan niet een overeenkomst tot stand is gekomen. De gemeente steekt in op heropening van de onderhandelingen.
Financiën	



Nr.	074.01	
Doelstelling	Uitbreiding woningbouw Ouddorp.	
Actiepunt	De gemeente en de Woningbouwvereniging beschikken met betrekking tot de planvorming Gronden van Breen over concepten van een stedenbouwkundig masterplan, een voorontwerpbestemmingsplan en de eerste ontwerpen van de woningen. Momenteel vindt overleg plaats over deze documenten met de Provincie en met de stichting 'Houd Ouddorp Mooi'.	
Financiën	Uitbreiding woningbouw Ouddorp: € 122.600,- (collegerekening)	
Nr.	074.03	
Doelstelling	Realisatie inbreilocaties.	
Actiepunt		<p><i>Fortjeshoeck:</i> Plan Fortjeshoeck is in bouwfase.  <i>Oranjeplein:</i> Plan Viskil is in bouwfase, er vindt overleg plaats over de voortgang in de planvorming voor het Oranjeplein.  <i>StelleWeide:</i> Plan StelleWeide is in bouwfase.  Voormalig Shell-terrein: Plan <i>Schelphoekje</i> is opgeleverd.  <i>De Vliedberg:</i> De nieuwbouw voor de Vliedberg is onherroepelijk vergund. Er vindt momenteel overleg plaats over de voorgenomen renovatie van het bestaande gebouw.  <i>Entree Goedereede:</i> In overleg met de Woningbouwvereniging Beter Wonen wordt momenteel gewerkt aan een doorstart voor project Entree Goedereede. Ook vindt een selectieprocedure plaats voor een stedenbouwkundig bureau c.q. architectenbureau.</p>
Financiën	Fortjeshoeck: € 31.800,- (collegerekening) Oranjeplein: € 9.400,- (collegerekening) StelleWeide: € 41.000,- (collegerekening)	
Nr.	074.04	
Doelstelling	Ontwikkeling inbreilocatie Hoofddijk Goedereede.	
Actiepunt	In december 2007 zijn drie modellen gepresenteerd aan de commissie Grondgebiedzaken, aan de commissie cultureel erfgoed, aan omwonenden en aan belanghebbenden en is met deze partijen overleg gevoerd. De uitkomsten van dit overleg worden nog verwerkt in advisering over de keuze van een van de modellen. Dit model zal verder worden uitgewerkt naar een bouwplan, waarvoor vervolgens in 2008 een vrijstellingsprocedure zal worden gevoerd.	
Financiën		
Nr.	074.05	
Doelstelling	Ontwikkeling woningbouw voormalig Mavo-terrein Stellendam.	
Actiepunt	Door de woningbouwvereniging is een aanvraag bouwvergunning ingediend. Tevens is de definitieve versie van de ruimtelijke onderbouwing overgelegd. De vrijstellingsprocedure wordt begin 2008 geïnitieerd.	
Financiën	Voormalig Mavo-terrein: € 116.100,- (collegerekening)	

Nr.	074.06	
Doelstelling	Bouwrijp maken verschillende locaties.	
Actiepunt	<p>Het bouwrijp maken van <i>De Stelleweide</i> is afgerond. De bouw van de woningen is gestart - naar verwachting zullen deze in juni 2008 opgeleverd worden.</p> <p>Het bouwrijp maken van <i>De Fortjeshoek</i> is afgerond. De bouw van de woningen is gestart - naar verwachting zullen deze medio 2008 opgeleverd worden.</p> <p>Er wordt een nieuw plan voor de <i>Entree Goedereede</i> opgesteld.</p>	
Financiën		
Nr.	074.99	
Doelstelling	Vorbereidingsplannen – Uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt	<p>De raad heeft medio 2007 een voorbereidingsbesluit genomen, omdat in de bestemming centrumvoorzieningen in het bestemmingsplan 'Dorpsgebied Ouddorp' het toegestane aantal woningen niet wordt gelimiteerd. Momenteel wordt onderzocht of dit voorbereidingsbesluit moet worden opgevolgd door een herziening van het bestemmingsplan. Het college is in afwachting van nadere advisering door een externe partij.</p>	
Financiën		
Nr.	075.99	
Doelstelling	Grondexploitatieplannen – Uitvoering bestaand beleid.	
Actiepunt	De uitgifte van kavels in bedrijventerrein Korteweg verloopt volgens de meerjarige planning.	
Financiën	<p>Bedrijventerrein Korteweg: € 159.000,- (collegerekening)</p> <p>Verkoop grond Korteweg: € 123.500,- (collegerekening – <i>baten</i>)</p>	

### Financiële analyse

Baten en lasten programma 7 Ruimtelijke aspecten					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Lasten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
Uitbreiding woningbouw Ouddorp			0	123	-123
Ontwikkeling inbreilocatie Fortjeshoek			0	32	-32
Ontwikkeling inbreilocatie Oranjeplein			5	9	-4
Ontwikkeling inbreilocatie Stelleweide			0	41	-41
Ontwikkeling voormalig Mavo-terrein			52	116	-64
Bedrijventerrein Korteweg		154	125	159	-35
<b>totaal prioriteiten</b>		154	182	480	-298

<b>Baten en lasten programma 7 Ruimtelijke aspecten – vervolg -</b>					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Bestaand beleid</b>					
Structuur-/Bestemmingsplannen *		138	209	155	54
Gebiedsgerichte aanpak *		41	66	66	0
Grondbedrijf algemeen *		14	24	6	18
Vorbereidingsplannen *		44	153	32	121
Grondexploitatieplannen *					0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		237	452	259	194
<b>Totaal lasten</b>		391	634	738	-105
<b>Baten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
Bedrijventerrein Korteweg		1.621	563	124	439
<b>totaal prioriteiten</b>		1.621	563	124	439
<b>Bestaand beleid</b>					
Structuur-/Bestemmingsplannen		27		49	-49
Gebiedsgerichte aanpak					0
Grondbedrijf algemeen		50	48	46	2
Vorbereidingsplannen		196		209	-209
Grondexploitatieplannen					0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		273	48	304	-256
<b>Totaal baten</b>		1.894	611	427	184
<b>Subtotaal programma 7</b>		-1.503	23	311	-289
<i>Mutaties reserve/voorz.</i>		-80	-342	-184	-157
<i>Kapitaallasten</i>		345	259	279	-20
<i>Boekwaarde mutaties</i>		1318	242	-420	662
<i>Overhead</i>		574	483	598	-115
<b>Saldo programma 7</b>		654	665	584	81

\* = Gevolgen exploitatie betreft kapitaallasten

Het programma heeft € 584.000,- gekost en laat een voordeel zien van € 195.000,-, excl. Overhead. Het voordeel inclusief Overhead bedraagt € 81.000,-.

Programma / omschrijving	Saldo direct	Voorziening mutaties	Kapitaal lasten	Boekwaarde mutaties	Reserve dotaties	Reserve onttrekking	Resultaat programma
Ontwerpen bestemmingsplannen	51.400						51.400
Vorbereidingsplannen	66.000	-136.100	2.800	172.550		-106.300	-1.050
Grondexploitatie	-473.800		-23.956	489.089			-8.667
Overige posten en afronding	67.765	111.700	1.000			-27.500	152.965
Totaal programma 7	-288.635	-24.400	-20.156	661.639	0	-133.800	194.648

- Algemeen: De gemaakte kosten voor de bouwgrondexploitatie zijn geactiveerd als boekwaardevermeerdering.
- Ontwerpen bestemmingsplannen: In 2006 is bij de resultaatbestemming een gedeelte van het budget 2006 doorgeschoven naar 2007. Dit had als reden het ontbreken van voldoende formatie voor het uitvoeren van de werkzaamheden. Desbetreffende vacature is pas in de loop van 2007 ingevuld, waardoor het budget in 2007 niet volledig is besteed.
- Vorbereidingsplannen: In 2007 is van de projectontwikkelaar een bijdrage ontvangen voor de te maken kosten door de gemeente voor respectievelijk de plannen Fortjeshoeck en Stelleweide. Om toekomstige kosten te dekken is van het niet bestede deel een voorziening gevormd. De voorziene uitgaven ten laste van de reserve voor het project Hoofddijk Goedereede hebben niet plaats gevonden, derhalve de onttrekking aan de reserve ook niet.
- Overige posten en afronding: Voor de opgelegde bedragen voor dwangsommen illegaal gebruik zomerwoningen/bedrijfspanen is een voorziening gevormd. De voorziening Plan Ouddorp Zuid II is voor een deel vrijgevallen na herberekening van de nog te maken kosten in het al afgesloten plan. Ook de voorziening Plan Nieuwe Oostdijk IV is vrijgevallen. Per saldo een voordeel van € 110.000,-. De voorziene algemene uitgaven ten laste van de reserve hebben niet plaatsgevonden, daarom de onttrekking aan de reserve ook niet.

# 8

## Economische en Financiële Aangelegenheden

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

In onderstaande tabel wordt antwoord gegeven op de zogenaamde 'drie W-vragen'. De vraag "Wat wilden we bereiken?" wordt beantwoord bij de doelstelling. Het actiepunt is het antwoord op de vraag "Wat hebben we gedaan?" en als laatste wordt de vraag "Wat heeft het gekost?" onder financiën en/of onder de financiële analyse na de tabel beantwoord.

Nr.	086.01	
Doelstelling	Uitvoeren nota 'Ondernemen doen we samen'.	
Actiepunt	<p>Het digitale bedrijfsloket is vernieuwd en uitgebreid. In samenwerking met de Ondernemersvereniging Goedereede zijn bedrijfsbezoeken georganiseerd en afgelegd. Daarnaast is er een Mentorproject Goeree-Overflakkee in het leven geroepen door Kamer van Koophandel, Ondernemingsvereniging Goedereede, ISGO, gemeente Goedereede, etc. om startende ondernemers te begeleiden.</p>	
Financiën		
Nr.	086.02	
Doelstelling	Komen tot één bestemmingsplan voor alle verblijfsrecreatieterreinen.	
Actiepunt		<p>Er is een concept 'Visie Verblijfsrecreatie Goedereede 2020. Economische impulsen voor ruimtelijke kwaliteit' opgesteld. Deze dient nog finaal besproken te worden met de sector (VEERO) voordat besluitvorming plaatsvindt.</p>
Financiën	Visie verblijfsrecreatieterreinen: € 15.000,- (collegerekening)	

Nr.	086.04
Doelstelling	Ontwikkeling Brouwersdam tot toonaangevende watersportlocatie.
Actiepunt	<p>Ter onthulling van de in april gerealiseerde bebording, beeldmerk Brouwersdam en de website <a href="http://www.brouwersdam-superspot.nl">www.brouwersdam-superspot.nl</a> heeft op 14 juni jl. een publiciteitsmoment plaatsgevonden.</p> <p>De concept economische visie Brouwersdam – te beschouwen als de economische paragraaf in het rapport ‘Zicht op de Grevelingen’ – is in november afgerond en gepresenteerd aan de stakeholders Brouwersdam; in 2008 volgt het besluitvormingsproces. De provincie Zeeland heeft Adviesbureau ZKA, in aanvulling op de economische visie, opdracht gegeven om een onderzoek te doen naar de financieringsmogelijkheden van de collectieve voorzieningen.</p> <p>Voor uitvoering van de projecten uit ‘Zicht op de Grevelingen’ is een aanzet gemaakt om te komen tot een uitvoeringsorganisatie.</p>
Financiën	Visie Brouwersdam: € 4.500,- (collegerekening)
Nr.	086.05
Doelstelling	Scheppen van gunstige recreatief-toeristische uitgangspunten voor de sector.
Actiepunt	<p>Door de raad is de Rapportage Innovatieplatform Kop van Goeree "Het móet en kán anders! Kop van Goeree 2020: het 'nieuwe denken' in ruimte, regels en exploitatie" aangemerkt als een belangrijke bouwsteen voor de op te stellen gemeentelijke toekomstvisie.</p> <p>Vooruitlopend op de toekomstvisie is al een aantal stappen ondernomen. In de afgelopen periode is er een concept "Visie Verblifsrecreatie Goedereede 2020. Economische impulsen voor ruimtelijke kwaliteit" opgesteld die mede geënt is op de rapportage van het Innovatieplatform. Deze dient nog finaal besproken te worden met de sector. Voor de Brouwersdam ligt er thans een concept Economische Visie Brouwersdam. Ook is een projectgroep voor het opknappen van de Ring Ouddorp in het leven geroepen. Voorts worden er stappen ondernomen om een Innovatiemanager aan te stellen.</p>
Financiën	Visie Innovatieplatform: € 14.100,- (collegerekening)
Nr.	086.07
Doelstelling	Structuurvisie Goedereede 2020 – Opstellen startdocument
Actiepunt	<p>In de afgelopen maanden zijn verscheidene voorstellen en rapporten gepresenteerd. Genoemd kunnen worden het rapport van het Innovatieplatform, het nieuwe Veero-rapport, het Maatschappijprofiel, de studie over de havenkanalen, de plannen voor het Zuiderdiep. Voorts zal in de komende maanden nog een aantal visies – zoals de visie op de Brouwersdam – worden gepubliceerd.</p> <p>Om samenhang tussen deze rapporten aan te brengen, heeft de gemeente behoefte aan een Toekomstvisie. Deze visie zal bestaan uit een visie in hoofdlijnen met bijbehorende deelvisies. Voorts heeft de gemeente behoefte aan de Toekomstvisie als input voor de op te stellen regionale structuurvisie. Beide trajecten zullen overigens grotendeels parallel gaan verlopen. In december zijn de offerteaanvragen voor de op te stellen Toekomstvisie verzonden. De opdracht is inmiddels verleend. Het in 2008 uit te geven bedrag is in verband met aangegane verplichtingen verantwoord in 2007.</p>
Financiën	Toekomstvisie: € 40.000,- (collegerekening)





Nr.	087.99
Doelstelling	Saldi kostenplaatsen – Uitvoering bestaand beleid.
Actiepunt	<p>De voormalige gemeentewerkplaats te Goedereede is verkocht aan de plaatselijke kerk HHG; de opbrengst bedraagt € 158.000,-.</p> <p>Vervanging van het wagenpark heeft niet plaatsgevonden in 2007, het opgenomen krediet in de investeringsparagraaf van de begroting 2007 wordt daarom doorgeschoven naar 2008.</p> <p>De financiële afwikkeling van de verbouwing peuterspeelzaal MFG Dorpstienen heeft plaatsgevonden in 2007, het restant van het in 2006 gevoteerde krediet is hiervoor gebruikt. Ook het restant van het krediet voor het meubilair van MFG Dorpstienen vanuit 2006 doorgeschoven is besteed en afgewikkeld in 2007.</p> <p>De laatste facturen van de bouw Centrale Werkplaats zijn ten laste van het reeds gevoteerde krediet gebracht, daarmee is het project nu afgewikkeld.</p> <p>Het in 2007 gevoteerd krediet voor de installatie van airco binnen het gemeentehuis is besteed.</p> <p>De vervanging van meubilair, zonwering en de geluidsinstallatie Haegse Huus, zoals vermeld in de investeringsparagraaf van de begroting 2007 heeft niet plaatsgevonden.</p>
Financiën	<p>Verbouwing peuterspeelzaal: € 4.400,- (balans)</p> <p>Meubilair MFG Dorpstienen: € 26.500,- (balans)</p> <p>Centrale Werkplaats: € 35.000,- (balans)</p> <p>Airco gemeentehuis: € 88.500,- (balans)</p>
Nr.	K 001
Doelstelling	Algemeen facilitair gericht – Uitvoering bestaand beleid.
Actiepunt	<p>Begin 2007 is het investeringskrediet, zoals vermeld in de investeringsparagraaf van de begroting 2007 voor de aanschaf van de nieuwe bureaustoelen, in zijn geheel besteed.</p> <p>Om arbo-technische redenen zijn een rijdende buffetkar en een pallettruck aangeschaft.</p> <p>De geluidsinstallatie in de raadzaal is vervangen, bij de eindejaarsnota is hiervoor budget bijgeraamd.</p>
Financiën	<p>Bureaustoelen: € 34.000,- (balans)</p> <p>Buffetkar en pallettruck: € 6.000,- (collegerekening – <i>kostenplaats 001</i>)</p> <p>Geluidsinstallatie raadzaal: € 21.000,- (collegerekening – <i>kostenplaats 001</i>)</p>
Nr.	K 004
Doelstelling	Stafbureau P&O – Uitvoering bestaand beleid.
Actiepunt	<p>De controle van de Belastingdienst op de loonadministratie is afgerond – over de uitkomsten bestaat een verschil van mening. Hierover is al overleg geweest; de afronding van de discussie over de rapportage van de fiscus heeft nog niet plaatsgevonden. Bij de bestemming rekeningresultaat 2006 is hiervoor al budget gereserveerd en bij de voorjaarsnota 2007 is dit budget bijgesteld.</p>
Financiën	Controle loonadministratie: € 40.000,- (collegerekening – <i>kostenplaats 004</i> )

Nr.	K 013	
Doelstelling	Vervanging veegwagen	
Actiepunt		De nieuwe veegauto is besteld, het wachten is nu op de levering ervan. Het in de investeringsparagraaf van de begroting 2007 opgenomen krediet wordt doorgeschoven naar 2008.
Financiën	Vervanging veegwagen: € 2.000,- (balans)	

### Financiële analyse

Baten en lasten programma 8 Economische & financiële aangelegenheden					
Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Lasten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
Verbouwing MFG *	4		0	0	0
Meubilair MFG *	27		1	1	0
Veegwagen *	2		4	0	4
Centrale werkplaats *	35		1	1	0
Airco gemeentehuis *	89		7	2	5
Bureaustoelen gemeentehuis *	34		5	5	-0
Visie verblijfsrecreatieterreinen			15	15	0
Visie Brouwersdam			5	5	0
Visie Innovatieplatform			14	14	0
Toekomstvisie Goedereede 2020			40	40	0
<b>totaal prioriteiten</b>		0	91	83	9
<b>Bestaand beleid</b>					
Woonaccommodatie		57	49	41	9
Financiering en belegging					0
Algemene uitkering			535	534	1
WOZ		9	90	19	71
Belastingen		7	70	131	-61
Economische activiteiten		89	5	16	-10
Saldi kostenplaatsen		125			0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		287	750	741	9
<b>Totaal lasten</b>		287	841	823	18
<b>Baten</b>					
<b>Prioriteiten</b>					
<b>totaal prioriteiten</b>		0	0	0	0

## Baten en lasten programma 8 Economische & financiële aangelegenheden

- vervolg -

Bedragen x € 1.000	investering	realisatie	begroting	realisatie	saldo
	2007	2006	2007	2007	2007
<b>Bestaand beleid</b>					
Woonaccommodatie		38	41	40	1
Financiering en belegging					0
Algemene uitkering					0
WOZ		-36	84		84
Belastingen		7		4	-4
Economische activiteiten		44	19	40	-20
Saldi kostenplaatsen		132	163	163	-0
<b>Totaal bestaand beleid</b>		185	307	247	60
<b>Totaal baten</b>		185	307	247	60
<b>Subtotaal programma 8</b>		102	535	576	-42
<i>Mutaties reserve/voorz.</i>		14	-16	-75	59
<i>Kapitaallasten</i>		32	16	22	-6
<i>Overhead</i>		508	767	463	303
<b>Saldo programma 8</b>		656	1.301	987	314

\* = Gevolgen exploitatie betreft kapitaallasten

Het programma heeft € 987.000,- gekost en laat een voordeel zien van € 11.000,-, excl. Overhead. Het voordeel inclusief Overhead bedraagt € 314.000,-.

Programma / omschrijving	Saldo	Voorziening	Kapitaal	Boekwaarde	Reserve	Reserve	Resultaat
	direct	mutaties	lasten	mutaties	dotaties	onttrekking	programma
Bijdrage aan het SVHW	-74.900	60.910					-13.990
Economische activiteiten	10.000						10.000
Overige posten en afronding	14.562		2.600			-2.000	15.162
Totaal programma 8	-50.338	60.910	2.600	0	0	-2.000	11.172

- Bijdrage aan het SVHW: Afrekening conversiekosten belastingbestanden door het SVHW. Voordeel is ontstaan door vrijval van de voorziening dubieuze belastingdebiteuren.

## Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorziene uitgaven

Dekkingsmiddelen en onvoorzien		(alle bedragen x € 1.000 / - = last en + = baat)			
Omschrijving		2006 rekening	Begroting 2007 primitief	Begroting 2007 na wijziging	2007 rekening
a.	Saldo financieringsfunctie	410	258	333	331
b.	Saldo aandelen	894	409	952	964
c.	Algemene uitkering gemeentefonds	7.497	8.391	8.750	8.787
d.	OZB-baten zakelijk recht	1.349	1.374	1.471	1.472
e.	OZB-baten gebruik	121	155	143	142
f.	Toeristenbelasting	848	879	879	814
g.	Watertoeristenbelasting	29	25	25	29
h.	Woonforensenbelasting	411	416	415	415
i.	Hondenbelasting	36	49	49	48
j.	Saldo BCF	-59	0	0	0
k.	Reservering overschot rekening/begroting	0	0	326	326
Saldo dekkingsmiddelen		11.536	11.956	13.343	13.328
l.	Onvoorzien	48	-67	4	23
<b>Totaal dekkingsmiddelen en onvoorzien</b>		11.584	11.889	13.347	13.351

### ➤ Saldo financieringsfunctie

Het saldo van de financieringsfunctie bestaat uit de opbrengst aan rente van financieringen, korter en langer dan een jaar. Het betreft hier voornamelijk de rentevergoeding op de rekening-courant en de bespaarde rente over de voorzieningen.

### ➤ Saldo aandelen

Dividend is ontvangen van de navolgende instellingen:

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

De raming is bij de Voorjaarsnota in overeenstemming gebracht met meerdere afwikkelingsverschillen over het boekjaar 2006. Daarnaast is de begroting 2007 bij de Eindejaarsnota is aangepast betreffende het bedrag van ontvangen interim dividend van Delta Nutsbedrijven.

### ➤ Algemene uitkering Gemeentefonds

De hoogte van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds is gebaseerd op de 9<sup>e</sup> uitkeringsspecificatie van het ministerie van Financiën, betreffende betaalmaand maart 2008. Rekening is gehouden met een terugbetalingsverplichting voor het ontvangen voorschot ten behoeve van de voormalige Mavo-school te Stellendam. In verband met het vroegtijdig moeten sluiten van de financiële administratie is de terugbetalingsverplichting voor € 1.138,87 te weinig vastgelegd.

De raming van de algemene uitkering is gebaseerd op de gegevens die door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties bekend zijn gemaakt in de circulaire van 18 september 2007. Bij de Eindejaarsnota is de raming bijgesteld tot een bedrag van € 8.750.000,-.

In de algemene uitkering is rekening gehouden met een korting voor de economische waarde in het kader van de WOZ tot:

waarde woningen                   € 1.563.000.000,-, zijnde 625.200 eenheden;  
waarde niet-woningen           € 289.500.000,-, zijnde 115.800 eenheden.

Afwijking ten opzichte van de raming	Bedrag
Ontwikkeling uitkering basis	77.000
Bijstelling economische waarde WOZ 2007	-20.000
Bijstelling Wmo	16.000
Geen uitkering behoedzaamheidsreserve	-60.000
Uitkering voorgaande jaren 2005 en 2006	23.000
Afwikkelingsverschil Mavo voorschot 2007	1.000
Totaal	37.000

➤ Gemeentelijke belastingen

De gemeentelijke belastingen zijn opgelegd op basis van de vastgestelde tarieven. De opbrengsten zijn vastgelegd in overeenstemming met de ontvangen verantwoording van het SVHW.

Voor de opbrengst onroerende zaakbelastingen heeft het SVHW de volgende verantwoording afgelegd:

eigenaren woningen	627.850	1,98	1.243.143
eigenaren niet-woningen	79.937	1,98	158.276
gebruikers niet-woningen	71.542	1,59	113.752
			1.515.171
nog op te leggen:			120.000
gemeentelijke inschatting honorering bezwaarschriften + afronding			-21.171
totaal (conform raming gemeente)			1.614.000

Voor verdere informatie wordt verwezen naar de paragraaf Locale heffingen.

➤ Onvoorzien

De raming voor de post voor onvoorziene uitgaven is door verschillende begrotingswijzigingen gedurende het jaar teruggebracht tot € 600,-. Voor het verloop van deze post wordt verwezen naar het overzicht aanwending van het bedrag voor onvoorzien op pagina 115.

Het hier gepresenteerde saldo van de bijgestelde begroting en rekening betreft de opbrengsten wegens verkoop stukjes grond.



# Deel 1

## Jaarverslag *Paragrafen*

# § 1

## Locale heffingen

---

### **Inleiding**

Onder het begrip locale heffingen vallen zowel de belastingen als de rechten (retributies). Het heffen van belastingen gebeurt zonder een direct aanwijsbare tegenprestatie. Retributies zijn heffingen van gemeentewege, welke – hetzij geheel, hetzij gedeeltelijk – dienen als vergoeding voor de door de gemeente aan burgers en bedrijven bewezen diensten. Voor de verschillende retributies is een afzonderlijke tabel opgenomen.

### **Beleid**

In het raadsakkoord 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. Om de inflatie te compenseren is het noodzakelijk om de tarieven jaarlijks trendmatig te verhogen. Uitgegaan wordt van kostendekkende tarieven voor verleende diensten. Rekening wordt voorts gehouden met de mogelijkheid om compensabele btw te verhalen via het tarief. Zodoende is het mogelijk dat de opbrengsten de uitgaven overstijgen.

#### *Heffing en invordering*

Voor de heffing en invordering van de meeste gemeentelijke belastingen wordt sinds 1 januari 2007 gebruik gemaakt het Samenwerking Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW) te Klaaswaal.

### **Ontwikkelingen**

#### *Onroerende-zaakbelasting*

De met ingang van 2006 ingestelde maximum- en drempeltarieven voor de hoogtebepaling van het Onroerende-zaakbelasting (OZB)-tarief is bij wet van 12 december 2007 afgeschaft. De gemeenten kunnen nu per 1 januari 2008 zelf de OZB-tarieven bepalen. Er worden door het Rijk geen maximale tarieven meer opgelegd. Er is wel een macronorm ingesteld van 3,75 procent.

De waardering c.q. actualisatie in het kader van de Wet waardering onroerende zaken vindt met ingang van 2007 jaarlijks plaats. De aanslagen OZB van 2007 hebben betrekking op de waardepeildatum van 1 januari 2005.

#### *Riolering*

In het Staatsblad 276 van 16 augustus 2007 is opgenomen: "Wet van 28 juni 2007 tot wijziging van de Gemeentewet, de Wet op de waterhuishouding en de Wet milieubeheer in verband met de introductie van zorgplichten van gemeenten voor het afvloeiende hemelwater en het grondwater, evenals verduidelijking van de zorgplicht voor het afvalwater, en aanpassing van het bijbehorende bekostigingsinstrument" (verankering en bekostiging van gemeentelijke watertaken). Zij is op 1 januari 2008 in werking getreden.

In deze wet wordt de verbreding van het gemeentelijke rioolrecht tot een bestemmingsheffing geregeld. Tevens wordt de heffing op de riolering om de regenwaterafvoer en de aanpak van grondwaterproblemen in bebouwd gebied te bekostigen uitgebreid. Met de invoering van deze wet krijgen gemeenten via een zorgplicht een formele rol toegekend in de aanpak van stedelijke grondwaterproblemen. De gemeente Goedereede is momenteel, conform het vastgestelde GRP, actief bezig met het opstellen van een Gemeentelijk Afkoppelplan (GAP). Het grondwater komt hierin ook aan de orde.



De voorzieningen die direct of indirect samenhangen met de gemeentelijke stelsels voor afvalwater, hemelwater en grondwater kunnen uit de verbrede rioolheffing worden bekostigd. De wettelijke verplichtingen die thans gelden voor gemeentelijke rioleringsplannen worden tevens van toepassing op gemeentelijke voorzieningen voor regenwaterinzameling en aanpak van grondwaterproblemen.

Het GRP dient binnen vijf jaar geactualiseerd te zijn ten aanzien van de zorgplicht voor afvloeiend hemelwater en het grondwater. De mogelijke consequenties voor de heffing van de rioolrechten zullen door het SVHW door middel van een notitie in beeld worden gebracht.

#### *Toeristenbelasting*

De jurisprudentie geeft aan dat de forfaits onderbouwd dienen te worden, waarbij afwijking van de werkelijkheid met ten hoogste 25% mag voorkomen. Naar aanleiding hiervan is met betrekking tot de toeristenbelasting in 2007 een onderzoek ingesteld naar de onderbouwing van de forfaitaire heffingen. Dit heeft geleid tot herijking van de verordening toeristenbelasting, welke nu voldoet aan de rechtmatigheidseisen. Voor de verordening watertoeristenbelasting is een samenwerkingsovereenkomst met de drie exploitanten van de jachthavens gesloten.

#### *Hondenbelasting*

In 2007 is door het SVHW een controle uitgevoerd op het aantal honden in de gemeente. Hierdoor zijn ongeveer 130 belastingplichtigen voor hondenbelasting opgespoord.

### **Kwijtscheldingsbeleid**

De gemeente geeft toepassing aan de maximale mogelijkheden, zijnde 100%. Het toetsen van de verzoeken tot kwijtschelding is ondergebracht bij het SVHW te Klaaswaal.

### **Overzicht inkomsten**

In navolgende tabellen zijn de geraamde en werkelijke inkomsten 2007 vergeleken met de rekening 2006.

Heffing	Rekening 2006	Raming 2007	Rekening 2007
Leges burgerzaken	199.866	199.000	199.331
Bouwleges	1.119.149	494.700	608.245
Afvalstoffenheffing	1.050.103	1.134.000	1.143.661
Reiniging	22.581	27.000	23.314
Riolering - afvoer (waterspoor)	271.721	314.000	280.609
Riolering - aansluit	979.328	1.016.000	912.168
Begrafenisrechten	142.626	145.000	130.082
Totaal betaalde dienstverlening	3.785.374	3.329.700	3.297.410

Afvalstoffenheffing	Aantal	Tarief	Opbrengst
Meergezinshuishoudens	3.610	€ 266,00	960.261
Alleenstaanden	975	€ 204,00	198.900
Totaal opgelegd door SVHW			1.159.161
Af: verminderingen			15.500
Opbrengst			1.134.661

#### *Toelichting*

In 2007 heeft een bestickeringsactie van de containers plaatsgevonden. Het resultaat is dat er een flink aantal illegale containers zijn aangemeld.

Reinigingsrecht bedrijfsafval	Aantal	Tarief	Opbrengst
1 <sup>e</sup> bedrijfscontainer	60	360,-	21.600
2 <sup>e</sup> bedrijfscontainer	13	360,-	4.320
3 <sup>e</sup> bedrijfscontainer	3	576,-	<u>1.824</u>
Totaal opgelegd door SVHW			27.744
Correctie btw-afdracht			<u>4.430</u>
Opbrengst			23.314

Riolering – afvoer (rioolgebruiksrecht)	Aantal	Tarief	Opbrengst
100 m <sup>3</sup> tot en met 299 m <sup>3</sup>	2.517	76,-	191.292
300 m <sup>3</sup> tot en met 499 m <sup>3</sup>	124	152,-	18.848
Meer dan 499 m <sup>3</sup>	100		<u>15.479</u>
Totaal opgelegd door SVHW			225.619
Nog op te leggen SVHW			<u>55.000</u>
Totaal			280.619
Af: vermindering			<u>10</u>
Opbrengst			280.609

Riolering – rioolaansluitrecht	Aantal	Tarief	Opbrengst
Opgelegd door SVHW	8.856	103,-	912.168
Nog op te leggen SVHW			<u>100.000</u>
Totaal			1.012.168
Af: verminderingen			<u>299</u>
Opbrengst			1.011.869

Begraafenisrechten	Aantal	Tarief	Opbrengst
Begraafplaats Ouddorp	46	1.450,-	66.700
Idem	1		0
Begraafplaats Goedereede	19	1.450,-	27.550
Begraafplaats Stellendam	24	1.450,-	34.800
Idem	<u>1</u>	<u>1.032,-</u>	<u>1.032</u>
Totaal	91		130.082

Onderstaande tabel betreft de geraamde belastingen als algemeen dekkingsmiddel.

Heffing	Rekening 2006	Raming 2007	Rekening 2007
OZB	1.470.365	1.614.000	1.613.820
Toeristenbelasting	848.240	879.000	813.834
Watertoeristenbelasting	28.590	25.000	28.783
Woonforensenbelasting	411.411	415.400	415.070
Hondenbelasting	35.698	49.000	47.736
Totaal belastingen	2.794.304	2.887.400	2.919.423

De opbrengsten zijn vastgelegd overeenkomstig de ontvangen verantwoording van het SVHW.

Onroerende zaakbelastingen	Eenheden	Tarief	Opbrengst
Eigenaren woningen	627.850	€ 1,98	1.243.143
Eigenaren niet-woningen	79.937	€ 1,98	158.276
Gebruikers niet-woningen	71.542	€ 1,59	<u>113.752</u>
Totaal			1.515.171
Nog op te leggen SVHW			120.000
Inschatting honorering bezwaren			<u>- 21.152</u>
Totaal (conform raming gemeente)			1.614.019
Af: afwikkeling oude jaren			<u>199</u>
Opbrengst			1.613.820

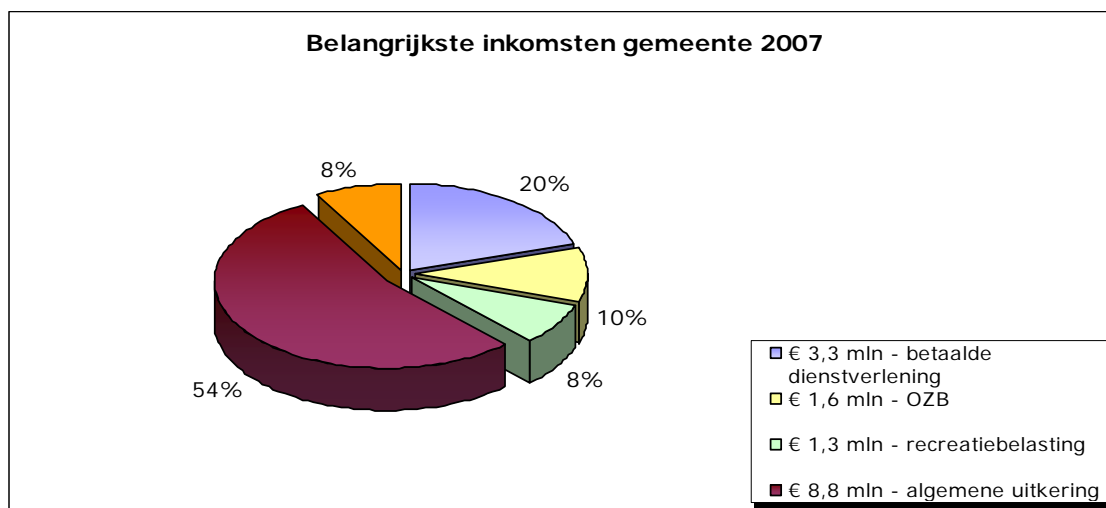
Toeristenbelasting	Aantal	Tarief	Opbrengst
Exploitanten recreatieterreinen	33	€ 0,61	352.000
Port Zélande (voorschot)	1	€ 0,61	464.000
Individuele eigenaren		€ 0,61	<u>12.698</u>
Totaal opgelegd door SVHW			828.698
Af: verminderingen			<u>14.864</u>
Opbrengst			813.834

Watertoeristenbelasting	Etmalen	Tarief	Opbrengst
Opgelegd door SVHW (3 jachthavens)	47.213	€ 0,61	28.800
Af: vermindering			<u>17</u>
Opbrengst			28.783

Forensenbelasting	Aantal	Tarief	Opbrengst
Tot 60.000	115	€ 146,40	16.836
60.000 – 120.000	724	€ 195,20	141.325
120.000 – 180.000	645	€ 244,00	157.380
180.000 – 240.000	137	€ 292,80	40.114
240.000 – 300.000	63	€ 341,60	21.521
Meer dan 300.000	98	€ 390,40	<u>38.259</u>
Nog op te leggen door SVHW			415.400
Af: verminderingen			<u>330</u>
Opbrengst			415.070

Hondenbelasting	Aantal	Tarief	Opbrengst
1 <sup>e</sup> hond	620	€ 65,00	40.300
2 <sup>e</sup> hond	44	€ 150,00	6.600
3 <sup>e</sup> hond	4	€ 215,00	860
kennel	1	€ 390,00	<u>390</u>
Opgelegd door SVHW			47.770
Af: vermindering			<u>34</u>
Opbrengst			47.736

Voor een totaal beeld van het effect op de begroting van de eigen inkomsten is in de navolgende grafiek meegenomen de hoogte van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds en de opbrengst aan dividenden.



De vastgestelde tarieven voor de heffingen en retributies zijn in de volgende tabel weergegeven.

Jaar Belastingsoort	2006 €	2007 €
<b>Onroerende zaakbelastingen:</b>		
- Zakelijk recht per € 2.500	2,01	<b>1,98</b>
- Feitelijk gebruik per € 2.500	1,63	<b>1,59</b>
<b>Hondenbelasting:</b>		
- 1 <sup>e</sup> hond	60,00	<b>65,00</b>
- 2 <sup>e</sup> hond	138,00	<b>150,00</b>
- 3 <sup>e</sup> hond	198,00	<b>215,00</b>
- kennel	360,00	<b>390,00</b>
<b>Forensenbelasting:</b>		
- < 60.000	141,60	<b>146,40</b>
- 60.000 - 120.000	188,80	<b>195,20</b>
- 120.000 - 180.000	236,00	<b>244,00</b>
- 180.000 - 240.000	283,20	<b>292,80</b>
- 240.000 - 300.000	330,40	<b>341,60</b>
- > 300.000	377,60	<b>390,40</b>
<b>Toeristenbelasting:</b>		
- Per overnachting	0,59	<b>0,61</b>
<b>Watertoeristenbelasting:</b>		
- Per etmaal	0,59	<b>0,61</b>
<b>Afvalstoffenheffing:</b>		
- Eenpersoonshuishouden	190,00	<b>204,00</b>
- Meerpersoonshuishouden	247,00	<b>266,00</b>
<b>Reinigingsrecht bedrijfsafval:</b>		
- 1 <sup>e</sup> bedrijfscontainer	340,00	<b>360,00</b>
- 2 <sup>e</sup> bedrijfscontainer	340,00	<b>360,00</b>
- 3 <sup>e</sup> bedrijfscontainer	554,00	<b>576,00</b>
- 4 <sup>e</sup> bedrijfscontainer	554,00	<b>576,00</b>

Jaar	2006	2007
Belastingsoort	€	€
<b>Rioolaansluitrecht:</b>		
- Per aansluiting	101,00	<b>103,00</b>
<b>Rioolgebruiksrecht:</b>		
- 100 m <sup>3</sup> - 299 m <sup>3</sup>	67,00	<b>76,00</b>
- 299 m <sup>3</sup> - 499 m <sup>3</sup>	134,00	<b>152,00</b>
- 500 m <sup>3</sup> - 999 m <sup>3</sup>	268,00	<b>304,00</b>

## Leges

Hieronder volgt een overzicht van diverse leges, welke de gemeente in rekening brengt:

Jaar	2006	2007
Omschrijving leges	€	€
<b>Begrafenisrechten:</b>		
- Aankoop eigen graf	800,00	<b>850,00</b>
- Begrafenisrechten	1.375,00	<b>1.450,00</b>
- Plaatsen grafsteen	96,00	<b>102,00</b>
<b>Reisdocumenten:</b>		
- Paspoort	25,62	<b>26,03</b>
- Kinderbijschrijving	8,20	<b>8,35</b>
- Kindersticker	19,20	<b>19,50</b>
- Identiteitskaart	23,00	<b>23,36</b>
<b>Rijbewijzen:</b>		
- Nieuw rijbewijs	28,50	<b>28,50</b>
<b>Raadstukken:</b>		
- Verzenden	54,00	<b>56,00</b>
- Ophalen	27,00	<b>28,00</b>
<b>Vergunningen:</b>		
- Evenementenvergunning	25,00	<b>26,00</b>
- Stookvergunning	25,00	<b>26,00</b>
- Woonruimtevergunning	63,00	<b>65,00</b>
- Wet op de openluchtrecreatie	126,00	<b>130,00</b>
<b>Bouwvergunningen:</b>		
- Lichte bouwvergunning	49,00	<b>51,00</b>
vermeerderd met ... van de bouwkosten	12‰	<b>12‰</b>
- Reguliere bouwvergunning	49,00	<b>51,00</b>
vermeerderd met ... van de bouwkosten	36‰	<b>36‰</b>
- Bouwvergunning eerste fase	49,00	<b>51,00</b>
vermeerderd met ... van de bouwkosten	36‰	<b>36‰</b>
- Gewijzigde bouwvergunning 1 <sup>e</sup> fase	49,00	<b>51,00</b>
- Bouwvergunning tweede fase	12‰	<b>12‰</b>

## Woonlastendruk

Meergezinshuishouden		2006	2007
<b>Eigenaar woning</b>	<b>WOZ-waarde</b>	<b>€ 268.000,--</b>	<b>€ 268.000,--</b>
OZB-eigenaar		209,04	205,92
Rioolaansluitrecht		101,00	103,00
Rioolgebruiksrecht		67,00	76,00
Afvalstoffenheffing		247,00	266,00
<b>Totaalbedrag aanslag</b>		<b>624,04</b>	<b>650,92</b>
			<b>624,04</b>
Toename			<b>26,88</b>
Toename in %			4,3%
<b>Geen eigenaar woning</b>		<b>314,00</b>	<b>342,00</b>
			<b>314,00</b>
Toename			<b>28,00</b>
Toename in %			8,9%

Meergezinshuishouden		2006	2007
<b>Eigenaar recreatiewoning</b>	<b>WOZ-waarde</b>	<b>€ 125.000,--</b>	<b>€ 125.000,--</b>
OZB-eigenaar		96,48	95,04
Rioolaansluitrecht		101,00	103,00
Forensenbelasting		236,00	242,00
<b>Totaalbedrag aanslag</b>		<b>433,48</b>	<b>442,04</b>
			<b>433,48</b>
Toename			8,56
Toename in %			2,0%

Storttarieven		2006	2007
Voorrijtarief		€ 25,00	€ 25,00
		Per ton	Per ton
Schoon puin		€ 37,00	€ 46,00
Vuil puin		€ 69,00	€ 78,00
Groen afval		€ 71,00	€ 79,00
Grof brandbaar afval		€ 133,00	€ 150,00
Oude metalen		gratis	gratis
Wit- en bruingoed		gratis	gratis
Vlakglas		gratis	gratis

# § 2

## Weerstandsvermogen

---

### Inleiding

Het weerstandsvermogen is te definiëren als “het vermogen van de gemeente Goedereede om niet-structurele risico's op te vangen ten einde zijn 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 géén voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen 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%. Gestreefd wordt continuïteit te hebben in het percentage in verband met het kunnen vergelijken c.q. analyseren van de ontwikkeling van de kapitaallasten.

Uitgangspunt is dat rente wordt toegerekend aan de reserves. Hierdoor blijven de reserves vrij beschikbaar en wordt waardevermindering voorkomen.

Ten aanzien van de meeste reserves geldt een percentage van 2,5 voor het kunnen opvangen van inflatoire ontwikkelingen. Voor de geblokkeerde reserves geldt echter een percentage van 5, dit is nodig voor het afdekken van de jaarlijkse kapitaallasten (rente en afschrijving) van bepaalde investeringen met een economisch nut.

Als gevolg 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 de reden c.q. doel van het bestaan van de reserve beschreven.

Voor het verantwoord kunnen inzetten en het voeden 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 jaarrekening.

Als beleidslijn wordt (sinds 2007) ervan uitgegaan dat 50% van het rekeningsoverschot onverkort wordt toegevoegd aan de reserve toekomstige investeringen. Met de bestemming van het rekeningsresultaat 2006 is dit al toegepast.

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

- a Algemene reserves, nader onder te verdelen in:
  - Algemene reserve;
  - Risicoreserve;
  - Algemene reserve grondexploitatie;
  - 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. weerstandsvermogen. Deze ondergrens is voor 2004 bepaald op € 45,- per inwoner. Dit bedrag wordt jaarlijks, uit oogpunt van inflatie, verhoogd met € 1,-. Voor 2007 geldt dus een minimale ondergrens van € 48,-.

De *risicoreserve* is bedoeld voor het kunnen opvangen van substantiële en latente risico's zoals de boven 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 planschade-uitkeringen 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.

De *reserve toekomstige investeringen* wordt voornamelijk gevoed uit positieve rekeningsresultaten. 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. In 2007 zijn zes reserves voor dit doel aangewend. Hiervan is er een nieuw, namelijk die voor de zoutstrooier.

#### **Ad d**

De *overige bestemmingsreserves* zijn door de raad afgezonderd van de algemene reserves. De mogelijkheid om 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. Tot voorkort ook het pand Westerloostraat 2. 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 € 212.000,-. In 2008 zal worden overgegaan tot verkoop van het pand Westerloostraat 2.

Als stille reserve wordt voorts aangemerkt het geprognosticeerde exploitatieresultaat van de aanleg van het industrieterrein Korteweg te Stellendam. Dit resultaat (aangegeven in § 7) is begroot op € 1.326.000,- en vloeit te zijner tijd toe aan de algemene reserve grondexploitatie. Uit voorzichtigheidsoverwegingen wordt volstaan met 50%.

### Ontwikkeling reserves

Onderstaand een overzicht van de werkelijke situatie per 31 december 2007 die is vergeleken met de prognose bij het opstellen van de begroting 2008.

	Rekening 2006	Rekening 2007	Begroting 2008	Afwijking
	A	B	C	B-C
	Ultimo 2006	Ultimo 2007	Ultimo 2007	
Algemene reserves	4.509.800	4.062.100	4.103.600	-41.500
Egalisatiereserves	769.700	1.174.200	908.900	265.300
Geblokkeerde bestemmingsreserves	4.673.100	5.274.400	5.271.000	3.400
Overige bestemmingsreserves	1.148.800	1.202.500	1.192.400	10.100
Totaal	11.101.400	11.713.200	11.475.900	237.300

Onderstaand een analyse van de geconstateerde afwijkingen:

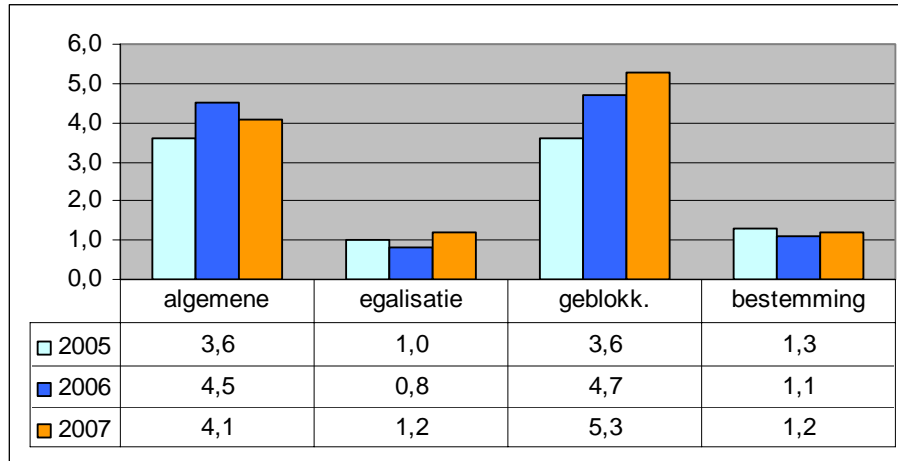
Algemene reserves	Afwijking
Uitname ten laste van grondexploitatie voor de bijdrage in de revitalisering van het gebied rond de Meester Snijderweg heeft nog niet plaatsgevonden	211.000
Overboeking naar VCP-Goedereede cf. eindejaarsnota	-264.000
Overige afwijkingen (6)	11.500
Totale afwijking	-41.500

Egalisatiereserves	Afwijking
VCP - Ouddorp hogere dotatie in verband met subsidie provincie ZH	70.000
VCP - Goedereede overboeking van algemene reserve	264.000
Dividend Delta Nutsbedrijven conform eindejaarsnota	70.000
VCP - Ouddorp aanwending c.q. besteding	-137.800
Overige bijstellingen	-900
Totale afwijking	265.300

Geblokkeerde bestemmingsreserves	Afwijking
Investeringsuitgaaf verbouw Kompas is niet in 2007 verantwoord.	3.600
Overige	-200
Totale afwijking	3.400

Overige bestemmingsreserves	Afwijking
Uitgesteld de aanwending voor de realisatie toiletvoorziening te St.dam.	10.100

In onderstaande grafiek is de ontwikkeling van de reserves in € miljoen weergegeven voor de jaren 2005 tot en met 2007.



### Verzekeringsbeleid

Voor de volgende gevallen zijn verzekeringen afgesloten:

Omschrijving	Verzekering
Wettelijke Aansprakelijkheid	Aansprakelijkheid voor gemeenten Werkgeversaansprakelijkheid
Gemeentelijke Eigendommen	Brand-/Vliegtuig Motorrijtuigen BWP Werkmaterieel Pleziervaartuigen Kunstvoorwerpenverzekering
Brandweer	Ongevallen vrijwillige brandweer Eigendommen vrijwillige brandweer Instrumenten/apparatuur
Personeel	Bedrijfsrechtsbijstand Collegebescherming Overlijdensrisicoverzekering wethouders
Overig	Fraude en beroving

### Inventarisatie weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is bedoeld om risico's te kunnen opvangen. 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. Niet meegenomen is het rekeningsresultaat.

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.

#### *Belastingcapaciteit*

De gemeente gaat voor de berekening van de structurele weerstandscapaciteit uit van een maximaal psychologisch tarief van € 2,50 voor een eigenaar en € 2,00 voor een gebruiker, dat in overeenstemming met het uitgangspunt in de programmabegroting 2008. Voor de berekening wordt uitgegaan van het werkelijke tarief in 2008.

Het aantal eenheden zakelijk recht bedraagt afgerond 751.000 en voor feitelijk gebruik 76.000.

#### *Toeristenbelasting*

De gemeente gaat voor de berekening van de structurele weerstandscapaciteit uit van een maximaal psychologisch tarief van € 1,00. In 2008 wordt een tarief toegepast van € 0,63. Uitgedrukt in procenten is dit 37.

#### *Woonforensenbelasting*

De berekende ruimte voor de toeristenbelasting wordt een op een toegepast op de woonforensenbelasting. Dit betekent dat de bestaande opbrengst nog met 37% kan worden verhoogd.

Samenvattend wordt uitgegaan van de situatie dat de gemeente in eigen kracht (excl. art. 12-norm) weerstandsmiddelen kan inzetten, Dit geeft het volgende overzicht.

<b>Weerstandscapaciteit</b>		
Aantal inwoners per 31 december: 11.590	Gebaseerd per 31 december	
<b>Incidentele Weerstandscapaciteit (MJB)</b>	€	Per inwoner
1.1 Algemene reserve	582.000	
1.2 Risicoreserve (excl. openeinde deel)	287.000	
1.3 Algemene reserve grondexploitatie	960.000	
1.4 Reserve toekomstige investeringen	1.538.000	
2. Egalisatiereserves	1.174.000	
3. Overige bestemmingsreserves	1.203.000	
4. Stille reserves	<u>875.000</u>	
Totale incidentele capaciteit	6.619.000	571,10
<b>Structurele Weerstandscapaciteit (MJB)</b>		
1. Onbenutte belastingcapaciteit OZB (max. tarief)	445.000	
2. Onbenutte belastingcapaciteit toeristen	325.000	
3. Onbenutte belastingcapaciteit woonforensen	154.000	
4. Risicoreserve (openeinde deel)	<u>174.000</u>	
Totale structurele capaciteit	1.098.000	94,74
TOTAAL	<u>7.717.000</u>	665,84

## **Inventarisatie risico's**

### **Algemeen**

Er is een begin gemaakt met het invoeren van risicomanagement. Gestart is met het verplicht aandacht besteden in de gemeentelijke informatievoorziening aan het begrip risico. Het management heeft begin 2007 de eis gesteld van het consequent opnemen van een zogeheten controlblok in de rapportage aan het college. In het controlblok 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 een expliciete verklaring van een overschrijding c.q. dreiging van een overschrijding op de directe kosten meegenomen. Deze rapportages 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.

De indeling van de risico's is ten opzichte van de vorige programmarekening gewijzigd. Overgegaan is tot een tweedeling. Enerzijds worden de meer algemene en de specifieke risico's benoemd, waarbij de specifieke risico's worden geclassificeerd. Anderzijds is een inschatting gemaakt van de hoogte van het risicobedrag en van de kans dat het risico zich voordoet. Net het nemen van een aantal aannames kan een relatie gelegd worden naar 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 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 jaren (2008 tot en met 2011).

### **Algemene risico's**

#### *Financiering*

De investeringsparagraaf houdt rekening met een rentedruk van 5%. Indien de kapitaalrente boven dit percentage uitkomt, is het mogelijk dat de budgettaire inpassing van de rentemiddelen niet voldoende is. 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 algemene reserve voormalig woningbedrijf.

#### *Garanties*

Terughoudendheid moet worden betracht tot het afgeven van garanties. In het Treasurystatuut gemeente Goedereede, vastgesteld op 2 maart 2006, is het garantiebeleid opgenomen. In het kader van de Wet Fido mogen garanties alleen nog maar worden afgegeven uit hoofde van de publieke taak.

#### *Openeinde regelingen*

Geïnterpreteerd zijn de regelingen die een open karakter hebben en daarom niet financieel zijn begrensd. Het betreft de volgende regelingen:

- WWB
- IOAW
- IOAZ
- Minimabeleid
- Vreemdelingen
- Kinderopvang
- WMO
- leerlingenvervoer.

De risicoreserve kan als dekkingsmiddel worden ingezet bij budgetoverschrijdingen. Voor de WMO is een afzonderlijke egaliseringsreserve aanwezig.

#### *Bouwleges*

Het kunnen realiseren van de geraamde opbrengst aan leges is afhankelijk van de aanwezigheid van bouwvolume.

#### *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 in verband met werkzaamheden en ten gevolge van aanleg van verkeersdrempels enz. In verband met de premiedruk en het eigen risico worden kleine bedragen worden niet aangemeld bij de verzekeringsmaatschappij.

#### *Vandalisme*

In het bijzonder het straatmeubilair is regelmatig het doelwit van vernielingen. De herstellkosten hiervan worden op de verschillende budgetten verantwoord. Met ingang van 2006 zal gemeentebreed worden bijgehouden de kosten aan vandalisme en onder de aandacht worden gebracht van de burgers. Hiermee wordt gestart met het bekend maken van een informatiepunt voor het doorgeven van vandalisme.

#### *Boekwaardeplannen*

Kosten, zoals die van 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 Onderwijs*

Met ingang van 1 januari 2005 functioneert een eilandelijke samenwerkingsvorm ten aanzien van het openbaar primair onderwijs. Hiertoe is een stichting opgericht. Voor im-

plementatie 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 en Europese aanbestedingen.

#### *Dividend nutsbedrijven*

Continuïteit van de dividenduitkeringen is gewenst.

#### *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

Pro	Onderwerp	Tekst	Classificatie	
			€	Kans
0	Vitale Regio	Vervolgactiviteiten onbekend.	4	2
4	Koningin Beatrix school	Met het schoolbestuur van de Koningin Beatrixschool te Ouddorp wordt overlegd over de huisvesting. Uitgangspunt van de gemeente is verbouw, het schoolbestuur streeft naar nieuwbouw. Vooralsnog wordt uitgegaan dat niet eerder dan in 2009 uitgaven worden verricht. Het risico betreft structurele kapitaallasten.	3	3
4	Het Kompas	De gemeente heeft in 1933 de stichtingskosten gefinancierd. Uit de Lageronderwijswet 1920, thans artikel 92 van de Wet op het Primair Onderwijs blijkt dat de grondkosten (aankoop grond) mede waren inbegrepen. Dit is uitgewerkt in de verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Goedereede 2005. Als gevolg van de wet is er sprake van het onttrekken van een gedeelte van grond en/of gebouw aan de onderwijsbestemming. De gemeente behoeft dan hiervoor geen vergoeding meer te geven. De Wet op het primair onderwijs is dan ook van toepassing omdat de aankoop van de grond is geschiedt op basis van Lageronderwijswet 1920 en vervalt daardoor bij beëindiging van de onderwijskundige bestemming van het geheel of gedeelten van de school de eigendom aan de gemeente zonder een financiële tegemoetkoming in de grondprijs aan het schoolbestuur. Het schoolbestuur van Het Kompas deelt deze mening echter niet. Het geschil inmiddels is voorgelegd aan Gedeputeerde Staten.	1	2
4	Leerlingenvervoer	De uitvoering van het leerlingenvervoer, voortkomend uit voornamelijk de Wet op de expertisecentra (WEC) van leerlingen uit de gemeente naar het speciaal onderwijs in de regio is een opneinde regeling. Verandering van de vraag, zowel daar het gaat om een toename van het aantal te vervoeren leerlingen als om overige wijzigingen (extra begeleiding, onmogelijk gecombineerd vervoer), kan leiden tot een forse kostenstijging. Het risico is moeilijk te kwantificeren, daar zij sterk vraag- en situatieafhankelijk is. Kosten zijn pas kwantificeerbaar c.q. in te schatten wanneer het vervoersplan binnen is. Voor het schooljaar 2007/2008 (2 augustus) zijn er ten opzichte van het schooljaar 2006/2007 enkele veranderingen (extra taxi naar Barendrecht, extra taxi naar Rotterdam) welke zullen leiden tot extra kosten. Ook gedurende het schooljaar kunnen zich op het vervoersplan nog wijzigingen voordoen.	1	2

Pro	Onderwerp	Tekst	Classificatie	
			€	Kans
6	Binnenhof	Gevolgen strategische visie uitvoering modernisering Wet sociale werkvoorziening op Goeree-Overflakkee. Eventuele financiële consequenties zijn nog niet bekend. Rekening wordt gehouden met een sanering.	4	3
6	WWB	De uitvoering van de Wet werk en bijstand is een openeinde regeling. Bijstelling van de hoogte van de rijksbijdrage is eveneens een risico.	1	2
6	CVV	Collectief vraagafhankelijk vervoer. De bekostiging van de Regiotaxi Goeree-Overflakkee is vooralsnog financieel als nieuw programma in de ISGO-begroting voor de gemeente op een budgettair beheersbare wijze georganiseerd. Risicofactoren hierbij zijn: werkelijke versus geraamde ritten en declarabele zones, de hoogte van de jaarlijkse inflatie en de voorziene aanbesteding in 2010. Het voornemen is om in 2008 het CVV te onderwerpen aan een doelmatigheidsonderzoek.	1	1
6	WMO	De uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning is een openeinde regeling.	2	2
6	WMO	Voor het kunnen bekostigen c.q. dekken van dure woningaanpassingen is de egalisatiereserve beschikbaar.	2	2
7	WRO	Op 1 juli 2008 zal een nieuwe Wet op de ruimtelijke ordening van kracht worden. De gemeente zal haar bestemmingsplannenbestand binnen 5 jaar na die datum geheel geactualiseerd hebben, op straffe van het verlies van de bevoegdheid tot het innen van leges. De gemeente dient hierin nog een inhaalslag te maken.	2	1
8	Innovatieplatform Kop GO	Gevraagd is of de gemeente een innovatiemanager wil aanstellen. De innovatieprojecten dienen grotendeels zichzelf te bedruipen.	2	1
8	Ontwikkeling Brouwersdam	Met de planvorming en uitvoering van de ontwikkeling van de Brouwersdam is € 700.000,- gemoeid. De kosten, die in een periode van zeven jaren worden gemaakt, worden door de provincie, het recreatieschap Grevelingen en de deelnemende gemeenten gedragen. Voor Goedereede betekent dit € 7.500,- per jaar.	1	2
8	Formatie	Een medewerker heeft te kennen gegeven de organisatie te verlaten. De daarmee gepaarde gaande bezuiniging is al ingeboekt.	2	2



## Relatie weerstandscapaciteit en risico's

Vertaling bovenstaande risico's in benodigd weerstandvermogen gedurende de periode 2008 tot en met 2011.

Pro	Onderwerp	Class	€	Kans	Factor jaren	Uitkomst	
						Incidenteel	Structureel
0	Vitale Regio	4.2	200.000	0,30	4		240.000
4	Kon.Beatrixschool	3.3	2.200.000	kap.lst	3		382.000
4	Het Kompas	1.2	50.000	0,30	1	15.000	
4	Leerlingenvervoer	1.2	50.000	0,30	4		60.000
6	Binnenhof	4.3	200.000	0,75	4	600.000	
6	WWB	1.2	50.000	0,30	4		60.000
6	CVV	1.1	50.000	0,05	4		10.000
6	WMO	2.2	100.000	0,30	4		120.000
6	WMO – woningaanp.	2.2	100.000	0,30	4	120.000	
7	WRO	2.1	100.000	0,05	2	10.000	
8	Innovatieplatform	2.1	100.000	0,05	4		20.000
8	Ontw.Brouwersdam	1.2	7.500	0,30	4	9.000	
8	Formatie	2.2	100.000	0,30	3	90.000	
	Totaal					844.000	892.000

## Staat van gewaarborgde geldleningen

Nr	Oorspronkelijk bedrag van de lening	Doel	Naam van de geldnemer	Restant geldlening per 31 dec. 2007	Geldgever
1	226.890,11	Nieuwe werken	Stichting Zorgcentrum De Vliedberg	136.134,12	BNG
2	226.890,11	Diversen	Stichting Zorgcentrum De Vliedberg	124.051,97	BNG
3	1.429.407,68	Diversen	Stichting Zorgcentrum De Vliedberg	1.007.599,74	BNG
4	317.646,15	Diversen	Stichting Zorgcentrum De Vliedberg	190.587,72	BNG
5	547.786,18	Diversen	Stichting Zorgcentrum De Vliedberg	386.138,41	BNG
6	272.268,13	Diverse kapitaaluitgaven	Stichting Zorgcentrum De Vliedberg	27.226,82	BNG
7	79.412,00	Clubgebouw	Tennisvereniging Stellendam	34.493,99	Rabobank
8	226.890,11	Renovatie kerkgebouw	Kerkv. Ned. Hervormde Gemeente	112.422,11	St.Nat.Rest.fonds
9	190.587,69	Markt 2 Goedereede	T.H. de Loos Markt 2 Goedereede	155.653,28	St.Nat.Rest.fonds
10	350.000,00	Nieuwe werken	Stichting Zorgcentrum De Vliedberg	262.500,00	BNG
11	275.000,00	Palenplan Ouddorpse Haven	Watersport Vereniging Goeree	185.000,00	ABN AMRO
	4.142.778,16		<b>Subtotaal</b>	2.621.808,16	
			Overgedragen leningen aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Dit betreft een achtervangfunctie, waarbij loopt de gemeente marginaal risico:	20.279.110,55	
			<b>Totaal</b>	<b>22.900.918,71</b>	
<b>Overig</b>					
De gewaarborgde geldleningen van de Woningbouwvereniging Beter Wonen zijn overgedragen aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw.					
De omvang van deze overdracht bedraagt per 31 december 2007: € 20.279.110,55					

# § 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: Groenplan (2005)
- Begraafplaatsen: Nota Begraafplaatsen (2005)
- Riolering: Gemeentelijk Rioleringsplan (2006)
- Wegen: Wegenbeheersplan (2007)  
Duurzaam Veilig Goeree (1999)  
Verkeerscirculatieplan Ouddorp (2003)  
Verkeerscirculatieplan Goedereede (2006)  
Strooinota (2005)
- Openbare verlichting: Beleidsplan openbare verlichting (2006)
- Gebouwen: MOP-schoolgebouwen (2005)  
Zwembad (2006)  
MOP-overige gebouwen (2006)
- Sportvelden: MOP-sportvelden (2005)

### Openbaar Groen

#### *Het beleidskader*

Het Groenplan is opgebouwd uit een structuurplan, beheerplan en werkplan. In 2007 is een Groenkwaliteitsplan opgesteld om zo meer inzicht te krijgen in de keuzemogelijkheden voor de nabije toekomst. De uitkomsten daarvan worden nog bestuurlijk behandeld. 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 beheerplan vormt tevens een middel om met bewoners over keuzes en over inrichting van de openbare ruimte te communiceren.

### *Het onderhoudsniveau*

Het onderhoudsniveau van de groenvoorzieningen is normaal te noemen, conform de landelijke normering (bureau Oranjewoud).

### *Algemeen*

In 2007 is de verkoop van snippergroen binnen de bebouwde kom mondjesmaat voortgezet. De gemeente speelt daarin nog een passieve rol. De zorg voor de instandhouding van het openbare groen, de recreatievoorzieningen en het landschap blijft een belangrijke taak van de gemeente. Daarbij is een goed inzicht vereist in kwaliteit en kosten van het groen. In het kader van het onderzoek voor de groenvisie van de gemeente Goedereede wordt een aantal factoren in hun onderlinge samenhang beschreven en geanalyseerd. Door gebruik te maken van het al meer dan vijftien jaar geautomatiseerd groenbeheer wordt in dit plan het groen op verschillend niveau benaderd.

Aan de volgende kenmerken moet aandacht worden besteed:

- Visie voor de groenstructuur (op gemeenteniveau en per kern) op lange termijn;
- Groenbeheervisie en kwaliteitskeuzes in verschillende scenario's;
- Begroting en meerplanning voor komende tien jaar;
- Helder en praktisch;
- Duidelijke relatie tussen kosten en kwaliteit;
- Nuancering in onderhoudsniveaus;
- Draagvlak voor kwaliteitskeuzes bij gemeentebestuur, burgers en buitendienst.

## **Begraafplaatsen**

### *Het beleidskader*

Het huidige beleid van het hebben van een begraafplaats per kern wordt voortgezet. De financiële consequenties van de Nota Begraafplaatsen (2005) zijn (structureel) verwerkt in de begroting. Zo is in het investeringsplan (programmabegroting 2008) rekening gehouden met de aanleg van een nieuwe begraafplaats te Ouddorp en een nieuwe begraafplaats te Stellendam. De genoemde bedragen zijn niet gebaseerd op een concreet plan.

### *Het onderhoudsniveau*

Intensief beheer vindt plaats op de begraafplaatsen, conform de landelijke normering (bureau Oranjewoud). Ten opzichte van de huidige situatie wordt een kwaliteitsverbetering uitgevoerd. Hiervoor is in overeenstemming met de nota in 2005 een eenmalig budget beschikbaar gesteld.

## **Riolering en Water**

### *Het beleidskader*

Het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) is de weerslag van de wettelijke verplichting dat de gemeente over een rioleringsnota moet beschikken. 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 2007 is de aanleg van de riolering in de buitengebieden afgerond en geëvalueerd. De gemeente heeft bijdragen ontvangen van het zuiveringsschap, Europa en uit het gebiedsgerichte beleid (SGB) om de werken uit te voeren.

### *Het onderhoudsniveau*

Het beheerplan voor de riolering geeft aan welke grootschalige rioleringswerken zullen worden uitgevoerd in de bepaalde periode om het rioolstelsel met de bijbehorende voorzieningen te onderhouden en in stand te houden. Actualisatie van de beschikbare gegevens en inspecties blijft noodzakelijk om adequaat op ontwikkelingen in te kunnen spelen. Deze inspecties hebben in 2007 weer plaatsgevonden. Een relyningbestek is opgestart.

Voor het onderhouden van de sloten en waterpartijen is een meerjarenplanning nodig. Deze wordt in hoofdzaak bepaald door de keur van het waterschap. In het gehele jaar 2007 is gewerkt aan een eilandelijke Waterplan en er is in 2007 begonnen met de opstelling van een gemeentelijk afkoppelplan.

## **Wegen**

### *Het beleidskader*

In 2007 is opnieuw 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. Overgegaan is tot het actualiseren van het financiële gedeelte met betrekking tot het verkeerscirculatieplan Ouddorp.

### *Het onderhoudsniveau*

Door de loop der jaren heeft de gemeenteraad ervoor gekozen een behoorlijk onderhoudsniveau voor het wegennet te willen blijven halen. Dit niveau komt ver overeen met de normen voor rationeel wegbeheer, die door de Stichting Studiecentrum Wegenbouw als kwaliteitsniveau "R+" worden aangeduid. Dit niveau ligt hoger dan het landelijke 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 in 2007 heeft plaatsgevonden in relatie met het verkeerscirculatieplan Ouddorp. Dit plan heeft een tijdsduur van tien jaar en eindigt 2013. 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. De Spaansegweg, Smalle Einde en Hazersweg vormden de kern van de werken in 2007.

De uitvoering van het VCP Goedereede zal in 2008 starten.

Tussen de beide VCP-plannen bestaat een zekere relatie door werk met werk te maken. De uitvoering van beide wordt op elkaar afgestemd. Ook onderhoud aan wegen en openbare verlichting spelen hierbij een rol van betekenis.

## **Openbare Verlichting**

### *Het beleidskader en het onderhoudsniveau*

Ten aanzien van de openbare verlichting is in 2006 een meerjarenplanning voor het onderhouden en in stand houden aan de gemeenteraad voorgelegd. Hierin zijn tevens criteria opgenomen om aanvragen van bewoners te kunnen toetsen. Er is een omvangrijk vervangings- en opwaarderingprogramma om deze voorziening voor dit en het toekomstige decennium goed te kunnen laten functioneren.

Diverse overheden en anderen beschikken over verlichting. Het is daarbij de einddoelstelling van het gemeentebestuur te streven naar een 100% verrekening van de onderhouds-, vervangings- en stichtingskosten van de voorziening bij de beheerder/eigenaar van de onderliggende gronden.

Het aantal masten is sterk uitgebreid door de plaatsing van voorzieningen in achterpanden. In belangrijke mate draagt de woningbouwvereniging bij aan de instandhouding van de voorzieningen.

## **Gebouwen**

### *Het beleidskader – overige gebouwen*

In 2005 zijn de gemeentelijke gebouwen op het onderhoud geïnventariseerd. De gehanteerde methodiek is gebaseerd op die van de Rijksgebouwendienst. Uitgegaan is van de conditie: "voldoende". Het benodigde budget is gebaseerd op een doorkijk voor de komende 25 jaar. De dotatie is er op gericht dat het saldo van de voorziening in enig jaar niet negatief komt te staan.

Actualisatie van het meerjarenonderhoudsplan is gepland in 2008.

### *Het beleidskader - onderwijsgebouwen*

De drie openbare scholen zijn bij de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Goeree Overflakkee (SOPOGO) te Middelharnis ondergebracht zodat de gemeente net als bij de vier bijzondere scholen slechts verantwoordelijk is voor het zogenaamde buitenkantmodel (groot onderhoud, maar geen buitenschilderwerk). Een samenhang bestaat met het in 2004 vastgestelde integraal huisvestingsplan (IHP). De uit het IHP voortvloeiende investeringen zijn vermeld in de investeringsparagraaf.

Actualisatie van het meerjarenonderhoudsplan heeft plaatsvinden in 2007. De financiële actualisatie c.q. vertaling zal plaatsvinden in 2008.

### *Het onderhoudsniveau*

De jaarlijkse dotatie aan de voorziening onderhoud schoolgebouwen is gebaseerd over een periode twintig jaar, zijnde 2006 tot en met 2025. Het onderhoudsniveau is te classificeren als voldoende tot goed. Het meerjarenonderhoudsplan is in feite gebaseerd op eeuwige instandhouding. Rekening is gehouden met een jaarlijks inflatiepercentage van twee en een post onvoorzien van 10%.

### *Het beleidskader – zwembad*

Een nieuw meerjarenonderhoudsplan is 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 meerjarenonderhoudsplan zal plaatsvinden in 2008.

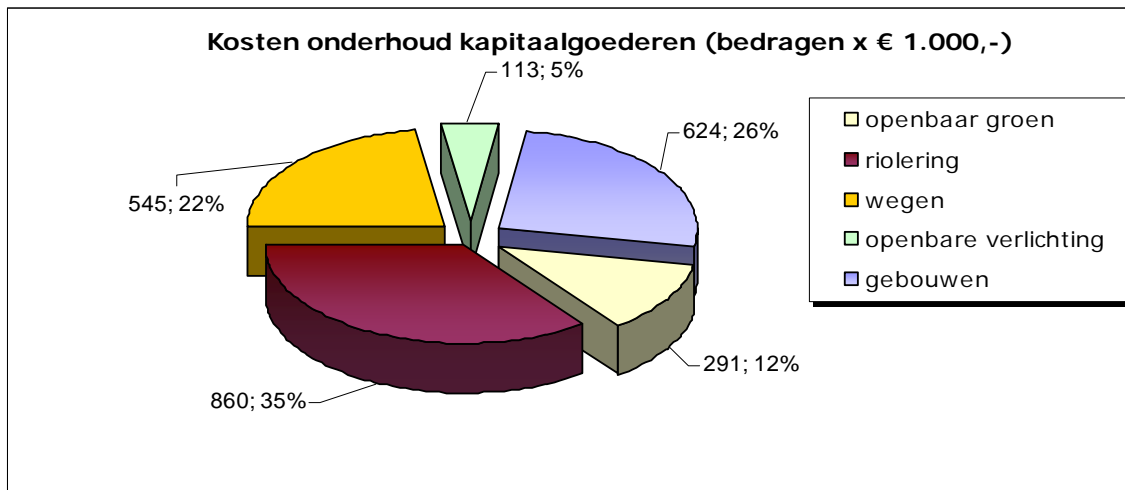
## **Sportvelden**

### *Het beleidskader*

De gemeente beschikt over drie sportcomplexen. Twee voor de voetbalsport en een voor de tennis. In 2005 is een renovatie uitgevoerd aan het tenniscomplex te Stellendam en uitgegaan wordt dat deze voor de komende twintig jaar afdoende is.

In 2005 heeft ISA Sport een nulmeting uitgevoerd op de sportvelden van de gemeente die verhuurd worden aan de voetbalvereniging W.F.B. en voetbalvereniging Stellendam. Vervolgens heeft de KNVB eind 2006 een inspectiebezoek gebracht aan het voetbalcomplex te Stellendam. Geconstateerd is dat de voetbalvelden een renovatie- en onderhoudsachterstand hebben. Naar aanleiding van deze rapportages heeft de gemeenteraad op 26 april 2007 gelden beschikbaar gesteld voor het renoveren van de velden. Naast het beschikbaar stellen van een investeringsbudget is het onderhoudsbudget structureel verhoogd.

In de volgende grafiek worden de kosten van het onderhoud kapitaalgoederen voor het jaar 2007 weergegeven. In het overzicht daaropvolgend zijn de werkelijke kosten over 2006 en 2007 en de begrote cijfers over 2007 weergegeven van de budgetten voor het onderhoud.



Overzicht kosten onderhoud kapitaalgoederen				
Budget directe lasten exclusief overhead		Bedragen x € 1000,--		
		Werkelijk 2006	Raming* 2007	Werkelijk 2007
Openbaar groen	035-1	36	53	40
	052-1	2	2	3
	052-3	32	29	28
	056-1	214	205	193
	056-2	27	10	6
	056-3	0	1	1
	058-3	16	22	20
<b>Openbaar groen totaal</b>		<b>327</b>	<b>322</b>	<b>291</b>
Riolering (GRP)	034-2	2	27	18
Investeringsparagraaf		678	1.940	842
<b>Riolering totaal</b>		<b>680</b>	<b>1.967</b>	<b>860</b>
Wegen (onderhoud)	021-1	156	154	190
VCP-reserve	021-1	136	21	159
VCP-Goedereede	021-1			3
VCP-Tweede maasvlakte	021-1	1	193	193
<b>Wegen totaal</b>		<b>293</b>	<b>368</b>	<b>545</b>
<b>Openbare verlichting</b>	<b>022-1</b>	<b>30</b>	<b>103</b>	<b>113</b>
<b>Gebouwen (dotaties)</b>		<b>229</b>	<b>234</b>	<b>234</b>
Zwembad	053-3	111	113	113
Investeringsparagraaf			31	20
<b>Zwembad totaal</b>		<b>111</b>	<b>144</b>	<b>133</b>
Gebouwen onderwijs	041-3	48	50	50
	043-3	106	106	106
Investeringsparagraaf (IHP)		170	101	101
<b>Gebouwen onderwijs totaal</b>		<b>324</b>	<b>257</b>	<b>257</b>
<b>Totaal</b>		<b>1.994</b>	<b>3.395</b>	<b>2.433</b>

\* raming na wijziging

# § 4

## Financiering

---

### Inleiding

De financieringsparagraaf, ook wel treasuryparagraaf genoemd, is een van de instrumenten die de gemeente ten dienste staan 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 haar statuut vastgesteld op 1 november 2001 en laatstelijk gewijzigd op 19 december 2002. In de raadsvergadering van 2 maart 2006 is een geactualiseerde versie van het statuut vastgesteld voor de jaren 2006 en volgende. 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 haar weerslag in de paragrafen financiering van de programmabegroting en in het jaarverslag. In de begroting wordt het beleid voor het komende jaar weergegeven en in het jaarverslag wordt hierover verantwoording afgelegd.

### 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, evenals het verstrekken van garanties. In de Wet fido is vastgelegd dat het verlenen van garanties alléén 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

Gewerkt wordt met inachtneming van de volgende – in het Treasurystatuut opgenomen – uitgangspunten:

- 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 voor 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 is uitgevoerd door de stafafdeling Bestuurs- en Management Ondersteuning (BMO), taakveld financiën.



### **Liquiditeitsbeheer**

Voor het beheren van de liquide middelen wordt gewerkt met inachtneming van de volgende uitgangspunten:

- Gemeente Goedereede houdt in principe geen kasmiddelen aan; Wel is er bij de publiekbalie 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 drie. Hierbij is op te merken dat de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) als (hoofd)huisbank fungeert, waarop de reguliere transacties plaatsvinden.
- 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**

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

- Een actief invorderingsbeleid wordt gevoerd door middel van het verzenden van aanmaningen en het inschakelen van een deurwaarder. De heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen is uitbesteed aan het Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardering (SVHW) te Klaaswaal.
- Risico's ten aanzien van derving van inkomsten worden opgevangen door de lopende begroting of, bij evidente bedragen, door het aanwenden van voorzieningen en de algemene reserve.
- Liquiditeitsrisico is in beginsel niet aanwezig doordat de meeste inkomsten in het jaar wekelijks en maandelijks worden ontvangen. Gewezen wordt op de algemene uitkering uit het Gemeentefonds en de tien incassotermijnen van de gemeentelijke belastingen, die maandelijks via het SVHW ontvangen worden. In het jaar 2007, dat is aan te merken als startjaar voor de dienstverlening voor het SVHW, zijn door aanloopproblemen de inkomsten niet volledig binnen de verwachte termijn ontvangen. Daarom is gebruik gemaakt van de lopende kortkredietfaciliteiten bij de huisbankier. Voor wat betreft de uitgaven wordt ervan uitgegaan dat dit eveneens evenwichtig in het jaar plaatsvindt met enige concentratie in de tweede helft van het jaar. In het bijzonder 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.

### **Relatiebeheer**

Door de fusie die heeft plaatsgevonden bij de Rabobank waarmee een bankrelatie onderhouden wordt, heeft in het verslagjaar informeel telefonisch overleg plaatsgevonden met de nieuwe accountmanager, over de afgenomen producten en de mogelijk af te nemen diensten.

### 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 ministeriële regeling vastgesteld percentage van de jaarbegroting, zoals deze bij aanvang van het jaar is vastgesteld, met een bij ministeriële 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	2003	2004	2005	2006	2007
Het begrotingstotaal - 1 jan.	17.236	17.648	19.836	17.500	21.300
Percentage kasgeldlimiet	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
Kasgeldlimiet - 1jan.	1.465	1.500	1.686	1.488	1.811
Gemidd. overschot vlottende middelen					
- 1e kwartaal	2.701	947	517	1.913	1.445
- 2e kwartaal	3.189	531	690	1.200	83
- 3e kwartaal	3.354	2.136	2.308	2.778	956
- 4e kwartaal	2.939	2.663	2.726	2.939	220
Gemiddelde ruimte kasgeldlimiet					
- 1e kwartaal	4.166	2.447	2.203	3.401	3.256
- 2e kwartaal	4.654	2.031	3.282	2.688	1.894
- 3e kwartaal	4.819	3.636	3.994	4.266	2.767
- 4e kwartaal	4.404	4.163	4.412	4.427	2.031

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de gemeente al gedurende een ruime tijd ruimschoots voldoet aan de kasgeldlimiet.

### 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 ministeriële regeling vastgesteld percentage van de jaarbegroting, zoals deze bij aanvang van het jaar is vastgesteld, met een bij ministeriële 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 het overzicht op de volgende pagina 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			
	2004	2005	2006	2007
1a Renteherziening op vaste schuld o/g	953	0	0	0
1b Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
1 Netto renteherziening op vaste schuld	953	0	0	0
2a Nieuw aangetrokken vaste schuld	1.500	1.800	0	0
2b Nieuw verstrekte lange leningen	0	0	0	0
2 Netto nieuw aangetrokken schuld	1.500	1.800	0	0
3 Betaalde aflossingen	2.668	493	672	673
4 Herfinanciering (laagste van 2 en 3)	1.500	493	0	0
<b>5 Renterisico op vaste schuld (1 + 4)</b>	<b>2.453</b>	<b>493</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Renterisiconorm</b>				
6 Stand vaste schuld per 1 januari	6.135	4.967	6.274	5.602
7 Renterisiconorm 20% van 6 of € 2,5 mln	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>Toets renterisiconorm</b>				
7 Renterisiconorm	2.500	2.500	2.500	2.500
5 Renterisico op vaste schuld	2.453	493	0	0
Overschrijding (rood - ) Ruimte (zwart +)	<b>47</b>	<b>2.007</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
	ruimte	ruimte	ruimte	ruimte

### Financieringspositie

De financieringspositie geeft de mate aan waarin de kapitaalgoederen gefinancierd zijn met langlopende of vaste financieringsmiddelen. Onderstaand wordt een overzicht gegeven van de financieringsbehoefte en de vaste financieringsmiddelen.

Bedragen x € 1.000	Werkelijk 1-1-2007	Werkelijk 31-12-2007
Vaste kapitaalgoederen	12.880	13.884
Langlopende geldleningen	<u>5.602 -/-</u>	<u>4.929 -/-</u>
Te dekken door reserves	7.278	8.955
Aanwezige reserves	<u>11.101 -/-</u>	<u>11.713 -/-</u>
Overschot aan financieringsmiddelen	3.823	2.758

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	2004	2005	2006	2007
Saldo leningportefeuille per 1 januari	6.135	4.967	6.274	5.602
Bij: nieuwe leningen	1.500	1.800	0	0
Af: reguliere aflossingen	490	493	672	673
Af: aflossing fixlening	1.815	0	0	0
Af: vervroegde aflossingen	363	0	0	0
Saldo leningportefeuille per 31 december	4.967	6.274	5.602	4.929

# § 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.

### Ontwikkelingen

#### *Organisatie*

Na een periode van opbouw rondom de thema's "dienstverlening", "besluiten en verantwoord" en "beleid en projecten", is de organisatie verder gegaan met het professionaliseren en verbeteren van de kwaliteit.

Bij het onderzoek "Staat van de gemeente" wordt de gemeente Goedereede op alle onderdelen bovengemiddeld positief beoordeeld. Een mooi resultaat daar dit een duidelijk beeld geeft van de klanttevredenheid van onze burgers.

De resultaten van het Bestuurskrachtonderzoek zijn eveneens bekend. De gemeente komt hierbij als beste van het eiland naar voren. De beoordelingsresultaten variëren van voldoende tot goed. Uit het Bestuurskrachtonderzoek volgt zowel op eilandelijk als op gemeentelijk niveau een plan van aanpak. Goedereede kiest hierbij voor de insteek van niet vrijblijvende intensievere samenwerking op een andere wijze. Deze ontwikkeling wordt de komende jaren doorlopen.

In het kader van rechtmatigheid zijn we bij de laatste fase aanbelaand. Opgesteld is een intern controleplan voor de periode 2007 tot en met 2010. Dit plan is akkoord bevonden door de externe accountant en gestart is met de uitvoering van de jaarlijkse interne controlewerkzaamheden.

Ook qua risicomanagement zijn de nodige ontwikkelstappen gezet. Zo is overgegaan tot inventarisatie van de risico's terwijl de voortgangsrapportages hierover in 2008 worden ingebed in de planning en controlcyclus.

Ten slotte zal er in 2008 een gemeentelijke toekomstvisie en een eilandelijke structuurvisie worden neergezet. Hiervoor zijn in 2007 diverse bouwstenen, zoals het maatschappijprofiel en de visie van het innovatieplatform Kop van Goeree, onder andere met behulp van de belanghebbenden uit Goedereede tot stand gekomen.

### Personeel en management

De samenstelling van het management is in 2007 voor 50% gewijzigd. De functie van gemeentesecretaris is na een interim-periode van zes maanden per 20 augustus 2007 weer ingevuld. Eveneens is na een interim-periode van ongeveer zes maanden de vacature van sectorhoofd Publiekzaken vervuld. Daarnaast is gekomen tot een organisatie-aanpassing door niet meer te werken met een afzonderlijke teamcoördinator voor de publieksbalie.

Het (nieuwe) management heeft besloten om met ingang van 2008 opnieuw te werken met cluster- en sectorplannen.

In 2007 is gestart met het inrichten van de planning- en controlcyclus die de voortgang van de doelstellingen en actiepunten in de financiële beleidsdocumenten volgt. Ook is in 2007 de opzet van de programmabegroting gewijzigd.

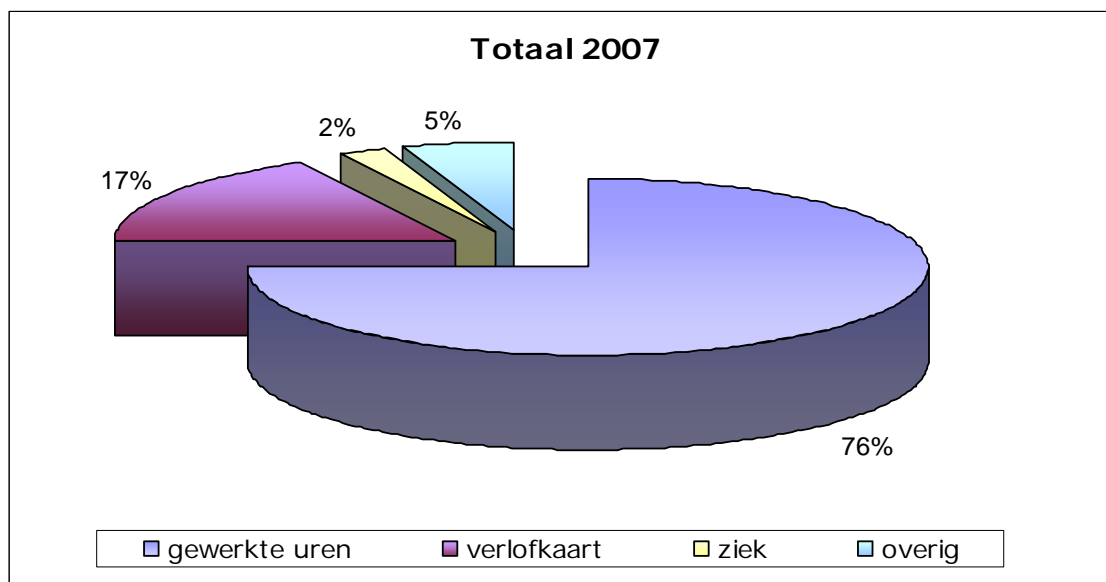
Door de wisselingen in het management zijn nog niet bij alle organisatieonderdelen functionerings-/competentiegesprekken gevoerd.

Onderstaand een overzicht van de formatiecapaciteit:

Organisatieonderdeel	Formatie (in fte)			Aantal medewerkers 2007
	Financiële Tussenbal.	Voorj.nota 2007	Rekening 2007	
Managementteam	4,0	4,0	4,0	4
Griffier/projecten	1,0	1,0	1,0	1
<b>Totaal</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>	<b>5,0</b>	<b>5</b>
Stafafdeling BMO				
- Financiën/P&O	7,0	6,7	6,7	8
- DIV/ICT/Bestuurssecretariaat	7,5	8,4	8,4	10
<b>Totaal Bestuurs- en Man. Ond.</b>	<b>14,4</b>	<b>15,2</b>	<b>15,2</b>	<b>18</b>
Sector Grondgebiedzaken				
- Ruimtelijke Ontwikkeling	13,3	12,8	12,8	13
- Beheer & Uitvoering	6,7	6,7	6,7	7
- Buitendienst	13,0	13,0	13,0	13
<b>Totaal Grondgebiedzaken</b>	<b>33,0</b>	<b>32,5</b>	<b>32,5</b>	<b>33</b>
Sector Publiekzaken				
- Publieksbalie	10,4	9,4	10,2	14
- Maatschappelijke ontwikkeling	8,4	8,4	8,7	9
- Zwembad	8,5	8,5	8,5	13
	<b>27,4</b>	<b>26,4</b>	<b>27,4</b>	<b>36</b>
<b>Totaal personeel</b>	<b>79,8</b>	<b>79,1</b>	<b>80,1</b>	<b>92</b>

De formatie is ten opzichte van de Voorjaarsnota toegenomen in verband met een uitbreiding bij het zorgloket.

Het ziekteverzuimpercentage in 2007 is uitgekomen op 2,4%. In 2006 was dit 3,1%. De ambtelijke capaciteit is als volgt verantwoord:



#### *Arbo*

Het personeel is nauw betrokken geweest bij de keuze en selectie van de vervanging van de bureaustoelen. Voor het personeel is de meest arbo-technische stoel beschikbaar gesteld.

In maart 2007 zijn de plannen van aanpak naar aanleiding van de Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) voor diverse gemeentelijke gebouwen (gemeentehuis, werf, Haegse Huus, gymzaal Goedereede) vastgesteld. Doel hiervan is de veiligheids- en gezondheidsrisico's in werksituaties zichtbaar te maken en op een planmatige en systematische wijze weg te nemen of te beperken. Daarnaast is het bedrijfsnoodplan voor de nieuwe gemeentewerf opgesteld.

In 2007 is de bedrijfshulpverleningsorganisatie nieuw leven ingeblazen: 21 bedrijfshulpverleners en zes ploegleiders zijn opgeleid en aangesteld voor het gemeentehuis, de gemeentewerf en het zwembad. Tevens zijn voor elk van deze bedrijfsonderdelen twee preventiemedewerkers aangesteld en is er een arbo-coördinator benoemd.

#### *Informatie en automatisering*

Eind 2007 is een informatie- en automatiseringsplan opgesteld. Er is een aantal projecten geselecteerd die in de nabije toekomst ter hand genomen moet worden. Ingestoken wordt daarbij op een pragmatische aanpak in eilandelijk verband.

In het gemeentehuis is een draadloos computer netwerk systeem aangelegd. Hiermee is het mogelijk geworden om laptops onafhankelijk van de werkplek in te loggen in de gemeentelijke administraties. Daarnaast worden de pda's en de digitale agenda's op de werkplek automatisch gesynchroniseerd.

Het permanent bijhouden, onderhouden maar ook het verbeteren van de website vertaalt zich in een stijgende lijn in de landelijke monitoringslijst van alle (443) gemeenten. Verder is er in 2007 tot overgegaan de capaciteit van de server uit te breiden van 80 gig naar 700 gig aan schijfruimte.

#### *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. Hierin is in 2007 al een belangrijk slag gemaakt. Afspraak is steeds meer een harde afspraak. Dit bevordert de duidelijkheid voor iedereen. Op dit punt kan gesproken worden

van een belangrijk continu verbeterproces. Zo is in het vierde kwartaal gestart met het project "In gesprek met elkaar". In dit project wordt vooral aandacht besteed aan het geven van feedback aan elkaar en het inzicht van het functioneren als team.

### **Integriteitsbeleid**

Dit beleid is eveneens gebaseerd op het geven van duidelijkheid en openheid. Integriteitsbreuken dienen niet weggemoffeld te worden, maar juist te worden aangepakt. Sancties op ongewenst gedrag hebben 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.

### **Onderzoeken**

De Onderzoeksverordening van de gemeente Goedereede, zoals deze in het kader van het duale bestel in 2004 is vastgesteld, schrijft voor dat het college periodiek de doelmatigheid van een organisatieonderdeel onderzoekt.

Voor 2007 stond op de planning:

- Functioneren cluster Maatschappelijke Ontwikkeling;
- Organisatie en bedrijfsvoering rondom uitkeringsadministratie;
- Werkwijze met betrekking tot subsidieverstrekingen;
- Inzet zorgloket.

In verband met de perikelen ten aanzien van het vervuld krijgen van diverse vacatures binnen de sector Publiekzaken en het ontbreken van voldoende management hebben niet alle onderzoeken plaatsgevonden.

Het feitelijk beoordelen van de cluster Maatschappelijke Ontwikkeling heeft plaats gevonden in het kader van het project "In gesprek met elkaar".

Vervolgens heeft een evaluatie plaatsgevonden van de Algemene subsidieverordening. Deze evaluatie heeft geleid tot vaststelling van de wijziging van genoemde verordening in de raadsvergadering van 21 februari 2008.

Het beoordelen van de organisatie en de bedrijfsvoering rondom de uitkeringsadministratie zal in 2008 plaatsvinden. Het functioneren van het zorgloket wordt meegenomen bij de evaluatie van de Wmo in overeenstemming met nummer 83 van het overzicht van toezeggingen tijdens raads- en commissievergaderingen.

### Inhuur externen

Bij de Eindejaarsnota is een overzicht verstrekt van inhuur van derden. Dit overzicht is geactualiseerd en onderstaand opgenomen.

Inhuur	Eindejaarsnota	31-12-2007
Medewerker samenleving	67.000	66.745
Bestuurssecretariaat	10.000	10.347
Inventarisatie recreatieterreinen	6.000	5.591
Sectorhoofd Publiekzaken	136.000	136.030
Medewerker GBA	56.000	55.473
Medewerker publieksbalie	2.000	3.437
Medewerker communicatie	5.000	7.844
Beleidsmedewerker RO	23.000	23.260
Gemeentesecretaris	125.000	124.971
Ondersteuning samenleving	3.000	3.083
Beleidsmedewerker RO	50.000	47.116
Beleidsmedewerker RO	6.000	12.086
Buitendienst groen	147.000	146.239
Strandreinigers	1.000	1.255
Buitendienst grijs	43.000	43.725
Schoonmaker zwembad	13.000	13.056
Ondersteuning zwembad	38.000	30.119
Strandreinigers	11.000	9.728
Parkingwatchers	48.000	49.525
Medewerker financiën	2.000	2.006
Ondersteuning B&U	3.000	3.885
Ondersteuning communicatie	8.000	8.899
Medewerker zorgloket	21.000	19.619
Ondersteuning RO	7.000	8.303
Ondersteuning ICT	2.000	1.669
Medewerker zorgloket	25.000	26.477
	857.000	860.489



# § 6

## Verbonden partijen

---

### **Inleiding**

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording dient het jaarverslag o.a. een verantwoording te bevatten van hetgeen in de begroting opgenomen is met betrekking tot verbonden partijen. Met dit begrip wordt bedoeld op rechtspersonen waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft.

Hieronder is – programmagewijs – weergegeven in welke gemeenschappelijke regelingen, stichtingen, verenigingen en vennootschappen de gemeente Goedereede financieel en bestuurlijk participeert. Daarbij wordt vermeld welke belangrijke ontwikkelingen zich met betrekking tot deze verbonden partijen in het verslagjaar hebben voorgedaan. Voor zover relevant wordt in een enkel geval tevens ingegaan op de actualiteit. Een lijst van de verbonden partijen met (nadere) financiële informatie – ex artikel 69 BBV – is voorts als bijlage bij deze toelichting op de productenrealisatie opgenomen.

### **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.

#### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

#### *Ontwikkelingen*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

- Distributiedienst Goeree-Overflakkee

#### *Vestigingsplaats*

De gemeenschappelijke regeling op het gebied van de inrichting van de distributiedienst in de gemeenten Dirksland, Goedereede, Middelharnis en Oostflakkee is gevestigd te Middelharnis.

#### *Openbaar belang*

De gemeenschappelijke regeling heeft ten doel het inrichten van een distributiedienst ter uitvoering van en in overeenstemming met de bepalingen van de Distributiewet 1939.

#### *Deelnemers*

Deelnemers zijn de gemeenten Dirksland, Goedereede, Middelharnis en Oostflakkee.

#### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan. Opgemerkt wordt nog dat het op het de Distributiewet 1939 gebaseerde Distributiekringenbesluit ondertussen is ingetrokken, waardoor ook de distributiekring Goeree-Overflakkee is komen te vervallen. In verband hiermee is deze gemeenschappelijke regeling onlangs formeel ingetrokken.

### **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, Maas-sluis, Middelharnis, Oostflakkee, Ridderkerk, Rotterdam, Rozenburg, Schiedam, Spijkenisse, Vlaardingen en Westvoorne.

#### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: één lid per deelnemende gemeente.

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

#### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

➤ Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond

*Vestigingsplaats*

De gemeenschappelijke regeling 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 ongevalslichtoffers, de registratie daarvan en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalslichtoffers 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, Middelharnis, Oostflakkee, Ridderkerk, Rotterdam, Rozenburg, Schiedam, Spijkenisse, Vlaardingen en Westvoorne.

*Vertegenwoordiging*

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

*Veranderingen qua belang*

De raad heeft, in lijn met de besluitvorming van de overige gemeenten op Goeree-Overflakkee, in december 2007 besloten alle beheerstaken m.b.t. de brandweer over te dragen aan de veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR). Daarmee komt per 1 januari 2008 de gemeentelijke rol in de organisatorische en financiële aansturing te vervallen en treedt een beperkte taakvermindering op. Wat blijft is de financiële verplichting tot bijdragen aan de kosten via de gemeenschappelijke regeling. In die zin blijft sprake van verplichte uitgaven.

## **Programma 4 Onderwijs**

➤ Openbaar Lichaam Volwasseneneducatie Rijnmond

*Vestigingsplaats*

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

*Openbaar belang*

De regeling is getroffen ter behartiging van de gemeenschappelijke belangen in het kader van de Wet educatie en beroepsonderwijs waaronder een gezamenlijke inzet van een deel van de rijksbijdrage educatie.

*Deelnemers*

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

#### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: één lid (via ISGO).

#### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

### **Programma 5 Verblijfsvoorziening (wonen/recreëren)**

- Stichting tot behoud der molens op Goeree-Overflakkee

#### *Vestigingsplaats*

De Molenstichting Goeree-Overflakkee is gevestigd in de gemeente Oostflakkee.

#### *Openbaar belang*

Het 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.

#### *Deelnemers*

De gemeenten Dirksland, Goedereede, Middelharnis en Oostflakkee.

#### *Vertegenwoordiging*

Het college van burgemeester en wethouders van elk der deelnemende gemeenten benoemt een bestuurslid. Daarenboven wordt de voorzitter door en uit de colleges van burgemeester en wethouders benoemd.

#### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

- Natuur- en recreatieschap De Grevelingen

#### *Vestigingsplaats*

De gemeenschappelijk regeling is gevestigd te Zierikzee.

#### *Openbaar belang*

Het lichaam heeft tot taak de behartiging in onderlinge samenhang van de belangen van natuur, landschap en openluchtrecreatie in een gebied waarvoor de regeling geldt.

#### *Deelnemers*

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

#### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: een lid + plaatsvervangend lid.

#### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

#### *Ontwikkelingen*

Eind 2005 is de Wet deelneming Grevelingen ingetrokken waarmee de uittreding van het Rijk als deelnemer in de regeling een feit werd. Onderdeel van de uittreding vormt een door het Rijk te betalen afkoopsom van € 9,75 miljoen die dient als compensatie voor het wegvallen van de jaarlijkse bijdrage door LNV in het exploitatietekort van De Greve-

lingen. In samenhang met de uittreding van het Rijk heeft de Raad van Bestuur besloten in te stemmen met wijziging van de gemeenschappelijke regeling. Overigens zal deze uittreding eerst na 2009 tot een verhoging van de bijdrage van de vijf deelnemende gemeenten kunnen leiden; de verwachting is evenwel dat met deze som die bijdrage de eerstkomende 20 tot 25 jaar geen aanpassing zal hoeven ondergaan.

Het Algemeen Bestuur van het Natuur- en Recreatieschap de Grevelingen heeft in zijn vergadering van 22 juni 2007 besloten om de ontwikkelingen in het kader van "Zicht op de Grevelingen" kracht bij te zetten. Hiervoor zal een tijdelijke en kleinschalige uitvoeringsorganisatie worden opgezet voor acht jaar waarmee een bijdrage zal worden geleverd aan de gebiedsontwikkelingen van de Grevelingen. In eerste instantie zal gewerkt worden aan de opstelling van een toetsingskader evenals een uitvoerings-, investerings en innovatieprogramma.

➤ 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.

*Veranderingen qua belang*

Gedurende het begrotingsjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

## **Programma 6 Zorg/welzijn**

➤ GGD Zuidhollandse eilanden

*Vestigingsplaats*

De gemeenschappelijke regeling tot instelling en instandhouding van een Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst voor de Zuidhollandse Eilanden (GGD-ZHE) is gevestigd te Spijkenisse.

*Openbaar belang*

Het behartigen en verwezenlijken van belangen op het gebied van de volksgezondheid door het verkrijgen van inzicht in gezondheidssituaties van de bevolking, het bestrijden van infectieziekten, het bevorderen van het nemen van maatregelen en het verrichten van werkzaamheden op het gebied van de hygiëne, de collectieve preventieve zorg en overige taken in het kader van de wetgeving op het gebied van de gezondheidszorg. De GGD ondersteunt de gemeente voorts bij het ontwikkelen van een lokaal gezondheidsbeleid.

#### *Deelnemers*

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

#### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: één lid + plaatsvervangend lid uit raad/college.

#### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

#### ➤ 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 rechtstreeks van het ministerie – de deelnemende gemeenten zijn verantwoordelijk 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.

#### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

#### *Ontwikkelingen*

Mede met het oog op de inwerkingtreding op 1 januari 2008 van de wet tot wijziging van de Wet sociale werkvoorziening is de notitie "Strategische visie uitvoering modernisering Wet Sociale Werkvoorziening op Goeree-Overflakkee" opgesteld. Gewerkt wordt voorts aan een aanpassing van de huidige gemeenschappelijke regeling, waaraan een meer fundamentele discussie – te voeren binnen ieder gemeente afzonderlijk en binnen de gemeenschappelijke regeling – over de verdeling van taken en bevoegdheden tussen de gemeenten en het schap vooraf zal (moeten) gaan.

## **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. de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken;
- c. de administratie van vastgoedgegevens;
- d. het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden;
- e. de uitvoering van de BAG (Basisregistratie Adressen en Gebouwen) en de Wkpb (Wet kenbaarheid publiekrechtelijke beperkingen).

#### *Deelnemers*

De gemeenten Alblasterdam, Albrandswaard, Barendrecht, Bernisse (per 1 januari 2008), Bergambacht, Binnenmaas, Brielle, Cromstrijen, Dirksland (per 1 januari 2008), Goedereede, Korendijk, Nederlek, Nieuw-Lekkerland, Oud-Beijerland, Ouderkerk, Rozenburg, Schoonhoven, Strijen, Vlist en Zevenhuizen-Moerkapelle en het Waterschap Hollandse Delta.

#### *Vertegenwoordiging*

Algemeen bestuur: één lid + plaatsvervangend lid uit college.

#### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

### ➤ 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. Het aandelenpakket vertegenwoordigt een nominale waarde van € 340.335.

#### *Ontvangen dividend*

In het verslagjaar is – over 2006 – aan dividend € 580.163,- ontvangen.

### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het begrotingsjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

### *Ontwikkelingen*

Het wetgevingsdebat in de Eerste Kamer in november 2007 heeft geleid tot de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON). Deze wet noopt de aandeelhouders tot het opnieuw inventariseren van alle strategische opties voor zowel de onderneming als de aandeelhoudende gemeenten. Bij Koninklijk Besluit van 13 juli 2007 is bepaald dat de energiebedrijven nog maximaal 2½ jaar de tijd hebben om de splitsing door te voeren. De aandeelhouderscommissies van Delta en ENECO beraden zich op de te voeren strategie en laten zich hierbij juridisch bijstaan. Het college zal de gemeenteraad tijdig informeren indien zich wijzigingen in het aandeelhouderschap gaan voordoen.

#### ➤ N.V. Delta Nutsbedrijven

##### *Vestigingsplaats*

De vennootschap is statutair gevestigd te Middelburg.

##### *Openbaar belang*

Het doel van de vennootschap is o.m. 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. Goed voor een boekwaarde van € 32.672,-.

##### *Ontvangen dividend*

In 2007 is – over 2006 – een bedrag van € 247.382,20 aan dividend ontvangen. Daarnaast is een bedrag van € 70.680,54 als interim-dividend over 2007 ontvangen.

### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

### *Ontwikkelingen*

Het wetgevingsdebat in de Eerste Kamer in november 2007 heeft geleid tot de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON). Deze wet noopt de aandeelhouders tot het opnieuw inventariseren van alle strategische opties voor zowel de onderneming als de aandeelhoudende gemeenten. Bij Koninklijk Besluit van 13 juli 2007 is bepaald dat de energiebedrijven nog maximaal 2½ jaar de tijd hebben om de splitsing door te voeren. De aandeelhouderscommissies van Delta en ENECO beraden zich op de te voeren strategie en laten zich hierbij juridisch bijstaan. Het college zal de gemeenteraad tijdig informeren indien zich wijzigingen in het aandeelhouderschap gaan voordoen.

#### ➤ 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 waarde ervan beloopt € 86.482,50.

#### *Ontvangen dividend*

In 2007 is – over 2006 – een bedrag van € 61.575,54 aan dividend ontvangen. Daarnaast heeft de BNG, ten laste van haar reserve, de gemeente een extra winstuitkering van € 310.645,14 verstrekt.

#### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het verslagjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

#### ➤ 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 (w.o. 1 prioriteits- en 2.2142.852 cumulatief preferente aandelen), goed voor een boekwaarde van € 45.832,-. Daarmee heeft de gemeente een belang van 63%.

##### *Ontvangen dividend*

In 2007 is geen dividend ontvangen.

##### *Veranderingen qua belang*

Gedurende het begrotingsjaar hebben zich in het belang dat de gemeente in deze verbonden partij heeft geen veranderingen voorgedaan.

##### *Ontwikkelingen*

In opdracht van de aandeelhouders is in 2005 door PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. onderzoek gedaan naar de haalbaarheid van privatisering van UFA middels een verkoop van de aandelen. Uitkomst: privatisering is haalbaar maar is nog geen gelopen race. In 2007 hebben de aandeelhouders de directie opgedragen de mogelijkheid van aandelenoverdracht aan de aanvoersector nader te (laten) onderzoeken.

### **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 evenwel 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 2003	rekening 2004	rekening 2005	rekening 2006	begroting 2007 <sup>2)</sup>	rekening 2007	begroting 2008
ISGO	26,96	25,23	33,58	36,79	41,54	46,16	44,69
Binnenhof	6,37	17,09	18,18	14,79	18,56	14,23	18,46
RHRR/VRR	4,70	6,38	6,32	6,79	8,02	7,66	8,18
RIO	7,75	9,12	0	0	0	0	0
GGD	11,62	11,53	12,19	12,90	13,36	13,00	13,67
Grevelingenschap	0,51	0,52	0,48	0,48	0,48	0,49	0,55
Haringvlietschap	1,08	1,86	1,63	1,64	1,73	1,73	1,71
<i>totaal</i>	<i>58,99</i>	<i>71,73</i>	<i>72,38</i>	<i>73,39</i>	<i>83,69</i>	<i>83,27</i>	<i>87,26</i>

<sup>1</sup> Bedragen in euro's. Uitgegaan is steeds van het werkelijke inwonertal per 1 januari (1 januari 2007 = 11.648 inwoners; 1 januari 2008 = 11.590 inwoners).

## Verbonden partijen – overzicht resultaten ex artikel 69 BBV <sup>1)</sup>

naam	eigen ver- mogen per 010107	eigen ver- mogen per 311207	vreemd ver- mogen per 010107	vreemd ver- mogen per 311207	resultaat 2007
ISGO	€ 999.185	€ 1.055.180 <sup>2)</sup>	€ 4.822.047	€ 5.948.287 <sup>2)</sup>	€ 142.904 <sup>2)</sup>
Distributiedienst Goeree-Overflakkee	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
RHRR/VRR	€ 7.647.363	€ 6.430.557	€ 14.522.409	€ 34.253.285	€ 319.030
OLIVER	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Grevelingschap	€ 11.455.406	€ 11.247.548	€ 3.572.711	€ 4.924.672	€ 493.697
Haringvlietschap	€ 225.561	€ 218.364	€ 50.083	€ 105.170	€ 40.149
GGD-ZHE	€ 177.594	€ 27.190 <sup>2)</sup>	€ 3.960.871	€ 3.948.350 <sup>2)</sup>	– € 58.413 <sup>2)</sup>
Werkvoorzieningschap "Binnenhof"	€ 1.000	€ 401.000 <sup>2)</sup>	€ 5.871.000	€ 5.477.000 <sup>2)</sup>	€ 125.000 <sup>2)</sup>

- 1) Onderstaande cijfers hebben uitsluitend betrekking op de gemeenschappelijke regelingen. Met betrekking tot de deelnemingen wordt voor wat betreft de risico's die de gemeente loopt volstaan met opgave – hierboven – van de nominale waarde of de boekwaarde van het betreffende aandelenpakket.
- 2) Het betreft hier de voorlopige cijfers.

# § 7

## Grondbeleid en -bedrijf

---

### **Inleiding**

Het grondbeleid heeft een 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 algemene financiële positie van de gemeente Goedereede.

### **Beleid**

In 2006 is de nota Grondbeleid vastgesteld waarin het door de gemeente te voeren grondbeleid staat beschreven.

De noodzaak om het grondbeleid in een nota vast te leggen is de bestuurlijke wens om duidelijkheid te krijgen over de vraag of de gemeente een actieve grondpolitiek moet voeren, over het kostenverhaal (welke kosten kunnen op de initiatiefnemer worden verhaald), over het gemeentelijke huisvestingsbeleid en de over mogelijkheid om rendabele projecten af te romen waardoor minder winstgevende projecten (bijvoorbeeld de bouw van starterwoningen) binnen de gemeente meer haalbaar worden. In verband met de inwerkingtreding van de nieuwe Wet op de ruimtelijke ordening met ingang van 1 juli 2008 zal de nota Grondbeleid worden herzien en aangepast aan de nieuwe instrumentaria. Deze wetwijziging heeft ondermeer gevolgen voor de Exploitatieverordening, de Planschadeverordening, onteigening en voor de toepassing van de Wet voorkeursrecht. Ook wordt het mogelijk naast het bestemmingsplan een exploitatieplan op te stellen waarin de benodigde sturingsmogelijkheden kunnen worden gegeven voor de inrichting van het gebied.

Het gemeentelijke beleid is erop gericht dat winst op een project pas wordt genomen als die winst is gerealiseerd. Uitbreidingsplannen worden in delen geknipt. De fasen kunnen min of meer los van elkaar worden beschouwd en vormen uiteindelijk gezamenlijk het uitbreidingsplan. Hierdoor hoeft niet met het opnemen van het exploitatieresultaat te worden gewacht tot dat het hele plan is gerealiseerd, maar kan per plan deel desgewenst de winst worden opgenomen.

### **Financiële positie**

Voor het grondbeleid is een algemene reserve grondexploitatie vastgesteld. Deze algemene reserve dient ter dekking van onvoorzienbare 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 toelichting bij de balans.

### **Exploitatieplannen**

In 2007 is één exploitatieplan in uitvoering, namelijk het bedrijventerrein Korteweg te Stellendam. Bij raadsbesluit van 11 december 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>, hiervan is in 2007 verkocht 1.133 m<sup>2</sup>. In totaliteit is per ultimo 2007 nog te verkopen 48.769 m<sup>2</sup>.

### Prognose eindresultaat

De door het cluster Beheer en Uitvoering opgestelde en geactualiseerde kostprijscalculatie van 17 januari 2008 laat een voordelig eindresultaat zien van € 1.326.000,-. Ten opzichte van de calculatie van 5 juli 2007 is het geraamde eindresultaat afgenomen met € 251.000,-. De analyse van deze afname is als volgt:

Kostprijscalculatie	€
Stijging externe kosten	59.000
Verkoopbaten	-24.000
Rentelasten	216.000
Totaal uitgaven	251.000

De stijging van de externe kosten heeft voornamelijk te maken met de stijging van de grondstoffen. De toename van de verkoopbaten heeft te maken met het feit dat de verkoop achter loopt op de eerdere prognoses. De verkopen vinden plaats na toepassing van een jaarlijkse indexstijging van 2%. De toename van de rentelasten is rechtstreeks het gevolg van het achterblijven van de verkopen in de tijd.

### Ontwikkelingen 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. Met de Woningbouwvereniging Beter Wonen is een samenwerkingsovereenkomst gesloten om te komen tot ontwikkeling van deze gronden. Het afgelopen jaar is hard gewerkt om de plannen voor deze gronden te ontwikkelen. Inmiddels is een stedenbouwkundig plan opgesteld, de exploitatie is ter hand genomen en de architect heeft de te realiseren woningtypen ontworpen. Op dit moment wordt gewerkt aan de opstelling van het bestemmingsplan. Gezien de huidige ontwikkeling kan de hoop worden uitgesproken dat medio 2009 met de daadwerkelijke bouw kan worden gebouwen.

De provincie heeft groen licht gegeven voor het plan Oosterpark te Ouddorp, waardoor de ontwikkeling daarvan op korte termijn ter hand zal worden genomen. Voorts is het bouwplan van DHZ-Agri voor de locatie aan de Hofdijksweg 30 te Ouddorp in procedure gebracht.

Verder beschikt de gemeente over gronden op de locatie Hoofddijk 6 te Goedereede. Deze locatie zal door de gemeente zelf worden ontwikkeld. Inmiddels is er een architect gekozen voor de planvorming - de verwachting is dat deze locatie ook medio 2009 zal worden ontwikkeld.

De gemeente heeft verder ook gronden aangekocht gelegen nabij Koningspleisterplaats te Goedereede, dit in verband met het feit dat deze gronden naar alle waarschijnlijkheid zullen komen te liggen binnen de bebouwingscontour van de woonkern Goedereede en hieraan een multifunctionele bestemming kan worden gegeven. Daadwerkelijke planvorming is op dit moment nog niet aanwezig.

De realisering van het uitbreidingsplan Stellendam II en III is op korte termijn niet te verwachten - de planvorming zal naar alle waarschijnlijkheid de geplande streekplanwijziging moeten afwachten.

De plannen voor de aanpassing van het Oranjeplein en de realisering van bebouwing op het voormalige MAVO-terrein zijn in voorbereiding.

### Vorbereidingsplannen

Ultimo 2007 bestonden er vijf voorbereidingsplannen, waarvoor de volgende boekwaarden kunnen worden genoemd:

Vorbereidingsplannen	Boekwaarde
Stellendam Zuid II	309.859
Voormalig Mavo-terrein Stellendam	126.300
Uitbreiding Ouddorp	1.445.250
Hoofddijk Goedereede	228.000
Kon. Pleisterplaats Goedereede	259.200
<b>Totaal</b>	<b>2.368.609</b>

In de bijlage zijn exploitatieoverzichten per voorbereidingsplan opgenomen.

# Deel 2

## Jaarrekening *Programmarekening*

Overzicht baten en lasten per programma							
(bedragen x € 1.000)	2006	2007	2007	2007	verschil	verschil	verschil
Programma	Gereali- seerd	Primitieve begroting	Begroting na wijzi- gingen	Gereali- seerd	gewijzigde begroting & gerealiseerd	in overhead kosten- plaatsen	exclusief overhead kosten- plaatsen
<b>0 Algemeen Bestuur</b>							
Lasten	1.695	1.649	1.862	1.858	4		
Baten	1	1	1	1	0		
Saldo	1.694	1.648	1.861	1.857	4		
Mutaties reserves							
Saldo na resultaatbestemming	1.694	1.648	1.861	1.857	4	3	7
<b>1 Openbare orde &amp; veiligheid</b>							
Lasten	1.277	1.264	1.363	1.405	-42		
Baten	7	5	5	8	-3		
Saldo	1.270	1.259	1.358	1.397	-39		
Mutaties reserves	-21	-16	-62	-62	0		
Saldo na resultaatbestemming	1.249	1.243	1.296	1.335	-39	28	-11
<b>2 Alg. infrastructurele wer- ken</b>							
Lasten	1.409	2.010	1.549	1.266	283		
Baten	338	23	36	135	-99		
Saldo	1.071	1.987	1.513	1.131	382		
Mutaties reserves	109	-926	-752	-352	-400		
Saldo na resultaatbestemming	1.180	1.061	761	779	-18	22	4
<b>3 Betaalde dienstverlening</b>							
Lasten	3.390	3.131	3.230	3.127	103		
Baten	3.925	3.352	3.412	3.546	-134		
Saldo	-535	-221	-182	-419	237		
Mutaties reserves	372	384	366	479	-113		
Saldo na resultaatbestemming	-163	163	184	60	124	44	168
<b>4 Onderwijs</b>							
Lasten	1.385	1.289	1.512	1.387	125		
Baten	42	48	48	1	47		
Saldo	1.343	1.241	1.464	1.386	78		
Mutaties reserves	-123	-131	-153	-137	-16		
Saldo na resultaatbestemming	1.220	1.110	1.311	1.249	62	34	96
<b>5 Verblijfsvz. (wonen / re- creëren)</b>							
Lasten	2.895	2.983	3.165	2.839	326		
Baten	493	489	489	470	19		
Saldo	2.402	2.494	2.676	2.369	307		
Mutaties reserves	-142	7	-274	-30	-244		
Saldo na resultaatbestemming	2.260	2.501	2.402	2.339	63	-54	9



Overzicht baten en lasten per programma – <i>vervolg</i> –							
(bedragen x € 1.000)	2006	2007	2007	2007	verschil	verschil	verschil
Programma	Gereali- seerd	Primitieve begroting	Begroting na wijzi- gingen	Gereali- seerd	gewijzigde begroting & gerealiseerd	in overhead kosten- plaatsen	exclusief overhead kosten- plaatsen
<b>6 Zorg / welzijn</b>							
Lasten	3.746	4.624	4.932	5.154	-222		
Baten	1.421	1.449	1.359	2.227	-868		
Saldo	2.325	3.175	3.573	2.927	646		
Mutaties reserves	-91		-7	-7	0		
Saldo na resultaatbestemming	2.234	3.175	3.566	2.920	646	44	690
<b>7 Ruimtelijke aspecten</b>							
Lasten	3.097	2.205	1.959	1.925	34		
Baten	2.321	1.387	952	1.133	-181		
Saldo	776	818	1.007	792	215		
Mutaties reserves	-123	-154	-342	-208	-134		
Saldo na resultaatbestemming	653	664	665	584	81	114	195
<b>8 economische &amp; fin. Aange- legenheden</b>							
Lasten	838	829	1.634	1.319	315		
Baten	185	199	307	307	0		
Saldo	653	630	1.327	1.012	315		
Mutaties reserves	3	-51	-26	-24	-2		
Saldo na resultaatbestemming	656	579	1.301	988	313	-303	11
<b>Totaal programma's</b>							
Lasten	19.732	19.984	21.206	20.280	926		
Baten	8.733	6.953	6.609	7.828	-1.219		
Saldo	10.999	13.031	14.597	12.452	2.145		
Mutaties reserves	-16	-887	-1.250	-341	-909		
Saldo na resultaatbestemming	10.983	12.144	13.347	12.111	1.236	-67	1.169
<b>Algemene dekkingsmiddelen &amp; post onvoorzien</b>							
- Lokale heffingen	2.794	2.897	2.982	2.919	-63		
- Algemene uitkering	7.568	8.391	8.750	8.787	37		
- Dividend	1.544	372	1.235	1.248	13		
- Saldo financieringsfunctie (incl bespaarde rente)	736	637	712	726	14		
- Saldo comp. BTW en uitk bcf	-59	0	0	0	0		
- Post onvoorzien	48	-67	4	23	19		
Saldo	12.631	12.230	13.683	13.703	20		
Mutaties reserves	1.047	-342	-336	-352	-16		
Saldo na resultaatbestemming	11.584	12.572	14.019	14.055	4	0	4
Saldo van kostenplaatsen						67	67
<b>Totaal voor bestemming</b>	<b>1.632</b>	<b>-801</b>	<b>-914</b>	<b>1.251</b>	<b>2.165</b>	<b>0</b>	<b>2.165</b>
Saldo mutaties reserves	-1.031	545	914	-11	-925	0	-925
<b>Totaal na bestemming</b>	<b>601</b>	<b>-256</b>	<b>0</b>	<b>1.240</b>	<b>1.240</b>	<b>0</b>	<b>1.240</b>

## Toelichting programmarekening

De toelichting bestaat uit de volgende onderdelen:

1. algemene waarderingsgrondslagen;
2. een analyse van de afwijkingen per programma tussen de begroting na wijziging en de programmarekening;
3. een overzicht van de aanwending van het bedrag voor onvoorzien;
4. een overzicht van de incidentele baten en lasten.

### Ad 1 – Algemene waarderingsgrondslagen

Voor de rekening van baten en lasten is het stelsel van baten en lasten toegepast. Dit stelsel houdt in dat het jaar waarin de prestaties (goederen en diensten) zijn verricht bepalend is voor de toerekening van de baten en lasten aan het betreffende jaar, onverschillig of zij tot ontvangst of uitgaven hebben geleid in het verslagjaar. De belastingopbrengsten zijn gebaseerd op de – van accountantsverklaring voorziene – opgave van het SVHW.

### Ad 2 – analyse

De analyse is cijfermatig opgesteld en geeft per programma inzicht in de afwijkingen in:

- a. directe lasten en baten (saldo direct);
- b. voorzieningen;
- c. kapitaallasten;
- d. boekwaarde mutaties (grondexploitatie);
- e. toevoegingen aan de reserves;
- f. onttrekkingen aan de reserves;
- g. resultaat programma (exclusief overhead).

In dit overzicht is tevens meegenomen de afwijkingen ten aanzien van de kostenplaatsen (overhead) en de algemene dekkingsmiddelen. Deze cijfermatige analyse wordt vervolgens toegelicht.

In de Financiële verordening Goedereede – artikel 5 lid d – is aangegeven dat het college ervoor dient te zorgen dat het saldo van de geraamde *externe* lasten en baten (excl. overhead) van de programma's niet wordt overschreden. Het accent betreft duidelijk het beheersen van de budgetten, hierbij dient wel meegenomen te worden de mutaties met betrekking tot de voorzieningen en reserves die in relatie staan met de externe lasten en baten en voorts de kapitaallasten. Hiermee wordt bereikt dat op de analyse van de programma's alleen de toerekening van de overhead (kostenplaatsen) wordt uitgesloten. Dit conform de toelichting op voornoemd artikel. De analyse van de kostenplaatsen vindt afzonderlijk en integraal plaats.

Het resultaat exclusief mutaties reserves bedraagt:	€ 1.250.584,-
Het begrote resultaat exclusief mutaties reserves bedraagt:	<u>€ 914.410,-</u>
Resultaat t.o.v. begroting (exclusief mutaties reserves) bedraagt:	€ 2.164.994,-

Het resultaat inclusief mutaties reserves bedraagt:	€ 0,-
Het begrote resultaat inclusief mutaties reserves bedraagt:	<u>€ 1.240.144,-</u>
Resultaat t.o.v. begroting (exclusief mutaties reserves) bedraagt:	€ 1.240.144,-

Het resultaat is als volgt ontstaan:	
Programma's	€ 1.169.407,-
Kostenplaatsen (overhead)	<u>" 66.484,-</u>
Totaal programma's incl. overhead	€ 1.235.891,-
Algemene dekkingsmiddelen	<u>" 4.253,-</u>
Totaal	€ 1.240.144,-

Navolgend is per programma een nadere analyse opgesteld.

Programma / omschrijving	Saldo	Voorziening	Kapitaal	Boekwaarde	Reserve	Reserve	Resultaat
	direct	mutaties	lasten	mutaties	dotaties	onttrekking	
0 Salarissen	84.000						84.000
Inhuur en overige vacaturekosten							
secretaris	-54.400						-54.400
Notuleerservice	-15.200						-15.200
Overige posten en afronding	-7.190						-7.190
Totaal programma 0	7.210	0	0	0	0	0	7.210
1 Blusvergoedingen	-45.600						-45.600
Bijdrage RHRR	9.200						9.200
Implementatie veiligheidsbeleid	15.600						15.600
Overige posten en afronding	7.058		2.950			50	10.058
Totaal programma 1	-13.742	0	2.950	0	0	50	-10.742
2 Onderhoud wegen en fietspaden	-37.600						-37.600
VCP Ouddorp & Goedereede	-140.700					137.800	-2.900
Mr. Snijderweg (inv. par.)	117.900					-118.000	-100
Investeringsbijdrage provincie tbv VCP	59.500				-70.000		-10.500
Bijdrage uitbaggeren havens	350.000					-350.000	0
Overige posten en afronding	32.721	22.460					55.181
Totaal programma 2	381.821	22.460	0	0	-70.000	-330.200	4.081
3 Legesopbrengst bouwzaken	113.500						113.500
Exploitatie reiniging	36.600		12.450				49.050
Exploitatie stort	9.900						9.900
Exploitatie riolering	-40.100		102.700			-102.700	-40.100
Exploitatie begraafplaatsen	30.900					-9.500	21.400
Overige posten en afronding	14.429						14.429
Totaal programma 3	165.229	0	115.150	0	0	-112.200	168.179
4 Integraal Huisvesting Plan	22.500						22.500
Bruidschatregeling	4.300					300	4.600
Vervoerskosten speciaal onderwijs	18.900						18.900
Overige posten en afronding	41.551		25.350			-17.000	49.901
Totaal programma 4	87.251	0	25.350	0	0	-16.700	95.901
5 Bibliotheek	10.500						10.500
Exploitatie zwembad	-9.700					6.000	-3.700
Cultureel erfgoed	12.900		-150				12.750
Exploitatie openbaar groen	16.900						16.900
Exploitatie strandrecreatie	3.600	-7.100					-3.500
Kwaliteitsverbetering Flauwe Werk	250.000					-250.000	0
Overige posten en afronding	-21.865	-2.000	-100				-23.965
Totaal programma 5	262.335	-9.100	-250	0	0	-244.000	8.985
6 Uitvoering WWB	146.100	39.100					185.200
Uitvoering IOAW	-39.100	85.000					45.900
Uitvoering IOAZ	7.300	4.000					11.300
Uitvoering BBZ	52.200						52.200

Programma / omschrijving	Saldo	Voorziening	Kapitaal	Boekwaarde	Reserve	Reserve	Resultaat
		direct	mutaties	lasten	mutaties	dotaties	onttrekking
WMO (leef/woon)	20.400						20.400
WMO (zorg)	97.900						97.900
Maatschappelijke Zorg	64.900	22.900	-500				87.300
Lokaal jeugdbeleid	24.100						24.100
Overige posten en afronding	29.963	3.510					33.473
<b>Totaal programma 6</b>	<b>438.263</b>	<b>252.210</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>689.973</b>
7 Ontwerpen bestemmingsplannen	51.400						51.400
Vorbereidingsplannen	66.000	-136.100	2.800	172.550		-106.300	-1.050
Grondexploitatie	-473.800		-23.956	489.089			-8.667
Overige posten en afronding	67.765	111.700	1.000			-27.500	152.965
<b>Totaal programma 7</b>	<b>-288.635</b>	<b>-24.400</b>	<b>-20.156</b>	<b>661.639</b>	<b>0</b>	<b>-133.800</b>	<b>194.648</b>
8 Bijdrage aan het SVHW	-74.900	60.910					-13.990
Economische activiteiten	10.000						10.000
Overige posten en afronding	14.562		2.600			-2.000	15.162
<b>Totaal programma 8</b>	<b>-50.338</b>	<b>60.910</b>	<b>2.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>11.172</b>
<b>Totaal programma's excl. overhead kostenpl.</b>	<b>989.394</b>	<b>302.080</b>	<b>125.144</b>	<b>661.639</b>	<b>-70.000</b>	<b>-838.850</b>	<b>1.169.407</b>
Overhead kostenplaatsen:							
- Personele kosten	44.000						44.000
- Automatisering	59.000						59.000
- Reiskosten	-16.000						-16.000
- Energiekosten	-28.000						-28.000
- Schoonmaakkosten	-9.000						-9.000
- Advertentiekosten	-10.000						-10.000
- Overige kosten	21.184	5.300					26.484
<b>Totaal kostenplaatsen</b>	<b>61.184</b>	<b>5.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66.484</b>
<b>Totaal programma's incl. overhead kostenpl.</b>	<b>1.050.578</b>	<b>307.380</b>	<b>125.144</b>	<b>661.639</b>	<b>-70.000</b>	<b>-838.850</b>	<b>1.235.891</b>
Algemene dekkingsmiddelen:							
- saldo financieringsfunctie	113.700		-99.279		-16.000		-1.579
- dividend	12.400						12.400
- algemene uitkering	37.200						37.200
- overige belastingen	-63.000						-63.000
- onvoorzien en afronding	19.232						19.232
<b>Totaal algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>119.532</b>	<b>0</b>	<b>-99.279</b>	<b>0</b>	<b>-16.000</b>	<b>0</b>	<b>4.253</b>
<b>Totaal programma's+alg. dekkingsmiddelen</b>	<b>1.170.110</b>	<b>307.380</b>	<b>25.865</b>	<b>661.639</b>	<b>-86.000</b>	<b>-838.850</b>	<b>1.240.144</b>

## Toelichting van de belangrijkste verschillen (rekening 2007 t.o.v. begroting 2007)

### Programma 0 - Algemeen Bestuur

- Salarissen bestuursorganen: In 2007 heeft de functie van gemeentesecretaris langdurig vacant gestaan, dit betekent ten opzichte van de begroting een voordelig verschil van € 53.200,-.
- In 2007 heeft afrekening plaatsgevonden van de wachtgeldregeling voormalig wethouders over 2006; ten opzichte van het in 2006 betaald voorschot is sprake van een voordelig resultaat van € 21.200,-.
- Afwijking salarissen college- en raadsleden € 9.600,-.
- Inhuur en overige vacature kosten secretaris: In 2007 heeft een wisseling plaatsgevonden voor wat betreft de functie van de gemeentesecretaris. Voor de werving en selectie, alsook de inhuur van een interim zijn in 2007 eenmalige kosten gemaakt. Ten opzichte van de begroting een nadelig verschil van € 54.400,-.

### Programma 1 - Openbare orde en veiligheid

- Brandweer blusvergoedingen: De (eilandelijke) brandweeractiviteiten zijn per 1 januari 2008 overgegaan naar de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond. Normaliter worden de salarissen uitbetaald over de periode 1 november tot en met 31 oktober; vanwege de overgang is in de programmarekening rekening gehouden met de een salarisuitbetaling over veertien maanden. Daarnaast is het aantal uitrukken in 2007 gestegen ten opzichte van de begroting. Ten opzichte van de begroting een nadelig verschil van € 38.000,-.  
De afrekening van de voormalige commandant, welke per 1 december 2006 met ontslag is gegaan, is in 2007 verantwoord. Ten opzichte van de begroting een nadelig verschil van € 7.600,-.  
Bovenstaande heeft geresulteerd in een totaal nadelig verschil ten opzichte van de begroting van € 45.600,-.
- Implementatie veiligheidsbeleid: Het bij de bestemming van het rekeningsaldo 2006 beschikbaar gestelde budget is in 2007 niet geheel gebruikt, dit resulteert in een voordeel van € 16.000,-.

### Programma 2 - Algemene infrastructurele werken

- Wegenbudget: Het budget wegbeheer is overschreden door hogere kosten Asfaltbestek 2007, voornamelijk veroorzaakt door tegenvallende stortkosten ten gevolge grotere hoeveelheid stortafval.
- Investeringsbijdrage provincie: Ontvangen is een hogere bijdrage dan begroot voor het VCP Ouddorp onderdeel Spaanseweg/Smalle Einde, dit bedrag is gedoteerd aan de reserve VCP. In de meerjaren exploitatieopzet van het VCP is wel rekening gehouden met deze subsidie.
- Bijdrage uitbaggeren havens: De geraamde kosten voor het baggeren van de havenkanalen zijn niet gemaakt, daarom is ook de reserve niet aangewend.
- Overige posten en afronding: Vrijval voorziening Parkeerplaats Flipjes € 14.460,-. Voorziening is gevormd voor de aanleg van een parkeerplaats nabij de Flipjes, inmiddels is duidelijk dat deze niet gerealiseerd gaat worden.  
Vrijval voorziening baggeren haven Ouddorp € 8.000,-. De ontvangen afrekening voor de bijdrage is lager uitgevallen dan was voorzien.

### Programma 3 - Betaalde dienstverlening

- Legesopbrengst bouwzaken: De toename van de leges heeft te maken met enige grote bouwprojecten.
- Exploitatie reiniging: Minder kosten voor afvalverwerking. Daarnaast blijven de kapitaallasten achter door nog niet volledig uitgevoerde investeringen betreffende ondergrondse glascontainers.
- Exploitatie riolering: De inkomsten uit de rioolrechten, die zijn opgelegd door het SVHW, zijn lager dan begroot. De kapitaallasten zijn lager door de lagere uitgaven

voor investeringen in het buitengebied. Hierdoor is ook de onttrekking aan de reserve rechtsevenredig lager.

- Exploitatie begraafplaatsen: Voordelig door achterblijvende kosten voor delfwerkzaamheden door derden, onderhoudskosten, uitwerking van de nota begraafplaatsen en de realisatie van een toiletvoorziening te Stellendam.

#### Programma 4 - Onderwijs

- Integraal Huisvesting Plan: Resultaat betreft het budget voor aanschaf meubilair en onderwijs leerpakketten Stellegors. De declaratie is nog niet ontvangen van de betreffende school.
- Overige posten en afronding: De uitgaven voor bouw van twee lokalen voor het Kompas zijn niet gerealiseerd en hebben voor 2007 tot gevolg een voordeel op de kapitaallasten van € 23.350,-. De onttrekking aan de reserve van € 17.000,- ter dekking van deze lasten heeft ook niet plaatsgevonden.

#### Programma 5 - Verblijfsvoorzieningen (wonen/recreëren)

- Zwembad: De opbrengsten van het zwembad blijven achter, dit komt door een afname van de verkoop van zwembadkaartjes. Dit nadeel wordt gecompenseerd door lagere personeels- en exploitatiekosten.
- Bijdrage onderhoud Flaauwe Werk: De begrote eenmalige bijdrage in de versterking is, ondanks dat het werk is gestart, niet uitbetaald. De onttrekking aan de reserve heeft daarom ook niet plaatsgevonden.

#### Programma 6 - Zorg en Welzijn

- Uitvoering Wwb: Ten opzichte van de begroting is de instroom van nieuwe uitkeringsgerechtigden achtergebleven en de uitstroom van bestaande cliënten doorgezet. In het boekjaar 2007 is de voorziening Stimulering Uitstroom ABW vrijgevallen wegens weggevallen noodzaak.
- Uitvoering IOAW: De ontvangen bijdrage is niet besteed en dient daarom conform het BBV niet in de exploitatie verantwoord te worden, maar als terug te betalen post op de balans te worden vermeld. Voor de exploitatie resulteert dit in een nadeel. In het boekjaar is de voorziening Budgetdeel IOAW vrijgevallen wegens wijziging van het BBV.
- Uitvoering Bbv: In 2007 is de vergoeding ontvangen van een lening verstrekt in 2006. In 2006 resulteerde dit in een nadeel en 2007 een voordeel.
- Werkgelegenheid: In het boekjaar 2007 zijn de voorzieningen Wiw/Wsw, Scholing/activering en Werkdeel Wwb vrijgevallen wegens weggevallen noodzaak.
- Leenbijstand: Ten opzichte van de begroting zijn de aanvragen voor leenbijstand achtergebleven.
- WMO zorg: Het bij de eindejaarsnota beschikbaar gestelde budget voor inhuur personeel ten behoeve van de operatie herindicatie is geheel gebruikt. Daarnaast is minder uitgegeven aan HbH dan geraamd.
- Maatschappelijke zorg: Ten opzichte van de raming is er minder uitgegeven aan onder andere het budget GGD & verslavingspreventie en het budget Ouderenbeleid. De voorziening Nug/Anw en de voorziening Stimuleringsregeling Maatschappelijk Werk zijn vrijgevallen vanwege het wegvallen van de noodzaak.
- Lokaal jeugdbeleid: Een voordeel is ontstaan als gevolg van het in 2007 nog niet volledig uitvoeren van het voorgestane lokale jeugdbeleid.

#### Programma 7 - Ruimtelijke aspecten

- Algemeen: De gemaakte kosten voor de bouwgrondexploitatie zijn geactiveerd als boekwaardevermeerdering.
- Ontwerpen bestemmingsplannen: In 2006 is bij de resultaatbestemming een gedeelte van het budget 2006 doorgeschoven naar 2007. Dit had als reden het ontbreken van voldoende formatie voor het uitvoeren van de werkzaamheden. Desbetreffende vacature is pas in de loop van 2007 ingevuld, waardoor het budget in 2007 niet volledig is besteed.

- Voorbereidingsplannen: In 2007 is van de projectontwikkelaar een bijdrage ontvangen voor de te maken kosten door de gemeente voor respectievelijk de plannen Fortjeshoeck en Stelleweide. Om toekomstige kosten te dekken is van het niet bestede deel een voorziening gevormd. De voorziene uitgaven ten laste van de reserve voor het project Hoofddijk Goedereede hebben niet plaats gevonden, derhalve de onttrekking aan de reserve ook niet.
- Overige posten en afronding: Voor de opgelegde bedragen voor dwangsommen illegaal gebruik zomerwoningen/bedrijfspanen is een voorziening gevormd. De voorziening Plan Ouddorp Zuid II is voor een deel vrijgevallen na herberekening van de nog te maken kosten in het al afgesloten plan. Ook de voorziening Plan Nieuwe Oostdijk IV is vrijgevallen. Per saldo een voordeel van € 110.000,-. De voorziene algemene uitgaven ten laste van de reserve hebben niet plaatsgevonden, daarom de onttrekking aan de reserve ook niet.

#### Programma 8 – Economische en financiële aangelegenheden

- Bijdrage aan het SVHW: Afrekening conversiekosten belastingbestanden door het SVHW. Voordeel is ontstaan door vrijval van de voorziening dubieuze belastingdebiteuren.

#### Overhead kostenplaatsen

De belangrijkste kostenplaatsen worden verdeeld met behulp van tijdregistratie. Hieronder overzicht van de resultaten per kostenplaats.

<b>TOTAALOVERZICHT VAN DE KOSTENPLAATSEN ( in € )</b>				
Kostenplaats	REKENING (excl BTW) 2006	BEGROTING (excl BTW) 2007 (A)	REKENING (excl BTW) 2007 (B)	Vershil (A – B)
Algemeen Facilitair gericht	360.000	389.000	414.000	-25.000
Automatiseringskosten	393.000	411.000	465.000	-54.000
Algemeen Financieel gericht	151.000	169.000	163.000	6.000
BMO - FIN (P & O)	200.000	443.000	345.000	98.000
BMO - Facilitaire zaken	247.000	287.000	207.000	80.000
BMO - Financiën	367.000	385.000	366.000	19.000
Griffier/mw. projecten	87.000	89.000	91.000	-2.000
Sector Publiekzaken	1.066.000	1.178.000	1.114.000	64.000
Sector Grondgebiedzaken	1.099.000	1.120.000	1.182.000	-62.000
Werkplaats	246.000	241.000	257.000	-16.000
Vrachtauto	28.000	27.000	28.000	-1.000
Vervoersmiddelen	54.000	47.000	51.000	-4.000
Buitendienst	585.000	616.000	624.000	-8.000
Veegauto	16.000	17.000	20.000	-3.000
Gymlokaal Goedereede	59.000	63.000	58.000	5.000
MFG Dorpstienen	247.000	234.000	272.000	-38.000
't Haegse Huus Stellendam	168.000	177.000	169.000	8.000
<b>T O T A A L</b>		<b>5.893.000</b>	<b>5.826.000</b>	<b>67.000</b>

Belangrijkste oorzaken van de toename van de overhead kosten zijn:

- **Personele kosten (Salariskosten, inhuur personeel en opleidingskosten)**  
Doordat enkele vacatures niet of niet direct opgevuld konden worden, is de budgettaire ruimte voor een groot deel aangewend voor het inhuren van tijdelijke medewerkers. Mede door het bestaan van vacatures gedurende het gehele jaar laat de post opleidingskosten een overschot zien en de vacaturekosten echter zijn hoger dan geraamd.

- **Automatisering**

Binnen de kostenplaats Automatisering laat de post, waarop het onderhoud van hard- en software wordt verantwoord een overschot zien van € 56.000,-. Daarnaast is er nog een aantal 'plussen' en 'minnen' welke nog een voordeel opleveren van circa € 3.000,-.

- **Reiskosten**

Op diverse kostenplaatsen laat de post reiskosten een overschrijding zien, dit heeft te maken met de uitbreiding van deze regeling.

- **Energiekosten**

De energiekosten van in het bijzonder het MFG en de Centrale Werkplaats zijn ten opzichte van de begroting 2007 flink hoger.

- **Schoonmaakkosten**

De schoonmaakkosten van in het bijzonder het MFG en de Centrale Werkplaats zijn ten opzichte van de begroting 2007 flink hoger.

- **Advertentiekosten**

Binnen de kostenplaats Algemeen Facilitair gericht laat de post, waarop de advertentiekosten worden verantwoord, een tekort zien van € 10.000,-.

- **Overige kosten**

De belangrijkste posten zijn hogere portokosten en belastingen voor de voertuigen in verband met naheffingen. Daarnaast echter is minder uitgegeven op onder andere de post externe adviezen en de meer personele kosten, zoals fietsregeling en ontwikkeling POP's. Ook de aanschaf en onderhoud van gymtoestellen laat een overschot zien.

#### Algemene dekkingsmiddelen

- **Saldo financieringsfunctie:** De externe kosten voor het lenen van financieringsmiddelen zijn lager dan begroot was. Dit komt onder andere door het achterblijven van de investeringsuitgaven ten opzichte van de begroting. Hierdoor is ook een verdelingsaldo ontstaan op het rentedeel van de kapitaallasten. De toegerekende rente op de reserves is € 16.000,- hoger dan begroot.
- **Algemene uitkering:** In onderstaande tabel is het verschil tussen de begrote en de werkelijke uitkering verklaard.

Afwijking ten opzichte van de raming	Bedrag
Ontwikkeling uitkering basis	77.000
Bijstelling economische waarde WOZ 2007	-20.000
Bijstelling Wmo	16.000
Geen uitkering behoedzaamheidsreserve	-60.000
Uitkering voorgaande jaren 2005 en 2006	23.000
Afwikkelingsverschil Mavo voorschot 2007	1.000
<b>Totaal</b>	<b>37.000</b>

- **Overige belastingen:** De door het SVHW opgelegde aanslagen toeristenbelastingen zijn in totaal ruim € 65.000,- lager dan in de begroting was geraamd.
- **Onvoorzien:** De opbrengst van grondverkoppen – groenstrookjes e.d. – heeft de begroting met € 19.000,- overschreden.



## Overzicht aanwending van het bedrag voor onvoorzien

Product	Omschrijving	Wijziging	Bedrag
		Primaire begroting 2007 per 1 januari 2007	71.000
001	Audioverslaglegging	5e begrotingswijziging	-12.000
	<i>totaal programma 0</i>		<u>-12.000</u>
092	Eindejaarsnota 2006 onttrekking tekort	7e begrotingswijziging	-59.000
092	Eindejaarsnota 2007 toevoeging overschot	14e begrotingswijziging	600
	<i>totaal onvoorziene uitgaven</i>		<u>- 58.400</u>
	<b>Restant bedrag onvoorzien per 31 december 2007</b>		<u><b>€ 600</b></u>

Overzicht incidentele baten en lasten			
		Bedrag (- = last / + = baat)	
Product	Omschrijving	Raming 2007	Rekening 2007
001-2	Bestuurskrachtmonitor	0	-11.400
<i>totaal programma 0</i>		<i>0</i>	<i>-11.400</i>
012-1	Aanschaf AED's	-10.700	-8.000
013-1	Groot onderhoud ANWB-borden	-8.000	0
014-1	Bijdrage KIMO	-2.500	-3.700
<i>totaal programma 1</i>		<i>-21.200</i>	<i>-11.700</i>
021-1	Rotonde Meester Snijderweg	0	-93.000
021-1	Bijdrage Provincie Zuid-Holland voor VCP Ouddorp	0	69.500
021-1	VCP ten laste van Tweede Maasvlakte gelden	-192.800	-192.800
021-1	Revitalisering gebied Mr. Snijderweg	-211.000	0
024-1	Uitbaggeren havenkanalen	-350.000	0
024-2	Beheersplan haven Goedereede	-14.300	-14.300
<i>totaal programma 2</i>		<i>-768.100</i>	<i>-230.600</i>
034-2	Opstellen Gemeentelijk Afkoppel Plan	-18.000	-18.000
<i>totaal programma 3</i>		<i>-18.000</i>	<i>-18.000</i>
042-4	Bruidsschatregeling	-85.000	-85.000
<i>totaal programma 4</i>		<i>-85.000</i>	<i>-85.000</i>
053-1	BTW oude jaren	1.600	2.000
056-1	Hondenpoepzakjesautomaten	-11.000	-10.200
057-1	Kwaliteitsverbetering Flauwe Werk	-250.000	0
<i>totaal programma 5</i>		<i>-259.400</i>	<i>-8.200</i>
065-2	Bijdrage Inloophuis De Boei	0	-8.000
064-4	Implementatie Wmo	-55.000	-40.000
066-1	Vluchtelingenwerk (afbouw subsidie)	-1.100	0
<i>totaal programma 6</i>		<i>-56.100</i>	<i>-48.000</i>
074-3	Hoofdpoort Goedereede, voorbereidingskosten	-11.400	-11.400
074-5	Bouwrijp maken voormalig MAVO-terrein	0	-113.800
074-5	Bouwrijp maken Project Fortjeshoek	0	-31.700
074-5	Exploitatiebijdrage Project Fortjeshoek	0	63.600
074-5	Bouwrijp maken Project Langeweg	0	-29.000
074-5	Bouwrijp maken Project Stelleweide	0	-41.000
074-5	Exploitatiebijdrage Project Stelleweide	0	145.300
<i>totaal programma 7</i>		<i>-11.400</i>	<i>-18.000</i>

<b>Overzicht incidentele baten en lasten – vervolg -</b>			
<i>Bedrag (- = last / + = baat)</i>			
<b>Product</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Raming 2007</b>	<b>Rekening 2007</b>
084-4	WOZ, griffie & proceskosten	-3.200	-500
086-4	Kwaliteitsverbetering industrieterrein Stellendam	0	-10.500
086-4	Visie kampeerterreinen	-15.000	-15.000
086-4	Bijdrage Provincie Zuid-Holland Project Brouwersdam	0	8.000
086-4	Bijdrage innovatieplatform	0	6.300
087-1	Vervanging geluidsinstallatie	-21.000	-21.100
087-1	Verkoop voormalige werkplaats Goedereede	158.000	158.000
087-1	Naheffing fiscus loonbelasting	-40.000	-40.000
<i>totaal programma 8</i>		<i>78.800</i>	<i>85.200</i>
<b>Totaal programma 8</b>		<b>-1.140.400</b>	<b>-345.700</b>
<i>totaal Algemene dekkingsmiddelen</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Mutaties reserves</i>			
021-1	VCP ten laste van Tweede Maasvlakte	192.800	192.800
021-1	Revitalisering gebied Mr. Snijderweg	211.000	0
024-1	Uitbaggeren havenkanalen	350.000	0
033-1	Onttrekking EGA-reserve reiniging	13.000	13.000
042-4	Bruidschatregeling bestuurskrachtenbundeling	85.000	85.000
055-2	Aanwending reserve cultuurbehoud	2.200	2.200
057-1	Kwaliteitsverbetering Flauwe Werk	250.000	0
074-3	Hoofdpoort Goedereede, voorbereidingskosten	11.400	11.400
087-1	Verkoop opstallen centrale werkplaats/busjes	158.000	158.000
<b>Totaal mutaties reserves</b>		<b>1.273.400</b>	<b>462.400</b>
<b>Totaal generaal</b>		<b>133.000</b>	<b>116.700</b>



# Deel 2

## Jaarrekening *Balans*

## Balans

Activa			Passiva	
	31-12- 2007	01-01- 2007	31-12- 2007	01-01- 2007
	€	€	€	€
<b>- Vaste Activa -</b>			<b>- Vaste Passiva -</b>	
			<b>P11 Eigen vermogen</b>	
			<b>Reserves</b>	<b>11.713.230 11.101.400</b>
<b>A12 Materiële vaste activa</b>	<b>13.371.040</b>	<b>12.322.040</b>	Algemene reserves	4.062.130 4.509.800
Invest. economisch nut niet in erfpacht	12.871.240	11.798.040	Egalisatiereserves	1.174.200 769.700
Invest. economisch nut in erfpacht	469.500	490.500	Geblokk. bestemm.reserves	5.274.400 4.673.100
Invest. openbare ruimte maatsch. nut	30.300	33.500	Overige bestemmingsreserves	1.202.500 1.148.800
			<b>Resultaat boekjaar</b>	<b>1.240.144 601.390</b>
<b>A13 Financiële vaste activa</b>	<b>513.431</b>	<b>557.531</b>	<b>P12 Voorzieningen</b>	<b>1.889.548 2.581.023</b>
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	505.322	505.322	Geormerkte gelden derden	0 767.787
Overige uitzettingen	4.400	44.400	Planmatig onderhoud	725.500 632.245
Bijdragen in activa van derden	3.709	7.809	Risicovoorzieningen	152.500 82.500
			Overige voorzieningen	1.011.548 1.098.491
<i>Totaal</i>	<b>13.884.471</b>	<b>12.879.571</b>	<b>P13 Langlopende schulden</b>	
<b>- Vlottende Activa -</b>			Onderhandse leningen	<b>4.929.310 5.601.774</b>
			<i>Totaal</i>	<b>19.772.232 19.885.587</b>
<b>A21 Voorraden</b>	<b>5.524.549</b>	<b>5.083.607</b>		
Niet in exploitatie genomen bouwgrond	2.242.309	2.119.759	<b>- Vlottende Passiva -</b>	
Bouwgronden in exploitatie	3.282.240	2.963.848	<b>P21 Netto vlottende schulden</b>	
<b>A22 Uitzettingen korter dan 1 jaar</b>	<b>4.062.948</b>	<b>2.026.128</b>	Liquide middelen (A23)	<b>410.234</b>
Vorderingen op openbare lichamen	1.714.307	1.204.305	Overige schulden	<b>2.617.393 1.981.791</b>
Overige vorderingen	2.034.641	507.823		
Overige uitzettingen	314.000	314.000	<b>P29 Overlopende passiva</b>	<b>720.352 440.257</b>
<b>A23 Liquide middelen</b>		<b>2.266.790</b>		
<b>A29 Overlopende activa</b>	<b>48.243</b>	<b>51.539</b>		
<i>Totaal</i>	<b>9.635.740</b>	<b>9.428.064</b>	<i>Totaal</i>	<b>3.747.979 2.422.048</b>
<b>TOTAAL - GENERAAL</b>	<b>23.520.211</b>	<b>22.307.635</b>	<b>TOTAAL - GENERAAL</b>	<b>23.520.211 22.307.635</b>
			<i>Gewaarborgde geldleningen per 31/12 en 1/1 2007:</i>	<b>2.621.808 2.837.343</b>

## Toelichting op de balans

### ➤ Algemene waarderingsgrondslagen

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De bedragen ontvangen van overheidslichamen als voorschot voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel zijn door een wijziging van het BBV opgenomen onder de overlopende passiva. Voorheen werden deze bedragen vermeld onder de voorzieningen van derden geormerkte gelden. Deze wijzigingen hebben geen invloed op het vermogen en het resultaat.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn opgenomen tegen de vervaardiging- of de verkrijgingprijs verminderd met de eventuele bijdragen van derden. Hierbij omvat de vervaardigingprijs de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

De verkrijgingprijs omvat de inkoopprijs en de eventuele bijkomende kosten. De netto investering wordt door jaarlijkse afschrijvingen ten laste van de exploitatie gebracht. De afschrijvingen gebeuren over het algemeen op lineaire basis en worden bepaald door de verwachte levensduur.

Investerings met een relatief geringe betekenis worden in het jaar van aanschaf direct ten laste van de exploitatie gebracht.

De afname van de materiële vaste activa betreft bijdragen van derden.

#### **Financiële vaste activa**

Deze activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde verminderd met de ontvangen aflossingen, voorzieningen voor mogelijke oninbaarheid en eventuele duurzame waardeverminderingen.

#### **Bouwgronden in exploitatie en niet in exploitatie genomen gronden**

De gronden zijn gewaardeerd tegen de historische uitgaafprijs, vermeerderd met de exploitatielasten en verminderd met de gerealiseerde opbrengsten.

De onderhanden werken zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingskosten, verminderd met de nominale waarde van de opbrengsten.

Winstuitname uit een grondcomplex is alleen mogelijk na afsluiting van een plan.

#### **Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar**

De uitzettingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

#### **Liquide middelen**

Deze activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Reserves en voorzieningen**

De reserves vormen gezamenlijk het eigen vermogen van de gemeente dat uit bedrijfseconomisch oogpunt vrij is te besteden, behoudens de geblokkeerde bestemmingsreserves, die ingezet worden om de kapitaallasten van investeringen met een economisch nut af te dekken. Bij de reserves wordt onderscheid gemaakt in de algemene reserve(s) en de bestemmingsreserves. Het gemeentebestuur heeft aan verschillende reserves een bestemming gegeven waardoor deze reserves zijn afgezonderd voor besteding van een specifiek doel. De reserves zijn nominaal gewaardeerd. De voorzieningen zijn vermogensbestanddelen met het doel om belangrijke

fluctuaties in de exploitatielasten op te vangen. De omvang van de voorzieningen wordt bepaald door toekomstige financiële verplichtingen en risico's. De voorzieningen zijn nominaal gewaardeerd.

### **Overige balansposten**

De waardering van alle overige balansposten vindt in het algemeen plaats tegen historische uitgaafprijzen en/of tegen nominale waarden. Indien hiervan wordt afgeweken, is dit in de toelichting bij de desbetreffende balanspost vermeld.

Per 31 december 2007 zijn de schulden (terug te betalen bedragen) aan ministeries niet meer gerangschikt onder de voorzieningen, maar onder de overlopende passiva. Deze verschuiving is het gevolg van een wijziging in het BBV.

### ➤ **Vaste activa – A12 Materieel**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijzen. Hierop worden in mindering gebracht de afschrijvingen, de ontvangen bijdragen, subsidies, etc.

<b>Materiële vaste activa</b> (bedragen x € 1.000)	<b>Boekwaarde</b> 01-01-2007	<b>Vermeer-</b> <b>deringen</b>	<b>Vermin-</b> <b>deringen</b>	<b>Afschrij-</b> <b>vingen</b>	<b>Boekwaarde</b> 31-12-2007
Gronden en terreinen in erfpacht	491		21		470
Gronden/terreinen niet in erfpacht	1.516	162		47	1.630
Woonruimten	37			3	35
Bedrijfsgebouwen	5.977	566		396	6.146
Grond/weg/waterbouwk.werken	2.436	1.022	173	127	3.158
Grond/weg/waterbk.werken maatsch.nut	34			4	30
Vervoermiddelen	293	2		48	247
Machines, app. en installaties	1.534	271		175	1.630
Overige materiële vaste activa	5	20			25
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>12.322</b>	<b>2.043</b>	<b>194</b>	<b>800</b>	<b>13.371</b>

Het bruto verloop van deze activa is per object geregistreerd in de staten model C. De geblokkeerde reserves die worden aangewend als dekkingsmiddel voor de kapitaallasten zijn per object geregistreerd in de staten model D.

Op de belangrijkste geactiveerde waarden worden sinds 1 januari 2006 de navolgende afschrijvingstermijnen gehanteerd. Het een en ander is in overeenstemming met art. 9 van de Financiële verordening gemeente Goedereede.

- Grond en terreinen n.v.t.
- Grond, waarop voorheen werd afgeschreven: gecontinueerd (dit is voornamelijk het geval bij onderwijs)
- Riolering 10-60 jaar (lineair)
- Nieuwbouw woonruimten en bedrijfsgebouwen 40 jaar (lineair)
- Woonwagens 25 jaar (lineair)
- Uitbreiding/renovatie woonruimten en woonwagencentrum 10-25 jaar (lineair)
- Technische installaties 15 jaar (lineair)
- Milieustraat 15 jaar (lineair)
- Brandweerauto's en hulpverleningsvoertuigen 15 jaar (lineair)
- Meubilair, telefooninstallaties, veiligheidsvoorzieningen 10-15 jaar (lineair)
- Tijdelijke woon- en werkruimten, evenals groot onderhoud 10 jaar (lineair)
- Vracht-, veeg- en terreinwagens 10 jaar (lineair)
- Minicontainers GFT 10 jaar (lineair)



- Tractoren, maai- en versnippermachines, reddingboten 7 jaar (lineair)
- Aanhangwagens 5 jaar (lineair)
- Automatiseringsapparatuur 4 jaar (lineair)

Voor al eerder geïnvesteerde zaken kan een andere termijn gebruikt zijn. Als gevolg van de Financiële verordening gemeente Goedereede wordt activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 15.000,- niet geactiveerd.

#### Toelichting bruto verloop materiële activa

Gronden en terreinen in erfpacht	Bruto verloop (bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	491
Af: Erfpachtgronden (positief exploitatiesaldo) (programma 7)	21-
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>470</b>

Gronden en terreinen niet in erfpacht	Bruto verloop (bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	1.516
Bij: Wetraveld voetbalvereniging Stellendam (programma 5)	162
Af: Afschrijvingen	47-
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>1.630</b>

Woonruimten	Bruto verloop (bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	37
Af: Afschrijvingen	3-
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>35</b>

Bedrijfsgebouwen	Bruto verloop (bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	5.977
Bij: IHP - Eben Haëzer (programma 4)	108
Bij: Eben Haëzer - Twee lokalen (programma 4)	428
Bij: Verbouwing peuterspeelzaal MFG Dorpstienden (programma 8)	4
Bij: Openbaar toilet Ouddorp (programma 6)	26
Af: Afschrijvingen	396-
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>6.146</b>

Grond/weg/waterbouwkundige werken	Bruto verloop (bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	2.436
Bij: Ondergrondse glasbakken (programma 3)	7
Bij: Riolering buitengebied (programma 3)	620
Bij: Gemeentelijk Riolering Plan (GRP) (programma 3)	395
Af: Bijdrage Riolering buitengebied (programma 3)	173-
Af: Afschrijvingen	127-
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>3.158</b>

Grond/weg/waterbouwkundige werken maatschappelijk nut	Bruto verloop (bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	34
Af: Afschrijvingen	4-
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>30</b>

Vervoermiddelen	Bruto verloop (bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	293
Bij: Veegwagen (programma 8)	2
Af: Afschrijvingen	48-
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>247</b>

Machines, apparaten en installaties	Bruto verloop bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	1.534
Bij: Hulpverleningsmateriaal brandweer (programma 1)	23
Bij: Zoutstrooiers (programma 1)	44
Bij: Stoomcabine zwembad (programma 5)	20
Bij: Meubilair MFG Dorpstienen (programma 8)	27
Bij: Bouw centrale werkplaats (programma 8)	35
Bij: Airco gemeentehuis (programma 8)	89
Bij: Bureaustoelen gemeentehuis (programma 8)	34
Af: Afschrijvingen	175-
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>1.630</b>

Overige materiële activa	Bruto verloop (bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	5
Bij: Bestickering containers (programma 3)	20
Af: Afschrijvingen	0-
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>25</b>

➤ **Vaste activa – A13 Financieel**

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Op de belangrijkste geactiveerde waarden wordt de volgende afschrijvingstermijn gehanteerd:

- Bijdragen aan activa derden (monumentenzorg) 10-25 jaar (lineair)

<b>Financiële vaste activa</b> (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2007	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2007
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemin- gen	505				505
Overige uitzettingen	44		40		4
Bijdragen aan activa derden	8			4	4
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>557</b>		<b>40</b>	<b>4</b>	<b>513</b>

**Toelichting bruto verloop financiële activa**

<b>Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen</b>	<b>Bruto verloop</b> (bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	505
Geen mutaties	
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>505</b>

<b>Overige uitzettingen</b>	<b>Bruto verloop</b> (bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	44
Af: Aflossing voorfinanciering Molenstichting (programma 5)	40-
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>4</b>

<b>Bijdragen aan activa derden</b>	<b>Bruto verloop</b> (bedragen x € 1.000)
Stand per 1 januari 2007	8
Af: Afschrijvingen	4-
<b>Stand per 31 december 2007</b>	<b>4</b>

➤ **Vlottende activa – A21 Voorraden**

<b>Niet in exploitatie genomen bouwgronden</b> (tegen boekwaarde) (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2007	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2007
Stellendam Zuid (fase II)	310				310
Uitbreiding Ouddorp	1.323	123			1.445
Plan Hoofddijk Goedereede	228				228
Koningpleisterplaats Goedereede	259				259
<b>Totaal plannen tegen boekwaarde</b>	<b>2.120</b>	<b>123</b>			<b>2.243</b>

Van elk plan is het verloop van de boekwaarde een specificatie aanwezig. Deze specificaties zijn als bijlagen na de toelichting op de balans opgenomen.

<b>Bouwgronden in exploitatie</b> (x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2007	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2007
Industrieterrein Stellendam Korteweg	2.954	326	123		3.156
MAVO – Oranjeplein	10	116			126
<b>Totaal plannen in exploitatie</b>	<b>2.964</b>	<b>442</b>	<b>123</b>	<b>0</b>	<b>3.282</b>

Van beide plannen is van het verloop van de boekwaarde en het geraamde eindresultaat een specificatie aanwezig. Deze specificatie is als bijlage na de toelichting op de balans opgenomen.

➤ **Vlottende activa – A22 Uitzettingen korter dan 1 jaar**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

<b>Vorderingen op openbare lichamen</b> (bedragen x € 1.000)	31-dec 2007	1-jan 2007
Debiteuren - overheidsinstellingen	437	110
Terug te ontvangen Omzetbelasting	1.278	1.082
Vordering min. SZW	-	13
<b>Totaal vorderingen</b>	<b>1.714</b>	<b>1.204</b>

<b>Overige vorderingen</b> (bedragen x € 1.000)	31-dec 2007	1-jan 2007
Belastingdebiteuren	1.955	317
Overige vorderingen	537	702
Af: VZ Dubieuze debiteuren	447-	417-
Af: VZ Belasting debiteuren	10-	95-
<b>Totaal vorderingen</b>	<b>2.035</b>	<b>508</b>

### Belastingdebiteuren

Aan belastingdebiteuren was per 31 december 2007 nog te ontvangen:

Belastingjaar	Bedrag x € 1.000
2004	1
2005	6
2006	18
2007	1.930
	<b>1.955</b>

Met ingang van het belastingjaar 2007 is de volledige belastingadministratie uitbesteed aan het SVHW te Klaaswaal. Het te ontvangen bedrag over 2007 betreft nog te op te leggen kohieren en nog niet ontvangen – later opgelegde kohieren. Per 11 maart 2008 is het saldo van de vorderingen nog € 1.798.900,-.

### Overige vorderingen

Onder deze post zijn diverse privaatrechtelijke vorderingen verantwoord. Per 11 maart 2008 is het saldo van de vorderingen € 789.000,-.

### Voorziening dubieuze debiteuren

In het jaar 2007 is aan deze voorziening toegevoegd een bedrag betreffende opgelegde dwangsommen. Per 11 maart 2008 is het saldo van deze voorziening € 123.000,-

Per ultimo boekjaar bestaat de voorziening uit de volgende posten:

Vordering Bouwleges 2006	€ 360.000,-
Vorderingen Dwangsommen 2006	€ 25.000,-
Vordering verhaal bestuursdwang 2000	€ 7.647,-
Vordering verhaal bestuursdwang voor 1994	€ 6.608,-
Overige niet benoemde debiteuren	€ 17.745,-
Vorderingen Dwangsommen 2007	€ 30.000,-

### Voorziening belastingdebiteuren

Aan deze voorziening is, conform de begroting, een dotatie van € 10.000,- toegevoegd. Er is een bedrag van € 34.000,- aangewend in verband met de afwikkeling van oude belastingzaken. Gezien de hoogte en verwachte oninbaarheid van de overige belastingvorderingen is € 61.000,- vrijgevallen. Per saldo bedraagt deze voorziening op 31 december 2007 € 10.000,-.

Overige uitzettingen (bedragen x € 1.000)	31-dec 2007	1-jan 2007
Participaties APPA-fonds	314	314
<b>Totaal uitzettingen</b>	<b>314</b>	<b>314</b>

➤ **Vlottende activa – A23 Liquide middelen**

De liquide middelen zijn tegen nominale waarde opgenomen.

<b>Liquide middelen</b> (bedragen x € 1.000)	31-dec 2007	1-jan 2007
Bank Nederlandse Gemeenten	-459	2.191
Postbank	36	37
Rabobank West-Flakkee	13	17
Rabobank Telespaarrekening	0	21
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>-410</b>	<b>2.267</b>

➤ **Vlottende activa – A29 Overlopende activa**

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

<b>Overlopende activa</b> (bedragen x € 1.000)	31-dec 2007	1-jan 2007
Vooruitbetaalde bedragen	46	51
Overige	2	1
<b>Totaal aan overlopende activa</b>	<b>48</b>	<b>52</b>

\*) Het betreft hier de contributie aan de VNG en vooruitbetaalde (onderhouds-) contracten.

➤ Vaste passiva – P11 Eigen vermogen

Reserves					
Reserves (bedragen x € 1.000)	Boek- waarde 01-01- 2007	Vermeer- deringen rente	Vermeer- deringen overige	Vermin- deringen	Boekwaarde 31-12-2007
Algemene reserve	568	14			582
Risicoreserve	958	24			982
Algemene reserve Grondexploitatie	1.342	34		416	960
Reserve Toekomstige investeringen	1.642	41	784	929	1.538
<b>Totaal algemene reserves</b>	<b>4.510</b>	<b>113</b>	<b>784</b>	<b>1.345</b>	<b>4.062</b>
Egalisatiefonds gebruiksapparatuur zwembad	19	1	5	10	14
Egalisatiefonds attracties zwembad	6	0	12		18
Cultuurfonds	132	3		17	119
Wmo	283	7			290
WWB-inkomensdeel	103	3			105
VCP Ouddorp	227	6	80	159	153
VCP Goedereede			304		304
Dividend			170		170
<b>Totaal egalisatie reserves</b>	<b>770</b>	<b>19</b>	<b>571</b>	<b>186</b>	<b>1.174</b>
Centrale werkplaats	1.065	53	75	124	1.069
Brandweerkazerne Goedereede	96	5			101
Reddingspost Brouwersdam	24	1		4	21
Haegse Huus	69	3			72
Brandweerkazerne Stellendam	103	5		13	95
GRP	2.490	125	649	149	3.114
Bruidsschatregeling onderwijs	283	14	10	95	212
Zoutstrooier	23	1		3	21
Busjes GW			50		50
Verbouw CNS	375	19		29	365
Verbouw Kompas	146	7			153
<b>Totaal geblokkeerde bestemmingsreserves</b>	<b>4.673</b>	<b>234</b>	<b>783</b>	<b>416</b>	<b>5.274</b>
Gebiedsgerichte aanpak	39	1			40
Kunsthonds	10				10
Uitgifte eigen graven	180	5			185
Erfpachtgronden industrieterrein	216	5			222
Wegenfonds	5				5
Voormalig woningbedrijf	611	15			626
Toeristenbelasting	13		25		38
Bibliotheek servicewinkel	31	1			32
<b>Totaal overige bestemmingsreserves</b>	<b>1.105</b>	<b>28</b>	<b>25</b>		<b>1.157</b>
Bestemmingsreserve openbaar OW:					
Gymzaal Stellendam	11				11
Rentevoorziening BAO	24	1			25
O & O gelden	9				9
<b>Totaal bestemmingsreserve openbaar OW</b>	<b>44</b>	<b>1</b>			<b>45</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>11.101</b>	<b>395</b>	<b>2.163</b>	<b>1.946</b>	<b>11.713</b>

## Toelichting reserves

De reserves zijn niet bij derden belegd. Zij worden gebruikt als een intern financieringsmiddel. De hierdoor ontstane rentebesparingen worden zichtbaar gemaakt via de rekening van baten en lasten. Onderstaand wordt het doel en bruto verloop weergegeven van alle reserves waarop een mutatie heeft plaatsgevonden.

Toelichting reserves	
<b>Algemene reserves</b> 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. In verband met inflatiecorrectie wordt 2,5% rente toegerekend.	
Algemene reserve	Doel - Opvang van rekeningstekorten. Dotatie: € 14.000,- rente
Risicoreserve	Doel – Kunnen opvangen van risico's die niet geraamd zijn Dotatie: € 24.000,- rente
Algemene reserve Grond-exploitatie	Doel – Risico's t.a.v. exploitatieplannen en planschade-uitkeringen, maar ook als voorfinancieringsbron m.b.t. subsidies en bijdragen. Dotatie: € 34.000,- rente Aanwending: € 93.000,- bijdrage Ronde Mr. Snijderweg € 6.000,- administratiekosten grondexploitatie € 108.000,- kosten diverse boekwaardeplannen € 16.000,- betaalde planschadevergoeding € 193.000,- VCP uitgaven (voorfinanciering) Op deze reserve ligt een beslag van € 211.000,- in verband met een toegezegde bijdrage in de revitalisering van het gebied rond de Meester Snijderweg.
Toekomstige investeringen	Doel – Vrij inzetbaar voor nieuw beleid. Voeding vindt onder andere plaats door de bijdrage per m <sup>2</sup> in de exploitatieplannen voor het kunnen realiseren van bovenwijkse voorzieningen. Dotatie: € 41.000,- rente € 33.000,- conform voorjaarsnota 2007 € 601.000,- rekeningresultaat 2006 € 150.000,- extra dividend BNG (50%) conform begroting Aanwending: € 11.000,- dekking gevolgen eindejaarsnota 2006 € 315.000,- dekking voorjaarsnota 2007 € 289.000,- doorgeschoven budgetten 2006 € 37.000,- derving dividend AVR door verkoop aandelen € 13.000,- conform voorjaarsnota overdracht ISGO € 264.000,- overboeking naar VCP GDR conform eindejaarsnota Er wordt mee gerekend dat in 2008 de havenkanalen te Goedereede en te Stelendam worden uitgebaggerd. De kosten hiervan worden globaal geraamd op € 350.000,- en zouden als een investering van maatschappelijk nut in één keer afgedekt moeten worden.
<b>Egalisatiereserves</b> Egalisatiereserves zijn ingesteld om de jaarlijkse exploitatie-uitgaven niet te veel te laten schommelen door de afwijkingen te vereffenen/dekken door een reserve. In verband met inflatiecorrectie wordt 2,5% rente toegerekend.	
Egalisatiefonds Gebruiksapparatuur zwembad	Doel – gebruiksapparatuur ineens via de reserve afwikkelen Dotatie: € 1.000,- rente € 5.000,- reguliere exploitatiebijdrage Aanwending: € 10.000,- vervanging gebruiksapparatuur
Egalisatiefonds Attracties zwembad	Doel – speel/vermaak attributen ineens via de reserve afwikkelen Dotatie: € 11.600,- reguliere exploitatiebijdrage



Toelichting reserves – vervolg –	
Cultuurfonds	Doel – met restauratiesubsidies het cultuurbezit in stand houden, zoals gemeentelijke monumenten. Dotatie: € 3.000,- rente Aanwending: € 2.200,- voorfinanciering restauratie molens € 14.300,- beheersplan haven Goedereede
Wmo	Doel – buffer voor niet voorziene aanspraken Wmo. Dotatie: € 7.000,- rente
WWB-inkomensdeel	Doel – buffer voor de uitkeringen. Dotatie: € 3.000,- rente
VCP Ouddorp	Doel – Planmatige inzet voor verbeteren van verkeerstechnische en verkeersveilige situaties in de woonkern Ouddorp. Dotatie: € 6.000,- rente € 80.000,- ontvangen subsidie conform exploitatieberekening Aanwending: € 159.000,- VCP Ouddorp (project Spaanseweg/Smalle Einde)
VCP Goedereede	Doel – Planmatige inzet voor verbeteren van verkeerstechnische en verkeersveilige situaties in de woonkern Goedereede. Dotatie: € 40.000,- conform kadernota € 264.000,- conform eindejaarsnota 2007 (van reserve toek.inv.)
Dividend	Doel – De extra uitkering (2007) meerjarig als dekkingsmiddel inzetten. Dotatie: € 100.000,- extra uitkering dividend BNG, conform begroting € 70.000,- uitkering interim dividend Delta Nuts, conform eindejaarsnota
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	Dotatie: € 53.000,- rente € 75.000,- verkoop oude werkplaats Goedereede Aanwending: € 124.000,- in verband met kapitaallasten
Brandweerkazerne Goedereede	Doel – deze reserve is in het verleden al ingesteld voor de nieuwe brandweerkazerne. De middelen zijn echter nog niet ingezet als dekkingsmiddel en daarom nog vrij beschikbaar. Dotatie: € 5.000,- rente
Reddingspost Brouwersdam	Dotatie: € 1.000,- rente Aanwending: € 4.000,- in verband met kapitaallasten
Haegse Huus	Dotatie: € 4.000,- rente
Brandweerkazerne Stellendam	Dotatie: € 5.000,- rente Aanwending: € 13.000,- in verband met kapitaallasten
GRP	Dotatie: € 125.000,- rente € 649.000,- conform begroting Aanwending: € 149.000,- in verband met kapitaallasten
Bruidsschatregeling OW	Dotatie: € 14.000,- rente € 9.500,- 10% van de bijdrage wordt achtergehouden Aanwending: € 95.000,- in verband met bijdrage (max. 5 jaar) overgang naar stichting
Zoutstrooier	Dotatie: € 1.000,- rente Aanwending: € 3.000,- in verband met kapitaallasten
Busjes GW	Dotatie: € 50.000,- vorming reserve in verband met kapitaallasten, conform begroting

Toelichting reserves – vervolg –	
Verbouw CNS	Dotatie: € 19.000,- rente Aanwending € 28.500 in verband met kapitaallasten
Verbouw Kompas	Dotatie: € 7.000,- rente
Overige bestemmingsreserves Specifiek bestemde reserves, die niet vallen onder het begrip egalisatie of geblokkeerd, worden hier geregistreerd. In verband met inflatiecorrectie wordt 2,5% rente toegerekend.	
Gebiedsgerichte aanpak	Doel – Het kunnen opvangen van projecten die uitgaan boven het reguliere budget. Dotatie: € 1.000,- rente
Kunstofonds	Doel – Beschikbaar voor incidentele uitingen van kunst. Er zijn geen mutaties.
Eigen graven	Doel – Beschikbaar voor renovatie bestaande begraafplaatsen. Dotatie: € 5.000,- rente Op deze reserve ligt een beslag van € 9.500,- in verband met de realisatie van een toiletvoorziening op de begraafplaats te Stellendam.
Erfpachtgronden industrie-terrein	Doel – Beschikbaar voor het kunnen (gedeeltelijk) afdekken van de boekwaarde van de in erfpacht uitgegeven industriegrond te Stellendam. Dotatie: € 5.000,- rente
Wegenfonds	Doel – Bestemd voor bijdrageverlening landinrichtingprojecten Ouddorp-West. Na de afwikkeling in 2005 resteert nog de bijdrageverlening voor een wandelpad in het zandwallengebied. Er zijn geen mutaties.
Voormalig woningbedrijf	Doel – Bestemd voor (milieu)sanering van het woonwagencentrum. Dotatie: € 15.000,- rente
Toeristenbelasting	Doel – Met ingang van 2006 wordt de meeropbrengst van de tariefsverhoging, na inflatiecorrectie gereserveerd voor toekomstige investeringen/uitgaven in de toeristische sector. Dotatie: € 25.000,-
Bibliotheek servicewinkel	Doel – Ontwikkelingen in het bibliotheekwerk, zoals aanschaf nieuwe media, en mogelijke realisatie bibliotheek in de servicewinkel gemeentehuis. Dotatie: € 1.000,- rente
Rentevoorziening BAO	Dotatie: € 1.000,- rente

➤ Vaste passiva – P12 Voorzieningen

Voorzieningen	Boekwaarde 01-01-2007	Vermeer- deringen	Verminde- ringen vrijval	Vermin- deringen aanwen- ding	Boekwaarde 31-12-2007
Naschoolse opvang	3		3		
Stim. Uitkering Maatsch. Werk	17		4	13	
Stim. Uitkering ABW/IOAW	52		39	13	
NUG / ANW	19		19		
WIW/WSW	11		11		
Scholing/activering	52		52		
Declaratie deel IOAZ	1		1		
Budgetdeel IOAZ	15		3	12	
Declaratie deel IOAW	93			93	
Budgetdeel IOAW	85		85		
Werkdeel WWB	136		81	54	
BANS klimaat subsidie	45		23	22	
Compensatiegeld Leefb.heidspr.	236		180	56	
Reclamegelden markt Ouddorp	3		4		
<b>Totaal v. derden geormerkte gelden</b>	<b>768</b>	<b>0</b>	<b>505</b>	<b>263</b>	<b>0</b>
Technisch onderhoud zwembad	156	113		170	98
Techn. Installaties MFG	0	48		48	
MOP gemeentelijke gebouwen	273	234		179	329
MOP bijz.ow buitenkant	151	106		60	197
MOP openb.ow buitenkant	52	50		7	95
MOP groot onderhoud sportvelden	0	7			7
<b>Totaal planmatig onderhoud</b>	<b>632</b>	<b>557</b>	<b>0</b>	<b>464</b>	<b>726</b>
Onderhoud woonwagens	5				5
Binnenhof	78	70			148
<b>Totaal risico 's *)</b>	<b>83</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>153</b>
Sanering onderwijstekorten	62				62
GOA gelden	31				31
Pensioenaanspraken wethouders	426	56		6	476
Wachtgeldaanspr. Wethouders	153			34	119
Adv spaarverlof	59				59
FPU reserve	29	5			34
Lokaal onderwijsbeleid	26				26
ORB materieel	9	1			10
Asfaltbestek	20		15	5	0
Plan Ouddorp Zuid II	136		110	16	10
Plan Nieuwe Oostdijk VI	40		31	9	0
Plan Industrieterrein Stellendam	11				11
Baggeren haven van Ouddorp	42		8	34	0
Rotonde Vliedberg	18			18	0
Fortjeshoeck		32			32
Stelleweide		104			104
Afkoop onderhoud fietspaden	38				38
<b>Totaal overige voorzieningen</b>	<b>1.098</b>	<b>198</b>	<b>164</b>	<b>121</b>	<b>1.012</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>2.581</b>	<b>825</b>	<b>669</b>	<b>848</b>	<b>1.890</b>

\*) De voorzieningen dubieuze debiteuren en belastingdebiteuren zijn vermeld als negatieve post onder vlottende activa - uitzettingen korter dan 1 jaar onder overige vorderingen.

## Toelichting voorzieningen

Onderstaand volgt een overzicht van het doel en mutaties per voorziening, welke onderverdeeld wordt in drie groepen, te weten: voorzieningen van derden geormerkte gelden, voorzieningen planmatig onderhoud en overige voorzieningen.

Toelichting voorzieningen	
<b>Van derden geormerkte gelden</b> Deze voorzieningen zijn ingesteld om ontvangen gelden van derden waarvoor een bestedingsverplichting en/of terugbetalingsverplichting geldt, beschikbaar te houden voor dit doel.	
Naschoolse opvang	Aanwending: € 3.000,- vrijval van de voorziening wegens ontbrekende noodzaak
Stimulering Uitkering Maatschappelijk Werk	Aanwending: € 13.000,- afboeking oude posten 2004/2006 € 4.000,- vrijval van de voorziening wegens weggevalen noodzaak
Stimulering Uitkering ABW/IOAW	Aanwending: € 13.000,- afrekening subsidie klantmanagement € 39.000,- vrijval van de voorziening wegens weggevalen noodzaak
Nugi/ANW	Aanwending: € 19.000,- vrijval van de voorziening wegens ontbrekende noodzaak
WIW/WSW	Aanwending: € 11.000,- vrijval van de voorziening wegens ontbrekende noodzaak
Scholing/activering	Aanwending: € 52.000,- vrijval van de voorziening wegens ontbrekende noodzaak
Declaratiedeel IOAZ	Aanwending: € 1.000,- vrijval van de voorziening
Budgetdeel IOAZ	Aanwending: € 12.000,- afrekening 2006 € 3.000,- vrijval van de voorziening wegens weggevalen noodzaak
Declaratiedeel IOAW	Aanwending: € 93.000,- afrekening 2006
Budgetdeel IOAW	Aanwending: € 85.000,- vrijval van de voorziening conform nieuwe BBV
Werkdeel WWB	Aanwending: € 54.000,- afrekening 2005 € 81.000,- vrijval van de voorziening – conform wijziging BBV: saldo na besteding is overgeboekt naar overlopende passiva.
BANS klimaat subsidie	Aanwending: € 22.000,- besteding locatiebeleid en onderzoek windturbines. € 23.000,- vrijval van de voorziening – conform wijziging BBV: saldo na besteding is overgeboekt naar overlopende passiva.
Compensatiegelden Leefbaarheidprojecten	Aanwending: € 56.000,- besteding leefbaarheidprojecten € 180.000,- vrijval van de voorziening – conform wijziging BBV: saldo na besteding is overgeboekt naar overlopende passiva.
Reclamegelden markt Ouddorp	Doel – De ontvangen bijdrage van marktkeopliden worden, voor zover niet aangewend, opgespaard om periodiek een grote reclame-uiting te kunnen besttigen. Aanwending: € 4.000,- vrijval van de voorziening – conform wijziging BBV: saldo na besteding is overgeboekt naar overlopende passiva.

**Toelichting voorzieningen - vervolg -**

**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 verstaald. 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 €113.000,- reguliere exploitatiebijdrage Aanwending €170.000,- onderhoud dak, pompen, nooddeuren,voeg- en tegelwerk bad, flowmeters glijbaan.
Technisch installaties MFG	Doel – Kunnen onderhouden van technische installaties van het verenigingsgebouw MFG. Toevoeging € 48.000,- reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 48.000,- onderhoud warmwatervoorziening
MOP Gemeentelijke gebouwen	Doel – Kunnen onderhouden van gemeentelijke gebouwen. Dotatie €234.000,- reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 9.000,- onderhoud brandweergarages € 1.000,- onderhoud begraafplaatsen € 14.000,- onderhoud Oostdam (o.a. rolstoeltoegankelijk maken) € 19.000,- onderhoud Ouddorps raad- en polderhuis (na brandstichting schilderwerk en cv radiatoren) € 1.000,- onderhoud ORB reddingspost € 32.000,- onderhoud gemeentehuis (alarm, toegangscontrole) € 14.000,- onderhoud werkplaats (deur en alarm) € 2.000,- onderhoud gymzaal GDR € 81.000,- onderhoud MFG (o.a. overschrijding verbouwing peuterspeelzaal, luchtbehandeling, kamerscherm) € 6.000 onderhoud Haegse Huus (cv en noodverlichting)
MOP Bijzonder OW buitenkant	Doel – Kunnen onderhouden van de buitenzijde van bijzonder onderwijsgebouwen. Dotatie € 106.000,- reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 60.000,- onderhoud diversen (schilderwerk Het Kompas, herbestrating schoolplein CNS Zomerland, diverse beveiliging)
MOP Openbaar OW buitendienst	Doel – Kunnen onderhouden van de buitenzijde van openbaar onderwijsgebouwen. Dotatie € 50.000,- reguliere exploitatiebijdrage Aanwending € 7.000,- onderhoud (diverse beveiliging)
MOP groot onderhoud sportvelden	Doel – Kunnen onderhouden van sportcomplexen. Dotatie € 7.000,- exploitatiebijdrage

**Risico's**  
 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.

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'. Dotatie € 70.000,- reguliere exploitatiebijdrage

**Toelichting voorzieningen - vervolg -**

**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 aangelegenheid zijn.

Sanering onderwijstekorten	Doel – Deze voorziening is voor het kunnen doorbetalen van de overschrijdingsvergoedingen naar het bijzonder onderwijs tot en met het jaar 2004. Geen mutaties
GOA gelden	Doel – Ter uitvoering van het gemeentelijk onderwijs achterstandenbeleid is een uitwerkingsnotitie opgesteld. Verkregen bijdragen zijn in deze voorziening gestort. Geen mutaties
Pensioenaanspraken wethouders	Doel – Het in eigen beheer uitvoeren van de pensioenregeling voor (gewezen) wethouders. Dotatie € 56.000,- reguliere exploitatiebijdrage voor toekomstige pensioenbetalingen Aanwending € 6.000,- uitbetaling pensioen aan voormalig wethouder
Wachtgeldaanspraken voormalig wethouders	Doel – Het kunnen uitbetalen van wachtgeld aan voormalige wethouders. Aanwending € 34.000,- uitbetaling wachtgeld aan voormalig wethouder
Adv spaarverlof	Doel – Eén medewerker heeft sinds medio 1999 een adv-spaarregeling. Bij opname van dit verlof wordt deze voorziening aangewend als dekkingsmiddel. Geen mutaties.
FPU reserve	Doel – In 2001 is deze voorziening ingesteld voor het seniorenbeleid. Dotatie € 5.000,- voeding met 0,1% van de loonsom
Lokaal onderwijsbeleid	Doel – Deze voorziening is ingesteld om naast de bestaande (rijks-)middelen noodzakelijke onvoorziene uitgaven voor lokale onderwijstaken middelen beschikbaar te hebben. Aanwending zal plaatshebben in 2008. Geen mutaties.
ORB materieel	Doel – Dekking kosten onderhoud en aanpassing van aan de Ouddorpse Reddingsbrigade (ORB) ter beschikking gesteld materieel. Dotatie € 1.000,- reguliere exploitatiebijdrage
Asfaltbestek	Doel – Voor de realisatie van parkeergelegenheid bij speeltuin 'de Flipjes' en het fietspad 'de Punt' is in 2002 een voorziening gevormd. Aanwending € 5.000,- kosten huifkarproject € 15.000,- opheffing van de voorziening – uitgaven vanaf 2008 via exploitatie
Plan Ouddorp Zuid II	Doel – Om de nog komende kosten van dit afgesloten plan te voldoen is een voorziening getroffen. Aanwending: € 16.000,- voor gemaakte kosten van werkzaamheden € 110.000,- vrijval – nog te maken kosten opnieuw (lager) berekend
Plan Nieuwe Oostdijk VI	Doel – Om de nog komende kosten van dit afgesloten plan te voldoen is een voorziening getroffen. Aanwending: € 9.000,- voor gemaakte kosten van werkzaamheden € 31.000,- vrijval van het restsaldo van de voorziening
Plan Industrierrein Stelendam	Doel – Om de nog komende kosten van dit afgesloten plan te voldoen is een voorziening getroffen. Geen mutaties.
Baggeren haven Ouddorp	Doel – In 2006 is deze voorziening ingesteld om de nog te ontvangen nota van Waterschap Hollandse Delta te betalen voor het al voltooide baggeren van de haven van Ouddorp. Aanwending: € 34.000,- afrekening Waterschap Hollandse Delta € 8.000,- vrijval van het restsaldo van de voorziening

Toelichting voorzieningen - vervolg -	
Rotonde Vliedberg	Doel - Om de nog komende kosten van dit afgesloten plan te voldoen is een voorziening getroffen. Aanwending: € 18.000,- voor gemaakte kosten van werkzaamheden
Fortjeshoek	Doel – Van de projectontwikkelaar is een bijdrage ontvangen voor de te maken kosten door de gemeente. Om toekomstige kosten te dekken is van het niet bestede deel een voorziening gevormd. Dotatie: € 32.000,- ontvangen exploitatiebijdrage minus werkelijke uitgaven
Stelleweide	Doel – Van de projectontwikkelaar is een bijdrage ontvangen voor de te maken kosten door de gemeente. Om toekomstige kosten te dekken is van het niet bestede deel een voorziening gevormd. Dotatie: € 104.000,- ontvangen deel van de exploitatiebijdrage minus werkelijke uitgaven
Afkoop onderhoud fietspaden	Doel – Om de afkoopsom voor het onderhoud van de fietspaden door Waterschap Hollandse Delta te kunnen dekken is deze voorziening gevormd. Geen mutaties

➤ **Vaste passiva – P13 Langlopende schulden**

<b>Langlopende schulden</b> (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2007	Nieuwe leningen	Normale aflossing	Boekwaarde 31-12-2007
Onderhandse leningen binnenlandse bank	5.602		672	4.929
<b>Totaal langlopende schulden</b>	<b>5.602</b>		<b>672</b>	<b>4.929</b>

In totaal zijn er zes onderhandse leningen. Deze zijn allen opgenomen bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De totale rentelast over 2007 bedraagt € 0,2 miljoen en de aflossingsverplichting voor 2007 en het komende jaar 2008 bedraagt € 0,67 miljoen.

➤ **Vlottende passiva – P21 Netto vlottende schulden**

De netto vlottende schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

<b>Netto vlottende schulden</b> (bedragen x € 1.000)	31-dec 2007	1-jan 2007
Crediteuren	2.302	1.555
Te betalen rente en aflossingsverplichtingen	86	241
Te betalen salaris, lh, sv-premie e.d.	228	184
Overige	1	2
<b>Totaal Crediteuren AD</b>	<b>2.617</b>	<b>1.982</b>

Crediteuren

Per 11 maart 2008 is het saldo van de nog te betalen crediteuren € 208.000,-.

➤ **Vlottende passiva – P29 Overlopende passiva**

De overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

<b>Overlopende passiva</b> (bedragen x € 1.000)	31 dec 2007	1 jan 2007
Verkochte badkaarten	8	10
Af te storten bijdrage PV	1	1
Diversen m.b.t. sociale zaken	2	16
Te besteden budgetten	319	417
Vooruit ontvangen bedragen specifieke uitkeringen	195	
Vooruit ontvangen bedragen overige	172	
Kruisposten	24	-4
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>720</b>	<b>440</b>



### Verkochte badkaarten

Het saldo geeft de vooruit ontvangen gelden aan tot en met 31 december 2007, zijnde de waarde van de kaartjes welke nog niet zijn ingeleverd voor een bezoek aan het zwembad. Jaarlijks valt een bedrag van € 2.500,- vrij ten laste van de exploitatie conform vastgesteld beleid.

### Diversen met betrekking tot sociale zaken

Hieronder zijn opgenomen de nog af te betalen bedragen aan cliënten.

#### Te besteden budgetten

▪ Bestickering containers	17.000
▪ Opstellen Toekomstvisie	40.000
▪ Bijdrage 2007 SVHW te Klaaswaal	61.000
▪ Brandweer	25.000
▪ Renovatie en onderhoud openbare verlichting	31.000
▪ Kosten rekenkamercommissie	21.000
▪ Controle Loonheffing	17.000
▪ Speeltoestellen MFG Dorpstienen	14.000
▪ Zwembad energiekosten	13.000
▪ Overige posten	<u>80.000</u>
Totaal	319.000

### **Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Voor werknemers van het werkvoorzieningschap "Binnenhof" te Middelharnis, welke woonachtig zijn in de gemeente Goedereede bestaat de verplichting voor uitbetaling van vakantiedagen, -geld en pensioenrechten tot een bedrag van € 192.000,- vertegenwoordigt circa 16,7% van het totaalbedrag van bovengenoemde verplichtingen die blijken uit de balans van het werkvoorzieningschap "Binnenhof".

De gemeente is in 2007 met IBM Nederland Financieringen B.V. een nieuw leasecontract gedurende 3,5 jaar aangegaan voor het gebruik van het computersysteem (AS-400) en daarnaast een leasecontract voor gebruik van het PC-netwerk.

De gemeente staat garant voor een aantal geldleningen. Op blz. 76 is een compleet overzicht te vinden van de gewaarborgde geldleningen. Het totaalbedrag waar de gemeente garant voor staat is € 2.621.808,16.

Daarnaast zijn de geldleningen van de Woningbouwvereniging Beter Wonen overgedragen aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. De omvang van deze overdracht bedraagt per 31 december 2007: € 20.279.110,55.

Kredietrisico's zijn afgedekt door het aangaan van kortkredietfaciliteiten bij twee bankinstellingen, tot totaal ruim € 2 miljoen.

**Staat van herkomst en besteding van middelen**  
( bedragen x € 1.000 )

Stand van de liquide middelen per 1 januari 2007 **2.267**

Herkomst van middelen

- exploitatieresultaat	1.240
- afschrijvingen	803
- desinvesteringen	194
- grondverkopen bouwgrondexploitaties	123
- toevoeging rente aan reserves	395
- stortingen in de reserves	2.163
- stortingen in de voorzieningen	865
- vermindering financiële vaste activa	40
- afname overlopende activa	4
- toename netto vlottende schulden	617
- toename overlopende passiva	<u>456</u>

*Totaal herkomst van middelen* 6.900

Besteding van middelen

- investeringen	2.043
- investering in bouwgrondexploitaties	565
- aflossing op geldleningen	672
- bestemming rekeningsaldo 2006	601
- toename uitzettingen < 1 jaar	2.139
- onttrekkingen aan reserves	1.946
- onttrekkingen aan voorzieningen	<u>1.611</u>

*Totaal besteding van middelen* 9.577

Stand van de liquide middelen per 31 december 2007

**- 410**

**Overzicht financieringspositie van de gemeente Goedereede**  
( bedragen x € 1.000 )

	2007	
	31 dec.	1 jan.
ACTIVA		
- Vaste activa	13.884	12.880
- Voorraden	5.525	5.084
	<u>19.409</u>	<u>17.964</u>
De financiering is als volgt:		
- Eigen vermogen	11.713	11.101
- Jaarresultaat	1.240	601
- Langlopende schulden	4.929	5.602
	<u>17.882</u>	<u>17.304</u>
<b>Financieringstekort</b>	<b><u>1.527</u></b>	<b><u>-660</u></b>
<u>Voorzieningen</u>	<u>2.347</u>	<u>3.093</u>
De voorzieningen zijn gedeeltelijk aangewend als financieringsmiddel voor de activa.		



# Bijlage

## *Overzicht grondexploitatie*

## Plannen in exploitatie

### **Korteweg Stellendam**

#### **Exploitatieberekening d.d. 17 januari 2008**

Omschrijving	Rekening 2006	Act. 5 juli 2007	Rekening 2007
a. Boekwaarde per 1 januari	4.181.480	2.953.548	2.953.548
b. Bestedingen in het jaar	392.928	325.562	325.880
gespecificeerd naar:			
investeringen			
* grondaankopen			
* interne doorberekeningen	29.951	19.042	19.139
* rentebijschrijvingen	209.100	147.700	147.700
* overige bestedingen			
- sloopkosten	2.861	36.900	36.964
- grondwerken	3.500	5.936	5.988
- riolering	83.892	12.103	283
- verhardingen	23.500	54.307	74.749
- groenvoorziening	9.521	9.146	
- openbare verlichting + brandkranen	10.685	33.664	27.163
- nutsvoorzieningen	12.949	4.000	
- overige algemene kosten	6.969	2.764	13.894
overige vermeerderingen			
c. Opbrengsten in het jaar	1.620.860	1.062.750	123.497
gespecificeerd naar :			
verkopen       11.335 m <sup>2</sup> à € 104,--	1.178.840		
verkopen       4.170 m <sup>2</sup> à € 106,--	442.020		
verkopen       9.750 m <sup>2</sup> à € 109,--		1.062.750	
verkopen       1.133 m <sup>2</sup> à € 109,--			123.497
afschrijvingen			
ontvangen subsidies van Rijk			
overige organisaties			
overige verminderingen			
d. Verminderingen in het jaar wegens afgesloten complexen ( resultaat per complex )			
e. Boekwaarde per 31 december	2.953.548	2.216.360	3.155.931
f. Rente komende jaren t/m 2012	100.994	-52.826	162.966
g. Geraamde nog te maken kosten	1.052.867	853.502	912.874
h. Geraamde opbrengsten van nog uit te geven gronden	5.656.740	4.593.990	5.557.370
Afronding	331	46	401
Geraamd voordelig eindresultaat	<b>1.549.000</b>	<b>1.577.000</b>	<b>1.326.000</b>
Het plan is per 11 december 2003 in exploitatie gegaan.			
Nog te verkopen m2 grond	<b>49.902</b>	<b>40.152</b>	<b>48.769</b>

## Plannen in exploitatie

### *MAVO - Oranjeplein*

Omschrijving	Rekening 2006	Rekening 2007
a. Boekwaarde per 1 januari		10.300
b. Bestedingen in het jaar	17.591	116.500
gespecificeerd naar:		
investeringen		
grondaankopen		
sloop MAVO-gebouw	10.327	114.563
belastingen (MAVO terrein)	1.330	946
rentebijschrijvingen		500
externe adviezen Oranjeplein	5.934	491
overige bestedingen		
overige vermeerderingen		
c. Opbrengsten in het jaar	15.899	500
gespecificeerd naar:		
verkopen perceel Oranjeplein	9.999	
aanwending algemene reserve grondexpl. Oranjeplein	5.900	500
ontvangen subsidies van Rijk		
overige organisaties		
overige verminderingen		
d. Resultaat t.g.v. exploitatiejaar	8.608	
e. Boekwaarde per 31 december	10.300	126.300

## Plannen in exploitatie

### *Totaal plannen in exploitatie*

Omschrijving	Rekening 2006	Rekening 2007
a. Boekwaarde per 1 januari	4.181.480	2.963.848
b. Bestedingen in het jaar	410.519	442.380
c. Opbrengsten in het jaar	1.636.759	123.997
d. Resultaat t.g.v. exploitatiejaar	8.608	
e. Boekwaarde per 31 december	2.963.848	3.282.231



**Plannen niet in exploitatie tegen boekwaarde**

***Stellendam Zuid (fase II)***

Omschrijving	Rekening 2006	Rekening 2007
a. Boekwaarde per 1 januari	309.859	309.859
b. Bestedingen in het jaar	15.606	15.500
gespecificeerd naar:		
investeringen		
grondaankopen		
interne doorberekeningen		
rentebijdragen	15.500	15.500
overige bestedingen		
overige vermeerderingen	106	
c. Opbrengsten in het jaar	15.500	15.500
gespecificeerd naar:		
verkopen		
aanwending algemene reserve grondexploitatie	15.500	15.500
ontvangen subsidies van Rijk		
overige organisaties		
overige verminderingen		
d. Resultaat t.g.v. exploitatiejaar	-106	
e. Boekwaarde per 31 december	309.859	309.859

**Plannen niet in exploitatie tegen boekwaarde**

***Plan rotonde Vliedberg***

Omschrijving	Rekening 2006	Rekening 2007
a. Boekwaarde per 1 januari	104.615	
b. Bestedingen in het jaar	83.514	
gespecificeerd naar:		
Investeringen		
infrastructuur (voorziening)	18.000	
dotatie reserve grondbedrijf (eindejaarsnota)	60.000	
rentebijdragen	5.200	
externe adviezen		
overige vermeerderingen	314	
c. Opbrengsten in het jaar	191.040	
gespecificeerd naar:		
verkopen	167.580	
aanwending algemene reserve grondexploitatie	5.200	
ontvangen subsidies van Rijk		
overige organisaties	18.260	
overige verminderingen		
d. Resultaat t.g.v. exploitatiejaar	2.911	
e. Boekwaarde per 31 december		

**Plannen niet in exploitatie tegen boekwaarde**

***Uitbreiding Ouddorp***

Omschrijving	Rekening 2006	Rekening 2007
a. Boekwaarde per 1 januari	1.298.700	1.322.700
b. Bestedingen in het jaar	89.276	188.650
gespecificeerd naar:		
investeringen		
grondaankopen		
kosten eigendomsoverdracht		
interne doorberekeningen		
rentebijdragen	65.000	66.100
externe adviezen	23.932	122.206
overige vermeerderingen	344	344
c. Opbrengsten in het jaar	65.000	66.100
gespecificeerd naar:		
verkopen		
aanwending algemene reserve grondexploitatie	65.000	66.100
ontvangen subsidies van Rijk		
overige organisaties		
overige verminderingen		
d. Resultaat t.g.v. exploitatiejaar	-276	
e. Boekwaarde per 31 december	1.322.700	1.445.250

**Plannen niet in exploitatie tegen boekwaarde**

***Hoofddijk Goedereede***

Omschrijving	Rekening 2006	Rekening 2007
a. Boekwaarde per 1 januari	228.000	228.000
b. Bestedingen in het jaar	11.618	13.000
gespecificeerd naar:		
investeringen		
grondaankopen		
interne doorberekeningen		
rentebijdragen	11.400	11.400
overige bestedingen projectvoorbereiding		1.346
overige vermeerderingen	218	254
c. Opbrengsten in het jaar	11.400	13.000
gespecificeerd naar:		
verkopen		
aanwending algemene reserve grondexploitatie	11.400	13.000
ontvangen subsidies van Rijk		
overige organisaties		
overige verminderingen		
d. Resultaat t.g.v. exploitatiejaar	-218	
e. Boekwaarde per 31 december	228.000	228.000

## Plannen niet in exploitatie tegen boekwaarde

### *Kon. Pleisterplaats Goedereede*

Omschrijving	Rekening 2006	Rekening 2007
a. Boekwaarde per 1 januari	259.200	259.200
b. Bestedingen in het jaar	13.000	13.000
gespecificeerd naar:		
investeringen		
grondaankopen		
interne doorberekeningen		
rentebijdragen	13.000	13.000
overige bestedingen		
overige vermeerderingen		
c. Opbrengsten in het jaar	13.000	13.000
gespecificeerd naar:		
verkopen		
aanwending algemene reserve grondexploitatie	13.000	13.000
ontvangen subsidies van Rijk		
overige organisaties		
overige verminderingen		
d. Resultaat t.g.v. exploitatiejaar		
e. Boekwaarde per 31 december	259.200	259.200

**Plannen niet in exploitatie tegen boekwaarde**

***Totaal plannen tegen boekwaarde***

Omschrijving	Rekening 2006	Rekening 2007
a. Boekwaarde per 1 januari	2.200.374	2.119.759
b. Bestedingen in het jaar	213.014	230.150
c. Opbrengsten in het jaar	295.940	107.600
d. Resultaat t.g.v. exploitatiejaar	2.311	
e. Boekwaarde per 31 december	2.119.759	2.242.309

# Bijlage

## *Verloop voorziening MOP gebouwen*

## Overzicht verloop VZ MOP gebouwen

Product Object	Mutaties								Boekwaarde 31-12-2007
	2004		2005		2006		2007		
	debet	credit	debet	credit	debet	credit	debet	credit	
Brandweergarage	4.400	8.700	2.600	8.700	2.600	5.200	8.600	5.300	-46.500
Reddingspost	6.800	2.700	7.000	2.700	2.500	4.800	1.300	5.200	-9.100
Gemeentehuis	16.000	29.600	77.400	30.200	36.600	60.000	31.600	61.200	-29.700
Werkplaatsen	3.700	11.000	4.600	11.000	2.800	5.700	14.000	5.800	-29.800
Gymlokaal GDR	52.900	19.000	1.700	19.000	1.100	14.900	1.600	15.200	-58.300
MFG	31.200	42.000	25.900	42.600	45.300	43.100	81.600	44.000	22.300
Toren Ouddorp		6.500	600	6.500	1.500	1.600	400	1.600	-8.700
Museum Ouddorp	1.600	6.800	7.000	6.800	3.400	8.300	18.700	8.400	-16.400
Oostdam	6.600	9.500	4.900	9.500	23.700	22.800	14.100	23.300	-14.300
Mavoschool		7.000	47.700		24.000				-5.300
Haegse Huus	16.600	16.500	14.000	16.500	3.300	47.400	6.000	48.300	-89.300
Begraafplaatsen	3.800	5.100	300	5.100	300	8.700	700	8.900	-22.000
Standrecreatie	1.500	2.300	200	2.300		6.500		6.900	-21.500
<b>Totaal</b>	<b>145.100</b>	<b>166.700</b>	<b>193.900</b>	<b>160.900</b>	<b>147.100</b>	<b>229.000</b>	<b>178.600</b>	<b>234.100</b>	<b>-328.600</b>



# Bijlage

## SiSa

*Single information*  
*Single audit*



sis

sis

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

Programma	Producten	Deelproducten
<b>0 Algemeen bestuur</b>		
	001 Bestuursorganen	1 Democratisch functioneren 2 Bestuurlijke samenwerking 3 Bestuurlijke ondersteuning 4 Best.onderst. raad en rekenkamer
	002 Verkiezingen	1 Verkiezingen
<b>1 Openbare orde en veiligheid</b>		
	011 Brandweer en Rampenbestrijding	1 Brandweer 2 Rampenbestrijding
	012 Openbare orde en veiligheid	1 Openbare orde en veiligheid 2 Uitvoering APV
	013 Verkeersplannen en veiligheid	1 Verkeersmaatregelen 2 Gladheidbestrijding
	014 Milieu	1 Milieu 2 Ongediertebestrijding
<b>2 Algemene infrastructurele werken</b>		
	021 Wegen en fietspaden	1 Wegen en fietspaden
	022 Openbare verlichting	1 Openbare verlichting
	023 Abri's	1 Abri's
	024 Parkeervoorzieningen/havens	1 Parkeervoorzieningen 2 Binnenhavens
	025 Leefbaarheidprojecten	1 Overhead 2 Projecten
<b>3 Betaalde dienstverleningen</b>		
	031 Burgerzaken	1 Burgerzaken
	032 Bouw/woning/welstandstoezicht	1 Bouw/woning/welstandstoezicht
	033 Reiniging	1 Reiniging 2 Stort
	034 Riolering	1 Afvoer 2 Aansluit
	035 Begraafplaatsen	1 Begraafplaatsen

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

Programma	Producten	Deelproducten
<b>4 Onderwijs</b>	<b>041 Openbaar OW gemeentetaak</b>	1 Administratiekosten 2 Overige kosten buiten de doorwerking 3 Huisvesting (buitenkant)
	<b>042 Openbaar OW bevoegd gezag</b>	1 Personele kosten 2 Personele baten 3 Leermiddelen 4 Gebouwen en overige kosten
	<b>043 Bijzonder OW</b>	1 Huisvesting 2 Overige
	<b>044 Speciaal OW</b>	1 Openbaar onderwijs 2 Bijzonder onderwijs
	<b>045 Overig onderwijs</b>	1 Leerplichtwet 2 Onderwijsbegeleiding 3 Volwasseneneducatie 4 Muziekonderwijs
	<b>046 Voortgezet onderwijs</b>	1 Huisvesting Stellendam

<b>5 Verblijfvoorzieningen (wonen/recreëren)</b>	<b>051 Cultuur</b>	1 Bibliotheek 2 Kunst
	<b>052 Sport</b>	1 IJsbanen 2 Sporthallen/ -lokalen 3 Sportvelden
	<b>053 Zwembad</b>	1 Personeel 2 Directe exploitatiekosten 3 Planmatige exploitatiekosten 4 Overige uitgaven 5 Inkomsten
	<b>054 Verenigingsgebouwen</b>	1 Exploitatiekosten Oostdam 2 Baten Oostdam 3 Baten MFG Dorpstienen 4 Baten Haegse Huus
	<b>055 Cultureel erfgoed</b>	1 Musea 2 Fonds Cultuurbehoud 3 Overige 4 Dodenherdenking
	<b>056 Openbaar groen</b>	1 Openbaar groen 2 Afwatering 3 Boomplantdag

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

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

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



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

Programma	Producten	Deelproducten
	<b>Algemene middelen</b>	
	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

AED	Automatische externe defibrillator
Anw	Algemene nabestaandenwet
APV	Algemene plaatselijke verordening
BAS	Bestuurlijk ambtelijk samenspel
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
Bbz	Besluit bijstandverlening zelfstandigen
BCF	BTW-Compensatiefonds
BSGO	Brandweer Samenwerkingsgebied Goeree-Overflakkee
callcenter	Afdeling van een dienstverlenend bedrijf, waar het contact met de klant telefonische plaatsvindt
CED groep	Centrum Educatieve Dienstverlening in Rotterdam, onderwijsbegeleidingsdienst
CNS	Christelijk Nationale Schoolvereniging, onderwijsorganisatie voor protestants-christelijk basisonderwijs
Commissie GGZ	Raadscommissie grondgebiedzaken
Community Safety	Het door hulpverleningsinstanties naar de burgers en bedrijven toe gaan om deze van advies te dienen en onveilige situaties op te sporen
Corsa	Geautomatiseerd registratiesysteem voor bouw- en sloopvergunningen
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer
Document Management Systeem	Documentbeheersysteem, veelal een <a href="#">database</a> waarin (veelal gescande) <a href="#">documenten</a> worden opgeslagen en zoekbaar zijn aan de hand van indexkenmerken <a href="#">meta-data</a> zoals auteur, documentdatum, categorie en status. Documentbeheersystemen worden ingezet in organisaties om de vindbaarheid van documenten te vergroten
GAP	Gemeentelijk Afkoppelplan
GGD	Gemeenschappelijke Geneeskundige Dienst
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
GKP	GroenKwaliteitsPlan
GOA	Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
HbH	Hulp bij het huishouden – een voorziening in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning
HHG	Hersteld Hervormde Gemeente
IHP	Integraal Huisvestigingsplan, geeft uitvoering aan de wettelijk zorgplicht van de gemeente voor de onderwijshuisvesting
intranet	Netwerk binnen een organisatie gebaseerd op dezelfde protocollen als, en met de browse- en zoekmogelijkheden van internet
IOAW	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
ISGO	Intergemeentelijk Samenwerkingsverband Goeree-Overflakkee
JWGO	Jeugwerk Goeree-Overflakkee
KNVB	Koninklijke Nederlandse Voetbal Bond
MFG	Multifunctioneel gebouw "Dorpstienden" te Ouddorp
MOP	Meerjaren Onderhouds Planning
MT	Managementteam, bestaande uit de (drie) sectorhoofden en de gemeentesecretaris

Nug	Niet-uitkeringsgerechtigd
PACMA	Portefeuillehouders Adviescommissie Maatschappelijke Aangelegenheden
pda	personal digital assistant, een klein draagbaar toestel dat <a href="#">computer</a> -, <a href="#">telefonie</a> -, <a href="#">fax</a> - en <a href="#">netwerkfuncties</a> combineert
RAS	Regionale Agenda Samenleving Goeree-Overflakkee
RWS	Rijkswaterstaat
SGB	Subsidiëring Gebiedsgericht Beleid
SMW GO	Schoolmaatschappelijk Werk Goeree-Overflakkee
SOPOGO	Stichting Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee
SVHW	Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardering, gevestigd te Klaaswaal
VCP	Verkeerscirculatieplan
VIND	Vraaggerichte INTERactieve Dienstencatalogus
VRR	Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond
WABO	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
weerstandscapaciteit	De middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten te dekken
weerstandsvermogen	Relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie
Wet Fido	Wet financiering decentrale overheden
Wiw	Wet inschakeling werkzoekenden
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
Wsw	Wet sociale werkvoorziening
Wwb	Wet werk en bijstand

## Colofon

De programmarekening 2007 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 programmarekening 2007 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*  
April 2008



SiSa 2007 Bijlage Verantwoordingsinformatie: Indicatoren 1-75

Departement	Nummer	Specifieke uitkering (1)	Juridische grondslag (2)	Ontvanger (c)	Indicatoren (c)	Toelichting per indicator (A)	Frequentie (jaar-rekening) (B)	Afspraak (d)	Realisatie (5)	Beginsstand jaar t (6)	Beschikking Rijk (7)	Overige ontvangsten (8)	Besteed t.l.v. rijksmiddelen (9)	Overige besteding (10)	Te verrekenen met het Rijk (11)	Overige (12)	Toelichting afwijking (13)	Aard Controle (14)
VROM	30	Klimaatconvenant BANS	Subsidieregeling BANS klimaatconvenant	Provincies en gemeenten	Totale, rechtstreeks aan de uitvoering van het plan van aanpak toe te rekenen en door de aanvrager tot subsidieverlening gemaakte en betaalde kosten	In euro's	Jaarlijks						22.432					R
					Aantal conform de beschikking gerealiseerde prestaties en doelen	In aantallen	Na afronding van een project	0	0									R
SZW	49	Wet Werk en Bijstand (inkomensdeel)	Wet Werk en Bijstand	Gemeenten	Totaal uitgaven inkomensdeel	In euro's	Jaarlijks						28.990					NvI
					Totaal uitgaven inkomensdeel categorie jonger dan 65 jaar	In euro's	Jaarlijks				758.437							
					Totaal ontvangsten (niet-Rijk) van derden inkomensdeel. Categorie 65 jr en ouder	In euro's	Jaarlijks					804						NvI
					Totaal ontvangsten (niet-Rijk) inkomensdeel. Categorie jonger dan 65 jaar	In euro's	Jaarlijks					39.537						NvI
					Meeneemregeling: overheveling overschot/tekort van 2006 naar 2007	In euro's	2007								99.041			R
					Meeneemregeling: overheveling overschot/tekort van 2007 naar 2008	In euro's	2007								0			R
					Totaal uitgaven werkdeel	In euro's	Jaarlijks						178.655					R
					Omvang van het in 2007 uitgegeven bedrag waarvan de rechtmatigheid nog niet kan worden vastgesteld.	In euro's	2007								0			R
					Omvang van het in 2006 uitgegeven bedrag waarvan de rechtmatigheid niet kan worden vastgesteld	In euro's	2007								0			R
					Totaal ontvangsten (niet-Rijk) werkdeel	In euro's	Jaarlijks					0						R
					Terug te betalen aan Rijk	In euro's	Jaarlijks								0			R



SiSa 2007 Bijlage Verantwoordingsinformatie: Indicatoren 1-75

Departement	Nummer	Specifieke uitkering (1)	Juridische grondslag (2)	Ontvanger (c)	Indicatoren (3)	Toelichting per indicator (A)	Frequentie (jaar-rekening) (B)	Afspraak (4)	Realisatie (5)	Beginstand jaar t (6)	Beschikking Rijk (7)	Overige ontvangsten (8)	Besteed t.l.v. rijksmiddelen (9)	Overige besteding (10)	Te verreken met het Rijk (11)	Overige (12)	Toelichting afwijking (13)	Aard Controle (14)
SZW	50	IOAW	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW), art 54	Gemeenten	Uitgaven IOAW	In euro's kasstelsel	Jaarlijks						66.428					R
SZW	51	IOAZ	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ), art 54		Ontvangsten IOAW (niet-Rijk) Uitgaven IOAZ	In euro's kasstelsel In euro's kasstelsel	Jaarlijks Jaarlijks					0	0					R
SZW	52	Tijdelijke subsidieregeling Schuldhelpveriening 2006	Tijdelijke subsidieregeling Schuldhelpveriening 2006, art 11	Gemeenten	Ontvangsten IOAZ (niet-Rijk) Uitvoeringskosten IOAZ	In euro's kasstelsel In euro's kasstelsel	Jaarlijks Jaarlijks					0	0					R
SZW	55	Bijstandverlening Zelfstandigen	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen 2004 art 54		Totaal uitgaven Totaal terug te betalen aan Rijk	In euro's In euro's	2007						0					R
SZW	55	Bijstandverlening Zelfstandigen	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen 2004 art 54		Totaal uitgaven uitkeringen Bbz 2004 (excl. Bob) Totaal uitgaven kapitaalverstreking Bbz 2004 Totaal ontvangsten uitkeringen Bbz (excl. Bob) (excl. Rijk)	In euro's kasstelsel In euro's kasstelsel In euro's kasstelsel	Jaarlijks Jaarlijks Jaarlijks						9.341 0 0					R R R
SZW	58	Wet Werkloosheidsvoorziening	Wet Werkloosheidsvoorziening	Gemeenten	Totaal ontvangsten kapitaalverstreking Bbz (excl. Rijk) Totaal uitvoeringskosten Bbz 2004 (excl. Bob) Totaal uitgaven uitkeringen Bob Totaal ontvangsten Bob (excl. Rijk) Totaal uitvoeringskosten Bob	In euro's kasstelsel In euro's kasstelsel In euro's kasstelsel In euro's kasstelsel In euro's kasstelsel	Jaarlijks Jaarlijks Jaarlijks Jaarlijks Jaarlijks					1.984	8.097 0 0					R R R R R
SZW	58	Wet Werkloosheidsvoorziening	Wet Werkloosheidsvoorziening	Gemeenten	Betaalde uitkeringen, inclusies sociale lasten Betaalde uitvoeringskosten Ontvangsten	In euro's kasstelsel In euro's kasstelsel In euro's kasstelsel	Jaarlijks Jaarlijks Jaarlijks						0 0 0					R R R
VWS	70	Breedtesportimpuls		Provincies en gemeenten	Besteed bedrag	In euro's kasstelsel	2007						26.727					R
VWS	72	Specifieke uitkering jeugdgezondheidszorg		Gemeenten	Besteed bedrag t/m 2006 Geen indicatoren	In euro's N.v.t.	2007 N.v.t.							0				R N.v.t.