



Jaarstukken 2010

Jaarverslag en Jaarrekening



INHOUDSOPGAVE JAARSTUKKEN 2010

AANBIEDINGSBRIEF	5
AANBIEDINGSBRIEF	6
FINANCIELE POSITIE, RESULTAATBEPALING EN RESULTAATBESTEMMING	9
FINANCIELE POSITIE.....	10
RESULTAATBEPALING.....	11
RESULTAATBESTEMMING	15
HET JAARVERSLAG	17
INHOUD VAN HET JAARVERSLAG	18
PROGRAMMAVERANTWOORDING	19
PROGRAMMA 1: BESTUUR EN BURGER	20
PROGRAMMA 2: OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID.....	26
PROGRAMMA 3: OPENBARE RUIMTE	32
PROGRAMMA 4: ECONOMIE	38
PROGRAMMA 5: SCHOLING EN VORMING	40
PROGRAMMA 6: WELZIJN EN CULTUUR	46
PROGRAMMA 7: ZORG, WERK EN INKOMEN.....	50
PROGRAMMA 8: BOUWEN EN MILIEU.....	58
OVERZICHT VAN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	66
OVERZICHT VAN MUTATIES IN RESERVES	67
PARAGRAFEN	69
PARAGRAAF 1: LOKALE HEFFINGEN.....	70
PARAGRAAF 2: RISICOMANAGEMENT EN WEERSTANDSVERMOGEN	74
PARAGRAAF 3: ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	78
PARAGRAAF 4: FINANCIERING	84
PARAGRAAF 5: VERBONDEN PARTIJEN	88
PARAGRAAF 6: GRONDBELEID.....	104
PARAGRAAF 7: BEDRIJFSVOERING.....	108
DE JAARREKENING	113
INHOUD VAN DE JAARREKENING	114
PROGRAMMAREKENING	115
OVERZICHT VAN GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA VOOR BESTEMMING.	116
OVERZICHT VAN WERKELIJKE MUTATIES IN RESERVES PER PROGRAMMA	116
OVERZICHT VAN GEREALISEERD RESULTAAT VOOR EN NA BESTEMMING.....	116
OVERZICHT VAN VERSCHILLEN PER PROGRAMMA	117
OVERZICHT VAN HET VERSCHIL PER PROGRAMMA	117
OVERZICHT VAN DE GEREALISEERDE ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	118
OVERZICHT VAN DE AANWENDING VAN ONVOORZIEN	119
OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	120
OVERZICHT VAN UIT PUBLIEKE MIDDELEN GEFINANCIERDE TOPINKOMENS	120
DE BALANS	121
BALANS	123
TOELICHTING OP DE BALANS.	124
DE BIJLAGE MET DE VERANTWOORDINGSINFORMATIE OVER SPECIFIEKE UITKERINGEN	141
SINGLE INFORMATION SINGLE AUDIT (SISA)	142
REGIONAAL SAMENWERKINGSPROGRAMMA (RSP).....	151
BESLUITVORMING	153
BESLUITVORMING	155
BEGROTINGSWIJZIGING	157



gemeente
Neder-Betuwe

Jaarstukken 2010

Jaarverslag en Jaarrekening

AANBIEDINGSBRIEF

AANBIEDINGSBRIEF

Aan de Gemeenteraad,

Met gepaste trots bieden wij u de jaarstukken 2010 van de gemeente Neder-Betuwe aan. Op deze wijze leggen wij aan u verantwoording af over de realisering van het voorgenomen beleid en de daarvoor ingezette middelen. De jaarstukken 2010 zijn het sluitstuk van de planning en controlcyclus. Zij vormen een belangrijk instrument waarmee u als gemeenteraad uw kaderstellende – en controlerende rol kunt uitoefenen.

De basis voor het samenstellen van dit document wordt gevonden in artikel 197 van de Gemeentewet.

De uitwerking hiervan heeft plaats gevonden met in achtneming van het gestelde in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

Deze jaarstukken zijn van belang voor zowel bestuurders, burgers, maatschappelijke organisaties, bedrijven en andere overheden.

Opbouw en indeling van de jaarstukken

De indeling van de jaarstukken sluit volledig aan op de begroting. Naast een aanbiedingsbrief, een overzicht van de financiële positie en een uiteenzetting van de resultaatbepaling en resultaatbestemming vindt de verantwoording plaats.

Conform artikel 24 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) moeten de jaarstukken bestaan uit twee delen te weten **het Jaarverslag en de Jaarrekening**.

Het jaarverslag bestaat uit:

- de programmaverantwoording;
- de paragrafen.

De jaarrekening bestaat uit:

- de programmarekening;
- de balans;
- de bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen:

In de programmaverantwoording is per programma aangegeven in hoeverre het programmabeleid en de voortgang van de door u benoemde speerpunten gerealiseerd zijn. Tevens wordt aangegeven welke acties uitgevoerd in 2010 hebben bijgedragen tot de verwezenlijking van de door u beoogde beleidsdoelen.

De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de financiële aspecten van de begroting, gezien vanuit een bepaald perspectief. Het gaat met name om de beleidslijnen voor beheersmatige aspecten die grote financiële gevolgen kunnen hebben en/of van belang zijn voor het realiseren van de programma's. Deze informatie komt in de begroting veelal versnipperd voor en is daardoor minder inzichtelijk voor u. Het is de bedoeling van de paragrafen dat de gemeenteraad de juiste en integrale informatie krijgt om zijn kaderstellende en controlerende rol ook op de beheersmatige aspecten waar te maken. De kwaliteit daarvan is immers van groot belang voor een continue, effectieve en efficiënte dienstverlening door de gemeente.

De programmarekening geeft per programma inzicht in de opbouw van het jaarresultaat dat via een "gezuiverd" exploitatieresultaat (resultaat exclusief de toevoegingen/onttrekkingen aan reserves) vóór bestemming leidt tot een jaarresultaat na bestemming.

Door middel van bestuursrapportages bent u tussentijds tweemaal geïnformeerd over de voortgang en realisatie van de programma's en paragrafen in 2010.

Andere onderdelen van de jaarrekening zijn de balans met een toelichting op de balansposten en de bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen. Het betreft hier de Single Information Single Audit (SISA) en het regionaal samenwerkingsprogramma (RSP).

In het laatste onderdeel treft u de advisering aan omtrent de besluitvorming.

De jaarstukken 2010 in vogelvlucht

Na de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2010 zijn wij als nieuw college in april 2010 geïnstalleerd. 2010 is dan ook een overgangsjaar geweest waarin wij zowel uitvoering hebben moeten geven aan de ambities en kaders die vastgelegd waren in het oude coalitieprogramma 2006-2010 “voortvarend verder” en aan het nieuwe coalitieprogramma 2010-2014 “Realisme in ambitie”.

Het jaar 2010 stond in het teken van de economische recessie waarin de Nederlandse economie te maken kreeg met een recordkrimp van 4%. Gelukkig mogen wij constateren dat tot nu toe de gevolgen van de economische recessie voor Neder-Betuwe nog beperkt zijn gebleven.

Wel zien we dat de rentelasten als gevolg van stagnatie van grondverkoop binnen onze grondexploitatieprojecten toenemen. Hoewel dit voor 2010 nog een beperkte invloed heeft gehad op onze financiële positie verwachten wij voor de komende jaren dat de stagnatie van grondverkoop grote invloed zal hebben op onze financiële positie. Bij de tweede bestuursrapportage 2010 hebben wij aangegeven dat er een aanzienlijk financieel nadeel is ontstaan door enerzijds een toename van het aantal uitkeringsgerechtigden en anderzijds door het naar beneden bijstellen van de doeluitkering. Deze lijn heeft zich voortgezet.

Het lijkt er op dat het voor de burger en bedrijven moeilijker wordt om tijdig de lokale lasten te voldoen. Daarom hebben wij overeenkomstig de door u gestelde kaders de voorziening voor dubieuze debiteuren verhoogd.

Een andere financiële tegenvaller is de forse budgetoverschrijding van de kosten leerlingenvervoer. Het ziet er naar uit dat deze budgetoverschrijding voor een groot deel een structureel karakter gaat krijgen. Ook het vroeg invallen van een strenge winter heeft geresulteerd in een overschrijding van het budget gladheidbestrijding.

Gelukkig zijn er ook positieve financiële resultaten behaald. Het doel om terughoudend te zijn met het inhuren van derden heeft, zei het incidenteel, een groot voordeel opgeleverd. Ook de lage rentestand heeft mogen bijdragen aan een positief financieel resultaat.

Daarnaast is het resultaat ook positief beïnvloed doordat een aantal doelstellingen in 2010 niet is zijn gerealiseerd. Met name de uitvoering van projecten uit het informatiebeleidsplan, zijn in de tijd doorgeschoven hetgeen een groot incidenteel voordeel betekent voor het resultaat van 2010. Door nieuwbouw/verbouw van het gemeentehuis in Opheusden zal het informatiebeleidsplan herzien worden. Onze doelstelling is om de financiële gevolgen van het herziene informatiebeleidsplan op te nemen in de kadernota 2012-2015.

Verder heeft de brand in ons gemeentehuis voor de nodige vertragingen gezorgd. Ontstane achterstanden zijn door extra inspanningen nagenoeg geheel ingelopen.

Financieel Resultaat

Bij de tweede bestuursrapportage 2010 is aangegeven dat de jaarrekening over het jaar 2010 naar verwachting zou worden afgesloten met een overschot van € 716.618. Dit betekende dat wij op basis van de uitputting van de budgetten per 1 augustus 2010 bij de jaarstukken 2010 een voordelig saldo van deze omvang verwachten. Door incidentele oorzaken sluiten wij het boekjaar 2010 uiteindelijk af met een overschot van € 1.608.218.

Voor een uiteenzetting van onze financiële positie over het jaar 2010 verwijzen wij u naar het onderdeel financiële positie. De uiteenzetting van het behaalde resultaat over 2010 leest u in het onderdeel resultaatbepaling.

Het voorstel omtrent de bestemming van het positieve resultaat 2010 staat beschreven bij het onderdeel resultaatbestemming.

2010 sluit dan ook met een duidelijk hoger resultaat dan wij aan u bij de 2^e bestuursrapportage 2010 kenbaar hebben gemaakt. Zoals eerder verwoord zijn de verschillen incidenteel van aard.

Wij stellen voor om een deel van het behaalde resultaat te bestemmen voor nog noodzakelijke uit te voeren werkzaamheden in 2011 en € 1.017.218 toe te voegen aan onze algemene reserve ter versterking van ons weerstandsvermogen

Het college van Burgemeester en wethouders van de gemeente Neder-Betuwe

De secretaris,
N.A. de Groot

De burgemeester,
ir. C.W. Veerhoek



gemeente
Neder-Betuwe

Jaarstukken 2010

Jaarverslag en Jaarrekening

FINANCIELE POSITIE, RESULTAATBEPALING EN RESULTAATBESTEMMING

FINANCIELE POSITIE

Begroting voor wijziging.

De begroting voor wijziging 2010 van de gemeente Neder-Betuwe sloot met een overschot van € 579.450.

Begrotingswijzigingen.

De begroting 2010 is tussentijds via zeven begrotingswijzigingen aangepast.

De grootste aanpassingen waren:

- Doorwerking septembercirculaire 2009 en correctie 1% onroerende zaakbelasting
- Realisatie van twee tijdelijke haltes aan de rotonde Waldeck Pymontplein te Kesteren
- Bestemming resultaat jaarrekening 2009
- De eerste bestuursrapportage 2010
 - ✚ Vrijval reserve besluit woning gebonden subsidies van de Regio Rivierenland
 - ✚ Resultaat jaarrekening 2009 Regio Rivierenland
 - ✚ Eenmalige storting inzake de Wet APPA
 - ✚ Aanbestedingsvoordelen elementenverharding
 - ✚ Aanbestedingsvoordelen bermenbestek en bomenbestek
 - ✚ Hogere lasten gladheidbestrijding 2009
 - ✚ Hogere baten bundeling inkomensvoorzieningen
- De tweede bestuursrapportages 2010
 - ✚ Incidenteel voordeel op de bijdrage gemeenschappelijke regeling Regionaal Archief Rivierenland
 - ✚ Incidenteel lagere lasten voor wijk- en buurtgericht werken
 - ✚ Lagere kapitaallasten door vertragingen diverse investeringen
 - ✚ Verlaging urentoerekening aan grondexploitaties
 - ✚ Vrijval voorziening verliezen grondexploitaties
 - ✚ Verhoging voorziening verliezen grondexploitatie in verband met verwacht verlies grondexploitatie Herenland-West
 - ✚ Eenmalige baten door verkoop garageboxen.
 - ✚ Hogere lasten WWB door stijging aantal WWB-ers
 - ✚ Lagere algemene uitkering uit het gemeentefonds op basis uitkomsten junicirculaire 2010
- Aanschaf kolkenzuiger met zuig/spuit unit
- Winstneming Wilhelminialaan te Dodewaard en Nedereindsestraat Kesteren

Begroting na wijziging.

De begroting na wijziging sloot, conform de tweede bestuursrapportage, met een overschot van € 716.618

Dit betekende dat wij op basis van de uitputting van de budgetten per 1 augustus 2010 een voordelig jaarrekeningsaldo van deze omvang verwachten.

Overzicht financiële positie		2010 x € 1000
Begrotingspositie begroting 2010 voor wijziging		overschot -579
Begrotingswijziging 1	12-11-2009 Doorwerking september circulaire 2009 en correctie 1% onroerende zaakbelasting	13
Begrotingswijziging 2	07-04-2010 Realisatie twee tijdelijke haltes bij de rotonde Waldeck Pymontplein te Kesteren	0
Begrotingswijziging 3	20-05-2010 Bestemming resultaat jaarrekening 2009	0
Begrotingswijziging 4	17-06-2010 De eerste bestuursrapportage 2010	-139
Begrotingswijziging 5	07-10-2010 De tweede bestuursrapportages 2010	-12
Begrotingswijziging 6	09-09-2010 Aanschaf kolkenzuiger met zuig/spuit unit	0
Begrotingswijziging 7	09-12-2010 Winstneming Wilhelminialaan te Dodewaard en Nedereindsestraat Kesteren	0
Totaal van de begrotingswijzigingen		overschot -137
Begrotingspositie begroting 2010 na wijziging		overschot -717
Werkelijk resultaat 2010		overschot -1.608
Verschil begroting na wijziging en werkelijk resultaat		overschot -892

+ is tekort - is overschot

RESULTAATBEPALING

Het resultaat over het jaar 2010.

Het werkelijk resultaat over 2010 komt uit op een overschot van € 1.608.218.

Bij de tweede bestuursrapportage 2010 bedroeg het saldo van de financiële positie voor het jaar 2010 een geraamd overschot van € 716.618. Dit betekende dat wij op basis van de uitputting van de budgetten per 1 augustus 2010 een voordelig jaarrekeningsaldo van deze omvang verwachten.

Hieronder volgt een overzicht van gerealiseerd resultaat per programma voor en na bestemming.

OVERZICHT VAN GEREALISEERD RESULTAAT VOOR EN NA BESTEMMING.									
Nr: Programma's	Begroting 2010 na wijziging			Rekening 2010			Vershil	Vershil	Vershil
	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €
P1 Bestuur en Burger	4.629	-2.146	2.483	4.751	-2.881	1.871	122	-735	-613
P2 Openbare Orde en Veiligheid	1.718	-35	1.683	1.636	-104	1.532	-83	-69	-152
P3 Openbare Ruimte	4.287	-723	3.564	4.323	-795	3.528	36	-72	-36
P4 Economie	201	-61	140	202	-61	141	1	0	1
P5 Scholing en Vorming	4.336	-1.903	2.433	4.400	-597	3.802	63	1.306	1.369
P6 Welzijn en Cultuur	2.968	-376	2.592	2.800	-340	2.461	-168	37	-131
P7 Zorg, Werk en Inkomen	10.798	-5.758	5.040	11.388	-6.210	5.178	590	-451	138
P8 Bouwen en Milieu en ruimtelijke plannen	15.733	-12.951	2.782	14.537	-11.944	2.593	-1.196	1.006	-190
AD Algemene dekkingsmiddelen	45	-22.640	-22.594	43	-22.644	-22.600	-2	-4	-6
Werkelijk resultaat voor bestemming	44.716	-46.593	-1.877	44.080	-45.576	-1.495	-636	1.017	382
MR Mutaties in reserves	3.646	-2.485	1.160	2.188	-2.301	-113	-1.458	185	-1.273
S Werkelijk resultaat na bestemming	48.362	-49.079	-717	46.269	-47.877	-1.608	-2.093	1.202	-892
+ = tekort - = overschot									

Overzicht van de grootste afwijkingen tussen begroting na wijziging en jaarrekening.

Hieronder volgt een overzicht van afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarrekening 2010. Het betreft hier afwijkingen groter dan € 25.000. Tevens is er een splitsing gemaakt tussen voordelen en nadelen en een splitsing tussen incidenteel en structureel.

Overzicht van de grootste afwijkingen tussen begroting na wijziging en jaarrekening zijn:					
			Bedrag:	Voordeel Nadeel	Incidenteel Structureel
1	Wijkmanagement	P1	-39.000	Voordeel	Incidenteel
2	Uitvoering projecten uit informatiebeleidsplan	P1	-190.000	Voordeel	Incidenteel
3	Inzet lokale rekenkamer	P1	-28.000	Voordeel	Incidenteel
4	Inhuur derden voor langdurige zieken	P1	-105.000	Voordeel	Incidenteel
5	Voorziening dubieuze debiteuren	P1	54.000	Nadeel	Incidenteel
6	Shared Service Centre	P1	-43.000	Voordeel	Incidenteel
7	Uitvoering ICT	P1	102.000	Nadeel	Incidenteel
8	Renteresultaat 2010	P1	-40.000	Voordeel	Incidenteel
9	Inhuur personeel via Lander	P1	-38.000	Voordeel	Incidenteel
10	Wegwerken van achterstallige werkvoorraad archief	P1	-31.000	Voordeel	Incidenteel
11	Vrijval vacaturegelden en inhuur derden	P1	-165.000	Voordeel	Incidenteel
12	Stelpost loonstijging	P1	-75.000	Voordeel	Incidenteel
13	Teruggaaf belasting gelden	P1	-32.000	Voordeel	Incidenteel
14	Regionalisering brandweer Gelderland-Zuid	P2	-47.000	Voordeel	Incidenteel
15	Ontvangen vergoedingen Veiligheidsregio Gelderland-Zuid	P2	-69.000	Voordeel	Incidenteel
16	Uitvoering onkruidbestrijding	P3	-43.000	Voordeel	Incidenteel
17	Gladheidsbestrijding	P3	52.000	Nadeel	Incidenteel
18	Wegenonderhoud	P3	-44.000	Voordeel	Incidenteel
19	Leerlingenvervoer	P5	125.000	Nadeel	Structureel
20	Inzet subsidioloog Regio Rivierenland	P5	35.000	Nadeel	Incidenteel
21	Nog geen resultaatneming gronden Boveneindsestraat	P5	1.200.000	Nadeel	Incidenteel
22	Peuterspeelzalen	P6	-64.000	Voordeel	Incidenteel
23	Gebundelde uitkering	P7	210.000	Nadeel	Incidenteel
24	Participatiebudget	P7	-31.000	Voordeel	Incidenteel
25	Strategische gronden	P8	-270.000	Voordeel	Incidenteel
26	Wet algemene bepaling omgevingsrecht (WABO)	P8	-30.000	Voordeel	Incidenteel
27	Leges bouwvergunningen	P8	-46.000	Voordeel	Incidenteel
28	Toevoegingen aan reserve Fonds Bovenwijkse Voorzieningen	P8	259.000	Nadeel	Incidenteel
29	Reserve bovenwijkse voorzieningen "toevoegingen"	MR	-259.000	Voordeel	Incidenteel
30	Reserve bovenwijkse voorzieningen "onttrekkingen"	MR	162.000	Nadeel	Incidenteel
31	Geen storting in bestemmingsreserve VLC	MR	-1.200.000	Voordeel	Incidenteel
	Overige kleine verschillen		-202.000	Voordeel	Incidenteel
+ = tekort - = overschot			-892.000		

Verklaring van de grootste afwijkingen tussen begroting na wijziging en jaarrekening zijn:

1. Wijkmanagement

Omdat in 2010 wijkmanagement in de kernen Dodewaard en Opheusden niet tot stand is gekomen is het dorpsbudget, wat voor deze dorpen beschikbaar was, niet besteed. Het betreft een incidenteel voordeel van € 39.000

2. Uitvoering projecten uit informatiebeleidsplan

De organisatie heeft het afgelopen jaar niet kunnen voldoen aan de vooraf bepaalde projectenkalender en regionale samenwerking. Door het uitvallen van de manager middelen en daarna de brand zijn de ICT-projecten onvoldoende opgepakt. De projecten en samenwerking zijn wel nodig om vorm te geven aan “het nieuwe werken” in het nieuwe gemeentehuis, de digitale dienstverlening aan de burgers en het op peil brengen van onze informatiehuishouding. Zie hiervoor ook het verzoek tot bestemming bij het saldo van de jaarrekening. Per saldo is hier sprake van een incidenteel voordeel van € 190.000.

3. Inzet lokale rekenkamer

In 2010 heeft de lokale rekenkamer geen gebruik gemaakt van adviezen van derden. Tevens is er over 2010 minder presentiegelden uitgekeerd dan geraamd. Het betreft een incidenteel voordeel van € 28.000.

4. Inhuur derden voor langdurige zieken.

In 2010 is voor langdurige zieken een budget beschikbaar gesteld voor het inhuren van externen van € 171.000. In 2010 hebben wij weinig gebruik behoeven te maken van dit budget waardoor een overschot is ontstaan. Het betreft een incidenteel voordeel van € 105.000.

5. Voorziening dubieuze debiteuren

Conform de vastgestelde kaders voor het beheren van het debiteurenrisico heeft er in 2010 een ophoging van de voorziening dubieuze debiteuren plaatsgevonden met een bedrag van € 54.220 tot een bedrag van € 285.836.

6. Shared Service Centre

Het regionaal opzetten van een Shared Service Centra heeft geen doorgang gevonden. Vandaar dat het restant van dit budget vrijvalt. Het betreft hier een incidenteel voordeel van € 43.000.

7. Uitvoering ICT

Op het budget ICT heeft een overschrijding plaatsgevonden van afgerond € 102.000. Grotendeels veroorzaakt door kosten voor verhuizing naar de tijdelijke huisvesting Kesteren (o.a. aanleg glasvezelverbinding Kesteren-Opheusden). Tevens is sprake van hogere afdrukkosten van onze printers (vertraging vervanging printers) en hogere telefoonkosten. Het gaat hier om een incidentele overschrijding van het budget ICT.

8. Renteresultaat 2010

Bij de begroting 2010 wordt een budget geraamd voor te betalen rente ten behoeve van het financieren van de begrote uitgaven in het jaar 2010. In werkelijkheid is binnen dit budget een voordeel behaald van € 40.000. Dit saldo moet als incidenteel worden beschouwd.

9. Inhuur personeel via Lander

Bij het inzetten van personeel via Lander is een incidenteel voordeel behaald van € 36.000. Dit voordeel is ontstaan door het feit dat er in 2010 een openstaande vacature niet is ingevuld via Lander.

10. Wegwerken van achterstallige werkvoorraad archief

Bij de 2e bestuursrapportage 2010 is een budget van € 35.000 door u beschikbaar gesteld voor het wegwerken van achterstallige werkvoorraad aan archivering. Vanwege de brand hebben deze werkzaamheden aanzienlijke vertraging opgelopen. Zodoende melden wij u hier een incidenteel voordeel van € 31.000. Wij verwijzen u naar de bestemming van het saldo van deze jaarrekening waarbij wij u verzoeken om een bedrag van € 17.000 te bestemmen voor het alsnog uitvoeren van deze werkzaamheden in 2011.

11. Vrijval vacaturegelden en inhuur derden

In 2010 is sprake geweest van een vrijval van vacaturegelden voor een totaalbedrag van € 455.000. Het betreft hier de personeelslasten van (nog) niet ingevulde vacatures. Voor een deel zijn hiervoor derden ingehuurd en wel voor een totaalbedrag van € 290.000. Per saldo is sprake van een incidenteel voordeel van € 165.000 op de personeellasten 2010.

12. Stelpost loonstijging

In de jaarrekening van 2009 is een verplichting verwerkt met betrekking tot de nog uit te betalen incidentele salarisverhoging van 1% over 2009 conform de CAO die in de eerste helft van 2010 is verwerkt. Achteraf blijkt dat deze uitbetaling opgevangen is middels de stelpost loonstijging. Zodoende is een incidenteel voordeel ontstaan van € 75.000.

13. Teruggaaf belasting gelden

Uit een controle die achteraf heeft plaatsgevonden is gebleken dat wij over het jaar 2007 en 2009 te veel premies hebben afgedragen aan de belastingdienst. De te veel betaalde premies zijn inmiddels terugontvangen. Het betreft hier een incidenteel voordeel van € 32.000.

14. Regionalisering brandweer Gelderland-Zuid

In de begroting 2010 is een budget opgenomen van € 59.000 voor frictiekosten regionalisering brandweer Gelderland-Zuid. Het doel van dit budget is om aanloopkosten die ontstaan bij de regionalisering van de brandweer naar de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid te kunnen voldoen. Van dit budget is € 46.500 niet besteed en valt daarom vrij. Het betreft hier een incidenteel voordeel.

15. Ontvangen vergoedingen Veiligheidsregio Gelderland-Zuid

In opdracht van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid zijn door de brandweer Neder-Betuwe taken uitgevoerd. Het betreft hier specialistische taken op het gebied van veiligheid bij calamiteiten bij de Betuwelijn. Voor deze uitgevoerde taken zijn vergoedingen ontvangen. Het betreft hier een incidenteel voordeel van € 69.000.

16. Uitvoering onkruidbestrijding

Voor de toepassing van nieuwe technologieën, zodra de landelijke licentie voor het bestrijdingsmiddel Round-up komt te vervallen, is het budget aangepast. Het bestrijdingsmiddel mag nog steeds gebruikt worden. Het extra budget is daardoor niet nodig geweest in 2010. Per saldo is hier sprake van een incidenteel voordeel van € 43.000.

17. Gladheidbestrijding

Het vroeg invallen van de winter noodzaakte ons tot extra aanschaf van strooizout (€ 22.000) en inzet inhuur derden voor uitvoering van de werkzaamheden in het kader van de gladheidbestrijding (€ 30.000). Per saldo is hier sprake van een incidenteel nadeel van € 52.000.

18. Wegenonderhoud

De aanleg van de rotonde Waldeck Piermontplein heeft € 22.000 minder gekost dan oorspronkelijk is geraamd. De kosten hiervan worden gedekt uit de reserve Bovenwijkse Voorzieningen. De kosten van de veegmachine zijn € 22.000 lager doordat we hebben kunnen profiteren van de garantieperiode. Het betreft hier in totaal een incidenteel voordeel van € 44.000.

19. Leerlingenvervoer

Bij brief van 3 januari 2011 bent u op de hoogte gesteld van een te verwachte overschrijding op het budget leerlingenvervoer. Destijds is een geraamde overschrijding gemeld van € 110.000 met betrekking tot het jaar 2010. In werkelijkheid blijkt de overschrijding over 2010 € 125.000 te zijn. Op hoofdlijnen is deze overschrijding veroorzaakt door toename aantal leerlingen, indexering vervoerskosten, vervallen regeling Detmarschool, inzet extra begeleidster op de grote bus, opsplitsing deel uit grote bus naar kleine bus en overige mutaties in de vorm van extra vervoer. Daarnaast wordt verwezen naar de antwoorden op de ingediende schriftelijke vragen (zie infobrief 3 en 4/5 van 2011). Per saldo is hier sprake van een nadeel van € 125.000 voor 2010 en naar verwachting een structureel nadeel van € 84.000. Het structureel nadeel zal verwerkt worden in de 1^e bestuursrapportage 2011.

20. Inzet subsidiooog Regio Rivierenland

Conform de afspraken die met Regio Rivierenland zijn gemaakt is eind 2010 een eindafrekening ontvangen betreffende de gezamenlijke inzet van een subsidiooog. Het Algemeen Bestuur van Regio Rivierenland heeft namelijk eind 2008 besloten om gezamenlijk een subsidiooog in te zetten om te kijken naar de mogelijkheden om extra subsidies binnen te halen en dit te bekostigen uit 5% van het verworven subsidiebedrag. In de periode 2009/2010 zijn voor Neder-Betuwe subsidies binnengehaald met betrekking tot onze (nog te realiseren) brede scholen en het project Dorpsplein Dodewaard. In totaliteit betreft het een bedrag van € 1,3 miljoen. De gemeentelijke bijdrage is door de Regio gemaximaliseerd op € 35.000 per gemeente. Aangezien de verworven subsidies geheel zijn c.q. worden ingezet voor de betreffende projecten betreft de afrekening van de subsidiooog een extra last die niet eerder is meegenomen. Om pragmatische redenen is het volledige bedrag binnen programma 5 opgenomen. Per saldo is hier sprake van een incidenteel nadeel van € 35.000.

21. Nog geen resultaatneming gronden Boveneindsestraat

Bij de bepaling van het investeringskrediet voor de nieuwbouw van het Van Lodenstein College (VLC) was uitgangspunt dat de kapitaallasten geheel gedekt dienen te worden uit een daartoe gevormde bestemmingsreserve.

In opdracht van de Inspecteur FLO moest bij het beschikbaar stellen van het benodigd investeringskrediet voor de nieuwbouw van het Van Lodenstein College (VLC) een verwacht resultaat van € 1,2 miljoen bij de te realiseren woningbouw op het oude VLC-terrein ingezet worden voor de dekking van de stichtingskosten van deze nieuwe school.

Bij de 2^e bestuursrapportage 2010 is uitvoering gegeven aan dit oorspronkelijke raadsbesluit en is begrotingstechnisch het verwacht resultaat in onze boekhouding verwerkt.

Tijdens de accountantscontrole van de jaarstukken 2010 werd door de accountant aangegeven dat de resultaatneming pas mag plaatsvinden op het moment dat er een transactie (een getekende overeenkomst of daadwerkelijke verkoop) heeft plaatsgevonden. Daarom is in deze jaarstukken geen uitvoering gegeven aan hetgeen was besloten in de 2^e bestuursrapportage 2010.

Er kan pas uitvoering worden gegeven aan het oorspronkelijk genomen raadsbesluit nadat er definitieve besluitvorming heeft plaats gevonden over de het project Boveneindsestraat.

22. Peuterspeelzalen

In 2010 zijn extra geoormerkte rijksmiddelen voor het onderwijsachterstandenbeleid ontvangen. Wanneer deze middelen niet worden besteed moeten ze worden terugbetaald. Deze middelen zijn in 2010 optimaal ingezet. Hierdoor waren er minder gemeentelijke middelen nodig om de doelstelling te halen. Normaliter, als er geen sprake zou zijn geweest van deze extra rijksmiddelen, was het budget voor peuterspeelzalen uitgeput geweest. Door gebruikmaking van deze rijksmiddelen is op het budget voor peuterspeelzalen een incidenteel voordeel behaald van afgerond € 64.000. Verder wordt verwezen naar de bestemming van het jaarrekeningsaldo, waarbij wordt voorgesteld een bedrag van € 62.000 te reserveren voor integratie van de peuterspeelzaal Pippeloentje in basisschool 't Kompas te Kesteren (€ 35.000), uitgestelde verbouwing leegstaande ruimte Isandraschool voor het vestigen van peuterspeelzaal 't Woelige Hoekje (€ 20.000) en inspectie voor de kinderopvang (€ 7.000).

23. Gebundelde uitkering

Op onze gebundelde uitkering is in 2010 een aanzienlijk tekort ontstaan. De totale overschrijding betreft een bedrag van € 348.000. Dit nadeel is grotendeels ontstaan door enerzijds de toename van het aantal uitkeringsgerechtigden inclusief de daaraan gekoppelde uitvoeringskosten (€ 198.000) en anderzijds de eind 2010 definitief naar beneden bijgestelde doeluitkering van het rijk (€ 150.000). Voor dit laatste was in de 2e bestuursrapportage van 2010 een risico opgenomen van € 200.000. Bij de 2e bestuursrapportage van 2010 betrof het aantal WWB'ers 139. Eind 2010 betrof het aantal WWB'ers 150. Voorlopig beschouwen wij deze laatste stijging als incidenteel omdat de economie langzaam aan het aantrekken is. Bij de 1e bestuursrapportage 2011, nadat informatie over het 1e kwartaal 2011 van Tiel is ontvangen, zullen wij u hierover verder informeren. Omdat het tekort van de gebundelde uitkering 2010 zo hoog is komen wij, op basis van de rekenmethodiek van het Rijk, in aanmerking voor een Incidenteel Aanvullende Uitkering (IAU) van het Rijk. De aanvraag voor de IAU zal in de eerste helft van 2011 plaatsvinden. Het bedrag waar de gemeente Neder-Betuwe voor in aanmerking komt betreft een bedrag van € 138.000. Rekening houdend met de nog te ontvangen IAU betreft het uiteindelijke tekort op de gebundelde uitkering 2010 een bedrag van € 210.000 (€ 348.000 - € 138.000). Vooralsnog wordt dit nadeel als incidenteel beschouwd.

24. Participatiebudget

Op het onderdeel participatiebudget is in totaliteit een voordeel te melden. Dit voordeel is ontstaan doordat de werkelijke lasten van de verschillende onderdelen van het participatiebudget lager zijn uitgevallen dan geraamd. Het betreffen de onderdelen volwasseneneducatie (€ 3.000), arbeidstoeleiding (€ 12.000) en zorg voor vluchtelingen (€ 16.000). In totaliteit is hier sprake van een incidenteel voordeel van € 31.000.

25. Strategische gronden.

Het betreft hier de financiële afwikkeling van de grondverwerving voor het project aansluiting Voorstraat te Echteld op de Prins Willem-Alexander weg in Echteld tussen de gemeente Neder-Betuwe en Projectorganisatie Betuweroute. Aangezien de Projectorganisatie Betuweroute binnenkort ophoud te bestaan is gekozen voor afkoop van de resterende verplichtingen. De ontvangen bijdrage is voor de komende jaren noodzakelijk om toekomstige transacties binnen dit project te kunnen dekken. Het betreft per saldo een incidenteel voordeel ten bedrage van € 270.000 over 2010. Bij de bestemming van het saldo van de jaarrekening wordt u voorgesteld dit bedrag te bestemmen.

26. Wet algemene bepaling omgevingsrecht (WABO)

Aangezien de WABO later dan gepland - pas op 1 oktober 2010 - is geïmplementeerd, heeft een aantal werkzaamheden nog niet plaats kunnen vinden. Hierdoor is in 2010 een incidenteel voordeel behaald van € 30.000. In 2011 wordt verder gegaan met onder andere het realiseren van een koppeling tussen Decos en Squit, het inrichten van het systeem om milieucontroles op basis van het nieuwe milieuhandhavingsbeleidsplan te kunnen inplannen, en het realiseren van een aantal aanpassingen in de werkprocessen op basis van opgedane ervaring etc.

Bij de bestemming van het saldo van de jaarrekening wordt voorgesteld om het bedrag van € 30.000 te bestemmen voor de verdere implementatie.

27. Leges bouwvergunningen.

Vanwege de vergunningen van een aantal grote projecten (starterswoningen, woningen 1^e fase Triangel, nieuw/verbouw gemeentehuis en een aantal grote projecten ver-/nieuwbouwprojecten van bedrijfspanden) is een meeropbrengst leges bouwvergunningen gerealiseerd van € 46.000. Het betreft hier een incidenteel voordeel.

28. Toevoegingen aan reserve Fonds Bovenwijkse Voorzieningen.

Bij de actualisatie van de diverse bouwgrondexploitaties per 01-01-2010 zijn een aantal aannames gedaan van toevoegingen aan de reserve fonds bovenwijkse voorzieningen. Door het achterblijven van de grondverkopen konden deze toevoegingen deels nog niet geëffectueerd worden. Het betreft de volgende exploitaties: Herenland € 12.000, De Leede € 27.000, Tolsestraat € 203.000, Bonegraaf West € 17.000. In totaliteit wordt er voor een bedrag van € 259.000 minder aan de reserve fonds bovenwijkse voorzieningen toegevoegd. Door het minder toevoegen ontstaat er een incidenteel nadeel op programma 8 Bouwen en Milieu ten bedrage van € 259.000 en een voordeel op Mutaties in Reserves.

29. Reserve bovenwijkse voorzieningen "toevoegingen".

Zoals ook al is aangegeven bij punt 27 zijn enkele uitgangspunten bij de actualisatie van grondexploitaties niet volledig uitgevoerd. Het bij punt 27 vermelde nadeel van € 259.000 is voor het onderdeel Mutaties in Reserves een incidenteel voordeel van € 259.000.

30. Reserve bovenwijkse voorzieningen "onttrekkingen".

Voor 2010 is in de begroting rekening gehouden met een verschuldigde bijdrage aan de provincie voor de aanleg van de rotonde op de Betuwsestraatweg van € 140.000. Dit is nog niet geëffectueerd. Daarnaast zijn de kosten voor de rotonde Waldeck Piermontplein (zie punt 18) € 22.000 lager uitgevallen. Per saldo € 162.000 minder onttrokken dan geraamd. Omdat er minder uit een reserve wordt onttrokken dan geraamd is hier sprake van een incidenteel nadeel.

31. Geen storting in bestemmingsreserve VLC

Zie opgenomen toelichting onder nummer 21.

RESULTAATBESTEMMING

Aan u wordt een voorstel gedaan om het jaarrekeningsaldo als volgt te bestemmen:

1. In de jaarrekening 2009 is besloten om het saldo van de voorziening speelruimtebeleid vrij te laten vallen en deze middelen vervolgens te storten in de bestemmingsreserve speelruimte. De reden van deze wijziging betrof het feit dat er geen beheerplan speelruimte bij de gemeente aanwezig was die als basis diende voor het gebruik van een voorziening. Volgens de BBV voorschriften is er dan geen grond om een voorziening speelruimte te mogen hanteren. Vervolgens heeft u aangegeven dat het restant budget van het onderhoud van onze speelplaatsen jaarlijks toegevoegd dient te worden aan de betreffende bestemmingsreserve speelruimte, tot een beheerplan is opgesteld. Bij deze stellen wij u voor om het restant van het budget onderhoud speelplaatsen over 2010 ten bedrage van **€ 22.000** te storten in de bestemmingsreserve speelruimte.
2. Wij stellen u voor om van het incidenteel behaalde voordeel van € 64.000 op de budgetten van onze peuterspeelzalen, door het optimaal inzetten van geoormerkte rijksmiddelen voor het onderwijsachterstanden-beleid, een bedrag van € 62.000 te bestemmen voor de volgende zaken:
 - Integratie van peuterspeelzaal Pippeloentje en Speel-o-theek 't Trefpunt in de basisschool Het Kompas. Op deze wijze wordt enerzijds optimaal gebruik gemaakt van de leegstaande lokalen van basisschool Het Kompas en anderzijds wordt de verdere ontwikkeling van de bredeschoolgedachte gestimuleerd. Het overleg met alle betrokken partijen is gaande. Het voornemen is om de integratie in 2011 te realiseren. Hiervoor is een incidenteel bedrag noodzakelijk van **€ 35.000**.
 - In 2010 zijn middelen ten bedrage van € 20.000 die waren bestemd voor het vestigen van peuterspeelzaal 't Woelige Hoekje in de Isandraschool niet benut. Dit vanwege vertraging in de verbouw vanwege onvoorziene omstandigheden van externe vergunningaanvragen en weersomstandigheden. De plannen zijn inmiddels begin 2011 gerealiseerd. Om die reden stellen wij voor het bedrag van **€ 20.000** door te schuiven naar 2011 en beschikbaar te stellen voor dit doel.
 - In verband met de wijzigingen van de Wet Kinderopvang per 1 januari 2010 gelden er nieuwe regels. Doel is professionalisering van de gastouderopvang. In 2010 hebben niet alle controles door de GGD op de gastouders kunnen plaatsvinden. Gezien de gebeurtenissen rondom kinderopvang Amsterdam is het goed om ter geruststelling van de ouders de wettelijke verplichte inspecties zo snel mogelijk uit te voeren. Om die reden stellen wij voor het bedrag van **€ 7.000** dat hiervoor in 2010 niet is benut door te schuiven naar 2011 en beschikbaar te stellen voor dit doel.
3. Aangezien de WABO later dan gepland - pas op 1 oktober 2010 - is geïmplementeerd, heeft een aantal werkzaamheden nog niet plaats kunnen vinden. In 2011 wordt verder gegaan met onder andere het realiseren van een koppeling tussen Decos en Squit, het inrichten van het systeem om milieucontroles op basis van het nieuwe milieuhandhavingsbeleidsplan te kunnen inplannen, en het realiseren van een aantal aanpassingen in de werkprocessen op basis van opgedane ervaring etc. Zodoende stellen wij u voor om het incidenteel behaalde voordeel voor 2010 ten bedrage van **€ 30.000** te bestemmen voor verdere uitvoering van de WABO in 2011.
4. De organisatie heeft het afgelopen jaar niet kunnen voldoen aan de vooraf bepaalde projectenkalender en regionale samenwerking. Door het uitvallen van de manager middelen en daarna de brand zijn de ICT-projecten onvoldoende opgepakt. De projecten en samenwerking zijn wel nodig om vorm te geven aan "het nieuwe werken" in het nieuwe gemeentehuis, de digitale dienstverlening aan de burgers en het op peil brengen van onze informatiehuishouding. Hiervoor stellen wij u voor om het behaalde incidentele voordeel van **€ 190.000** vanwege niet ingezette middelen door te schuiven naar 2011 en beschikbaar te stellen voor dit doel.
5. Bij de 2e bestuursrapportage 2010 is een budget van € 35.000 door u beschikbaar gesteld voor het wegwerken van achterstallige werkvoorraad aan archivering. Vanwege de brand hebben deze werkzaamheden aanzienlijke vertraging opgelopen. Zodoende stellen wij voor u om van het behaalde incidentele voordeel van € 31.000 een bedrag van **€ 17.000** door te schuiven naar 2011 om de betreffende werkzaamheden alsnog uit te kunnen voeren.
6. De financiële afwikkeling van de grondverwerving voor het project aansluiting Voorstraat te Echteld op de Prins Willen Alexanderweg in Echteld heeft een incidenteel voordeel opgeleverd van € 270.000. Deze bijdrage is de komende jaren noodzakelijk om de aanwending van toekomstige transacties te kunnen dekken. Bij deze stellen wij u voor om het bedrag van **€ 270.000** te storten in de algemene reserve grondexploitaties.
7. Voorgesteld wordt om het overblijvende deel van het overschot, zijnde **€ 1.017.218**, toe te voegen aan de algemene reserve.



gemeente
Neder-Betuwe

Jaarstukken 2010

Jaarverslag en Jaarrekening

HET JAARVERSLAG

INHOUD VAN HET JAARVERSLAG

De jaarstukken van een gemeente moeten volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten (artikel 24 BBV) bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening.

De jaarstukken, waarvan het jaarverslag deel uit maakt, dienen een document te zijn waarmee de gemeenteraad kan sturen. De gemeenteraad heeft in het duale stelsel de kaderstellende budgetbepalende en controlerende taken. Het jaarverslag ondersteunt de gemeenteraad bij deze taken.

Volgens de BBV moet een jaarverslag ten minste bestaan uit een programmaverantwoording en de paragrafen.

Daartoe dient de programmaverantwoording te zijn ingedeeld overeenkomstig de programma's zoals deze bij de begroting zijn opgenomen. Per programma dienen de gerealiseerde maatschappelijke effecten te worden beschreven alsmede de wijze waarop de maatschappelijke effecten zijn nagestreefd en met welke gerealiseerde baten en lasten. Veel programma's kennen een meerjarig karakter. Dit betekent dat een programmaverantwoording ook kan aangeven welke doelstellingen voor een of meerdere begrotingsjaren geleden zijn gesteld. Vervolgens wordt de stand van zaken weergegeven. Op deze manier vervult de programmaverantwoording een rol bij de planning en control. Sommige programma's kunnen in de planningsfase zitten, andere in de control- of beheersfase.

In de praktijk wordt het wel als problematisch ervaren dat zowel in het jaarverslag als in de jaarrekening volgens de wettelijke voorschriften ingegaan dient te worden op de verschillen tussen begrote en gerealiseerde bedragen. Ter vermijding van dublures wordt daarom soms gebruik gemaakt van verwijzing naar andere onderdelen van de jaarstukken.

Een ander onderdeel van het jaarverslag zijn de paragrafen. Conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten (artikelen 9 en 26 BBV) zijn er zeven paragrafen verplicht voorgeschreven. De paragrafen bevatten de verantwoording van hetgeen in de overeenkomstige paragrafen bij de begroting zijn opgenomen.

Hierna volgt het jaarverslag van de gemeente Neder-Betuwe.



gemeente
Neder-Betuwe

Jaarstukken 2010

Jaarverslag en Jaarrekening

PROGRAMMAVERANTWOORDING

PROGRAMMA 1: BESTUUR EN BURGER

Portefeuillehouders: burgemeester ir. C.W. Veerhoek en wethouder V.M. van Neerbos

Algemeen:

Programma-inhoud	Het programma omvat burgerparticipatie en de interne en externe dienstverlening. Daarnaast omvat dit programma de bestuurlijke organen (raad, commissie, college van burgemeester en wethouders en de burgemeester), intergemeentelijke samenwerking, voorlichting (inclusief website) en verkiezingen.
Relevante beleidsruimte en kaders	- Coalitieprogramma 2010-2014 "Realisme in ambitie" - Beleidsnotitie wijkmanagement "Samenwerken voor het resultaat" (Raadsbesluit 30 januari 2008)
Ontwikkelingen	De Gemeentewinkel is het aanspreekpunt voor de burger. De digitale dienstverlening ontwikkelt zich. Het medium Internet wordt steeds meer gebruikt. Inmiddels zijn veel producten waarvoor geen persoonlijk contact noodzakelijk is, digitaal via de website van de gemeente aangeboden. Dit traject wordt in 2011 afgerond.

Wat wilden we bereiken, wat zouden we daarvoor doen en wat is er bereikt en gedaan?

Deregulering

Wat wilden we bereiken?	
A. We willen dat alleen noodzakelijke en nuttige (beleids) regels gehandhaafd blijven, zodat de administratieve lasten voor bedrijven en burgers verminderen en dat er eenduidigheid is met betrekking tot de toepassing en handhaving van regels.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Nut en noodzaaktoets toepassen op elke verordening en beleidsregel.	Door toetsing aan VNG adviezen en vereenvoudiging van verordeningen en beleid wordt hier uitvoering aan gegeven.
A2 Digitaal beschikbaar maken van de APV.	De APV is digitaal beschikbaar op de website van de gemeente Neder-Betuwe.
A3 Gebruik maken van voorbeeldconcepten verordeningen en beleidsonderwerpen die door VNG en ministeries worden aangeboden.	Voor nieuwe verordeningen worden de VNG modelverordeningen als uitgangspunt genomen. Recente voorbeelden hiervan zijn de legesverordening bouwen en de aanpassing van de bouwverordening.



Dorpschouw in IJzendoorn



Buurt BBQ 2010



Bogenfeest Dodewaard

Wijkmanagement

Wat wilden we bereiken?	
A. Het samen met inwoners, belangenverenigingen en maatschappelijke instanties werken aan de verbetering van de kwaliteit van de woon- en leefomgeving; De Participatie, betrokkenheid en eigen verantwoordelijkheid van de inwoners bij en in de wijk bevorderen en vergroten; Vraaggericht werken in plaats van aanbodgericht om beter in te kunnen spelen op initiatieven vanuit de dorpsstafels en wijkinitiatieven; De communicatie met inwoners en maatschappelijke instanties verbeteren.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
In alle dorpskernen een dorps- of wijktafel realiseren.	In vier van de zes kernen is een dorps tafel operationeel en zijn taakgroepen actief. Door uitval van de betrokken medewerker van de Vereniging van Kleine Kernen is vertraging ontstaan bij het invoeren van wijkmanagement in Dodewaard (5^e kern). Opheusden staat voor 2011 gepland. In Kesteren en IJendoorn is het dorpsbudget volledig uitgegeven, Ochten voor ruim 90%. In Echteld kon een belangrijk deel van het budget niet worden aangewend omdat de benodigde vergunning voor de overdekte ontmoetingsplaats pas in 2011 kan worden verleend. De budgetten zijn merendeels besteed aan het verbeteren van verkeersveiligheid, uitbreiding speelvoorzieningen, uitzetten van wandelroutes, plaatsen van extra bankjes, jeugdactiviteiten en gezondheid. In Opheusden en Dodewaard zijn nagenoeg geen initiatieven ontplooid. De aanvragen van buurtactiefcheques zijn achter gebleven bij de hoop c.q. verwachtingen.
Alle kernen bij wijkmanagement betrekken.	In Opheusden en Dodewaard (o.a. Oranjewijk) is wijkmanagement betrokken geweest bij leefbaarheidinitiatieven. In Dodewaard is een taakgroep "Poep van de stoep" actief. Wijkmanagement is in Heerenland fase 1 ingezet als gesprekspartner tussen bewoners, buurtvereniging, projectontwikkelaar en gemeente. In deze wijk zijn daarop meerdere initiatieven ontstaan om de kwaliteit van de leefbaarheid te verbeteren. In een aantal gevallen is door de gemeente medewerking verleend.
In alle kernen met inwoners spreken over de inrichting van speelterreinen in relatie met speelruimtebeleid. (Gefaseerde aanpak).	De eerste proeve heeft plaatsgevonden in de wijk Heerenland waarbij bewoners gezamenlijk de inrichting hebben gekozen van twee speellocaties voor 0-6 jarigen. In de kern Echteld is op initiatief van de dorps tafel en met gebruikmaking van het dorpsbudget en in samenspraak met bewoners een extra speelvoorziening voor 0-6 jarigen gerealiseerd. Eind 2010 zijn voorbereidingen gestart voor het organiseren van een bijeenkomst met kinderen in de leeftijd van de basisschool en die gebruik maken van het speelterrein dat ligt naast het dorps huis in IJendoorn. Dit speelterrein komt in aanmerking om deels te worden heringericht.
Organiseren van Dorpsschouwen.	In 2010 zijn in IJendoorn, Ochten (bomenbuurt), Kesteren (Westende) en Echteld dorpschouwen gehouden. Door samenspraak met de bewoners is met de wijk schouwen een goed beeld ontstaan over de fysieke kwaliteit van de wijk en ook hoe de wijk vanuit meerdere invalshoeken wordt beleefd door bewoners. De door de bewoners gestelde vragen zijn genoteerd en samen met de antwoorden geplaatst op de gemeentesite. Uit reacties van bewoners kan worden opgemaakt dat het houden van wijk schouwen wordt gewaardeerd.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
In elke kern instellen en begeleiden van dorps- en wijkstafels.	P	Samenleving	5	4
Aantal uitgegeven van Buurt Actief cheques.	P	Samenleving	24	11
Aantal themabijeenkomsten speelterrein.	P	Samenleving	4	2 *
Aantal dorpschouwen	P	Samenleving	4	4

*Nog in opstartfase

Dienstverlening

Wat wilden we bereiken?	
A. Het leveren van producten en diensten aan de inwoners van Neder-Betuwe gebeurt volgens de service- en kwaliteitsnormen van de gemeentelijke organisatie.	
B. De inwoners van de gemeente Neder-Betuwe kunnen gebruik maken van nieuwe en/of vernieuwde Informatiekanalen om producten en diensten van de gemeente af te nemen.	
C. Een betere interne en externe dienstverlening die voldoet aan de uitgangspunten die gesteld zijn in het coalitieakkoord.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Het ontwikkelen en communiceren van service- en kwaliteitsnormen van de gemeentelijke organisatie. Hierin volgen wij de landelijke standaard, de 5 beloften: • Onze dienstverlening is mensgericht • Inwoners kunnen hun zaken snel en zeker regelen • Altijd de juiste deur: optimale ketensamenwerking • We vragen gegevens slechts eenmaal op • We zijn transparant en aanspreekbaar	In het najaar zijn we gestart met het klanthandvest (<i>antwoord@</i>). Door de brand heeft dit vertraging opgelopen. In het voorjaar van 2011 pakken we dit op. Communicatie naar de inwoners is een doorlopend proces. Daarnaast realiseren we de 5 beloften, we hebben op dit moment 60% gerealiseerd. Speerpunt hierbij is vermindering van regeldruk, ook bij Burgerzaken. In 2011 hoeven Inwoners minder vaak producten als uittreksels aan te vragen.
A2 Werken op afspraak bij Burgerzaken.	Gerealiseerd op 15 juli 2010. Helaas heeft ook hier de brand invloed gehad. In het gemeentehuis van Buren konden we deze service niet verlenen. In Ochten is dit weer mogelijk.
B1 Stimuleren gebruik website door meer producten aan te bieden.	In 2010 hebben we de wet,- en regelgeving digitaal ontsloten en de mogelijkheid om via het internet afspraken te maken.
B2 Vereenvoudigen van de procedures om meer toegankelijkheid na te streven. Invoeren wetsvoorstel elektronische overheid.	Op dit moment hebben we 60% gerealiseerd alle "5 beloftes.nl" aan de burger op te pakken.
C1 Opzetten kennisbank.	De aanzet tot het opzetten van de kennisbank is van start gegaan, helaas kost dit meer tijd als gedacht. De kennisbank wordt begin 2011 gerealiseerd.
C2 Deelnemen aan de regionale ontwikkeling vraaggerichte overheid.	Voor zover mogelijk sluiten we aan bij regionale initiatieven.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal service- en kwaliteitsnormen dat de gemeente toepast.	P	Monitor.overheid.nl en www.5beloften.nl	Nulmeting 2010	60 % gerealiseerd
Aantal digitaal afgenomen producten gemeentewinkel Burgerlijke Stand (100 per jaar).	P	Gemeentewinkel	70 (=71%)	65%
Rapportcijfer meting kwaliteit dienstverlening	E	Staat van de Gemeente	7,5	Benchmark-onderzoek is één maal per twee jaar
Beoordeling gemeentelijke website (Plaats 20 is plaats 1 voor gemeenten tot 25.000 inwoners.)	E	Advies. Overheid.nl	35e	74
x% bezoeken (18.000 per jaar) dat op afspraak geholpen wordt.	P	Gemeentewinkel	2565 (=15%)	Helaas niet mogelijk geweest tijdens de dienstverlening vanuit Maurik

Wat is er nog meer gedaan?

Kindergemeenteraad

Door wijkmanagement is het project Kindergemeenteraad georganiseerd. Naast het educatieve aspect leverde dit project ook een (tijdelijke) uitbreiding op van de speelvoorzieningen in Opheusden. Het terrein bestaat uit een (BMX) crossbaan, kleine doelen en een voorziening voor kleine kinderen wordt intensief gebruikt. Bij het tot stand komen is aandacht besteed aan het creëren van draagvlak in de directe omgeving van het speelveld.

Wat heeft het gekost?

P1 Programma: Bestuur en Burger			
Bedragen x € 1.000	Begroot voor wijziging 2010	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010
Lasten	4.119	4.629	4.751
Baten	-1.945	-2.146	-2.881
Exploitatieresultaat	2.174	2.483	1.871

Analyse van het verschil per programma				
Nr.	Programma	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010	Verschil
P1	Bestuur en Burger			
Lasten		4.629	4.751	122
Baten		-2.146	-2.881	-735
+ = nadeel - = voordeel		2.483	1.871	-613

Analyse van het verschil tussen begroting na wijziging en rekening		Programma	1
(verschillen groter dan € 25.000 en afgerond op € 1.000)			
Omschrijving		x € 1.000	V/N
Wijkmanagement Omdat in 2010 wijkmanagement in de kernen Dodewaard en Opheusden niet tot stand is gekomen is het dorpsbudget, wat voor deze dorpen beschikbaar was, niet besteed. Het betreft een incidenteel voordeel van € 39.000.	€	-39	V
Uitvoering projecten uit informatiebeleidsplan De organisatie heeft het afgelopen jaar niet kunnen voldoen aan de vooraf bepaalde projectenkalender en regionale samenwerking. Door het uitvallen van de manager middelen en daarna de brand zijn de ICT-projecten onvoldoende opgepakt. De projecten en samenwerking zijn wel nodig om vorm te geven aan “het nieuwe werken” in het nieuwe gemeentehuis, de digitale dienstverlening aan de burgers en het op peil brengen van onze informatiehuishouding. Zie hiervoor ook het verzoek tot bestemming bij het saldo van de jaarrekening. Per saldo is hier sprake van een incidenteel voordeel van € 190.000.	€	-190	V
Inzet lokale rekenkamer In 2010 is voor langdurige zieken een budget beschikbaar gesteld voor het inhuren van externen van € 171.000. In 2010 hebben wij weinig gebruik behoeven te maken van dit budget waardoor een overschot is ontstaan. Het betreft een incidenteel voordeel van € 105.000.	€	-28	V
Inhuur derden voor langdurige zieken. In 2010 is voor langdurige zieken een budget beschikbaar gesteld voor het inhuren van externen. In 2010 hebben wij weinig gebruikt behoeven te maken van dit budget waardoor een overschot is ontstaan. Het betreft een incidenteel voordeel van € 105.000.	€	-105	V
Voorziening dubieuze debiteuren Conform de vastgestelde kaders voor het beheren van het debiteurenrisico heeft er in 2010 een ophoging van de voorziening dubieuze debiteuren plaatsgevonden met een bedrag van € 54.220 tot een bedrag van € 285.836.	€	54	N
Shared Service Centre Het regionaal opzetten van een Shared Service Centra heeft geen doorgang gevonden. Vandaar dat het restant van dit budget vrijvalt. Het betreft hier een incidenteel voordeel van € 43.000.	€	-43	V
Uitvoering ICT Op het budget ICT heeft een overschrijding plaatsgevonden van afgerond € 102.000. Grotendeels veroorzaakt door kosten voor verhuizing naar de tijdelijke huisvesting Kesteren (o.a. aanleg glasvezelverbinding Kesteren-Opheusden). Tevens is sprake van hogere afdrukkosten van onze printers (vertraging vervanging printers) en hogere telefoonkosten. Het gaat hier om een incidentele overschrijding van het budget ICT.	€	102	N

Analyse van het verschil tussen begroting na wijziging en rekening		Programma	1
(verschillen groter dan € 25.000 en afgerond op € 1.000)			
Omschrijving		x € 1.000	V/N
Renteresultaat 2010 Bij de begroting 2010 wordt een budget geraamd voor te betalen rente ten behoeve van het financieren van de begrote uitgaven in het jaar 2010. In werkelijkheid is binnen dit budget een voordeel behaald van € 40.000. Dit saldo moet als incidenteel worden beschouwd.	€	-40	V
Inhuur personeel via Lander Bij het inzetten van personeel via Lander is een incidenteel voordeel behaald van € 38.000. Dit voordeel is ontstaan door het feit dat er in 2010 een openstaande vacature niet is ingevuld via Lander.	€	-38	V
Wegwerken van achterstallige werkvoorraad archief Bij de 2e bestuursrapportage 2010 is een budget van € 35.000 door u beschikbaar gesteld voor het wegwerken van achterstallige werkvoorraad aan archivering. Vanwege de brand hebben deze werkzaamheden aanzienlijke vertraging opgelopen. Zodoende melden wij u hier een incidenteel voordeel van € 31.000. Wij verwijzen u naar de bestemming van het saldo van deze jaarrekening waarbij wij u verzoeken om een bedrag van € 17.000 te bestemmen voor het alsnog uitvoeren van deze werkzaamheden in 2011.		-31	V
Vrijval vacaturegelden en inhuur derden In 2010 is sprake geweest van een vrijval van vacaturegelden voor een totaalbedrag van € 455.000. Het betreft hier de personeelslasten van (nog) niet ingevulde vacatures. Voor een deel zijn hiervoor derden ingehuurd en wel voor een totaalbedrag van € 290.000. Per saldo is sprake van een incidenteel voordeel van € 165.000 op de personeellasten 2010.		-165	V
Stelpost loonstijging In de jaarrekening van 2009 is een verplichting verwerkt met betrekking tot de nog uit te betalen incidentele salarisverhoging van 1% over 2009 conform de CAO die in de eerste helft van 2010 is verwerkt. Achteraf blijkt dat deze uitbetaling opgevangen is middels de stelpost loonstijging. Zodoende is een incidenteel voordeel ontstaan van € 75.000.		-75	V
Teruggaaf belasting gelden Uit een controle die achteraf heeft plaatsgevonden is gebleken dat wij over het jaar 2007 en 2009 te veel premies hebben afgedragen aan de belastingdienst. De te veel betaalde premies zijn inmiddels terugontvangen. Het betreft hier een incidenteel voordeel van € 32.000.		-32	V
Overige kleine verschillen.	€	17	N
Saldo verschil begroting na wijziging en rekening	€	-613	



PROGRAMMA 2: OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

Portefeuillehouder: Burgemeester ir. C.W. Veerhoek

Algemeen:

Programma-inhoud	Ontwikkeling Veiligheidsbeleid en beleidsadvisering. In het programma openbare orde en integrale veiligheid staan de twee volgende doelstellingen: • Het verbeteren van de objectieve veiligheid. • Het verbeteren van het veiligheidsgevoel van de inwoners van de gemeente.
Relevante beleidsruimte en kaders	• Coalitieprogramma 2010-2014 "Realisme in ambitie" • Veiligheidsagenda 2007-2011 (raadbesluit 15 februari 2007, nr. 11) • Ingezet beleid m.b.t. de verder samenwerking Neder-Betuwe en Tiel en regionalisering brandweer • De brandweezorgnorm zoals opgenomen in de regionale O-meting • Plan van aanpak/draaiboek Oud en Nieuw • Rampenbestrijdingsplannen
Ontwikkelingen	Veiligheidshuis Het veiligheidshuis is van start gegaan. De gemeente neemt daarin deel. In dat Veiligheidshuis werken instanties op <u>één locatie</u> samen aan opsporing, vervolging, (voorbereiding van) berechting en hulpverlening. Het doel van de samenwerking is het terugdringen van overlast, huiselijk geweld en criminaliteit. De ketenpartners signaleren problemen, bedenken oplossingen en voeren die samen uit. Werkprocessen worden op elkaar afgestemd, zodat strafrecht en zorg elkaar aanvullen. Ingezet wordt op gedragsverandering, recidivevermindering en verbetering van de kwaliteit van leven van de delinquent. De financiering geschiedt op dit moment nog door de provincie/het rijk. Regionale Informatie- en ExpertiseCentra RIEC Bij de begroting is aangegeven, dat er plannen liggen om in 2012 te komen tot de oprichting van regionale informatie- en expertisecentra (Riec). Deze plannen zijn nog steeds actueel. De primaire taak is het verbeteren van de informatiepositie van het (lokale) bestuur, zowel reactief als proactief. In het bijzonder zal de taak van het RIEC bestaan uit: Het vormen van een informatieknooppunt waarbinnen de informatie van verschillende handhaving- en opsporingsdiensten naast elkaar wordt gelegd. De kosten van deelname zijn volgens de huidige inzichten € 0,15 per inwoner. Regionaliseren brandweer Door het veiligheidscollege Gelderland-Zuid is vooruitlopend op de Wet veiligheidsregio's een convenant opgesteld afgesloten tussen BZK en de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid., waarin afspraken zijn vastgelegd over de kwaliteit van de rampenbestrijding en crisisbeheersing in de regio. Daarbij is de intentie uitgesproken om te komen tot een volledig geregionaliseerde brandweer in de regio. Het besluitvormingsproces hiertoe, waarin de gemeenteraad een belangrijke rol heeft, zal naar verwachting begin/midden 2011 plaatsvinden.

Wat wilden we bereiken, wat zouden we daarvoor doen en wat is er bereikt en gedaan?

Openbare orde en veiligheid

Wat wilden we bereiken?	
A. Gemeentebreed bevorderen van de veiligheid en het veiligheidsgevoel;	
B. Bevorderen van deelname aan SMS-alert;	
C. Minder inbraken bedrijventerrein Bonegraaf.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Opstellen kadernota integrale veiligheid en daaraan gekoppeld een veiligheidsanalyse / jaarplan met daarin verder uitgewerkte beleidsthema's.	De kadernota Veiligheid 2011-2014 is in december door de raad vastgesteld. Vervolgens is een start gemaakt voor het opstellen van het jaarplan veiligheid 2011
A2 Aanpak Huiselijk geweld, waaronder uitvoering Geven aan Wet Tijdelijk huisverbod door Meldpunt Bijzondere zorg (prog. 7)	Aanpak huiselijk geweld inclusief het Tijdelijk Huisverbod is geregeld. In 2010 is geen Huisverbod opgelegd.
B1 1 keer per kwartaal nut en noodzaak communiceren van SMS-alert via de RBC en/of Neder-Betuwe Magazine.	Om budgettaire redenen is slechts twee keer aandacht besteed aan SMS-Alert en wel in het magazine. Daarnaast is een artikel over SMS-Alert wel in de gemeentegids en op de website opgenomen.
C1 Hercertificering van het keurmerk veilig ondernemen op bedrijventerrein Bonegraaf.	Bonegraaf heeft de certificering in november 2009 behaald. Er is een nieuw plan van aanpak opgesteld voor de komende 2 jaar. Er wordt nu gewerkt aan de uitvoering van het plan van aanpak. De camera's zijn inmiddels geplaatst.

Overlast

Wat wilden we bereiken?	
A. Minder meldingen van overlast door jeugd.	
B. Terugbrengen van de schade jaarwisseling.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Actief opsporen van vandalisme en het verhalen van schade op de daders.	Indien de gemeente aangifte doet van vandalisme zal tijdens de aangifte altijd worden aangegeven dat indien de daders worden achterhaald dat de gemeente de schade wil verhalen. De daders worden, indien zij een straf via Bureau Halt krijgen opgelegd, altijd geconfronteerd met het terugbetalen van de schade. 12 jongeren hebben een leer en/of werkstraf via Halt gekregen. Alle jongeren hebben deze inmiddels binnen de gemeente uitgevoerd.
A2 Verzorgen van HALT criminaliteitspreventie-project voor der groepen 8 van 13 scholen.	De lessen criminaliteitspreventie zijn verzorgd.
A3 Het voeren van handhaving- en jongerenoverleg.	Elke maand vindt het jeugdoverleg handhaving plaats. In 2010 zijn drie plannen van aanpak m.b.t. jeugdoverlast opgesteld en uitgevoerd.
A4 Het in kaart brengen van overlastlocaties.	De overlastlocaties zijn in kaart. Daarbij wordt gebruik gemaakt van de shortlist van de politie.
A5 Het inspelen op meldingen door de jeugd rechtstreeks te benaderen en in gesprek te gaan. (inzet interventiemedewerker)	De interventiemedewerker is ingezet. Voor Opheusden is een plan van aanpak opgesteld waarbij de jongeren (en ouders) rechtstreeks zijn benaderd. De gehele aanpak heeft als resultaat dat de overlast is afgenomen.
A6 Koppelen van Jeugdpreventie netwerk voor jongeren van 18 – 23 jaar aan het Zorg Advies Team (ZAT) (programma 7)	ZAT's basis onderwijs zijn inmiddels opgegaan in het Jeugd Preventie Netwerk, ZAT's voortgezet onderwijs blijven als zelfstandige ZAT's bestaan (zie ook programma 7).
A7 Inzetten straathoekwerker en preventieprojecten verslavingszorg (Iriszorg) (Programma 7).	De straathoekwerker van IrisZorg is voor gemiddeld 4 uur per week ingezet. Hij legt contacten met jongeren en geleidt ze door (indien mogelijk) naar de reguliere zorg. Tevens worden voorlichtingen/presentaties aan diverse doelgroepen over drugs verzorgd. Vanaf september hebben de werkzaamheden stil gelegen vanwege vertrek van medewerker. Vanaf januari 2011 zijn de werkzaamheden weer voortgezet.
B1 Uitvoeren van het Oud en Nieuw draaiboek, waaronder het organiseren van oudejaarsfeesten.	Activiteiten zijn eind 2010 volledig uitgevoerd. Helaas is de totale schade mede door de vernieling van de drukpomp circa € 10.000 hoger uitgevallen dan in 2009. Zie ook de toegezonden evaluatie in januari 2011.

Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
B2 Intensieve persoonlijke benadering door de jongeren- interventiemedewerker.	Zie A5.
B3 Inzetten toezichthouders in de maanden oktober t/m december.	Deze activiteit is in december uitgevoerd.
B4 Verzorgen van HALT vuurwerkpreventie voorlichting op de scholen voor basis- en voortgezet onderwijs.	Deze activiteit is eind 2010 uitgevoerd.
B5 Actief opsporen van vandalisme en het verhalen van schades op de daders.	Zie antwoord A1.
B6 Onderzoek naar mogelijkheid vuurwerkbestendig maken verkeersborden.	De ervaringen uit de pilot in 2009 waren positief. Om die reden is het aantal vuurwerkbestendige verkeersborden uitgebreid van 150 naar 271.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
% inwoners dat zich in het algemeen wel veilig voelt	E	Staat van de gemeente	90	**
Aantal incidentmeldingen Huiselijk Geweld	P	Politie	53	*
Aantal aanmeldingen SMS-Alert.	P	Politie	2500	2.407
Aantal aangiftes inbraken bedrijven Bonegraaf.	P	Politie	4	*
Aantal meldingen vandalisme / baldadigheid.	P	Politie	21	27
Aantal meldingen jeugdoverlast.	P	Politie	102	92
Aantal meldingen overlast vuurwerk.	P	Politie	41	2
HALT afdoeningen vuurwerk.	P	Politie	16	12

* Knelpunt bij het Politie registratie systeem. De politie is op dit moment niet in staat de juiste actuele cijfers te leveren (m.u.v. SMS-Alert). Ook gaat de politie anders registreren. Hierdoor moeten mogelijk nieuwe streefwaarde en daaraan gekoppeld een nieuwe tabel met prestatie-indicatoren worden opgesteld.

** Met betrekking tot de indicator op basis van de staat van de Gemeente is bewust gekozen om deze indicator niet te gebruiken. In de staat van de gemeente worden enkele summierere vragen gesteld over (verkeers)veiligheid. Op basis van deze vragen het percentage beoordelen van de inwoners die zich (on)veiliger zijn gaan voelen zal een zeer vertekend beeld van de veiligheidssituatie weergeven.

Brandveiligheid

Wat wilden we bereiken?	
Minder slachtoffers en materiële schade door brand.	
A. Behoud en waar mogelijk verbeteren van repressieve brandweerzorg;	
B. Betere brandweerzorg op de terreinen: proactief, preventie, preparatie en nazorg.	
C. Betere samenwerking binnen de veiligheidsregio.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Realiseren aanrijtijden volgens de wettelijke norm.	In 2008 heeft onderzoek op basis van het regionaal repressief dekkingsplan aangetoond dat opkomst tijden in Neder-Betuwe volgens de norm kunnen worden gerealiseerd. In deze situatie is tot op heden geen verandering opgetreden.
B1 Opstellen beleidsnota brandveiligheid.	Vanaf 1 juli 2010 vindt er een intensieve samenwerking tussen brandweer Neder-Betuwe en Tiel plaats. Dit betekent dat er na invulling van de vacature wordt gestart met het opstellen van een integrale (voor beide gemeenten) beleidsnota brandweer. De brandveiligheid zal daar onderdeel van uitmaken. De beleidsnota zal 1 ^e kwartaal 2011 gereed zijn.
C1 Uitvoering geven aan het collegebesluit tot nadere samenwerking met Tiel.	Zoals onder B1 aangegeven heeft de samenwerking zich vanaf 10-7-2010 verder geïntensiveerd. Op 24 juni jl. hebben de beide burgemeesters hiertoe een aanvulling op de samenwerkingsovereenkomst getekend.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
% Uitrukken binnen de landelijke aanrijtijd.	E	Brandweer	80%	De dagsituatie 80,6%; avond/nacht/weekend 90,2%.
Aantal keer loos alarm.	P	Brandweer	20	10
Aantal brandveiligheidscontroles.	P	Brandweer	25	5*

* Vacature invulling heeft nog niet plaatsgevonden, procedure loopt nu. Na invulling kan gerekend worden op 25. De 5 controles zoals nu zijn uitgevoerd is op basis van piepsysteem gebeurd.

Crisisbeheersing en rampenbestrijding

Wat wilden we bereiken?	
A. De inwoners van de gemeente Neder-Betuwe kunnen erop vertrouwen dat de gemeente is voorbereid op een crisis en dat zij in staat is de eventuele negatieve gevolgen van een crisis te beperken.	
B. Crisisbeheersing maakt structureel deel uit van de reguliere werkzaamheden van de diverse afdelingen binnen de gemeentelijke organisatie.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 De risico's voor de inwoners van de Gemeente Neder-Betuwe communiceren. Hiervoor zal de risicoanalyse worden geactualiseerd.	Het gemeentelijke rampenplan is t.b.v. de persoonsgegevens actueel gehouden.
A2 Actualiseren rampenbestrijdingsplannen.	Het rampenbestrijdingsplan van de buitenwerking gestelde Kerncentrale te Dodewaard is 21 april 2010 vastgesteld. Op grond van De Wet Veiligheidsregio's stelt het bestuur van de Veiligheidsregio vast voor welke bedrijven een rampenbestrijdings-plan moet komen. Per 1 oktober 2010 is de Wet op de Veiligheidsregio in werking getreden. De Veiligheidsregio heeft in oktober besloten dat er voor LPG-stations Rampbestrijdingsplannen moeten komen. De actualisatie van de Rampbestrijdingsplannen voor de LPG-stations in de gemeente Neder-Betuwe is daarop gestart. De plannen zijn voor 1 april gereed (concept).
A3 Implementeren Regionaal crisisplan.	De ontwikkeling van het regionale crisisplan hing af van de komst van de Wet op de Veiligheidsregio. Per 1 oktober 2010 is de Wet op de Veiligheidsregio in werking getreden. De veiligheidsregio is dus gestart met het multidisciplinair vormgeven van dit regionale crisisplan, dit in samenwerking met gemeente Neder-Betuwe. Het regionaal crisisplan moet voor 1 oktober 2011 worden vastgesteld in het Veiligheidscollege. Dit is één jaar na inwerkingtreding van de Wet Veiligheidsregio's. De algehele implementatie van dit plan zal tot en met 2015 plaatsvinden.
B1 Houden van oefeningen voor medewerkers die een functie hebben in de crisisorganisatie.	Het opgestelde gemeentelijke opleiding & oefenplan 2010 is uitgevoerd. Er hebben diverse oefeningen plaatsgevonden, zoals; - Alarmering- of bereikbaarheidsoefeningen - een oefening met het RampenManagementTeam - een oefening met de medewerkers van het proces verslaglegging en van het proces uitvaartverzorging - oefeningen met de ondersteunende teams (c.q. verslaglegging, facilitaire zaken en communicatie) - oefeningen met de (plaatsvervangend) Ambtenaren Openbare Orde en Veiligheid etc. Het resultaat van geoefende teams beneden de streefwaarde is gebleven, omdat bepaalde oefeningen door de Veiligheidsregio in 2011 gepland zijn. Bijvoorbeeld de oefening met het gemeentelijk beleidsteam.
B2 Organiseren van opleidingen krijgt een jaarlijks karakter voor de medewerkers die een rol hebben in de crisisorganisatie.	Het opgestelde gemeentelijke opleiding & oefenplan 2010 is uitgevoerd (conform het onderstaande). Er zijn diverse medewerkers die een prominente rol hebben in de crisisorganisatie opgeleid. Zoals; - het bestuur heeft de basisopleiding rampenbestrijding gevolgd en deelgenomen aan de workshop crisiscommunicatie. - diverse medewerkers van de processen verslaglegging, uitvaartverzorging, nazorg en bestuurlijke en juridische ondersteuning hebben trainingen gevolgd. - diverse medewerkers hebben de basisopleiding rampenbestrijding gevolgd of hebben een opfriscursus gevolgd etc.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal geactualiseerde rampenbestrijdingsplannen*	P	Crisisorganisatie	5	1
Dekkingspercentage gevolgde opleidingen van de medewerkers met een rol bij rampenbestrijding**	P	Crisisorganisatie	85%	85%
Aantal medewerkers crisisorganisatie dat heeft geoefend.	P	Crisisorganisatie	85%	75%

* Eens per 4 jaar dienen rampbestrijdingsplannen geactualiseerd te worden.

** Het streven bij het dekkingspercentage van de medewerkers die een opleiding of oefening hebben gehad is 100%. Dit is echter niet realistisch gezien de in- en uitstroom van personeel.

Wat is er nog meer gedaan?

Veiligheidshuis

Besloten is om deel te nemen in het Veiligheidshuis onder voorwaarde dat de financiering door de provincie en het rijk wordt voortgezet.

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio

Op 1 oktober 2010 is de Wet Veiligheidsregio's in werking getreden. Als gevolg daarvan moest de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid worden gewijzigd. De raad heeft daartoe op 7 oktober 2010 een besluit genomen.

Wat heeft het gekost?

P2 Programma: Openbare Orde en Veiligheid			
Bedragen x € 1.000	Begroot voor wijziging 2010	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010
Lasten	1.721	1.718	1.636
Baten	-28	-35	-104
Exploitatieresultaat	1.692	1.683	1.532

Analyse van het verschil per programma				
Nr.	Programma	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010	Verschil
P2	Openbare Orde en Veiligheid			
Lasten		1.718	1.636	-83
Baten		-35	-104	-69
+ = nadeel - = voordeel		1.683	1.532	-152

Analyse van het verschil tussen begroting na wijziging en rekening (verschillen groter dan € 25.000 en afgerond op € 1.000)		Programma	2
Omschrijving		x € 1.000	V/N
Regionalisering brandweer Gelderland-Zuid In de begroting 2010 is een budget opgenomen van € 59.000 voor frictiekosten regionalisering brandweer Gelderland-Zuid. Het doel van dit budget is om aanloopkosten die ontstaan bij de regionalisering van de brandweer naar de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid te kunnen voldoen. Van dit budget is € 46.500 niet besteed en valt daarom vrij. Het betreft hier een incidenteel voordeel.	€	-47	V
Ontvangen vergoedingen Veiligheidsregio Gelderland-Zuid In opdracht van de Veiligheidregio Gelderland-Zuid zijn door de brandweer Neder-Betuwe taken uitgevoerd. Voor deze uitgevoerde taken zijn vergoedingen ontvangen. Het betreft hier een incidenteel voordeel van € 69.000.	€	-69	V
Overige kleine verschillen.	€	-36	V
Saldo verschil begroting na wijziging en rekening	€	-152	V

PROGRAMMA 3: OPENBARE RUIMTE

Portefeuillehouders: wethouder J.M. Schuurman

Algemeen:

Programma-inhoud	De aanleg en het onderhoud van wegen en straten, openbare verlichting, openbaar groen, speelplaatsen, begraafplaatsen, kunstwerken en waterpartijen, openluchtrecreatie alsmede de zorg voor een bereikbaar openbaar vervoer. Zorgdragend voor een heldere en veilige verkeersstructuur.
Relevantie beleidsruimte en kaders	• Coalitieprogramma 2010-2014 "Realisme in ambitie" • Beheerplannen onderhoud wegen, groen, openbare verlichting, begraafplaatsen en speelplaatsen • Attractiebesluit speeltoestellen • Waterplan gemeente Neder-Betuwe • Landschap Ontwikkeling Plan (LOP) • Verkeersveiligheidsplan • Gemeentelijk rioleringsplan (GRP)
Ontwikkelingen	De gemeente is gebonden aan de (landelijke) taakstelling om het aantal verkeersslachtoffers verder terug te dringen. Het eerste gemeentelijke waterplan is vastgesteld in 2008, doel is om in 2015 te voldoen aan het Nationaal Bestuursakkoord Water (NBW). Duurzame onderhoudsmogelijkheden onderzoeken t.a.v. onkruid op verhardingen.



Wat wilden we bereiken, wat zouden we daarvoor doen en wat is er bereikt en gedaan?

Wegenbeheer

Wat wilden we bereiken?	
A Een goed functionerend wegensysteem met het oog op bereikbaarheid en veiligheid conform het vastgestelde wegenbeheerplan 2008-2013.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Herstraatprogramma uitvoeren: • Liniestraat; • 44 R.I.-straat; • Nijlandseweg; • Herstel elementenverhardingen; • Asfaltonderhoud + slijtlagen.	• De Liniestraat en de Houtkoperlaan zijn opgeleverd behoudens enkele groenvoorzieningen (aanplant bomen). • Aan de 44 R.I.-straat is klein asfaltonderhoud uitgevoerd. • De Nijlandseweg is tot nader order uitgesteld, afhankelijk van de vorderingen van de bouwactiviteiten op het plan Tolsestraat. • Het bestek "Elementen verharding Opheusden" en "Herstraten Ochten midden" zijn uitgevoerd behoudens de afwerking. Dit in verband met de vroege vorst inval. • De asfaltering werkzaamheden zijn uitgevoerd. • Het slijtlagenbestek is deels uitgevoerd. De afronding van dit bestek vindt in het voorjaar van 2011 plaats. • Verder heeft dit jaar de reconstructie van de Cuneraweg, het asfalteren van het Heuvelpad (Dodewaard), de Spoorstraat en de Dalwagen plaatsgevonden.
A2 Actualiseren wegenbeheerplan.	• De actualisatie van het wegenbeheerplan is afgerond en zal in april 2011 ter vaststellen aan de raad worden aangeboden. Dit is later dan gepland in verband met de kerntakendiscussie.
A3 Het monitoren van de uitvoering van bestekken door toezichthouders.	• Voorafgaand aan het opstellen van de onderhoudsbestekken worden de te onderhouden wegen nagelopen of het geplande onderhoud wenselijk is. • De bestekken die betrekking hebben op het wegenbeheerplan worden elk door een toezichthouder gemonitord. • Hierbij worden niet alleen de technische aspecten van de werken meegenomen maar ook de aandacht voor aanwonenden.
A4 Reconstructiewerken 2009 die nog uitgevoerd dienden te worden.	• Alle doorgeschoven werken uit 2009 zijn afgerond in 2010.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
% meldingen dat binnen de normtijd is afgehandeld.	P	Meldingen bestand	91%	97%
Rapportcijfer bewoners over kwaliteit van wegen en straatmeubilair	E	Staat van de gemeente	6.5	*

- *Geen gegevens beschikbaar. In 2010 heeft gemeente Neder-Betuwe niet aan het onderzoek meegedaan.
- Totaal zijn er in de periode 1 januari – 31 december 1470 meldingen binnengekomen.
- 1433 meldingen zijn conform de gemaakte afspraken binnen de termijn afgehandeld.
- Van de 1470 meldingen zijn er 439 gericht op de openbare verlichting en 183 op bestrating in de openbare ruimte. Dit is ca. 40 % van het totaal. Voor beide type meldingen worden de werkzaamheden gebundeld en niet altijd direct afgehandeld – behoudens bij direct gevaar.

Groenbeheer

Wat wilden we bereiken?	
A Een buitenruimte die mede door het groen leefbaar is en een goede belevingswaarde heeft: • Handhaving / verbetering kwaliteit en duurzaamheid van het groen (conform B/C niveau). • Door bezuinigingen is er minder variatie in het groen en wordt er aangestuurd op een meer homogene beplanting.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Uitvoeren van het groencontract.	Alle contracten zijn volgens bestek aanbesteed.
A2 Uitvoeren groenbeleidsplan (B/C niveau)	Het groenbeheer is op B/C niveau uitgevoerd.
A3 Toepassen DOB-methode bij onkruidbestrijding op verhardingen.	Het bestrijden van onkruid op verhardingen is volgens de Duurzaam Onkruidbeheer op Bestratingen (DOB) methode in eigen beheer uitgevoerd.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	E/P	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Rapportcijfer inwoners m.b.t. tevredenheid openbaar groen	E	Staat v.d. Gemeente	6,5	*

* Geen gegevens beschikbaar. In 2010 heeft gemeente Neder-Betuwe niet aan het onderzoek meegedaan

Water en rioolbeheer

Wat wilden we bereiken?	
A. Het voorkomen van wateroverlast (waterplan 2008)	
B. Een goed functionerend rioolstelsel met het oog op de volksgezondheid (GRP 2009)	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Uitvoeren van het GRP (regulier) Extra 2010: - Realiseren grondwatermonitoring programma; - Nader onderzoek uitvoeren naar het functioneren van overstorten.	- De aanbesteding van het grondwatermeetnet is uitgesteld tot begin 2011. De aanbesteding wordt in gezamenlijkheid uitgevoerd. - Het functioneren van overstorten is in 2010 gestart en wordt in het 1^e kwartaal van 2011 afgerond.
B1 Actualiseren van de B(asis) R(iolering) P(lannen).	De doorrekening van het BRP wordt in tegenstelling tot de eerdere planning per kern uitgevoerd en zal nog heel 2011 doorlopen.
B2 Rioolrenovatie Kleuterstraat, Groenestraat en de 44R.I.-straat.	- Werk Kleuterstraat en Riool Groenestraat is afgerond. - Het werk aan het riool 44 R.I. straat is geïnventariseerd. Doordat de inventarisatie meer tijd heeft gekost is het bestek begin 2011 gereed, uitvoering eerste helft 2011. - vestiging van het zakelijk recht waar dit niet geregeld is start in 2011. De bewoners zijn hierover aangeschreven.
B3 Opheffen van terugstroming oppervlaktewater in het rioolstelsel.	- Op industrieterrein "de Heuning" is één geregelde terugslagklep geplaatst en zijn de voorbereidingen getroffen voor de uitvoering voor de resterende drie locaties. - Daarnaast wordt in 2011 een meetopstelling geplaatst voor onderzoek naar de werking van het rioleringsstelsel en de te nemen / genomen maatregelen.

Landschapsbeleid

Wat wilden we bereiken?	
A. Het behouden en versterken van het Neder-Betuwse landschap.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Vaststellen landschapontwikkelingsplan.	Is in maart 2010 vastgesteld.
A2 Uitvoeren landschapontwikkelingsplan.	Het uitvoeringsprogramma zal waar mogelijk "budget neutraal" worden opgepakt. Projecten in onderzoek zijn: - Het project "stroomruggen/woerden veilige oorden bij hoog water" in samenwerking met Landschapsbeheer Gelderland en de gemeenten Overbetuwe, Lingewaard, Neder-Betuwe. - Dorpsommetjes in samenwerking met de wijktafels. - fiets/wandelpaden koppelen aan de dijkverzwaring. - Medio 2011 wordt duidelijk of de genoemde projecten doorgang kunnen vinden.

Begraafplaatsenbeheer

Wat wilden we bereiken?	
A. Het hebben van een begraafplaatsenbeheerprogramma: - Piëteitsvol en klantvriendelijk begraven en uitvoeren van begravingen; - Voldoende begraafcapaciteit tegen een kostendekkend tarief.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Opstellen onderhoudsbestekken conform het hoogste niveau (=A)	Het bestek onderhoud begraafplaatsen conform raadsbesluit eind 2010 aanbesteed voor 2 jaar (2011-2012)
A2 Monitoren onderhoudsbestekken door toezichthouders.	- De gemeente heeft periodiek overleg met de aannemer. - Steekproefsgewijs controleert de toezichthouder onze begraafplaatsen.
A3 Opzetten en verbeteren van een begraafplaatsenadministratie.	De begraafplaats te Dodewaard is in beeld gebracht. Van de andere begraafplaatsen is de basis administratie ingevoerd en volgt de verdere actualisatie in de periode 2011- 2013.

Gebouwenbeheer

Wat wilden we bereiken?	
A. Het kwaliteitsniveau van gemeentelijke gebouwen voldoet aan het wettelijke kader.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Uitvoeren van het onderhoudsprogramma uitgangspunten: sober maar doelmatig	Bij de actualisatie van het onderhoudsbeheerplan gebouwen is rekening gehouden met een sober uitvoeringsprogramma.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Het periodiek ontvangen van NEN* keuringsmerken % goedgekeurd	P	Keuringsinstantie	Nulmeting E en W installaties uitvoeren.	Alle E en W installaties zijn goed goedgekeurd

*NEN is de afkorting van NEDerlands Normalisatie-instituut.

Verkeer en vervoer

Wat wilden we bereiken?	
A. Dat het aantal ongevallen op gemeentelijke wegen en kruisingen wordt teruggedrongen.	
B. De doorstroming op de openbare wegen verbeteren en daarmee het vergroten van de bereikbaarheid.	
C. Een goede bereikbaarheid van deur tot deur met goede openbaar vervoersvoorzieningen.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Uitvoeren verkeersveiligheidsplan, gekoppeld aan het wegenbeheerplan.	De herinrichting van de Liniestraat en de Burg. Houtkoperlaan zijn afgerond. We zijn eind 2010 gestart met het opstellen van een nieuw verkeersveiligheidsplan.
A2 Stimuleren van niet-infrastructurele maatregelen (educatie/ voorlichting, SID).	Via de provincie Gelderland (ROVG) en de Regio Rivierenland vinden er in/voor onze gemeente diverse niet-infrastructurele activiteiten plaats of worden deze nieuw opgezet. Er is dit jaar een seniorenrit (cursus rijvaardigheid voor ouderen) georganiseerd. Daarnaast zijn borden t.b.v. motorrijders op de dijk aangeschaft.
A3 Uitvoeren van de inrichting van het gemeentelijk wegennet conform de richtlijnen van duurzaam veilig.	Zie A1.
B1 Regionaal overleg over de oplossing van de regionale fileproblematiek;	In overleggen met de provincie Gelderland wordt blijvend aandacht gevraagd voor deze problematiek. De laatste maanden staat het onderwerp weer meer nadrukkelijk op de agenda. Ook in het kader van vervoermanagement zijn er initiatieven ontplooid.
B2 Bewaken interne verankering verkeersvisie bij andere gemeentelijke plannen.	De verkeersvisie is in de structuurvisie verankerd en ook bij relevante ruimtelijke ontwikkelingen betrokken.
C1 Huidige OV-vervoersvoorzieningsniveau behouden d.m.v. overleg betrokken partners.	Vanaf eind december is de nieuwe OV-concessie (bus) in Rivierenland van kracht. Er is regelmatig overleg met de concessiehouder (Arriva) over het openbaar vervoer in de gemeente. Op regionaal niveau spant de gemeente zich in voor een optimale treinverbinding Tiel-Arnhem, met name om een knip bij Elst te voorkomen.
C2 Subsidie verstrekken aan de veerpont.	Subsidies worden jaarlijks verstrekt en gedeeltelijk van de provincie terug ontvangen.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal dodelijke verkeersslachtoffers	P	Ministerie VenW	0	n.n.b*
Aantal verkeersgewonden.	P	Ministerie VenW	40	n.n.b*
Aantal verkeersongelukken uitsluitend materiële schade.	P	Ministerie VenW	160	n.n.b*
Rapportcijfer bereikbaarheid buurt met auto	E	Staat van de gemeente	7,5	**

* Komt landelijk pas in april 2011 beschikbaar.

** Geen gegevens beschikbaar

Speelruimte

Wat wilden we bereiken?	
A. Voldoende en veilige speelplaatsen die afgestemd zijn op de verschillende leeftijdscategorieën.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Controleren en onderhouden van alle Speelplaatsen en toestellen volgens de normen van het attractiebesluit;	Is uitgevoerd.
A2 Door derden laten inspecteren van alle speeltoestellen en tot actie overgaan bij noodzakelijke verbeteringen;	Inspecties vinden plaats door externe partij; verbeteringen aan speelplekken en vervanging toestellen en ondergronden slechts als het op termijn te behouden plekken betreft.
A3 Uitvoering geven aan de nota: "inspelen op spelen, ruimte voor de jeugd".	Uitvoering van de nota is deels in kader wijkmanagement ter hand genomen. Gekozen voor fasegewijze uitvoering i.v.m. andere prioritering en aangenomen amendement (niet saneren van bestaande speelterreinen).

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
% speeltoestellen die voldoen aan het attractiebesluit.	P	Veiligheidskeuring	100	100
% speelruimte gerelateerd aan het uitgegeven deel van de oppervlakte van een kern.	P	Nuso-norm	3	Bij nieuwbouwplannen is uitgegaan van 3%

Recreatiebeleid

Wat wilden we bereiken?	
A. Goede informatievoorziening van de recreatiemogelijkheden binnen de gemeente.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Uitvoering geven aan de onderdelen uit het actieplan recreatie & toerisme in Neder-Betuwe. Het gaat om verbeteringen ten aanzien van de informatievoorziening.	Een aantal actiepunten uit het 'actieplan recreatie en toerisme Neder-Betuwe' en het regionale actieplan 'Kansen tussen de dijken' zijn in de afgelopen periode afgerond /opgestart. De uitvoering van 'Kansen tussen de dijken' heeft enige vertraging opgelopen, aangezien eind 2009 de subsidiegelden voor de projecten op bleken te zijn (POP-gelden) en gezocht moest worden naar andere financieringsmogelijkheden, zonder een extra bijdrage van de gemeenten. Dit is inmiddels afgerond, waardoor nu weer verder wordt gegaan met de uitvoering van de actiepunten. Van de actiepunten die genoemd staan in het actieplan recreatie en toerisme gemeente Neder-Betuwe zijn inmiddels 9 acties uitgevoerd of in uitvoering, te weten: • informatie op internet (RBT): het RBT heeft een inventarisatie gedaan naar accommodaties en fiets- en wandelroutes in de regio. • Bewegwijzering binnen de gemeente: In regionaal verband is een start gemaakt met de bewegwijzering d.m.v. bruine borden, die naar verwachting in het voorjaar van 2011 zal zijn gerealiseerd. • Foldermateriaal over recreatiemogelijkheden: Het RBT is bezig met de intensivering van marketing en promotie van de regio. • Uitbreiden infoposten: er is een TOP (toeristisch overstappunt) gerealiseerd bij het Veerhuis in Opheusden. • Fietsknooppunten: het fietsknooppuntensysteem is afgerond en geopend. • Stimuleren toeristisch recreatief ondernemerschap: Neder-Betuwe heeft deelgenomen aan het project 'Mijn idee, een goed idee?'. • NORT Consulent: de Nort-consulent is sinds 2006 actief. • Samenwerking d.m.v. netwerkbijeenkomsten: In de regio zijn reeds een aantal bijeenkomsten voor ondernemers geweest. • Kampeerbeleid: het kampeerbeleid Neder-Betuwe is in 2009 vastgesteld door de gemeenteraad.

Wat is er nog meer gedaan?

Geen

Wat heeft het gekost?

P3 Programma: Openbare Ruimte			
Bedragen x € 1.000	Begroot voor wijziging 2010	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010
Lasten	3.689	4.287	4.323
Baten	-161	-723	-795
Exploitatieresultaat	3.529	3.564	3.528

Analyse van het verschil per programma			
Nr. Programma	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010	Vershil
P3 Openbare Ruimte			
Lasten	4.287	4.323	36
Baten	-723	-795	-72
+ = nadeel - = voordeel	3.564	3.528	-36

Analyse van het verschil tussen begroting na wijziging en rekening (verschillen groter dan € 25.000 en afgerond op € 1.000)		Programma	3
Omschrijving		x € 1.000	V/N
Uitvoering onkruidbestrijding Voor de toepassing van nieuwe technologieën, zodra de landelijke licentie voor het bestrijdingsmiddel Round-up komt te vervallen, is het budget aangepast. Het bestrijdingsmiddel mag nog steeds gebruikt worden. Het extra budget is daardoor niet nodig geweest in 2010. Per saldo is hier sprake van een incidenteel voordeel van € 43.000.	€	-43	V
Gladheidsbestrijding Het vroeg invallen van de winter noodzaakte ons tot extra aanschaf van strooizout (€ 22.000) en inzet inhuur derden voor uitvoering van de werkzaamheden in het kader van de gladheidsbestrijding (€ 30.000). Per saldo sprake van een incidenteel nadeel van € 52.000.	€	52	N
Wegenonderhoud De aanleg van de rotonde Waldeck Piermontplein heeft € 22.000 minder gekost dan oorspronkelijk is geraamd. De kosten hiervan worden gedekt uit de reserve Bovenwijkse Voorzieningen. De kosten van de veegmachine zijn € 22.000 lager doordat we hebben kunnen profiteren van de garantieperiode. Het betreft hier in totaal een incidenteel voordeel van € 44.000.	€	-44	V
Overige kleine verschillen.	€	-1	V
Saldo verschil begroting na wijziging en rekening	€	-36	V

PROGRAMMA 4: ECONOMIE

Portefeuillehouder: Burgemeester ir. C.W. Veerhoek

Algemeen:

Programma-inhoud	- Het behouden en waar mogelijk versterken van het ondernemersklimaat en de werkgelegenheid in de gemeente. - Het beheren en in stand houden van de wekelijkse markten.
Relevante beleidsruimte en kaders	- Coalitieprogramma 2010-2014 "Realisme in ambitie" - Gemeenschappelijke regeling Industrieschap Medel - Sterconvenant
Ontwikkelingen	- Met de gemeente Tiel zijn afspraken gemaakt om tot besluitvorming te komen over de afronding van Medel. Naar verwachting zal dit in juni 2011 plaatsvinden. - De provincie heeft de structuurvisie bedrijventerreinen vastgesteld, hierin staan aangegeven welke terreinen binnen onze gemeente nog mogen worden ontwikkeld. Belangrijk aandachtspunt is de herstructurering van bedrijventerreinen. - Samen met de regio Rivierenland wordt gewerkt aan een nota 'natte bedrijventerreinen'

Wat wilden we bereiken, wat zouden we daarvoor doen en wat is er bereikt en gedaan?

Economie

Wat wilden we bereiken?	
A. Voldoende aanbod van winkels in de kernen voor lokale (en regionale) consumenten, met bijzondere aandacht voor het behouden en creëren van winkelconcentratiegebieden in de kernen;	
B. Bevorderen werkgelegenheid door voldoende aantrekkelijk aanbod van bedrijfsruimte;	
C. Geen of zo min mogelijk leegstand op bedrijfsterreinen;	
D. Inzicht in de behoefte aan type bedrijfsterreinen in de gemeente.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Uitvoeren winkelconcentratie Kesteren;	In december 2009 is de klankbordgroep voor een scenario gekozen. In 2010 is dit door de marktpartijen op financiële haalbaarheid getoetst. Over de uitkomsten zal medio 2011 de Raad worden geïnformeerd. Naast deze haalbaarheid zal het college een visie met aanpak voorleggen.
A2 Uitvoeren winkelconcentratie Ochten.	Er hebben gesprekken plaats gevonden met de eigenaar en exploitant van de Vicary in Ochten. In 2010 leek mondelinge overeenstemming bereikt, wat in 2011 zou worden vastgelegd in een intentiedocument. Er zijn ook gesprekken gestart met CCO over de verdere doorontwikkeling van de winkelconcentratie.
B1 Realiseren bedrijventerrein Bonegraaf-West;	Op Bonegraaf West is een aantal kavels verkocht en een aantal panden is reeds in aanbouw.
B2 Onderzoek naar mogelijkheid tot realiseren Agro Business Center.	In oktober van 2010 is gestart met het opstellen van een plan van aanpak om te komen tot een Integrale Structuurvisie Laanboomcentrum. Op basis van dit plan van aanpak kan de raad in de eerste helft van 2011 een go/no-go besluit nemen ten behoeve van het opstellen van de structuurvisie en de doorgang van het project Agro Business Center.
C1 Hanteren van een actief uitgiftebeleid bij bouw kavels op bedrijventerreinen.	Er is een uitgifteprotocol vastgesteld in de gemeente Neder-Betuwe.
D1 Uitvoeren van een behoeften onderzoek onder lokale ondernemers	In 2009 is ervoor gekozen hier geen uitvoering aan te geven omdat hier geen behoefte voor was bij de ondernemers.

D2 Ontwikkelen van economische visie met daarin een visie op bedrijventerreinen die aansluit bij de regiovisie en het Economisch Programmering- en Ontwikkelingsrapport. (EPO)	In 2010 zijn de volgende documenten verschenen: structuurvisie bedrijventerreinen van de provincie Gelderland, convenant bedrijventerreinen tussen Rijk en provincie, een regionaal EPO, een economische visie rivierenland en een visie natte bedrijventerreinen van de regio. Deze visies zijn voorgelegd aan de gemeenteraad die haar opvatting heeft gegeven. In 2011 zal de uitwerking van het aantal nog te realiseren bedrijventerreinen (aantal ha) in Rivierenland door de regio worden aangeboden aan de gemeenteraad.
--	--

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal arbeidsplaatsen	P	Kvk	9.130	*
Rapportcijfer tevredenheid winkels in de buurt	E	Staat van de gemeente	6,1	*
Rapportcijfer tevredenheid winkels in de gemeente	E	Staat van de gemeente	6,1	*

* Gegevens niet beschikbaar omdat de gemeente maar om de twee jaar meedoet met de staat van de gemeente.

Wat is er nog meer gedaan?

Onderzoek naar afronding Medel 2

Door de colleges van Tiel en Neder-Betuwe is in 2010 gewerkt aan een aantal onderzoeken die nodig zijn om tot een overwogen keuze te komen bij deze afronding. In december is een eerste tussenrapportage vastgesteld en zal medio 2011 een definitief voorstel aan de gemeenteraad worden gedaan.

Wat heeft het gekost?

P4 Programma: Economie			
Bedragen x € 1.000	Begroot voor wijziging 2010	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010
Lasten	188	201	202
Baten	-61	-61	-61
Exploitatieresultaat	127	140	141

Analyse van het verschil per programma				
Nr.	Programma	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010	Verschil
P4	Economie			
Lasten		201	202	1
Baten		-61	-61	0
+ = nadeel - = voordeel		140	141	1

Analyse van het verschil tussen begroting na wijziging en rekening				Programma 4
(verschillen groter dan € 25.000 en afgerond op € 1.000)				
Omschrijving		x € 1.000	V/N	
Overige kleine verschillen.	€	1	N	
Saldo verschil begroting na wijziging en rekening	€	1	N	

PROGRAMMA 5: SCHOLING EN VORMING

Portefeuillehouder: wethouder V.M. van Neerbos

Algemeen:

Programma-inhoud	Wettelijke taken openbaar onderwijs, de zorg voor de onderwijshuisvestingszaken, de uitvoering van de Leerplichtwet, subsidiering Schoolbegeleiding, het ontwikkelen en uitvoeren van onderwijsachterstandenbeleid, zorg voor bekostiging leerlingenvervoer en zorg voor volwasseneneducatie.
Relevante beleidsruimte en kaders	• Coalitieprogramma 2010-2014 "Realisme in ambitie" • Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs; • Verordening leerlingenvervoer (RB 26 februari 2009 nummer 09/00782); • Beheerplan gebouwenonderhoud basisscholen; • Beleidsnotitie Voor en vroegschoolse Educatie 2006-2010; • Onderwijshuisvestingsprogramma (OHP); • Statuten Stichting Spoenk.
Ontwikkelingen	In 2009 zijn de resultaten van een haalbaarheidsonderzoek m.b.t. regionale samenwerking op het terrein van leerplicht bekend geworden. Op basis daarvan is besloten geen verder onderzoek te doen, omdat de prijs/kwaliteit niet in een gewenste verhouding stonden. Inmiddels zijn er (nieuwe) ontwikkelingen m.b.t. een regionaal leerplichtbureau. De mogelijkheden voor deelname worden onderzocht.

Wat wilden we bereiken, wat zouden we daarvoor doen en wat is er bereikt en gedaan?

Openbaar Onderwijs

Wat wilden we bereiken?	
A. Kwalitatief goed openbaar onderwijs bieden in elke kern van de gemeente.	
B. Exploiteren van de scholen binnen de rijksvergoeding die het schoolbestuur hiervoor ontvangt.	
C In stand houden van scholen als zelfstandige school of als nevenvestiging / dislocatie.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Bespreken van de mogelijkheden tot bestuurlijke schaalvergroting.	De Stichting Onderwijsgroep Spoenk voert beleid en toezicht om op alle openbare scholen kwalitatief goed openbaar onderwijs te verzorgen. De afgelopen jaren is volgens de onderwijsinspectie de kwaliteit van het onderwijs op de openbare scholen verder gestegen. De stichting ziet mogelijkheden tot samenwerking met de schoolbesturen in de regio. Nadere uitwerking hiervan zal plaatsvinden in 2011 en volgende jaren.
B1 Toetsen, beoordelen en adviseren van de Begroting en jaarrekening van het schoolbestuur.	De begroting 2010 is door de raad goedgekeurd op 17 juni 2010. De jaarrekening en jaarverslag 2009 zijn door de raad goedgekeurd op 9 december 2010. De jaarrekening 2010 en de begroting 2011 zullen in het 2 kwartaal 2011 ter goedkeuring worden aangeboden.
C1 Adviseren van het schoolbestuur en beoordelen van aanvragen over het in stand houden van de openbare scholen.	Hieraan is uitvoering gegeven. De raad heeft op 7 april 2010 besloten om de Houtkoperschool te Ochten op te heffen en deze school alsmede de Isandraschool te IJendoorn in stand te houden als nevenvestiging van De Bellefleur te Dodewaard. De minster van O,C en W heeft hiermee ingestemd. Op basis van de huidige leerlingenprognose en rijksbeleid is instandhouding van de huidige 6 openbare scholen mogelijk in de vorm van 2 zelfstandige scholen en 4 nevenvestigingen.

Huisvesting Onderwijs

Wat wilden we bereiken?	
A. Bieden van voldoende en kwalitatief goede huisvesting en eerste inrichting voor het openbaar- en bijzonder basis, speciaal- en voortgezet onderwijs.	
B. Onderhoud plegen aan schoolgebouwen.	
C. Tijdig inspelen op nieuwe ontwikkelingen en wetgeving.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Opstellen van een integrale leerling-prognose.	De opstelling is uitgesteld tot het eerste kwartaal 2011 in afwachting van de nieuwe woningbouwplanning en fasering voor de komende 20 jaar.
A2 Uitvoeren van het huisvestingprogramma 2007 t/m 2010.	De nieuwbouw van Wegwijzer te Kesteren is in het voorjaar 2010 in gebruik genomen. De uitbreiding van de Rehobothschool in Ochten is in juli 2010 in gebruik genomen.
A3 In gebruik nemen van de Detmarschool te Ochten in het najaar van 2010.	De planning is niet gehaald, omdat het bestemmingsplan Triangel vertraging heeft opgelopen (steenuil). De bouwvergunning zal naar verwachting pas medio 2011 kunnen worden verleend. De ingebruikname is bijgesteld naar begin/medio 2012. De school heeft zelf voorzien in tijdelijke huisvesting.
A4 Opstellen van het huisvestingprogramma 2011.	Het programma is behandeld in de raad van 11 november 2010.
B1 Periodiek overleg met de schoolbesturen.	Met de schoolbesturen is periodiek overleg over huisvestingsaanvragen en de uitvoering van bouwplannen en onderhoudswerkzaamheden alsmede integrale subsidieaanvragen bij het rijk.
B2 Actualiseren van het beheerplan gebouwen.	De voorbereidingen daartoe zijn gestart. Besluitvorming zal in de 1 ^e helft van 2011 plaatsvinden. Dit is later dan gepland in verband met de naweeën van de brand.
C1 Adviseren en uitvoeren van nieuwe ontwikkelingen.	Is continue proces.
C2 In samenwerking met de GGD deelnemen aan het project: "Frisse School"	In de planning van de GGD staat dit voor 2011, omdat binnen de GGD andere prioriteiten zijn gesteld.

Leerplicht

Wat wilden we bereiken?	
A. Bijdragen aan het terugdringen van het schoolverzuim.	
B. Toename realiseren van het aantal leerlingen met een startkwalificatie.	
C. Voorkomen en vroegtijdig signaleren van problemen bij jeugdigen met (meerdere) risicofactoren en deze problemen oplossen door goede verwijzing en behandeling.	
D. Samenwerken en creëren van uniformiteit binnen de leerplichtregio.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Behandelen van meldingen van schoolverzuim binnen 1 week na melding.	Heeft gedurende andere halve maand niet plaatsgevonden i.v.m. ziekte leerplichtambtenaar. Nu heeft het weer zijn voortgang.
A2 Actueel houden van de leerplichtadministratie voor de leeftijden 4 tot 23 jaar.	Uit audit van Pink Roccade blijkt dat administratie op orde is.
A3 Opstellen leerplichtverslag schooljaar '09-'10.	Vastgesteld in raad van 11 november 2010. Het schoolverzuim is afgenomen.
B1 Voorlichting, advies en bemiddeling aan scholen en ouders bieden.	Gerealiseerd en continue proces.
C1 Deelnemen aan Zorg Advies Teams.	Gerealiseerd en continue proces.
C2 Onderhouden van contacten met onderwijs-instellingen, hulpverlening, politie en justitie.	Gerealiseerd en continue proces.
C3 Melden van VSVérs in de leeftijdscategorie 18 tot 23 jaar aan het Regionaal Meld- en coördinatiefunctie Voortijdig Schoolverlaten.	Gerealiseerd en continue proces.
D1 Deelnemen aan het regionale leerplichtoverleg.	Gerealiseerd en continue proces.
D2 Beoordelen van het haalbaarheidsonderzoek m.b.t. regionale samenwerking.	Onderzoek van destijds is afgerond. Op dit moment worden nieuwe mogelijkheden voor samenwerking onderzocht.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Van de kwalificatieplichtigen dient 95% daadwerkelijk invulling te geven aan deze plicht	P	Gemeente / leerplichtverslag	98%	98%

Schoolbegeleiding

Wat wilden we bereiken?	
A. Bijdragen aan de beperking van de onderwijsachterstand.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 De schoolbesturen door middel van het verstrekken van subsidie in staat stellen de nodige begeleiding te krijgen.	Subsidies zijn conform planning verstrekt.

Onderwijsachterstandenbeleid

Wat wilden we bereiken?	
A. Zorg dragen voor een voldoende aanbod van VVE op de peuterspeelzalen en kinderopvangcentra en zorg dragen voor de doorgaande leerlijn VVE.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Uitvoeren van de beleidsnotitie Voor- en vroegschoolse Educatie 2006-2010.	Is conform uitgevoerd.
A2 Evalueren van de beleidsnotitie 2006-2010.	Is afgerond en betrokken bij de opstelling van de beleidsnotitie 2011-2014 (zie A3).
A3 Opstellen beleidsnotitie 2011-2014.	De notitie is in september door het college vastgesteld. Hierin zijn nadere afspraken opgenomen om te kunnen voldoen aan de wettelijke gestelde eisen voor vroeg- en voorschoolse educatie.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
% doelgroepkinderen van 2,5 – 4 jaar dat bereikt wordt met voorschoolse educatie	E	gemeente	46	75

Leerlingenvervoer

Wat wilden we bereiken?	
A. Regelen van goed vervoer van kinderen, waarbij wordt gekeken naar verschillende alternatieven van vervoer (taxi, openbaar, eigen) om de zelfstandigheid en daarmee de zelfredzaamheid van kinderen te stimuleren.	
B. Verlagen van het totale budget voor vervoerskosten en het dalen van het aantal leerlingen in het taxivervoer.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Overleggen met scholen, ouders en adviseurs om het bestaande taxivervoer te wijzigen in openbaar vervoer of eigen vervoer.	Diverse gesprekken hebben plaatsgevonden met scholen, ouders en adviseurs om het bestaande taxivervoer te wijzigen in openbaar vervoer of eigen vervoer. Op 16 juni 2010 heeft het college een aantal beleidskaders vastgesteld, die de toepassing van de verordening leerlingenvervoer hebben versoepeld. Het gaat hierbij vooral om het aanpassen van het leeftijdscriterium van 9 naar 11 jaar voor gebruikmaking van openbaar vervoer.
B1 De mogelijkheden onderzoeken om tot Kostenbesparing van de bestaande taxiriten te komen zonder in te leveren op de kwaliteit.	De geplande kostenbesparing is mede als gevolg van de bijstelling van de kaders, het leveren van maatwerk en de toename van het aantal kinderen niet gehaald. Zie voor een nadere toelichting de brief van 3 januari 2011.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal kinderen dat gebruik maakt van taxivervoer	P	Taxivervoerder	135	144

Volwasseneneducatie

Wat wilden we bereiken?	
A. Dat volwassenen door het volgen van een opleiding of cursus competenties kunnen verwerven die Noodzakelijk zijn voor een baan, beroepsopleiding en hun persoonlijke ontplooiing.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Educatiecontracten afsluiten met het ROC Tiel volgens criteria van de Wet participatiebudget*.	Tot en met 2012 bestaat er nog bestedingsverplichting bij het ROC Rivier te Tiel. Voor 2010 is een overeenkomst gesloten.
A2 Opstellen beleidsnotitie m.b.t. de uitvoering van de Wet participatiebudget.	Vanwege krimpende budgetten en gewijzigde verantwoordings-eisen is het moeilijk om tot een integrale en vraaggerichte aanpak te komen. Reden waarom geen totaal visie op het Participatiebudget is uitgewerkt.

*Het participatiebudget is een specifieke rijksuitkering voor gemeenten voor re-integratie, inburgering en volwassen educatie. Dit budget is het gevolg van het bestuursakkoord tussen Rijk en gemeente van 4 juni 2007.

Wat is er nog meer gedaan?

Lokale Educatieve Agenda

In de raad van 9 december 2010 is de Lokale Educatieve Agenda vastgesteld. De bedoeling daarvan is dat er binnen de scholen, peuterspeelzaalwerk en kinderopvang wordt samengewerkt vooral i.r.t. onderwijsachterstandenbeleid.

Brede Houtkoperschool

In 2010 is een onderzoek gestart naar de mogelijkheden om van de Houtkoperschool een brede school te maken. Nadere besluitvorming hierover zal plaatsvinden in de eerst helft van 2011.

Wat heeft het gekost?

P5 Programma: Scholing en Vorming			
Bedragen x € 1.000	Begroot voor wijziging 2010	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010
Lasten	4.425	4.336	4.400
Baten	-405	-1.903	-597
Exploitatieresultaat	4.020	2.433	3.802

Analyse van het verschil per programma				
Nr.	Programma	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010	Verschil
P5	Scholing en Vorming			
Lasten		4.336	4.400	63
Baten		-1.903	-597	1.306
+ = nadeel - = voordeel		2.433	3.802	1.369



Analyse van het verschil tussen begroting na wijziging en rekening (verschillen groter dan € 25.000 en afgerond op € 1.000)		Programma	5
Omschrijving		x € 1.000	V/N
Leerlingenvervoer Bij brief van 3 januari 2011 bent u op de hoogte gesteld van een te verwachte overschrijding op het budget leerlingenvervoer. Destijds is een geraamde overschrijding gemeld van € 110.000 met betrekking tot het jaar 2010. In werkelijkheid blijkt de overschrijding over 2010 € 125.000 te zijn. Op hoofdlijnen is deze overschrijding veroorzaakt door toename aantal leerlingen, indexering vervoerskosten, vervallen regeling Detmarschool, inzet extra begeleidster op de grote bus, opsplitsing deel uit grote bus naar kleine bus en overige mutaties in de vorm van extra vervoer. Daarnaast wordt verwezen naar de antwoorden op de ingediende schriftelijke vragen (zie infobrief 3 en 4/5 van 2011). Per saldo is hier sprake van een nadeel van € 125.000 voor 2010 en naar verwachting een structureel nadeel van € 84.000. Het structureel nadeel zal verwerkt worden in de 1e bestuursrapportage 2011.	€	125	N
Inzet subsidioloog Regio Rivierenland Conform de afspraken die met Regio Rivierenland zijn gemaakt is eind 2010 een eindafrekening ontvangen betreffende de gezamenlijke inzet van een subsidioloog. Het Algemeen Bestuur van Regio Rivierenland heeft namelijk eind 2008 besloten om gezamenlijk een subsidioloog in te zetten om te kijken naar de mogelijkheden om extra subsidies binnen te halen en dit te bekostigen uit 5% van het verworven subsidiebedrag. In de periode 2009/2010 zijn voor Neder-Betuwe subsidies binnengehaald met betrekking tot onze (nog te realiseren) brede scholen en het project Dorpsplein Dodewaard. In totaliteit betreft het een bedrag van € 1,3 miljoen. De gemeentelijke bijdrage is door de Regio gemaximaliseerd op € 35.000 per gemeente. Aangezien de verworven subsidies geheel zijn c.q. worden ingezet voor de betreffende projecten betreft de afrekening van de subsidioloog een extra last die niet eerder is meegenomen. Om pragmatische redenen is het volledige bedrag binnen programma 5 opgenomen. Per saldo is hier sprake van een incidenteel nadeel van € 35.000.	€	35	N
Nog geen resultaatneming gronden Boveneindsestraat Bij de bepaling van het investeringskrediet voor de nieuwbouw van het Van Lodenstein College (VLC) was uitgangspunt dat de kapitaallasten geheel gedekt dienen te worden uit een daartoe gevormde bestemmingsreserve. In opdracht van de Inspecteur FLO moest bij het beschikbaar stellen van het benodigd investeringskrediet voor de nieuwbouw van het Van Lodenstein College (VLC) een verwacht resultaat van € 1,2 miljoen bij de te realiseren woningbouw op het oude VLC-terrein ingezet worden voor de dekking van de stichtingskosten van deze nieuwe school. Bij de 2e bestuursrapportage 2010 is uitvoering gegeven aan dit oorspronkelijke raadsbesluit en is begrotingstechnisch het verwacht resultaat in onze boekhouding verwerkt. Tijdens de accountantscontrole van de jaarstukken 2010 werd door de accountant aangegeven dat de resultaatneming pas mag plaatsvinden op het moment dat er een transactie (een getekende overeenkomst of daadwerkelijke verkoop) heeft plaatsgevonden. Daarom is in deze jaarstukken geen uitvoering gegeven aan hetgeen was besloten in de 2e bestuursrapportage 2010. Er kan pas uitvoering worden gegeven aan het oorspronkelijk genomen raadsbesluit nadat er definitieve besluitvorming heeft plaats gevonden over de het project Boveneindsestraat.	€	1.200	N
Overige kleine verschillen.	€	9	N
Saldo verschil begroting na wijziging en rekening	€	1.369	N

PROGRAMMA 6: WELZIJN EN CULTUUR

Portefeuillehouder: wethouders V.M. van Neerbos en J.M. Schuurman

Algemeen:

Programma-inhoud	Het stimuleren en in stand houden van voorzieningen op het gebied van cultuur, monumenten, sport, kunst, kinderopvang, jeugd- en jongeren, ouderen, almede het subsidiëren van activiteiten in het kader van leefbaarheid.
Relevante beleidsruimte en kaders	• Coalitieprogramma 2010-2014 "Realisme in ambitie" • Notitie Welzijnsbeleid spoor II en de daarop gebaseerde subsidieverordening en vastgestelde beleidsregels • Beheerplan gebouwen • Renovatieplan groene sportvelden • Specifiek voor Kinderopvang/peuterspeelzaalwerk: - verordening wet Kinderopvang 2005 - verordening kwaliteitsregels peuterspeelzaalwerk Neder-Betuwe • Eigenwijs Rivierenland
Ontwikkelingen	• Vergrijzing • Toename aantal tweeverdieners/individualisering van de samenleving • Beroep op eigen verantwoordelijkheid van burgers wordt meer benadrukt • Regionale samenwerking

Wat wilden we bereiken, wat zouden we daarvoor doen en wat is er bereikt en gedaan?

Cultuur

Wat wilden we bereiken?	
A. Het bieden van een gevarieerd en toegankelijk aanbod van culturele voorzieningen en activiteiten, dat is afgestemd op de vraag van de inwoners van de gemeente Neder-Betuwe en ter bevordering van de ontplooiing, ontspanning en leefbaarheid.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Geven van lessen Algemene muzikale vorming in de groepen 4 van de basisscholen door muziekschool de plantage.	Is conform planning uitgevoerd.
A2 In standhouden van de basisbibliotheek Rivierenland door subsidie te verlenen.	Er is in 2009 een project gestart bij de bibliotheek om het opdrachtgeverschap van de gemeente te versterken. Ten behoeve hiervan is een convenant opgesteld waar de raad op 9 september 2010 mee heeft ingestemd. Door bezuinigingen in andere gemeenten is dit convenant echter nog niet regionaal vastgelegd. In 2011 zal een herziene versie worden voorgelegd.
A3 Realiseren van een vaste bibliotheekvoorziening in Opheusden (2011) en Ochten (jaar?)	De vestiging in Opheusden loopt vertraging op omdat de bouw van het Wozoco in Opheusden is vertraagd. (oplevering naar verwachting eind 2011/begin 2012). De mogelijkheden tot het onderbrengen van de bibliotheek in de brede school van de Houtkoperschool zijn in 2010 opgestart.
A4 Amateurverenigingen in staat stellen activiteiten te ontwikkelen door subsidie te verlenen.	Is conform planning uitgevoerd.
A5 Deelnemen en financieel bijdrage aan het cultuurpact. Organiseren van de projecten: "Literatuurfestival" en "Aan het Woord".	Is conform planning uitgevoerd.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal uitleningen bibliotheek.	P	Bibliotheek	170.713	168.863
Aantal leden bibliotheek.	P	Bibliotheek	3.345	3.383
Aantal jeugdleden muziekkorpsen, fanfares en drumbands.	P	Verenigingen	64	58

Sport

Wat wilden we bereiken?	
A. Vergoten van deelname aan activiteiten op het gebied van sport. Vergroten van de sportdeelname door alle leeftijdsgroepen met als doel een gezonde leefstijl te bevorderen. Bieden van ontplooiing- en ontwikkelingsmogelijkheden voor iedereen, evenals vergroten van de maatschappelijke participatie.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 De voetbal- en korfbalvelden op een kwaliteitsniveau brengen en houden conform de richtlijnen van ISA sport.	De sportvelden zijn in 2010 geïnspecteerd en aan de gebruikers zijn onderhoudsadviezen gegeven. De volgende renovaties zijn uitgevoerd: trainingsveld Kesteren (omgebouwd tot kunstgrasveld) en een voetbalveld van VV Uchta. De renovatie van het korfbalveld is op verzoek van de vereniging doorgeschoven naar 2011.
A2 Realiseren van extra trainingscapaciteit bij VV Kesteren door het natuurgrasveld om te bouwen tot een kunstgrasveld.	Is conform planning uitgevoerd.
A3 Zorg dragen voor en in stand houden van het voorzieningsniveau voor binnensporters.	Is conform planning uitgevoerd.
A4 Realiseren van een extra gymzaal bij sportzaal De Linie in Ochten.	Door een bezwaar tegen de parkeermogelijkheden en faillissement van de staalleverancier heeft dit project enige vertraging opgelopen. De planning is dat de gymzaal in het 1 ^e kwartaal 2011 wordt opgeleverd.
A5 Deelnemen aan het Regionaal Sociaal Programma, dat in 2010 en 2011 uitgevoerd zal worden.	Er is een sportbuurtwerker aangesteld waarmee een uitvoeringsplan is opgesteld. Er zijn sportinstuiven georganiseerd in iedere kern en verschillende lokale initiatieven worden ondersteund conform planning. Daarnaast is er veel tijd in het creëren van netwerk gestoken.
A6 Deelnemen aan het Nationaal Actieplan Sport en Bewegen (NASB), dat van 2010 tot 2014 uitgevoerd zal worden.	Loopt conform planning, zie RSP. RSP is een onderdeel van het NASB, omdat de middelen vanuit het RSP zijn gebruikt om NASB subsidie te genereren.
A7 Visie ontwikkelen op de mogelijkheden van combinatiefuncties voor Onderwijs, Sport en Cultuur in onze gemeente.	De raad heeft in december 2010 besloten om van start te gaan met de combinatiefuncties. Het Rijk is geïnformeerd over onze deelname. In 2011 zal hiermede worden gestart.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal jeugdleden sportverenigingen.	P	Verenigingen	2000	1.954
Bezettingsgraad sporthal de Biezenwei.*	P	Samenleving	62%	64%
Bezettingsgraad Verenigingshal De Eng.*	P	Samenleving	43%	46%
Bezettingsgraad Verenigingshal De Leede.*	P	Samenleving	57%	59%
Bezettingsgraad gymzaal Kesteren.*	P	Samenleving	35%	35%
Bezettingsgraad gymzaal Echteld.*	P	Samenleving	45%	45%
Bezettingsgraad sportzaal De Linie.*	P	Samenleving	56%	63%

- * Uitgangspunt bij bezettingsgraad: 40 weken van 15 uur per dag (8.00 uur – 23.00 uur), 6 dagen per week

Welzijnsbeleid

Wat wilden we bereiken?	
A. Het bevorderen van de leefbaarheid en het ondersteunen van voorzieningen/activiteiten die als basisvoorziening zijn aangemerkt.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Uitvoeren van de Nota Welzijnsbeleid 2006 en de daarop gebaseerde subsidieverordening en beleidsregels.	Is conform planning gerealiseerd.
A2 Op basis van de evaluatienota welzijn-/subsidiebeleid (raad 1 ^e kwartaal 2010) een nieuw subsidiebeleid, subsidieverordening en beleidsregels opstellen (2 ^e /3 ^e kwartaal 2010).	De evaluatie van het welzijn-/subsidiebeleid is uitgesteld tot begin 2011. Omdat aan de kanteling van de WMO prioriteit is gegeven. Voor de zomer 2011 zal deze evaluatie aan de raad worden aangeboden.
A3 Opstellen van een basisnota "lokaal sociaal beleid"	Nota lokaal sociaal beleid is niet in 2010 gerealiseerd, omdat aan de kanteling van de Wmo een hogere prioriteit is gegeven.
A4 Uitvoeren van het accommodatiebeleid. (zie verder welzijnsaccommodaties)	De uitvoering van het accommodatiebeleid is (mede) afhankelijk gemaakt van externe ontwikkelingen zoals winkelconcentraties, centrumplanontwikkeling en nieuwe wijk(en). Een concrete planning is derhalve niet aanwezig.

Welzijnsaccommodaties / dorpshuizen

Wat wilden we bereiken?	
A. Dat verenigingen en andere groeperingen binnen de gemeenschap goede huisvesting, afgestemd op de behoefte, ter beschikking hebben.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Op basis van de nota: Integraal accommodatiebeleid: "Visie en Uitgangspunten" en het scenarioplan een keuze maken over een nader uit te werken scenario.	De raad heeft gekozen voor scenario 3 'Kiezen en Delen'.
A2 Uitvoeren van het gekozen scenario.	Met de keuze voor scenario 3 uit het scenarioplan heeft de raad er voor gekozen om, waar mogelijk op maat van de gemeente en de kernen in de gemeente, accommodaties op maat te realiseren. De realisatie is afhankelijk van externe ontwikkelingen. Er is, met begeleiding van de gemeente, een initiatief gestart door de besturen van de dorpshuizen om samen een visie te ontwikkelen over de toekomst van de dorpshuizen in Neder-Betuwe.

Jeugd en jongerenwerk

Wat wilden we bereiken?	
Een samenhangend jeugdbeleid voor de leeftijdscategorie 0-23 jaar, door:	
A. Organiseren dat jeugdige (0-23 jaar), zijn gezin en/of omgeving zorg en begeleiding kan ontvangen.	
B. 1 Een divers pakket aan voorzieningen en activiteiten dat aansluit op de wensen en behoefte van jongeren (en hun ouders) aanbieden; 2 Jongeren in staat stellen om zelf (mee) te beslissen of zelf met initiatieven te komen.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 De actiepunten uit de nota "jeugdbeleid" uitvoeren (wordt eind 2009 vastgesteld).	De actiepunten uit de nota zijn opgepakt. Bij brief van 3 januari 2011 is de update daarvan toegezonden.
B1 Verenigingen / organisaties in staat stellen activiteiten te ontwikkelen door subsidie te verlenen.	Subsidiemogelijkheden zijn onder de aandacht gebracht. Daarbij vormt de participatie van de doelgroep jeugd bij keuze en organisatie van activiteiten een speerpunt. Het aantal georganiseerde activiteiten is achtergebleven bij de planning vooral wegens het ontbreken van vrijwilligers.
B2 Lanceren van de website "Jongin-Nederbetuwe" en het instellen van een redactieraad bestaande uit jeugd en jongerenwerker.	Jongin is on-line sinds 22 april 2010. De redactieraad bestaat uit een paar enthousiaste jongeren.

Wat is er nog meer gedaan?

Statutenwijziging Stichting Ontmoetingscentrum Ochten

In de raad van 9 december 2010 zijn de statuten van de stichting gewijzigd, waardoor de voorzitter van de stichting voortaan door de stichting zelf kan worden benoemd i.p.v. door de gemeenteraad.

Verordening Kinderopvang

In de raad van 11 november 2010 is de Verordening Kinderopvang vastgesteld m.b.t. regels om in aanmerking te komen voor een tegemoetkoming in de kosten van kinderopvang voor bepaalde doelgroepen. Daarmee wordt beoogd, dat ouders en verzorgers makkelijker werk en zorg voor de kinderen kunnen combineren.

Wat heeft het gekost?

P6 Programma: Welzijn en Cultuur			
Bedragen x € 1.000	Begroot voor wijziging 2010	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010
Lasten	2.925	2.968	2.800
Baten	-346	-376	-340
Exploitatieresultaat	2.578	2.592	2.461

Analyse van het verschil per programma				
Nr.	Programma	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010	Vershill
P6	Welzijn en Cultuur			
	Lasten	2.968	2.800	-168
	Baten	-376	-340	37
	+ = nadeel - = voordeel	2.592	2.461	-131

Analyse van het verschil tussen begroting na wijziging en rekening (verschillen groter dan € 25.000 en afgerond op € 1.000)		Programma	6
Omschrijving		x € 1.000	V/N
Peuterspeelzalen In 2010 zijn extra geoormerkte rijksmiddelen voor het onderwijsachterstandenbeleid ontvangen. Wanneer deze middelen niet worden besteed moeten ze worden terugbetaald. Deze middelen zijn in 2010 optimaal ingezet. Hierdoor waren er minder gemeentelijke middelen nodig om de doelstelling te halen. Normaliter, als er geen sprake zou zijn geweest van deze extra rijksmiddelen, was het budget voor peuterspeelzalen uitgeput geweest. Door gebruikmaking van deze rijksmiddelen is op het budget voor peuterspeelzalen een incidenteel voordeel behaald van afgerond € 64.000. Verder wordt verwezen naar de bestemming van het jaarrekeningsaldo, waarbij wordt voorgesteld een bedrag van € 62.000 te reserveren voor integratie van de peuterspeelzaal Pippeloentje in basisschool 't Kompas te Kesteren (€ 35.000), uitgestelde verbouwing leegstaande ruimte Isandraschool voor het vestigen van peuterspeelzaal 't Woelige Hoekje (€ 20.000) en inspectie voor de kinderopvang (€ 7.000).	€	64	V
Overige kleine verschillen.	€	67	V
Saldo verschil begroting na wijziging en rekening	€	131	V

PROGRAMMA 7: ZORG, WERK EN INKOMEN

Portefeuillehouder: wethouder V.M. van Neerbos

Algemeen:

Programma-inhoud	Het verstrekken van bijstand en maatschappelijke diensten, het op weg helpen van inwoners naar werk, het bestrijden van armoede, de inburgering van nieuw- en oudkomers en het ontwikkelen c.q. uitvoeren van lokaal zorgbeleid.
Relevante beleidsruimte en kaders	- Coalitieprogramma 2010-2014 "Realisme in ambitie" - Samenwerkingsovereenkomst Neder-Betuwe/Tiel m.b.t. werk en re-integratie en schuldhulpverlening - Nota Bijzondere bijstand 2007 - Beleidsplan Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)/Jaarplan Wmo 2009 e.v. en Verordening WMO - Budgetovereenkomst Algemeen Maatschappelijk Werk 2008-2011; - Nota welzijnsbeleid spoor II en de daarop gebaseerde subsidieverordening inclusief beleidsregels; - Taakstelling huisvesting statushouders, afspraken met Stichting Woningbeheer Betuwe; - Productencatalogus GGD Rivierenland
Ontwikkelingen	- Vergrijzing - Toename aantal tweeverdieners/individualisering van de samenleving - Regionale samenwerking - Landelijke tendens: "zorg" legt de verantwoordelijkheid neer bij de burger en zijn directe omgeving - Zelfredzaamheid van de burgers en mantelzorg als "vangnet"

Wat wilden we bereiken, wat zouden we daarvoor doen en wat is er bereikt en gedaan?

Wet werk en bijstand

Wat wilden we bereiken?	
A. Voorkomen van instroom en bevorderen van uitstroom van (nieuwe) bijstandsgerechtigden.	
B. Sociale activering van bijstandsgerechtigden.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 De uitvoering van de Wet werk en bijstand (Wwb) is uitbesteed aan de afdeling Werk en Inkomen Tiel. In de dienstverlenings-overeenkomst zijn afspraken gemaakt over de uitvoering en de wijze van verantwoording.	Elk kwartaal wordt een managementrapportage verstrekt. Er is geen aanleiding geweest om in overleg te gaan over de uitvoering. De arbeidsmarktregio Rivierenland heeft zich minder gunstig ontwikkeld dan de rest van Nederland. Met als gevolg een stijging van het aantal cliënten.
B1 Uitvoering geven aan de Wet Participatieplaatsen door de afdeling Werk en Inkomen Tiel als volwaardig reactiveringinstrument van sociale activering, waarbij wordt gezocht naar werkzaamheden / plaatsen bij diverse instellingen.	Middels de bij A1 genoemde managementrapportages wordt verantwoording afgelegd. Over 2010 is verzocht om een evaluatie van de inzet van het werkdeel Wet werk en bijstand, welke we in maart 2011 ontvangen.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal afgesloten trajectplannen re-integratie.	P	Afdeling WIZ, Tiel	40	40
Aantal cliënten Wwb.	P	Afdeling WIZ, Tiel	127	150
Dekkingspercentage uitgaven en inkomsten. Budget BUIG (Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten.	P	Samenleving	97,5%	85%
Aantal cliënten loaz en loaw.	P	Afdeling WIZ, Tiel	8	14
Werkloosheidspercentage	P	Basisset Regionale arbeidsmarktinformatie	2,5%	2,3%

Wet Maatschappelijke ondersteuning

Wat wilden we bereiken?	
A. Het bevorderen van de zelfredzaamheid van inwoners, hun maatschappelijke participatie en de leefbaarheid van de woonomgeving; Wij willen de beperkingen die burgers ondervinden in zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie verminderen.	
B. Verbeteren van de kwaliteit van de dienstverlening.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Voor 1 januari 2010 een nieuwe Wmo verordening en bijbehorend financieel besluit vaststellen;	Gerealiseerd. Raad 17 december 2009.
A2 Begin 2010 het traject: "compensatiebeginsel" uitvoeren en afronden en afronden: "Van het verstrekken van zorg en voorzieningen, naar eigen kracht en participatie"	Loopt conform planning: afronding gerealiseerd juni 2010.
A3 Focussen op de "voorliggende voorzieningen" door uitvoering te geven aan de nota: Mantelzorg en versterken van vrijwilligerswerk, meer samenwerken met zorgaanbieders, (wijk)platforms, welzijnsstichting(en), woningbouwvereniging(en).	Continue proces. Is gerealiseerd.
A4 Verlengen van het samenwerkingsverband regiotali met de provincie, op een wijze die het voor de regio en de individueel deelnemende gemeenten mogelijk maakt te sturen op kwaliteit en beheersbaarheid van kosten.	Gerealiseerd.
B1 In 2010 zullen we een verbeteringslag maken wat betreft voorlichting en communicatie in ons loket, op onze digitale Wmo balie en via andere media.	Continue proces. Is gerealiseerd.
B2 Verbeteren van de kwaliteit van de dienstverlening door: • Geen wachtlijsten; • Door verwijzen naar juiste instelling volgens de normen. • Terugdringen van het aantal formulieren.	Continue proces. Is gerealiseerd.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal woningaanpassingen hoger dan € 20.000	P	Gemeentewinkel	-	0
Rapportcijfer aanvraagprocedure Wmo voorziening	E	KTO SGB0	7.2	7.5
Percentage cliënten dat tevreden is over informatie over de aanbieders HHV	E	KTO SGB0	80	77
Rapportcijfer voorzieningen	E	KTO SGB0	7.5	7.4

Toelichting indicatoren

De financiële indicatoren zijn afkomstig uit onze begroting. De effectindicatoren zijn afkomstig uit het tevredenheidonderzoek Wmo van de SGB0.

Ouderenzorg

Wat wilden we bereiken?	
A. Wij willen bevorderen dat ouderen met een zorgbehoefte zo lang mogelijk zelfstandig blijven wonen.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Realiseren van woon-zorgcomplexen in de kernen: Kesteren, Opheusden, Ochten en Dodewaard, waarin wonen, zorg en welzijnsactiviteiten worden gecombineerd in 1 gebouw.	De woon-zorgcomplexen in Ochten en Dodewaard zijn gerealiseerd. De planning is om de woon-zorgcomplexen in Opheusden en Kesteren begin 2012 op te leveren.
A2 Maken van prestatieafspraken met de Stichting Welzijn Senioren (SWS) over het aanbod van activiteiten en diensten voor senioren.	In februari 2010 is een overeenkomst getekend.
A3 Ondersteunen van het platform Vrijwillige Thuis en Mantelzorg waarin lokale organisaties samenwerken op het gebied van vrijwilligerswerk en mantelzorg.	Gerealiseerd. Adviespunt Neder-Betuwe heeft hierin een belangrijke rol.
A4 Instellen van een regiegroep Wonen, Welzijn en Zorg met Woningcorporaties en zorgaanbieders om afspraken te maken over het woon, welzijn- en zorgaanbod (4 keer per jaar).	Is gerealiseerd.

Algemeen maatschappelijk werk

Wat wilden we bereiken?	
A. Ondersteunen van inwoners bij het oplossen van en het omgaan met problemen en verstoringen in hun functioneren en in samenspraak werken aan een oplossing.	
B. Voorkomen dat er wachtlijsten ontstaan.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Inzetten en subsidiëren van professionele organisaties /maatschappelijk werkers (Stichting Thuiszorg) die onder andere inwoners informeren, adviseren, ondersteunen en begeleiden.	Met de St. Thuiszorg Midden-Gelderland is voor de periode 2008–2011 een budgetovereenkomst gesloten voor de uitvoering van het Algemeen Maatschappelijk Werk.
A2 Uitvoering geven aan de afgesloten budgetovereenkomst.	Zie A1.
B1 Maken van sluitende afspraken met de uitvoerende instelling over het wegwerken van wachtlijsten op het moment dat die dreigen te ontstaan (afspraken zijn vastgelegd in budgetovereenkomst).	Er is op dit moment geen wachtlijst.
B2 De uitvoering monitoren.	Het jaarverslag 2010 wordt in de loop van 2011 ontvangen en zal ter kennisname aan de raad worden gezonden.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal langdurige cliëntcontacten.	P	Samenleving	223	306
Aantal uren cliëntgericht.	P	Samenleving	2356	2721
Aantal cliënten op de wachtlijst	P	Samenleving	0	0

Minimabeleid

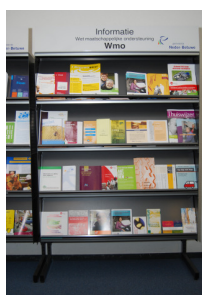
Wat wilden we bereiken?	
A. Verbeteren van de leefsituatie en toekomstperspectief van (kwetsbare) burgers en hen blijvend in stellen deel te nemen aan het maatschappelijk verkeer.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Uitvoering geven aan de nota bijzonder bijstand en voorzieningen minima.	Loopt conform planning.
A2 Uitvoering geven aan integrale schuldhulpverlening (SHV), welke is uitbesteed aan het Budget Advies Centrum, zonder dat er sprake is van een wachtlijst.	Loopt conform planning.
A3 Terugbrengen van het “niet gebruiken” van de Bijzondere bijstand en voorzieningen minima conform het communicatieplan van de nota Bijzondere bijstand en voorzieningen Minima.	Regelmatig worden artikelen geplaatst in de Nieuwsbrief van het Beursplein Tiel en op de website.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

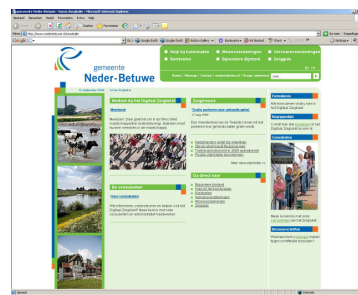
Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal cliënten op de wachtlijst SHV.	P	Gemeentewinkel	0	0
Aantal aanvragen Bijzondere bijstand.	P	Gemeentewinkel	360	301



Vrijwilligers tafeltjes dekje



Folderrek WMO i



Digitale balie WMO

Volksgezondheid

Wat wilden we bereiken?	
A. Verbeteren van de gezondheid van de inwoners van Neder-Betuwe en bescherming bieden tegen ziektes en epidemieën.	
B. De inwoners van de gemeente hebben een gezonde levensstijl.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Deelnemen in Gemeenschappelijke regeling GGD Rivierenland.	De gemeente neemt deel.
A2 Uitvoering geven aan de speerpunten uit de nota gezondheidsbeleid: • Overmatig alcoholbeleid*; • Overgewicht (2011/2012)*; • Roken (2011/2012)* ; • Depressieverschijnselen (2011/2012)*.	Het Gemeentelijke Projectplan Alcoholmatiging is opgesteld en in uitvoering. Zie programma 6, Sport, voor activiteiten overgewicht. Met Indigo (voorheen Gelderse Roos) zijn afspraken gemaakt voor depressie preventie.
A3 Terugdringen van de sociaal economische gezondheidsverschillen.	Hierbij zijn wij in afwachting van het resultaat van het proefproject in de gemeente Tiel (planning 1 ^e helft 2011). Er zijn in 2010 geen initiatieven ontplooid. Is ook opgenomen in het programma zelfredzaam.
B1 Initiëren en subsidiëren van gezondheidsbevorderende activiteiten in samenwerking met lokale en regionale instellingen.	Is gerealiseerd, zoals Dorpswaai Kesteren en Sportbeats

* Binnen de regio zijn afspraken gemaakt rond het opstarten van projecten. In Neder-Betuwe is de prioriteit gelegd bij overmatig alcohol gebruik. Op basis van opgedane ervaringen van de andere projecten in andere gemeenten zullen naar verwachting in 2011/2012 de overige projecten in Neder-Betuwe van start gaan.

Terugdringen gebruik genotsmiddelen

Wat wilden we bereiken?	
A. Wij willen het gebruik van genotsmiddelen onder scholieren en de overige inwoners verminderen.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Deelnemen aan het project: "De gezonde school en genotsmiddelen"	Door de scholen voortgezet onderwijs wordt deelgenomen aan het project.
A2 Deelnemen aan het project: "Alcoholmatiging voor jeugd en inwoners met een lage sociaal"	In het Gemeentelijk Projectplan Alcoholmatiging is dit opgenomen.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
% jongeren dat dagelijks rookt	P	E-MOVO *	10	*
% jongeren dat softdrugs gebruikt	P	E-MOVO *	5	*
% jongeren dat harddrugs gebruikt	P	E-MOVO *	3	*
% jongeren groep 7 BO, dat ooit een keer gedronken heeft.	P	Enquête GGD **	35	*
% jongeren in klas 2 VO, dat de laatste vier weken gedronken heeft.	P	E-MOVO *	31	*
% jongeren in klas 4 VO, dat gedronken heeft.	P	E-MOVO *	68	*

* (bron) De jeugdmonitor E-MOVO klas 2 en 4 Voortgezet Onderwijs 2007, herhaling 2011 (1 x per 4 jaar), alleen regionale gegevens.

** (bron) Enquête GGD, groep 7 Basisonderwijs 2006, herhaling schooljaar 2010-2011, alleen regionale gegevens.

Ambulancehulpverlening

Wat wilden we bereiken?	
A. Wij willen dat het ambulancevervoer minimaal voldoet aan de wettelijke vastgestelde aanrijtijd.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Bij de bevoegde instantie(s) aandringen op het behoud van de post Kesteren.	De post Kesteren blijft gehandhaafd, alleen in de nachtelijke uren staat de ambulance gestationeerd in Beneden Leeuwen.
A2 Het standpunt innemen en verdedigen dat bij de verdeling van de ambulancecapaciteit over de regio het percentage overschrijdingen van de 15 minuten norm in iedere gemeente gelijk is.	Uit het jaarverslag 2009 van de Regionale Ambulancevoorziening Gelderland-Zuid blijkt het gemiddelde percentage op 91% te liggen. Gemeenten met een langere aanrijtijd kennen logischerwijs een lager percentage. In het Regionaal Ambulanceplan 2011-2015 is opgenomen dat er vermoedelijk een standplaats zal komen te liggen in de omgeving van Oosterhout. Vanuit deze standplaats kunnen de aanrijtijden in twee "probleemgebieden" van beide RAV'en worden verbeterd, te weten het gebied Dodewaard - Opheusden binnen de regio Gelderland-Zuid en Gendt-Doornenburg binnen de regio Gelderland-Midden. Het jaarverslag 2010 volgt in de loop van 2011.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
% ambulanceritten die voldoen aan de wettelijk vastgestelde aanrijtijden.	P	Regionale Ambulancevoorziening	90%	86%*)

* Gegevens per 1 okt. 2010

Mantelzorg en vrijwilligerswerk

Wat wilden we bereiken?	
A. Wij willen bevorderen dat hulpbehoevenden langer zelfstandig kunnen wonen en participeren in de maatschappij.	
B. Wij willen de sociale cohesie van inwoners van de gemeente bevorderen.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Het opzetten van een steunpunt Mantelzorg en Vrijwilligerswerk.	Adviespunt Neder-Betuwe is op 17 september 2010 geopend in de bibliotheek te Dodewaard.
A2 Het vergroten van de bekendheid van ondersteuning van mantelzorgers via o.a. het verstrekken van folders en het houden van bijeenkomsten.	Onder meer via publicaties en Neder-Betuwe magazine is hieraan aandacht besteed.
A3 Opzetten klussendienst.	Is gestart in najaar 2010.
B1 Het opzetten van een steunpunt Mantelzorg en Vrijwilligerswerk	Is gestart in najaar 2010.
B2 Opzetten vacaturebank.	Is gestart in september 2010.
B3 Het vergroten van de bekendheid van vrijwilligerswerk door publicatie in Neder-Betuwe magazine en de organisatie van Make a Difference Day (MADD).	MADD heet tegenwoordig NL DOET. De gemeente heeft hieraan veel publiciteit gegeven.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Inwoners die op de hoogte zijn van waar ze terecht kunnen voor ondersteuning van mantelzorgers	P	Volwassenen-monitor GGD 2009 (1x per 4 jaar)	60%	*
Aantal mantelzorgers en vrijwilligers die zich melden bij het steunpunt.	P	Rapportage steunpunt	Nulmeting in 2010	**
Aantal vrijwilligers die meedoen aan MADD	P	Samenleving	50	50

* Deze gegevens worden eens in de 4 jaar door de GGD gemeten. Eerst in 2011 vindt er weer een meting plaats.

** De nulmeting zal in 2010 plaatsvinden. De resultaten daarvan zullen in 2011 bekend worden.

Zorg voor vluchtelingen

Wat wilden we bereiken?	
A. Wij willen huisvesting en opvang voor vluchtelingen realiseren	
B. Zorg dragen voor begeleiding en inburgering van de vreemdelingen die zich in onze gemeente vestigen.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 In overleg met de woningbouwvereniging (SWB) zorg dragen voor het behalen van de taakstelling huisvesting statushouders en taakstelling huisvesting vergunninghouders.	De taakstelling statushouders (pardonners) is per 1 januari 2010 vervallen De taakstelling vergunninghouders loopt volgens planning.
B1 Aanbieden van WI-trajecten via het ROC.	Is gerealiseerd.
B2 Aanbieden van begeleidingstrajecten via vluchtelingenwerk	Is gerealiseerd.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Taakstelling 2010	Resultaat 2010
Totaal aantal te huisvesten statushouders (pardonners)	P	Samenleving	n.v.t	n.v.t
Totaal aantal te huisvesten vergunninghouders.	P	Samenleving	225	220

Coördinatie van zorg

Wat wilden we bereiken?	
A. Aan alle jongeren in de gemeente Neder-Betuwe van voor de geboorte tot en met de leeftijd van 23 jaar een goede en stevige basis en ondersteuning bieden ten behoeve van hun ontwikkeling, zowel thuis, op school als in hun vrije tijd.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Realiseren van een Centrum voor Jeugd en Gezin.	In regionale samenwerking wordt de realisatie van een CJG voorbereid. Raad is op 27 mei 2010 geïnformeerd over de laatste stand van zaken. Realisering is voorzien in 1 ^e helft 2011.
A2 Uitvoering geven aan het Zorg advies team (ZAT).	Is gerealiseerd conform planning.
A3 Uitvoering geven aan het schoolgericht maatschappelijk werk (SMW)	Is gerealiseerd conform planning.
A4 Realiseren van een Jeugdpreventienetwerk (JPN).	JPN is in januari 2010 gestart.
A5 Coördineren en deelname aan de Stuurgroep Jeugd en Zorg.	Is conform planning gerealiseerd.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal fysieke inlooppunten CJG.	P	Samenleving	1	0
Aantal aanmeldingen JPN (voorheen ZAT)	P	Samenleving	25	16
Aantal doorverwijzingen JPN (voorheen ZAT)	P	Samenleving	10	12
Aantal geholpen kinderen/gezinnen door SMW'er	P	Rapportage SMW	Nulmeting in 2010	154*
Aantal ondersteunde IB'er's en leerkrachten door SMW'er	P	Rapportage SMW	Nulmeting in 2010	62*
Aantal doorverwijzing naar ZAT en andere hulpverlening door SMW	P	Rapportage SMW	Nulmeting in 2010	24*

* De gegevens zijn beschikbaar per schooljaar. In dit geval betreffen het de gegevens van schooljaar 2009/2010.

Wat is er nog meer gedaan?

Wet investeren in jongeren

Met de Wet investering in jongeren is er een afzonderlijke "bijstandswet" gekomen voor jongeren, mensen onder 27 jaar. De bekende "Wwb" geldt dus voor personen van 27 jaar en ouder. Als gevolg hiervan moesten twee nieuwe verordeningen worden vastgesteld en een drietal bestaande verordeningen worden gewijzigd. De raad heeft daartoe op 7 april 2010 de benodigde besluiten genomen.

Verordening inrichting antidiscriminatievoorzieningen

Deze verordening is vastgesteld op 4 februari 2010. De bedoeling er van is om inwoners een laagdrempelige voorziening in de directe leefomgeving te bieden, waarbij een onafhankelijkheid en deskundigheid van de klachtbehandelaar wordt gewaarborgd. De uitvoering geschiedt door het loket "Ieder1gelijk" (het bureau gelijke behandeling Gelderland-Zuid).

Wat heeft het gekost?

P7 Programma: Zorg, Werk en Inkomen			
Bedragen x € 1.000	Begroot voor wijziging 2010	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010
Lasten	9.928	10.798	11.388
Baten	-5.129	-5.758	-6.210
Exploitatieresultaat	4.799	5.040	5.178

Analyse van het verschil per programma				
Nr.	Programma	Begroot na	Rekening	Vershill
P7	Zorg, Werk en Inkomen	wijziging 2010	2010	
Lasten		10.798	11.388	590
Baten		-5.758	-6.210	-451
+ = nadeel - = voordeel		5.040	5.178	138

Programma 7: Analyse van het verschil tussen begroting na wijziging en rekening (verschillen groter dan € 25.000 en afgerond op € 1.000)

	x € 1.000	
Gebundelde uitkeringen (WWB en IOA) Op onze gebundelde uitkering is in 2010 een aanzienlijk tekort ontstaan. De totale overschrijding betreft een bedrag van € 348.000. Dit nadeel is grotendeels ontstaan door enerzijds de toename van het aantal uitkeringsgerechtigden inclusief de daaraan gekoppelde uitvoeringskosten (€ 198.000) en anderzijds de eind 2010 definitief naar beneden bijgestelde doeluitkering van het rijk (€ 150.000). Voor dit laatste was in de 2e bestuursrapportage van 2010 een risico opgenomen van € 200.000. Bij de 2e bestuursrapportage van 2010 betrof het aantal WWB'ers 139. Eind 2010 betrof het aantal WWB'ers 150. Voorlopig beschouwen wij deze laatste stijging als incidenteel omdat de economie langzaam aan het aantrekken is. Bij de 1e bestuursrapportage 2011, nadat informatie over het 1e kwartaal 2011 van Tiel is ontvangen, zullen wij u hierover verder informeren. Omdat het tekort van de gebundelde uitkering 2010 zo hoog is komen wij, op basis van de rekenmethodiek van het Rijk, in aanmerking voor een Incidenteel Aanvullende Uitkering (IAU) van het Rijk. De aanvraag voor de IAU zal in de eerste helft van 2011 plaats. Het bedrag waar de gemeente Neder-Betuwe voor in aanmerking komt betreft een bedrag van € 138.000. Rekening houdend met de nog te ontvangen IAU betreft het uiteindelijke tekort op de gebundelde uitkering 2010 een bedrag van € 210.000 (€ 348.000 - € 138.000). Vooralsnog wordt dit nadeel als incidenteel beschouwd.	€	210 N
Bbz Verder is bij de bijstand aan onze zelfstandigen (Bbz'ers) een overschrijding te melden van afgerond € 375.000. Dit vanwege verstrekte leenbijstanden 2010 die hoger zijn uitgevallen dan geraamd. Aangezien dit bedrag grotendeels declarabel is betreft het uiteindelijke effect van de Bbz op onze financiële positie bijna nihil. Echter u ziet het verschil wel terug in de totalen van geraamde bedragen 2010 en gerealiseerde bedragen 2010.	€	0
Participatiebudget Op het participatiebudget is in totaliteit een voordeel te melden. Dit voordeel is ontstaan doordat de werkelijke lasten van de verschillende onderdelen van het participatiebudget lager zijn uitgevallen dan geraamd. Het betreffen de onderdelen volwasseneneducatie (€ 3.000), arbeidstoeleiding (€ 12.000) en zorg voor vluchtelingen (€ 16.000). In totaliteit is hier sprake van een incidenteel voordeel van € 31.000.		-31 V
Overige kleine verschillen.	€	-41 V
Saldo verschil begroting na wijziging en rekening	€	138 N

PROGRAMMA 8: BOUWEN EN MILIEU

Portefeuillehouder: Wethouders J.W. Keuken en J.M. Schuurman

Algemeen:

Programma-inhoud	Beleid en uitvoering van milieuzorg, bouw- en woningtoezicht, ruimtelijke ordening en volkshuisvesting.
Relevante beleidsruimte en kaders	• Coalitieprogramma 2010-2014 "Realisme in ambitie" • Bestemmingsplannen • Diverse beleidsnotities op het gebied van RO (zoals beleidsnota inwoning, beleidsnota vrijkomende agrarische bebouwing) • Woningbouwprogramma • Woonvisie • Nota grondbeleid • Welstandsnota • Beleidsnota Handhaving Bouwen en Wonen 2006 • Jaarlijks Handhavingprogramma Bouwen en Wonen • Algemene Plaatselijke Verordening • Milieu-uitvoeringsprogramma
Ontwikkelingen	Op 1 oktober 2010 is de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) in werking getreden. Onder de omgevingsvergunning vallen als eerste alle vergunningen op VROM-gebied, zoals die voor wonen, bouwen, ruimte en milieu, maar ook vergunningen op het gebied van monumenten, natuurbescherming, flora en fauna en water gaan daarin mee. Deze wet is inmiddels geïmplementeerd.



Wat wilden we bereiken, wat zouden we daarvoor doen en wat is er bereikt en gedaan?

Bouw en woningtoezicht en handhaving

Wat wilden we bereiken?	
A. Zorgen voor kwalitatief goede en veilige uitgevoerde bouwwerken die voldoen aan het ruimtelijk beleid.	
B. Adequate handhaving van overige lokale en bovenlokale regelgeving	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Vaststellen gewijzigde welstandsnota;	De welstandsnota is gewijzigd en aangepast op de eisen die de WABO daar aan stelt. De inspraakprocedure is inmiddels afgerond en de nota zal half april aan de Raad ter vaststelling worden aangeboden.
A2 Het verder invoeren van de Wabo om de omgevingsvergunning af te kunnen afgeven.	De WABO is ingevoerd en geïmplementeerd. Medewerkers zijn daarvoor opgeleid, er is een nieuw softwareprogramma geïmplementeerd, de leges- en bouwverordening zijn aangepast en het digitale loket (OLO) functioneert zodanig dat 50% van de aanvragen digitaal wordt ingediend.
A3 Controleren van verleende bouw-, milieu- en algemeen plaatselijke vergunningen.	Wij werken via een prioriteitenlijst. Controle en toezicht op bouwwerken (waaronder illegaal opgerichte bouwwerken) heeft hoge prioriteit. Datzelfde geldt voor strijdig en illegaal gebruik. Indien constatering gedaan wordt dan wordt ofwel direct ingegrepen (bijv. opleggen bouwstop) of een aanschrijvingstraject opgestart.
A4 Opsporen illegale bouw en illegaal gebruik.	Zie opmerkingen A3.
A5 Het systematisch en consequent handhaven van overige onrechtmatigheden.	Aanvullende op opmerking A3 kan gesteld worden dat conform beleid (sanctie en gedoogstrategie) wordt gewerkt wanneer er onrechtmatigheden zijn geconstateerd. Dat betekent dat vervolgens een traject van aanschrijving wordt gestart wat altijd bestaat uit een aantal stappen tot het moment dat een eventuele dwangsom geïnd wordt.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal aanvragen bouwvergunningen*	P	Bouw en Woningtoezicht	280	191
Aantal aanvragen bouwvergunningen die binnen de normtijd worden afgehandeld.*	P	Bouw en Woningtoezicht	260	204

*Dit zijn de vergunningaanvragen voor bouw- en sloopvergunningen tot 1 oktober 2010. Daarna is de WABO van kracht geworden en zodoende kan voortaan alleen nog een Omgevingsvergunning worden aangevraagd. Er zijn sinds 1 oktober 2010 66 omgevingsvergunningen aangevraagd en er is 6 keer vooroverleg gevoerd. Er zijn 122 vergunningen verleend. Er is 1 vergunning van rechtswege verleend aangezien de termijn overschreden is.

Afval

Wat wilden we bereiken?	
Stimuleren afvalpreventie, hergebruik en scheiding van huishoudelijk afval	
A. Gescheiden inzameling van huishoudelijk afval; waarbij de scheidingsnorm van A00 voor Stedelijkheidsklasse 5 wordt gehaald.	
B. Verbetering van de belevingswaarde van de buitenruimte.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Advisering beleidsvorming Regio en monitoring van de gescheiden inzameling om inzicht te krijgen in de mate van preventie en hergebruik.	Op gezette tijden wordt een regionaal afvalberaad bij de AVRl gehouden en door de afdeling beleidsadvies ingebracht.
B1 Mogelijk plaatsing waar nodig van ondergrondse containers voor restafval, glas, papier en textiel.	Onderzoek van de afdeling in samenwerking met AVRl over (on)juist gesitueerde containerlocaties is gestart.
B2 Uitvoeren gemeentelijk project zwerfafval.	De zwerfafvaldag, maart 2010, "Nederland Schoon" als onderdeel van het project was een succes. In meerdere wijken heeft dit navolging gekregen met participeren burgers.

Milieu

Wat wilden we bereiken?	
Behoud en waar mogelijk verbeteren van de huidige milieukwaliteit in de gemeente	
A. De concentratie fijn stof en stikstofoxiden liggen overal in de gemeente onder de toegestane wettelijke normen in de Wet Luchtkwaliteit.	
B. De gemeente wil haar burgers een veilige leefomgeving bieden waar het betreft opslag, vervoer en locaties van gevaarlijke stoffen.	
C. Op het gebruik van energie en de verspilling van middelen wordt waar mogelijk bespaard en voorkomen.	
D. Ontoelaatbare geurbelasting binnen de gemeente wordt voorkomen.	
E. Hergebruik van grond binnen de gemeente vergemakkelijken en afstemmen op lokale situatie. voorkomen/ beperken bodemverontreiniging en betere afstemming van sanerwaarden op lokale situatie.	
F. Controleren van bedrijven om schadelijke gevolgen voor milieu te voorkomen / beperken.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A Systematisch toetsen van normen voor luchtkwaliteit bij nieuwe ontwikkelingen.	Bij Ruimtelijke ontwikkelingen en vergunningaanvragen worden structureel de gevolgen t.a.v. luchtkwaliteit beoordeeld. Binnen de gemeenten zijn er geen knelpunten geconstateerd.
B Uitvoeren uitvoeringsprogramma Externe veiligheid 2010.	Structureel wordt bij ontwikkelingen beoordeeld of wordt voldaan aan de eisen. Voor de borging van aspecten van Externe Veiligheid binnen de organisatie is in het eerste kwartaal door de afdeling, GHOR, Brandweer en Regio Rivierenland een voorlichtingsmiddag georganiseerd. In 2 ^e helft van het jaar is de gemeente extern ge-audit ten aanzien van externe veiligheid. Begin 2011 zal de rapportage beschikbaar komen. Dit jaar zijn alle Bevi (risicovolle bedrijven) inrichtingen gecontroleerd.
C Opstellen / vaststellen van de nota duurzaamheid en uitvoeren uitvoeringsprogramma 2010	De nota duurzaamheid is in 2010 door de Raad vastgesteld. Het uitvoeringsprogramma wordt in 2011 aangeboden.
D Systematisch toetsen aan normen van De gemeentelijke geurverordening bij nieuwe ontwikkelingen.	Elke ruimtelijke ontwikkeling wordt beoordeeld door de afdeling en waar relevant, wordt getoetst aan de huidige geurverordening.
E Toepassen van bodemspecifiek beleid op basis van ondermeer een bodemkwaliteitskaart. Ter bescherming van de bodem uitvoering geven aan het de Wet Milieubeheer, Woningwet, Wet Ruimtelijke Ordening, Wet bodembescherming, het Besluit Bodemkwaliteit en aan gemeentelijk ontwikkeld beleid.	Bij Ruimtelijke ontwikkelingen, vergunningaanvragen en grondverzet wordt structureel vastgesteld of de bodemkwaliteit geschikt is voor voorgenomen gebruik. Door de gemeente is in 2010 een bodeminformatiesysteem aangeschaft, waarin alle bodemonderzoeken in zijn opgenomen. Conform de vastgestelde bodemnota mag grondverzet plaats vinden als uit historisch onderzoek blijkt dat de locatie geen uitzonderingslocatie (bv saneringslocatie) betreft. Samen met de regio is gewerkt aan een regionale bodemkwaliteitskaart.
F Uitvoering geven aan het jaarlijkse controleprogramma met de ter beschikking gestelde middelen. Actueel houden van het vergunningenbestand.	Naar aanleiding van een audit van de provincie is het opstellen van een milieuhandavingsprogramma rond 1 juli 2010 afgerond. Echter deze is nog niet bestuurlijk vastgesteld. Onderdeel daarvan is een controlefrequentie voor verschillende categorieën bedrijven op basis van een risico-analyse. Tot die tijd werd gewerkt op basis van de norm controlefrequentie welke betekent dat categorie 4 en 5 bedrijven jaarlijks worden gecontroleerd, categorie 3 bedrijven tweejaarlijks, categorie 2 bedrijven een keer in de vijf jaar en categorie 1 bedrijven een keer in de tien jaar. Alle geplande controles zijn in 2010 verricht. Het vergunningenbestand wordt zo mogelijk actueel gehouden. In het voorjaar heeft in het kader van de Gelderse handhavingweek een scan van het bedrijventerrein in Dodewaard plaats gevonden. Op basis van de resultaten van de scans wordt het vergunningenbestand bijgewerkt.
G Opstellen archeologisch beleid buitengebied ten behoeven van inpassing in de bestemmingsplannen en beoordeling archeologische rapporten in het kader van de Wet Ruimtelijke Ordening en de Woningwet	In overleg met de belanghebbenden en de provincie wordt een maatwerkvoorstel opgesteld. Dit maatwerkvoorstel zal worden uitgewerkt in een archeologisch beleid buitengebied. Samen met het reeds vastgestelde archeologisch beleid voor de kernen zal het archeologisch beleid voor het buitengebied worden ingepast in de bestemmingsplannen. Het proces rondom het opstellen en vaststellen vraagt meer tijd dan was voorzien.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal wegvakken met overschrijding jaargemiddelde fijn stof en stikstofoxiden	E	Milieudienst	0	0
% woningvoorraad met EPC van 0,8	P	Bouw en woningtoezicht	1,4	0*
Aantal controles Wet milieubeheer:				
Categorie I	P	Bouw en woningtoezicht	28	28
Categorie II	P	Bouw en woningtoezicht	67	67
Categorie III	P	Bouw en woningtoezicht	40	40
Categorie IV	P	Bouw en woningtoezicht	18	18
Vergunningverlening (Wm)	P	Bouw en woningtoezicht		10
Meldingen afgehandeld (BARIM)	P	Bouw en woningtoezicht		53

* Dit cijfer is niet objectief te genereren. Het kan best zijn dat er woningen in de gemeente zijn die voldoen aan een EPC norm van 0,8. Dit wordt echter niet geregistreerd. Belangrijker is echter dat er nooit gevolg aan de doelstelling is gegeven in die zin dat er met ontwikkelende partijen afspraken zijn vastgelegd over te behalen normen op dit punt.

Ruimtelijke ontwikkeling

Wat wilden we bereiken?	
A. Er voor zorgen dat iedere ruimtelijke functie op de juiste plek terecht komt;	
B. Het hebben van een actueel ruimtelijk beleid;	
C. Ruimtelijke plannen digitaal beschikbaar en raadpleegbaar hebben.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Ontwikkelen van locaties die zijn opgenomen in de structuurvisie en hiervoor bestemmingsplannen in procedure brengen.	In 2010 is het projectbesluit Triangel (1 ^e fase) genomen. Het bestemmingsplan Triangel is aangehouden in afwachting van een flora- en faunaontheffing, welke is aangevraagd bij het ministerie. Het bestemmingsplan voor Reigerstraat Opheusden is in procedure gebracht en inmiddels januari 2011 door de Raad vastgesteld. Het bestemmingsplan Dorpsplein Dodewaard is vastgesteld.
A2 Toetsen van initiatieven van derden en hiervoor ruimtelijke procedures volgen.	In procedure zijn voor 2010 ongeveer 25 kleinere plannen geweest.
B1 Herzien van bestemmingsplannen voor de kommen, bedrijventerreinen en het buitengebied.	De komplannen van IJzendoorn, Echteld en Kesteren zijn vastgesteld. De komplannen voor Dodewaard/Wely, Ochten en het buitengebied Kesteren zijn in procedure gebracht.
B2 Het opstellen en in procedure brengen van bestemming, wijziging en uitwerkplannen voor nieuwe ontwikkelingen.	Zie onder A2
B3 Vaststellen Integrale Structuurvisie voor het gehele gemeentelijke grondgebied.	Structuurvisie is op 17 juni 2010 door de raad vastgesteld.
C1 Alle (nieuwe) bestemmingsplannen digitaal laten opstellen en raadpleegbaar maken via de gemeentelijke website.	Alle vastgestelde plannen zijn raadpleegbaar op www.ruimtelijkeplannen.nl . Er wordt nog gezien of deze ook toegankelijk worden gemaakt via de eigen website.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Aantal vaststellingen bestemmingsplan kommen.	P	Ruimte	5	4
Aantal vaststellingen bestemmingsplan bedrijventerreinen.	P	Ruimte	2	0
Aantal vaststellingen bestemmingsplannen buitengebied.	P	Ruimte	1	0

Wanneer bovenstaande vaststellingen in het betreffende jaar zijn uitgevoerd zijn deze "Wabo-proef".

De processen voor het vaststellen van het bestemmingsplan bedrijventerreinen en buitengebied zijn later opgestart dan gepland door vertraging in het bestemmingsplan kommen.

Vastgoed

Wat wilden we bereiken?	
A. Kwalitatief goede taxaties van alle objecten binnen de gemeente. Goede uitvoer en beheer van de Wet BAG. Effectief gebruik binnen de gemeente van het geografisch pakket Flexiweb.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Beheren van de wet WOZ, wet BAG en het Flexiweb-pakket	Werkzaamheden worden conform wettelijke kaders uitgevoerd.

Volkshuisvesting

Wat wilden we bereiken?	
Het bouwen van woningen is afgestemd op de vraag (kwalitatief en kwantitatief) in de diverse kernen, door:	
A. Een toename van de woningvoorraad met 160 woningen per jaar in de periode 2010 t/m 2014.	
B. De sloop en vervangende nieuwbouw van 145 sociale huurwoningen in de periode 2010 t/m 2014	
C. De bouw van tenminste 200 sociale huurwoningen en 50 koopwoningen met een v.o.n. prijs tot € 170.000 in de periode 2010 t/m 2014.	
D. Anticiperend op de verdere verlaging van de EPC in het Bouwbesluit wordt gestreefd naar een EPC van 0,6 in 2012 en 0,4 in 2015.	
E. Het stimuleren van het levensloopbestendige bouwen	
F. Dodewaard, Kesteren, Ochten en Opheusden dienen in 2015 elk te beschikken over een woon-servicezone, voor Echteld en IJendoorn wordt gestreefd naar één zorgsteunpunt.	
G. De slaagkansen voor woningzoekenden uit de gemeente Neder-Betuwe die via Woongaard staan ingeschreven voor een sociale huurwoning, dienen minimaal op het niveau van de regio te liggen.	
H. Betaalbare koopwoningen tot € 170.000 v.o.n. dienen binnen de juridische mogelijkheden zoveel mogelijk te worden toegewezen aan woningzoekenden met inkomens tot € 45.000 die afkomstig zijn uit de gemeente Neder-Betuwe.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Het uitvoeren van een woningbehoefteonderzoek dat inzicht geeft in het realiteitsgehalte van het voorgenomen woningbouwprogramma in de periode 2010 t/m 2014. Indien nodig wordt het woningbouwprogramma aangepast;	Het Woningbehoefteonderzoek is voorjaar 2010 afgerond. Hierdoor is een geactualiseerd beeld van de woningbehoefte verkregen op basis waarvan een woonvisie is opgesteld. Om te komen tot de woonvisie is een aantal bijeenkomsten gehouden met de raad, sociale partners en marktpartijen.
A2 Het samen met de betreffende woningcorporaties en marktpartijen ontwikkelen van voldoende plancapaciteit, waarbij de gemeente zorg draagt voor het tijdig doorlopen van de ruimtelijke procedures.	Er is door de gemeente met ontwikkelende partijen in het afgelopen jaar gewerkt aan het mogelijk maken van een aantal (woning-)bouwprojecten.
A3 Het maken van prestatieafspraken met SWB over het aantal door hen te realiseren woningen.	De prestatieafspraken 2010-2014 tussen SWB en gemeente zijn afgesloten. De uitvoering van deze prestatieafspraken wordt inmiddels ter hand genomen. Met ingang van 2010 vindt periodiek bestuurlijk overleg plaats tussen SWB en gemeente.
B1 Het samen met SWB uitwerken van de herstructureringsplannen en dit vastleggen in de prestatieafspraken, het komen tot een heldere taakverdeling bij de uitvoering en het vastleggen van de financiële uitgangspunten.	Herstructureringsplannen voor de periode 2010-2014 zijn in de prestatieafspraken vastgelegd. Het betreft hier de plannen Dalwagen (Dodewaard), Oranjehof (Ochten), Ooievaarstraat/Kempkeslaan (Opheusden) en Hoofakker (Opheusden). Door SWB worden plannen voorbereid om na 2015 te herstructureren in de plannen Oranjebuurt (Dodewaard) en Van der Zandestraat (Kesteren). Voor het project Oranjebuurt heeft een aantal bewoners een burgerinitiatief bij de gemeenteraad ingediend.
C1 Het maken van afspraken met ontwikkelaars en SWB over het aandeel sociale huur- en betaalbare koopwoningen in de verschillende woningbouwprojecten (koopgarant).	Startersprojecten (zoals De Leede en Herenland) maken integraal onderdeel uit van de grondexploitaties en het woningbouwprogramma. Bij projecten Triangel, Casterhoven en Dorpsplein heeft een nadere oriëntatie op woningbouwprogramma geresulteerd in meer woningen in betaalbare woningbouwcategorieën.
C2 Het in de prestatieafspraken met SWB vastleggen van de voorwaarden waaronder sprake kan zijn van verlaagde grondkosten, inclusief de terugbetaling van de korting bij vervreemding van de woningen en de grond.	In de grondprijzenbrief 2010 is een standaard kavelprijs van € 25.000,- opgenomen voor sociale woningbouw. Deze werkwijze, evenals een terugbetalingsclausule, is (nog) geen onderwerp van de Prestatieafspraken 2010-2014 tussen SWB en gemeente.
C3 Het gezamenlijk met de betrokken partijen zoeken naar innoverende concepten voor betaalbare en kwalitatief goede woningbouw.	Ook in 2010 is hier invulling aan gegeven; het WoZoCo voorziet in realisatie van 14 senorenwoningen, in de Leede en Herenland zijn 18 starterswoningen gebouwd.
C4 Het jaarlijks rapporteren aan de provincie Gelderland over de opgeleverde aantallen sociale huur- en betaalbare koopwoningen, op basis waarvan de provincie de subsidie in het kader van de stimuleringsregeling goedkope woningbouw uitkeert.	In 2010 heeft de rapportage richting Provincie plaatsgevonden.

Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
D1 Het van meet af aan gezamenlijk met de ontwikkelende partijen meedenken over de wijze waarop de beoogde EPC verlaging kan worden gerealiseerd.	Met de SWB zijn prestatieafspraken gemaakt over de energieprestatiecoëfficiënt (EPC) bij huurwoningen en betaalbare koopwoningen. In het bouwbesluit is per 1-1-2011 de EPC-norm van 0,8 naar 0,6 gegaan.
E1 Het van meet af aan meegeven van de eisen van het Tielse sterrenstelsel aan de Ontwikkelende partijen.	De eisen worden zoveel mogelijk van meet af aan in het stedenbouwkundige plan en woningontwerp ingebracht. Het Tielse Sterrenstelsel is van toepassing bij alle te realiseren levensloopgeschikte woningen.
F1 Het samen met betrokken partijen (zorginstellingen, welzijnsorganisaties en woningcorporaties) ontwikkelen van de woonservicewijken en zorgsteunpunten.	Het Woonservicegebied Ochten is door een onderzoeksbureau (Spectrum) in beeld gebracht. De ontwikkeling van een WoZoCo voorziening in Opheusden heeft in 2010 vastere vormen gekregen. Samen met SWB is een inhaalslag gemaakt, zowel qua RO-procedure als qua planvoorbereiding. Er is een definitieve overeenkomst getekend en kan met de realisatie gestart worden. In Dodewaard zijn 16 intramurale woningen gebouwd bedoeld voor dementerenden. Er is gestart met een Domotica project IJendoorn.
F2 Het onderling op elkaar afstemmen van de ontwikkelingen en het bespreken / oplossen van knelpunten in de eind 2009 in te stellen Regiegroep Wonen-Welzijn-Zorg.	De regiegroep Wonen-Welzijn-Zorg heeft in 2009/2010 een veelheid aan afstemmingsactiviteiten ontwikkeld. Voorbeelden hiervan zijn kanteling van Wmo, ontwikkeling AWBZ, ontwikkeling Woonservicegebied Ochten.
G1 Het jaarlijks monitoren van de slaagkans van de Neder-Betuwsse woningzoekenden in het aanbod, optie en lotingmodel op basis van de rapportage van Woongaard.	De Woongaardrapportage 2009 is in het bestuurlijk overleg tussen gemeente en SWB besproken. Conclusies zullen terugkeren in de evaluatie van de Prestatieafspraken.
G2 Het jaarlijks overleggen met Woongaard over de slaagkansen, met als doel onduidelijkheden en onvolkomenheden in het systeem op te heffen.	Een overleg met Woongaard over dit onderwerp heeft in de afgelopen periode nog niet plaatsgevonden omdat de gegevens pas in 2011 beschikbaar komen. Wel gaat een Regionale Klachtencommissie van start per 1 januari 2011.
H1 Zodra de nieuwe Huisvestingswet van kracht wordt, het opstellen van een huisvestingsverordening waarin de toewijzing van betaalbare koopwoningen juridisch wordt geregeld.	De nieuwe Huisvestingswet zal naar verwachting niet eerder dan 2011 verschijnen. Actie op dit punt heeft in 2009/2010 niet plaatsgevonden.
H2 Het per project samen met de ontwikkelaar uitvoeren van de woningtoewijzing op basis van de huisvestingsverordening.	Per project wordt een exploitatieovereenkomst opgesteld waarin (oa) de toewijzingsregels worden opgenomen.

Tabel prestatie-indicatoren (P) en effectindicatoren (E)

Omschrijving	P/E	Bron	Streefwaarde 2010	Resultaat 2010
Omvang woningvoorraad	P	CBS	7.976	7757
Aantal gesloopte woningen	P	CBS (W55)	55	3
Aantal opgeleverde woningen*	P	CBS (W15)	318	27
F levensloopgeschikte nieuwbouw:	P	Bouwzaken		
- % appartementen 3/4 sterren			50%	cijfers niet voorhanden
- % appartementen 1/2 sterren			50%	
- % grondgebonden woningen 1/2 sterren			40%	

* Het aantal gebouwde woningen blijft ver achter bij het aantal gepognotiseerde. Inmiddels is wel een aantal woningbouwprojecten (starterswoningen Kesteren en Opheusden) en een aantal woningen op Heerenland opgeleverd, welke nog geen eindcontrole hebben gehad en derhalve niet zijn verwerkt in de tabel.

Wat is er nog meer gedaan?

Duurzaamheid

Subsidieverordening voor een isolatieproject is vastgesteld (in 2010 ca 20 aanvragen ontvangen)

Bodem

Nota bodembeheer en bodemkwaliteitskaart vastgesteld

Archeologie

Archeologisch beleid kernen en het de archeologische kaart buitengebied zijn vastgesteld

Handboek Ruimtelijke plannen Neder-Betuwe

Voorheen werd door de gemeente opdracht gegeven aan een stedenbouwkundig bureau om een ruimtelijk plan (een bestemmingsplan, een wijzigingsplan, een uitwerkingsplan, een projectbesluit, een tijdelijke ontheffing of een voorbereidingsbesluit) op te stellen, maar deze werkwijze is gewijzigd. De initiatiefnemers moeten nu zelf opdracht verlenen aan een stedenbouwkundig bureau. Pas als alle onderzoeken en het bestemmingsplan gereed is zullen deze door de gemeente worden getoetst aan de hand van het handboek en vervolgens in procedure worden gebracht. Door deze werkwijze kan er efficiënter worden gewerkt en is de rolverdeling tussen gemeente en initiatiefnemer duidelijker.



Toekomstig woon-zorgcomplex Opheusden



Woon-zorgcomplex Steegakker Dodewaard

Wat heeft het gekost?

P8 Programma: Bouwen, Milieu, en Ruimtelijke plannen (RO)			
Bedragen x € 1.000	Begroot voor wijziging 2010	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010
Lasten	13.000	15.733	14.537
Baten	-10.086	-12.951	-11.944
Exploitatieresultaat	2.914	2.782	2.593

Analyse van het verschil per programma			
Nr. Programma	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010	Vershil
P8 Bouwen, Milieu, en Ruimtelijke plannen (RO)			
Lasten	15.733	14.537	-1.196
Baten	-12.951	-11.944	1.006
+ = nadeel - = voordeel	2.782	2.593	-190

Analyse van het verschil tussen begroting na wijziging en rekening (verschillen groter dan € 25.000 en afgerond op € 1.000)		Programma	8
Omschrijving		x € 1.000	V/N
Toevoegingen aan reserve Fonds Bovenwijkse Voorzieningen. Bij de actualisatie van de diverse bouwgrondexploitaties per 01-01-2010 zijn een aantal aannames gedaan van toevoegingen aan de reserve fonds bovenwijkse voorzieningen. Door het achterblijven van de grondverkoop konden deze toevoegingen deels nog niet geëffectueerd worden. Het betreft de volgende exploitaties: - Herenland € 12.000, - De Leede € 27.000, - Tolsestraat € 203.000, - Bonegraaf West € 17.000 In totaliteit wordt er voor een bedrag van € 259.000 minder aan de reserve fonds bovenwijkse voorzieningen toegevoegd. Door het minder toevoegen ontstaat er een incidenteel nadeel op dit programma ten bedrage van € 259.000 en een voordeel op Mutaties in Reserves.	€	259	N
Strategische gronden. Het betreft hier de financiële afwikkeling van de grondverwerving voor het project aansluiting Voorstraat te Echteld op de Prins Willen-Alexander weg in Echteld tussen de gemeente Neder-Betuwe en Projectorganisatie Betuweroute. Aangezien de Projectorganisatie Betuweroute binnenkort ophoudt te bestaan is gekozen voor afkoop van de resterende verplichtingen. De ontvangen bijdrage is voor de komende jaren noodzakelijk om toekomstige transacties binnen dit project te kunnen dekken. Het betreft per saldo een incidenteel voordeel ten bedrage van € 270.000 over 2010. Bij de bestemming van het saldo van de jaarrekening wordt u voorgesteld dit bedrag te bestemmen.	€	-270	V
WABO Aangezien de WABO later dan gepland - pas op 1 oktober 2010 - is geïmplementeerd, heeft een aantal werkzaamheden nog niet plaats kunnen vinden. Hierdoor is in 2010 een incidenteel voordeel behaald van € 30.000. In 2011 wordt verder gegaan met onder andere het realiseren van een koppeling tussen Decos en Squit, het inrichten van het systeem om milieucontroles op basis van het nieuwe milieuhandhavingsbeleidsplan te kunnen inplannen, en het realiseren van een aantal aanpassingen in de werkprocessen op basis van opgedane ervaring etc. Bij de bestemming van het saldo van de jaarrekening wordt u voorgesteld om het	€	-30	V
Leges bouwvergunningen. Vanwege de vergunningen van een aantal grote projecten (starterswoningen, woningen 1e fase Triangel, nieuw/verbouw gemeentehuis en een aantal grote projecten ver-/nieuwbouwprojecten van bedrijfspanden) is een meeropbrengst leges bouwvergunningen gerealiseerd van € 46.000. Het betreft hier een incidenteel voordeel.	€	-46	V
	€		
Overige kleine verschillen.	€	-103	V
Saldo verschil begroting na wijziging en rekening	€	-190	

OVERZICHT VAN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Portefeuillehouder: Wethouder J.M. Schuurman

Algemeen:

Inhoud overzicht	Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) worden de algemene dekkingsmiddelen niet als programma weergegeven maar als afzonderlijk overzicht. De baten uit deze algemene dekkingsmiddelen zijn niet meegenomen bij de diverse programma's, met uitzondering van de lokale heffingen waarvan de lasten met betrekking tot de heffingen gebonden is aan de opbrengsten (bijvoorbeeld rioolopbrengsten, marktgelden en leges).
Relevante beleidsruimte en kaders	Besluit begroting en verantwoording provincie en gemeenten
Ontwikkelingen	N.v.t.

Wat heeft het gekost?

AD Programma: Algemene Dekkingsmiddelen			
Bedragen x € 1.000		Begroot voor wijziging 2010	Begroot na wijziging 2010
Rekening 2010			
Lasten		45	45
Baten		-21.936	-22.640
Exploitatieresultaat		-21.890	-22.594

Analyse van het verschil per programma			
Nr.	Programma	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010
AD	Algemene Dekkingsmiddelen		Verschil
	Lasten	45	43
	Baten	-22.640	-22.644
	+ = nadeel - = voordeel	-22.594	-22.600

Analyse van het verschil tussen begroting na wijziging en rekening (verschillen groter dan € 25.000 en afgerond op € 1.000)			
		x € 1.000	
	Overige kleine verschillen.	€	-6 V
	Saldo verschil begroting na wijziging en rekening	€	-6 V

OVERZICHT VAN MUTATIES IN RESERVES

MR Programma: Mutaties in Reserves			
Bedragen x € 1.000	Begroot voor wijziging 2010	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010
Lasten	976	3.646	2.188
Baten	-1.497	-2.485	-2.301
Exploitatieresultaat	-521	1.160	-113

Analyse van het verschil per programma			
Nr. Programma	Begroot na wijziging 2010	Rekening 2010	Vershil
MR Mutaties in Reserves			
Lasten	3.646	2.188	-1.458
Baten	-2.485	-2.301	185
+ = nadeel - = voordeel	1.160	-113	-1.273

Analyse van het verschil tussen begroting na wijziging en rekening (verschillen groter dan € 25.000 en afgerond op € 1.000)		Mutaties in Reserves	MR
Omschrijving		x € 1.000	V/N
Reserve bovenwijkse voorzieningen "toevoegingen". Zoals ook al is aangegeven bij programma 8 Bouwen en Milieu zijn enkele uitgangspunten bij de actualisatie van grondexploitaties niet volledig uitgevoerd. Het bij programma 8 Bouwen en Milieu vermelde nadeel van € 259.000 is voor het onderdeel Mutaties in Reserves een incidenteel voordeel van € 259.000.	€	-259	V
Reserve bovenwijkse voorzieningen "onttrekkingen". Voor 2010 is in de begroting rekening gehouden met een verschuldigde bijdrage aan de provincie voor de aanleg van de rotonde op de Betuwsestraatweg van € 140.000. Dit is nog niet geëffectueerd. Daarnaast zijn de kosten voor de rotonde Waldeck Piermontplein (zie punt 18) € 22.000 lager uitgevallen. Per saldo € 162.000 minder onttrokken dan geraamd. Omdat er minder uit een reserve wordt onttrokken dan geraamd is hier sprake van een incidenteel nadeel.	€	162	N
Geen toevoeging aan bestemmingsreserve VLC Bij de bepaling van het investeringskrediet voor de nieuwbouw van het Van Lodenstein College (VLC) was uitgangspunt dat de kapitaallasten geheel gedekt dienen te worden uit een daartoe gevormde bestemmingsreserve. In opdracht van de Inspecteur FLO moest bij het beschikbaar stellen van het benodigd investeringskrediet voor de nieuwbouw van het Van Lodenstein College (VLC) een verwacht resultaat van € 1,2 miljoen bij de te realiseren woningbouw op het oude VLC-terrein ingezet worden voor de dekking van de stichtingskosten van deze nieuwe school. Bij de 2e bestuursrapportage 2010 is uitvoering gegeven aan dit oorspronkelijke raadsbesluit en is begrotingstechnisch het verwacht resultaat in onze boekhouding verwerkt. Tijdens de accountantscontrole van de jaarstukken 2010 werd door de accountant aangegeven dat de resultaatneming pas mag plaatsvinden op het moment dat er een transactie (een getekende overeenkomst of daadwerkelijke verkoop) heeft plaatsgevonden. Daarom is in deze jaarstukken geen uitvoering gegeven aan hetgeen was besloten in de 2e bestuursrapportage 2010. Er kan pas uitvoering worden gegeven aan het oorspronkelijk genomen raadsbesluit nadat er definitieve besluitvorming heeft plaats gevonden over de het project Boveneindsestraat.	€	-1.200	V
Overige kleine verschillen.	€	24	N
Saldo verschil begroting na wijziging en rekening	€	-1.273	V



gemeente
Neder-Betuwe

Jaarstukken 2010

Jaarverslag en Jaarrekening

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1: LOKALE HEFFINGEN

Algemeen

Deze paragraaf is als volgt opgebouwd:

- Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen.
- Een totaaloverzicht van lokale heffingen 2010.
- Een overzicht op hoofdlijnen van de lokale heffingen.
- Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Het totale pakket van de gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit verschillende belastingen/heffingen, welke gelegitimeerd worden door een door de gemeenteraad vastgestelde belastingverordening.

Voor de hoogte van de tarieven en leges gelden de volgende uitgangspunten:

- Streven naar een volledige kostendekking bij leges en andere rechten.
- De opbrengst van leges en rechten niet meer laten stijgen dan met de inflatiecorrectie.

Een totaaloverzicht van lokale heffingen 2010

Totaaloverzicht lokale heffingen 2010				
	Opbrengst Begroot voor wijziging	Opbrengst Begroot na wijziging	Opbrengst Werkelijk	Verschil Begroot na wijz. en werkelijk
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN:				
1 Onroerende-zaakbelastingen:				
OZB eigenaar woningen	2.603.083	2.586.083	2.581.095	4.988
OZB eigenaar niet-woningen	716.128	750.128	747.994	2.134
OZB gebruikers niet-woningen	456.569	479.569	469.640	9.929
2 Toeristenbelasting	66.963	66.963	66.299	664
3 Hondenbelasting	121.934	117.687	113.620	4.067
HEFFINGEN MET EEN BESTEMMING:				
4 Rioolheffing	1.645.906	1.653.826	1.650.480	3.346
5 Afvalstoffenheffing	2.105.000	2.105.000	2.121.981	-16.981
6 Lijkbezorgingrechten	337.200	337.200	329.511	7.689
7 Staangelden markten en kermissen	7.154	7.154	9.603	-2.449
8 Leges:				
Bevolkingsregistratie en burgerlijke stand	390.072	425.072	409.715	15.357
Gebruiksvergunning brandweer	1.600	1.600	1.841	-241
Vergunningen APV	3.100	8.000	8.599	-599
Standplaats- en ventvergunningen	11.370	11.370	9.579	1.791
Sloopvergunningen	8.063	8.063	11.725	-3.662
Bouwvergunningen	617.887	617.887	664.257	-46.370
	9.092.029	9.175.602	9.195.939	-20.337

Een overzicht op hoofdlijnen van de lokale heffingen

1. Onroerende-zaakbelasting

Onder de naam 'onroerende-zaakbelasting' worden met betrekking tot binnen de gemeente gelegen onroerende zaken twee directe belastingen geheven. Het betreft hier een gebruikersbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar een onroerende zaak al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht gebruikt, en een eigenarenbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar van een onroerende zaak het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht.

Op basis van de Wet Waardering Onroerende Zaken (Wet WOZ) wordt van elke individuele onroerende zaak de waarde vastgesteld, waarna het te betalen bedrag aan belasting wordt berekend en middels een aanslag aan de belastingplichtige wordt opgelegd. Vanaf 2007 wordt er jaarlijks getaxeerd.

Tot het jaar 2009 is een vast tarief voor elke € 2.500 van de vastgestelde WOZ-waarde in rekening gebracht. Met ingang van 1-1-2009 wordt de onroerende-zaakbelasting berekend naar een percentage van de waarde van de onroerende zaak.

Percentage Onroerende-zaakbelasting 2010	
Eigenaar woningen	0,1259%
Eigenaar niet-woningen	0,1784%
Gebruikers niet-woningen	0,1274%

In de begroting 2010 is rekening gehouden met een inflatiepercentage van 2%. Dit is conform hetgeen in de meicirculaire 2009 is aangegeven. Aanvullend is bij de begroting 2010 besloten om de OZB opbrengst over de periode 2010 tot en met 2013 jaarlijks met 5% extra te laten stijgen. Per saldo betekent dit voor 2010 een stijging van de OZB opbrengst van 7%. Omdat destijds de verwachting was dat de waarden van woningen en niet-woningen gelijk zouden blijven is de stijging van 7% verwerkt in de tariefvaststelling voor het jaar 2010.

In de 2^e bestuursrapportage is gemeld dat de werkelijke WOZ waarden van zowel woningen als niet-woningen naar waardepeildatum 1-1-2009 gemiddeld met 1% zijn gestegen. Als gevolg hiervan is de geraamde opbrengst OZB verhoogd met € 40.000.

De totale opbrengst OZB was geraamd voor 2010 op € 3.815.000. De werkelijke opbrengst OZB voor 2010 bedraagt

€ 3.798.000. De uiteindelijke lagere opbrengst OZB bedraagt € 17.000. Dit resultaat is zeer marginaal te noemen.

2. Toeristenbelasting

Onder de naam 'toeristenbelasting' wordt een directe belasting geheven met betrekking tot het houden van verblijf met overnachten binnen de gemeente in hotels, pensions, campings e.d., tegen vergoeding in welke vorm dan ook, door personen die niet als ingezetene in de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens van de gemeente zijn opgenomen. Deze belasting kan worden geheven als een bijdrage in de kosten van de voorzieningen die de gemeente heeft getroffen. Deze kosten kunnen dus worden verhaald op de toerist.

Het tarief per overnachting voor 2010 bedraagt € 0,81. Voor 2010 was er begroot voor toeristenbelasting € 67.000. Werkelijk is er € 66.000 ontvangen.

3. Hondenbelasting

Onder de naam 'hondenbelasting' wordt een directe belasting geheven met betrekking tot het houden van honden binnen de gemeente. De belasting wordt geheven naar het aantal honden dat binnen de gemeente wordt gehouden. Bij de begroting 2010 is rekening gehouden met een opbrengst van € 122.000. In de 2^e bestuursrapportage is het geraamde bedrag naar beneden bijgesteld tot een bedrag van € 117.000. Ondanks de uitgevoerde verscherpte controle is de daadwerkelijke opbrengst lichtelijk achtergebleven bij de geraamde opbrengst. In werkelijkheid is een opbrengst gerealiseerd van € 114.000.

4. Rioolheffing

Onder de naam 'rioolheffing' wordt een recht geheven van de eigenaar van een eigendom van waaruit afvalwater direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd. De rioolheffing wordt geheven middels een vast bedrag van de eigenaar. Bij de jaarlijkse tariefaanpassing wordt uitgegaan van de lijn die in het Gemeentelijk Rioleringsplan is vastgelegd.

Voor 2010 was er begroot voor rioolheffingen € 1.646.000. Bij de 2^e bestuursrapportage 2010 is deze opbrengst verhoogd met € 8.000 tot een totaalopbrengst van € 1.654.000. In werkelijkheid is er € 1.650.000 ontvangen. De lagere opbrengst rioolheffingen van € 4.000 is ontstaan door minder rioolaansluitingen dan begroot.

Overzicht aantal aansluitingen	Tarieven	Begroot aantal aansluitingen	Werkelijk aantal aansluitingen	Verschil aantal aansluitingen
	198,83	8.319	8.298	21

5. Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt geheven van degene die in de gemeente Neder-Betuwe feitelijk gebruik maakt van een perceel ten aanzien waarvan ingevolge de Wet milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen geldt. De heffing wordt per perceel geheven. De inzameling van huishoudelijke afvalstoffen, het vaststellen van de tarieven en het innen van de heffing wordt geheel uitgevoerd op regionaal niveau door Afvalverwerking Rivierenland (AVRI).

Afvalstoffenheffing	Tarieven 2010
Geen containers (minimumtarief)	243,00
1 x 140 liter groen, 1 x 140 liter grijs	243,00
1 x 140 liter groen, 1 x 240 liter grijs	280,00
2 x 140 liter groen, 1 x 140 liter grijs	288,60
2 x 140 liter groen, 1 x 240 liter grijs	331,60
1 x 140 liter groen, 2 x 240 liter grijs	368,80
1 x 240 liter groen, 2 x 240 liter grijs	420,20

De tarieven voor 2010 zijn ten opzichte van 2009 niet gewijzigd.

Jaarstukken 2010

Het resultaat van de afvalstoffenheffing over het jaar 2010 moet in verhouding worden gezien met de lasten voor de uitvoering van de afvalverwijdering van 2010. De werkelijke ontvangen afvalstoffenheffing voor 2010 is € 17.000 hoger dan begroot. Tegenover deze hogere opbrengst staan hogere lasten voor de uitvoering van de afvalverwijdering van € 27.000. In deze bedragen is eveneens meegenomen de definitieve afrekening over het jaar 2009.

6. Lijkbezorgingrechten

Op basis van een verordening worden rechten geheven voor het gebruik van de algemene begraafplaatsen en voor het door de gemeente verlenen van diensten in verband met de algemene begraafplaatsen. De rechten worden geheven van degene op wiens aanvraag dan wel ten behoeve van wie de dienst wordt verricht of van degene die van de bezittingen, werken of inrichtingen gebruik maakt. Bij de begrotingsbehandeling 2010 is de oorspronkelijke raming begraafrechten na 2009 wederom met € 50.000 verhoogd tot een totaalbedrag van € 337.000. Uiteindelijk is over 2010 een bedrag van € 330.000 gerealiseerd.

7. Staangelden markten en kermissen

Onder de naam 'marktgeld' wordt een recht geheven voor het ter beschikking stellen van een standplaats op een markt als bedoeld in de marktverordening, daaronder begrepen de diensten welke in verband hiermee worden gesteld. Het geraamde bedrag voor 2010 was € 7.200 en werkelijk is er € 9.600 ontvangen.

8. Legesverordening

Onder de naam 'Leges' wordt een groot aantal verschillende rechten geheven ter zake van door het gemeentebestuur verstrekte diensten. De rechten worden geheven van de aanvrager van de dienst dan wel degene ten behoeve van wie de dienst is verleend. Uitgangspunt is dat de totale rechten, zoals geheven via deze verordening, in totaliteit 100% kostendekkend zijn. Er vindt voor de leges een jaarlijkse algemene inflatiecorrectie plaats.

In totaliteit is er voor 2010 een bedrag van € 1.072.000 aan opbrengst leges geraamd. De daadwerkelijke opbrengst leges betreft voor 2010 een bedrag van € 1.106.000. Er is dus een bedrag van € 34.000 aan leges meer binnengehaald dan geraamd. Dit voordeel wordt grotendeels veroorzaakt door enerzijds de minder ontvangen leges bevolkingsadministratie en burgerlijke stand van € 15.000 en anderzijds door de meer ontvangen leges bouwvergunningen van € 46.000. De minderopbrengst van € 15.000 is te verklaren doordat vanwege de administratieve lastenvermindering steeds minder documenten/bewijsstukken aan de burger wordt gevraagd. De meeropbrengst van € 46.000 is mede te danken aan een aantal grote projecten (starterswoningen, woningen 1e fase triangel, nieuw/verbouw gemeentehuis en een aantal grote ver-/nieuwbouwprojecten van bedrijfspanden) die in 2010 zijn vergund. Dankzij deze projecten is de gemiddelde bouwsom per aanvraag en dus ook de legesopbrengst hoger uitgevallen.

Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid

Bij de kwijtschelding van heffingen wordt de 100% norm van de relevante bijstandsnorm gehanteerd. Voor de overige regels wordt het Rijksbeleid gevolgd. Kwijtschelding wordt verleend voor de hondenbelasting (alleen 1e hond), de rioolheffing en de onroerende-zaakbelastingen. Voor de overige heffingen en rechten wordt geen kwijtschelding verleend.

Kwijtschelding				
	2007	2008	2009	2010
Aantal opgelegde aanslagen	6.494	6.419	6.355	6.447
Aantal dwangbevelen	128	155	197	344
Aantal kwijtscheldingsverzoeken	12	9	10	5

Als gevolg van het feit dat de belastingdeurwaarder een flinke inhaalslag heeft uitgevoerd is het aantal dwangbevelen 2010 ten opzichte van 2009 fors toegenomen.

Gemiddelde belastingdruk per meerpersoonshuishouden Neder-Betuwe

Bron: gegevens COELO (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden)

Gemiddelde belastingdruk meerpersoonshuishouden Neder-Betuwe 2010

Belastingsoort	2010
Onroerende zaak-belasting*	335
Afvalstoffenheffing	280
Rioolrecht	199
Totaal	814

* gemiddelde waarde € 265.000

Positie Neder-Betuwe bij vergelijk regio in 2010

Neder-Betuwe	Buren	Tiel	West Maas en Waal	Geldermalsen	Neerijnen	Overbetuwe
814	745	655	738	698	856	654

Rangorde Neder-Betuwe bij vergelijk regio in 2010*

Neder-Betuwe	Buren	Tiel	West Maas en Waal	Geldermalsen	Neerijnen	Overbetuwe
419	360	188	348	283	441	184

* Voor het rangnummer meerpersoonshuishouden geldt dat nummer 1 de laagste woonlasten heeft en nummer 457 de hoogste.

PARAGRAAF 2: RISICOMANAGEMENT EN WEERSTANDSVERMOGEN

Algemeen

Deze paragraaf geeft informatie over het weerstandsvermogen¹ en de financiële risico's van de gemeente Neder-Betuwe.

In overeenstemming met artikel 11 BBV vermeldt deze paragraaf:

- Het beleid over de weerstandscapaciteit
- Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit
- Een inventarisatie van de risico's in overeenstemming met de presentatie in de raadvergadering van 20 januari 2011².

Beleid weerstandscapaciteit³

In 2007 is de nota risicomanagement en weerstandsvermogen door de gemeenteraad vastgesteld.

Deze nota vormt het kader voor het beleid, de risico's en de ratio weerstandsvermogen.

De gemeente Neder-Betuwe heeft gekozen voor een risicomijdend profiel en een weerstandsratio van 1.

Hierin komt de eigen beleidsvrijheid tot uitdrukking om te bepalen in welke mate de gemeente risico's wil afdekken. Als referentiekader kan de hieronder gepresenteerde waarderingstabel worden genomen welke is opgesteld door de universiteit van Twente en het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement, die in meerdere gemeenten gebruikt wordt:

Ratio	Betekenis
> 2,0	Uitstekend
1.4 - 2,0	Ruim voldoende
1,0 - 1,4	Voldoende
0,8 - 1,0	Matig
0,6 - 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van onze gemeente is als volgt opgebouwd:

- De algemene reserve
- De reserve grondexploitatie
- De stille reserves (activa wat direct verkoopbaar is)
- De onbenutte belastingcapaciteit
- De in de begroting opgenomen stelposten voor onvoorziene uitgaven
- Het begroting/jaarrekening overschot of tekort

In de onderstaande tabel is de weerstandscapaciteit weergegeven per 31 december 2010:

Berekening weerstandscapaciteit		
Weerstandscapaciteit	Begroting 2010	Jaarrekening 2010
Vermogenssfeer:		
Reserves:		
Algemene reserve	-2.141.000	-2.263.000
Reserve grondexploitatie	-1.168.000	-1.538.549
Stille reserves, direct verkoopbaar	-600.000	-600.000
Subtotaal – Reserves	-3.909.000	-4.401.549
Jaarlijkse exploitatie		
Heffingen:		
Onbenutte belastingcapaciteit	0	0
Leges en andere heffingen	0	0
Onbenutte belastingcapaciteit	0	0
Onvoorzien		
Onvoorzien algemeen (jaarrekening 2010)	-27.588	-2.358
Saldo onvoorzien	-27.588	-2.358
Begroting/jaarrekening 2010		
Saldo begroting (- is overschot + is tekort)	-566.000	0
Saldo 1e bestuursrapportage 2010 (- is overschot + is tekort)	-139.000	0
Saldo 2e bestuursrapportage 2010 (- is overschot + is tekort)	-12.000	0
Resultaatbestemming jaarrekening 2010	0	-1.017.218
Stand begroting/jaarrekening 2010	-717.000	-1.017.218
Totale weerstandscapaciteit	-4.653.588	-5.421.125

¹ De mogelijkheid om tegenvallers op te vangen

² de volgende actualisatie wordt in de eerste bestuursrapportage 2011 verantwoord

³ Middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken
Jaarstukken 2010

Toelichting op de onderdelen van de weerstandscapaciteit

Algemene reserve

De algemene reserve is een reserve waarvan door de raad geen besteding is vastgelegd en die niet is bestemd voor dekking van bepaalde risico's of verplichtingen. Het saldo van deze reserve bedraagt per 31 december 2010 (voor resultaatbestemming) € 2.263.000. De algemene reserve wordt niet aangewend als dekkingmiddel (bespaarde rente) voor structurele doeleinden in de begroting van baten en lasten. Er is hier sprake van een reëel vrije reserve.

Reserve grondexploitatie

De reserve grondexploitatie is een reserve die gevormd is om risico's in de grondexploitaties te kunnen opvangen. De reserve grondexploitatie wordt niet aangewend als dekkingmiddel (bespaarde rente) voor structurele doeleinden in de begroting van baten en lasten. Er is hier sprake van een reëel vrije reserve.

Stille reserves

De stille reserves bestaan uit activa welke direct verkoopbaar zijn.

Onbenutte belastingcapaciteit OZB

Met betrekking tot de OZB wordt door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties het zogenaamde artikel 12-norm gehanteerd. Dit is het OZB-percentage wat een gemeente minimaal moet hanteren in het geval dat een gemeente in aanmerking wenst te komen voor een artikel 12-uitkering. Voor 2010 gold het normpercentages van 0,1164%. Het betreft hier een gewogen gemiddelde van de percentages zoals die door het gemeentefonds is gehanteerd voor 2010, aangevuld met een opslag van 20%. De onbenutte belastingcapaciteit OZB wordt berekend naar het verschil tussen het in de gemeente geldende percentages en het normpercentage voor artikel 12-gemeenten.

Berekening onbenutte belastingcapaciteit 2010				
	Percentage	WOZ-Waarden:	OZB opbrengst	
Norm art.12; eigenaren woningen	0,1164%	2.054.279.000	2.391.181	
Norm art.12; eigenaren niet woningen	0,1164%	424.739.000	494.396	
Norm art.12; gebruikers niet woningen	0,1164%	386.875.000	450.323	
Maximale OZB opbrengst volgens uitgangspunten artikel 12 norm				3.335.899
Werkelijke OZB opbrengst eigenaren woningen (0,1259%)			2.580.745	
Werkelijke OZB opbrengst eigenaren niet woningen (0,1784%)			747.994	
Werkelijke OZB opbrengst gebruikers niet woningen (0,1274%)			469.640	
Totale werkelijke OZB opbrengst Neder-Betuwe				3.798.379
OZB opbrengst 2010 boven artikel 12 norm				462.480

Conclusie:

De gemeente Neder-Betuwe heeft geen onbenutte belastingcapaciteit waarmee risico's kunnen worden afgedekt. De opbrengst OZB in de gemeente Neder-Betuwe ligt 14% boven de artikel 12-norm. Zoals aangegeven is in de artikel 12-norm reeds rekening gehouden met een opslag van 20%, waardoor Neder-Betuwe per saldo 34% boven het gemiddelde van het in Nederland geldende OZB-percentages uitkomt.

Stelposten voor onvoorzien uitgaven

Het betreft hier twee stelposten die in de begroting zijn opgenomen. Een stelpost voor algemeen onvoorziene uitgaven en een stelpost voor toerekening van uren aan grondexploitaties.

Begroting/jaarrekening overschot of tekort

Het betreft hier de uitkomst van het verschil tussen de jaarlijkse baten en lasten.

Weerstandsratio

Op basis van de hiervoor weergegeven weerstandscapaciteit en de risico inventarisatie zoals gepresenteerd op 20 januari 2011 daalt de weerstandsratio van 1 (2^e Bestuursrapportage 2010) naar 0,4 voor het jaar 2010. De daling van de weerstandsratio wordt veroorzaakt door de toename van de risico's. Door het positieve resultaat van de jaarrekening 2010 is de weerstandscapaciteit uitgekomen op 0,5. Naar de toekomst toe zal het positieve resultaat van deze jaarrekening een lichte positieve doorwerking hebben van 0,1. Het feit blijft dat de aanwezige risico's niet gedekt kunnen worden door de aanwezige weerstandscapaciteit. Bij de 1^e bestuursrapportage 2011 vindt een nieuwe actualisatie plaats van de risico's.

Risico overzicht

In dit overzicht zijn de risico's gelijk of groter dan € 100.000 benoemd. Risico's per post kleiner dan € 100.000 zijn verantwoord onder algemene- of overige risico's.

Overzicht van risico's gelijk of groter dan € 100.000	
Grondexploitaties	
1. Algemene risico's	1.545.000
2. Herenland	422.000
3. Bonegraaf-West	222.500
4. Medel	500.000
5. Casterhoven	5.000.000
6. Exploitatieovereenkomsten met derden	458.000
7. Strategische gronden	700.000
8. Financiering Verbouw-Nieuwbouw gemeentehuis	100.000
Overige risico's	
9. Bodemsanering overdracht woonwagencentra	200.000
10. Personeel en Organisatie (bedrijfsvoering)	587.000
11. Opneindregelingen	400.000
12. Regionalisering brandweer	450.000
13. Vorderingen	120.000
14. Overige risico's < 100.000 (decentralisatie nieuwe overheidstaken; verbonden partijen; renteontwikkelingen; archief; bijstand- en bestrijdingskosten; veerpont; leges inkomsten)	263.300
Totaal risico's	10.967.800

Toelichting risico's:

Grondexploitaties:

1. Algemene risico's grondexploitaties:

Grondexploitaties kennen algemene en specifieke risico's. De algemene risico's bestaan onder andere uit het stijgen van de rente, een hoger inflatiecijfer, tegenvallende aanbestedingen van de werkzaamheden ten behoeve van het bouw- en woonrijp maken, marktontwikkelingen en vertragingen in de planvorming of in de gronduitgifte. Voor de dekking van algemene, niet gespecificeerde risico's die met de huidige en toekomstige exploitaties gelopen worden, is rekening gehouden met een bedrag van € 1,545 miljoen.

2. Het project Herenland kent de volgende specifieke risico's:

- Een deel van het project Herenland bevindt zich binnen een spuitzone van een boomkwekerij. Dit wordt opgeheven wanneer het de gemeente lukt deze boomkwekerij te verplaatsen. Wanneer dit niet lukt, leidt dit tot een opbrengstenderving.
- In de huidige onzekere marktomstandigheden is het goed denkbaar dat de uitgifte stagneert. Dit heeft tot gevolg dat er vertraging optreedt en dat er van prijsstijgingen minder sprake zal zijn of dat de grondprijzen zelfs zullen dalen. Wanneer alle opbrengsten 1 jaar vertragen en de opbrengsten niet stijgen zal het resultaat van de grondexploitatie met circa € 360.000 afnemen. De kans hierop wordt ingeschat op 30%.
- De definitieve inrichting van fase 5 is nog niet bekend. Wanneer afgeweken wordt van de huidige schetsplannen kan het resultaat wijzigen. Voor het project zullen wij op korte termijn alle opties van stedelijke ontwikkeling onderzoeken en daartoe overleg opstarten met de provincie.

In totaal is voor Herenland een risicobedrag van € 422.000 opgenomen.

3. Het project Bonegraaf-West kent de volgende specifieke risico's:

- Wanneer de gronduitgifte met 1 jaar vertraagt en de opbrengstenstijging 0% bedraagt, neemt het resultaat af met ca € 295.000. De kans dat dit risico zich voordoet wordt ingeschat op 50%. Dit betekent dat het risico € 147.500 bedraagt. Vertraging kan optreden door marktomstandigheden of overige externe oorzaken.
- Wij hebben besloten om geen nader onderzoek uit te voeren naar explosieven in het plangebied. Het risico op het aantreffen van explosieven is hoger dan gemiddeld maar nog steeds vrij klein. Wanneer explosieven aangetroffen en verwijderd moeten worden, zal dit tot extra kosten van ca € 75.000 leiden.
- Er is conservatoir beslag gelegd op de percelen van Bonegraaf-West. Op dit moment loopt hierover een juridische procedure.

In totaal is voor Bonegraaf-west een risicoreservering van € 222.500 opgenomen.

4. Project Medel II:

In het project Medel II is ca. € 5 miljoen geïnvesteerd. Vooralsnog is hiervoor een risicobedrag van 10% opgenomen (€ 500.000).

5. Project Casterhoven:

Voor het project Casterhoven is de risico inventarisatie verricht door Ernst & Young. De financiële impact voor dit project bedraagt ca. € 11 miljoen waarvan ca. € 5 miljoen voor rekening van de gemeente komt (ruim 1/3 voor rekening van de gemeente). De grondexploitatie wordt zo spoedig mogelijk doorgerekend; ook de nog vast te stellen woonvisie wordt op dit project doorgerekend. 1 jaar vertraging kost ca € 800.000 aan rente, vertraging is inmiddels een feit.

6. Exploitatieovereenkomsten met derden:

Bij geen of onjuiste overeenkomsten zal de gemeente gemaakte kosten niet in rekening kunnen brengen hetgeen een verlies tot gevolg heeft. In de risicoparagraaf is hiervoor een risicobedrag opgenomen van € 458.000 en in de administratie zijn voorzieningen getroffen voor de verwachte verliezen voor € 499.000. Voor een overzicht van voor welke plannen/overeenkomsten een risicobedrag en of een voorziening is gevormd voor verwachte verliezen verwijzen wij u naar de paragraaf grondbeleid.

7. Strategische gronden:

Voor een groot deel van de strategische grondaankopen zijn de nu voorzienbare risico's in beeld gebracht en daarbij is tevens ingeschat wat de kans is dat het risico zich voordoet. Dit heeft geresulteerd in een geraamd risicobedrag van € 700.000 voor strategische grondaankopen.

Strategische gronden Niet in exploitatie genomen gronden	Functie	Boekwaarde 01-01-2010	Voorziening gevormd voor verlies	Risico opgenomen in risicoparagraaf
Herenland West	K48222011	1.519.657	-1.000.000	0
Agro business Centre	K48300080	621.807	0	300.000
Industrieterrein Oost Dodewaard	K48300016	328.414	0	150.000
Greenport	K48100046	43.834	0	0
Fructus	K48300003	532.746	0	250.000
Totaal geïnvesteerd		3.046.458	-1.000.000	700.000

8. Financiering nieuwbouw/Verbouw gemeentehuis:

Bij de dekking van de lasten voor de nieuwbouw/verbouw gemeentehuis is rekening gehouden met een opbrengst van € 1,8 miljoen (voor 01-01-2012). Als de € 1,8 miljoen voor 01-01-2012 niet ontvangen is resulteert dit in een structureel nadeel van € 135.000. Hiervoor is een risicobedrag opgenomen van € 100.000

Overige Risico's:

9. Bodemsanering, overdracht c.q. groot onderhoud woonwagencentra:

Met ingang van 1 november 2007 heeft de gemeente Neder-Betuwe aantal woonwagencentra overgedragen aan de woningcorporatie SWB. Uit uitgevoerde bodemonderzoeken blijkt dat op minimaal twee woonwagencentra sprake is van een ernstig geval van bodemverontreiniging waarvoor de gemeente ook in de toekomst verantwoordelijk blijft. Ter dekking van mogelijke saneringskosten is hiervoor een risicobedrag opgenomen van € 200.000.

10. Personeel en Organisatie (bedrijfsvoering).

Met de verdere ontwikkeling rond digitalisering, e-dienstverlening en ICT-samenwerking neemt de complexiteit, afhankelijkheid en kwetsbaarheid van de informatiesystemen toe (onjuist menselijk handelen, brand, hardwarestoringen/servercrash en externe gevaren als virussen, hackers enz.). Mocht een verstoring zich voordoen dan is het zaak adequaat te (kunnen) handelen om vergaande gevolgen voor bedrijfsvoering en dienstverlening te voorkomen. Dat vraagt middelen om snel en doortastend te kunnen handelen om de financiële gevolgen van de uitval te kunnen opvangen. Voor direct noodzakelijk uitgaven in geval van ICT calamiteiten een structureel bedrag opnemen. Vooralsnog is hier een risicobedrag van € 587.000 voor opgenomen.

11. Opneinderegelingen:

Vooralsnog zijn voor de opneinderegelingen Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO), de Wet werk en bijstand (Wwb) en het leerlingenvervoer is een risicobedrag opgenomen van € 400.000.

12. Regionalisering brandweer:

Als de regionalisering van de brandweer definitief zijn doorgang zal vinden betekent dit naar schatting een extra jaarlijkse last van € 450.000.

13. Vorderingen

Dit betreft vorderingen van > 1 jaar (over de periode 2006 – 2009) welke nog niet zijn ontvangen, maar wel zijn verwerkt in de jaarrekeningen.

14. Voor onze overige risico's < 100.000:

Het betreft hier risico's op het gebied van decentralisatie nieuwe overheidstaken; verbonden partijen; renteontwikkelingen; archief; bijstand- en bestrijdingskosten; veerpont; leges inkomsten) is een risicobedrag opgenomen van € 263.300.

15. Planschade

De in de begroting opgenomen risico's op planschadevergoedingen in de grondexploitaties zijn ondervangen door het opnemen van ramingen voor planschade in de meest recente actualisatie van de grondexploitaties. Daarnaast loopt de gemeente nog een risico op planschade ten aanzien van de zaak Dekker. Op dit moment is het onmogelijk om aan dit risico een bedrag te koppelen zodat vooralsnog het geen risicobedrag hiervoor is opgenomen.

PARAGRAAF 3: ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Algemeen

Door de Wet dualisering gemeentebestuur en het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) zijn de begrotingen en jaarrekeningen belangrijk veranderd. Artikel 12 van het BBV geeft aan, dat voor het onderhoud van kapitaalgoederen wordt aangegeven het beleidskader, de daar uit voortvloeiende financiële consequenties en de vertaling van de financiële consequenties in de begrotingen. Het gaat hierbij ten minste om de volgende groepen kapitaalgoederen: wegen, riolering, water, groen en gebouwen. Het onderhoud van kapitaalgoederen vergt een substantieel deel van de begroting, zodat deze paragraaf belangrijk is voor de beoordeling van de financiële positie. Uiteraard is het aangeven van het gewenste onderhoudsniveau van groot belang.

In 2009 is een nota activabeleid opgesteld. Deze nota is per 1 januari 2010 in werking getreden en is er op gericht om eenheid te verkrijgen in de waardering, administratieve verantwoording en afschrijving van de geactiveerde uitgaven.

De belangrijkste afspraken die zijn gemaakt in de nota activabeleid zijn:

- Alleen *nieuwe* investeringen met een economisch nut te activeren.
- Het grensbedrag op € 25.000 vast te stellen voor investeringen met economisch nut.
- Geen bestemmingsreserve meer hanteren voor nieuwe investeringen en de kapitaallasten ten laste laten komen van de exploitatie.
- Vervangingsinvesteringen en investeringen als gevolg van nieuw beleid dienen middels de investeringsstaat bij de kadernota kenbaar te worden gemaakt. Na accordering van de Raad worden de lasten opgenomen in de begroting.
- Een investeringskrediet dat na 2 jaar niet (volledig) is benut aframen. Een investeringskrediet kan alleen langer "open" blijven indien de noodzaak daartoe voldoende is beargumenteerd.

Wegenbeheerplan

Beleidskader

Het Wegenbeheerplan is vastgesteld met als uitgangspunten:

1. Voldaan moet worden aan het wettelijk kader, zorgplicht voor het voldoen van wegen aan hun functie.
2. Keus voor minimaal niveau van onderhoud aan wegen.
3. Uitgaan van een relatief lage frequentie van inspectie van de wegen.
4. Bepaling van de methodiek voor de minimale eeuwigdurende gemiddelde jaarlijkse beheerkosten (CROW systematiek voor rationeel wegbeheer)
5. Wegwerken achterstallig onderhoud wegen.
6. Buffer voor onvoorziene werken van € 200.000.
7. Relatie met gemeentelijk rioleringsplan, groenbeheerplan, beheerplan openbare verlichting en verkeersveiligheidsplan voortdurend bezien.

Actualisatie van het plan:

Het operationele plan voor de jaren 2008-2013 is door de raad in 2008 vastgesteld. Het operationele plan voor de jaren 2011-2015 zal in april 2011 aan de raad worden aangeboden.

Financiële consequenties

Op 31 december 2010 staat de stand van de voorziening op ca € 1.022.000. In dit bedrag is de buffer van € 200.000 voor onvoorziene werken opgenomen.

Stand voorziening 01-01-2010	Toevoegingen	Aanwending	Stand voorziening 31-12-2010	Stand voorziening conform beheerplan	Verschil
2.571.361	862.355	2.411.856	1.021.860	467.436	554.424

Het verschil van € 554.000 is te verklaren door dat er een aantal projecten, die in 2010 zijn gestart, doorlopen in 2011. Het betreft hier de projecten herstraten Opheusden € 87.400, het project herstraten Ochten-Midden € 92.000, aanbrengen slijtlagen € 29.000, Herinrichting Burgemeester Houtkoperlaan € 47.000, project Nijlandseweg € 140.000, en nog uit te voeren asfalteringswerken € 159.000.

Uitvoering werkzaamheden:

De projecten die in 2010 zijn uitgevoerd zijn:

Reconstructie Burg. H. Houtkoperlaan Ochten	Herstel elementen Opheusden
Asfalteren Heuvelpad Dodewaard	Reconstructie van de Cuneraweg Ochten
Herstraten Ochten-Midden Ochten	Herstel elementen Ochten-Midden

Gemeentelijk Riolerings Plan

Beleidskader

Het beleidskader vloeit voort uit het Gemeentelijk Riolerings Plan 2009-2013. De belangrijkste punten zijn:

1. Voldaan moet worden aan het wettelijk kader, zorgplicht voor doelmatige inzameling en transport van afvalwater (wet milieubeheer).
2. Streven naar 100% aansluiting van percelen.
3. Het bedrijfszeker houden van de rioleringen, gemalen en andere installaties.
4. Relatie met andere gemeentelijke beheerplannen steeds bezien, wegenbeheerplan, groenbeheerplan.
5. Streven naar optimale samenwerking met andere waterkwaliteitsbeheerders.
6. Uitvoeren periodieke inspectie.
7. Streven naar 100% kostendekkendheid via rioolrechten.

Actualisatie van het plan:

Het Gemeentelijke Rioleringsplan is in 2009 geactualiseerd. In 2014 zal de vijfjaarlijkse actualisatie plaatsvinden.

Financiële consequenties

Het GRP geeft per jaar gespecificeerd aan welke investeringen zullen plaats vinden, zodat de kapitaallasten hiervan berekend kunnen worden. Verschillen tussen de baten de lasten leiden dan tot beschikkingen over of toevoegingen aan de voorziening riolering. Een complicerende factor hierbij is de verfijning uitkering rioleringen, die de gemeente nog tot en met dit jaar als onderdeel van de algemene uitkering uit het gemeentefonds zal ontvangen. Deze uitkering wordt voor de rioolrechten als een baat meegenomen; na afloop van de uitkering, zal het rioolrecht alleen toereikend moeten zijn, al dan niet in combinatie met de voorziening.

Stand voorziening 01-01-2010	Toevoegingen	Aanwending	Stand voorziening 31-12-2010	Stand voorziening conform beheerplan	Verschil
2.906.552	0	15.400	2.891.152	2.300.000	591.152

Het verschil, ca € 591.000 is te verklaren doordat bij de start van het begrotingsjaar ca € 350.000 overschot in de voorziening aanwezig was. Tevens laat de exploitatie van 2010 een voordelig saldo zien van ca € 225.000 en leveren de investeringen een voordeel op van ca € 10.000. De exploitatiekosten zijn lager omdat een gedeelte van de geplande werkzaamheden (o.a. opzetten grondwatermeetnet) zijn doorgeschoven naar 2011. Een tweede aspect is dat enkele posten uit de exploitatie structureel lager uitvallen dan geraamd. Bij de financiële actualisatie van het GRP in 2011 zal met de financiële voordelen rekening worden gehouden. Het voordeel bij de investeringen is te danken aan het toepassen van nieuwe technieken, de meevallende staat van het riool en aanbestedingsvoordeel.

Uitvoering werkzaamheden 2010:

- Riolvervanging Oranjebuurt is zeer succesvol afgerond. In samenwerking met de Woningstichting en met een bijdrage van het Waterschap is van 86 woningen het hemelwater afgekoppeld van het vuilwater.
- Het riool in de Groenestraat is hersteld, het zakelijk recht dient hier nog gevestigd te worden en kleine reparaties uitgevoerd, afronding in 2011.
- Riolvernovatie Kleuterstraat is uitgevoerd middels renovatie door aanbrengen van glasvezelversterkte kunststof.
- Het riool in de Gasthuisstraat bleek nog van een dusdanige kwaliteit dat renoveren niet noodzakelijk was.
- Met de aanpak van de terugstroomproblematiek van het stelsel industrieterrein "de Heuning" is een start gemaakt, door aanleg van een eerste geregelde terugslagklep in 2010. Het werk zal in 2011 worden afgerond met de plaatsing van de overige drie kleppen.
- Aanvullend wordt op afstand monitoring van het stelsel mogelijk gemaakt. Dezelfde oplossing wordt aansluitend bij de problematiek van t' Panhuis toegepast.

Projecten afgerond in 2010:

- Riolvervanging Oranjebuurt : De kosten zijn gunstig uitpakend door een lagere kostprijs dan vooraf geraamd.
- Gasthuisstraat : Door de meevallende staat van de kwaliteit van de riolering hoeft in de nabije toekomst geen maatregel te worden uitgevoerd
- Kleuterstraat : De begroting is rekening gehouden met volledige vervanging. Door het inzetten van nieuwe technieken (relining) kon het riool van binnenuit worden gerenoveerd.

Projecten 2011 nog in uitvoering:

- Groenestraat
- Heuning, t'Panhuis

Tevens zijn in 2010 schades geconstateerd in de Burg. Houtkoperlaan/Beukenlaan (Ochten) die in 2011 moeten worden aangepakt. In 2011 staat gepland om een geactualiseerd GRP voor de komende vier jaar door de gemeenteraad te laten vaststellen. De geconstateerde overschotten van 2010 en 2011, die nog in de voorziening aanwezig zijn, zullen benut worden voor optimalisatie van de door de gemeente geplaatste IBA systemen en voor aanpassingen van de tariefsstelling die plaats moeten vinden bij de actualisatie van het GRP.

Water

Beleidskader

Het gemeentelijk takenpakket voor het onderhoud van het water op ons grondgebied is zeer beperkt. De Rijn en de Waal vallen onder het beheer van Rijkswaterstaat. Het Waterschap Rivierenland is belast met het onderhoud van de Linge en de belangrijkste overige watergangen (A-watergangen), incl. stedelijk water. De gemeente blijft belast met het onderhoud van geheel of deels in eigen bezit zijnde watergangen (B- en C-watergangen), de hierbij behorende werkzaamheden zijn voor het grootste gedeelte opgenomen in het groenbeheerplan.

Actualisatie van het plan:

In samenwerking met het Waterschap Rivierenland is in 2008 het Waterplan (evaluatie 2012) voor de gemeente Neder-Betuwe vastgesteld. Het waterplan is gebaseerd op het Europese, landelijke, regionale en lokale beleid op het gebied van water. Dit plan bevat inspanningsverplichtingen (bv. het oplossen van knelpunten en het aanbrengen van verbeteringen) van beide partijen op het gebied van waterbeheer.

Financiële consequenties

In 2010 zijn de voorgenomen maatregelen uit het waterplan opgestart. De afronding hiervan vindt plaats in 2011. In totaal was € 13.000 beschikbaar.

- Voor het onderzoek naar slechte overstortsituaties is € 8.980 in rekening gebracht.
- Daarnaast is een bijdrage van € 2.500 betaald voor de waterambassadeur die door de gemeente Leerdam ter beschikking wordt gesteld.
- De totale uitgaven in 2010 zijn beperkt gebleven tot € 11.480.
- Het restant van € 1.520 is opgenomen als voordeel in deze jaarrekening 2010.

Groenbeheerplan

Beleidskader

1. Uitgangspunt is het groenbeheerplan 2002 waarbij onderhoud volgens CROW op B-niveau wordt uitgevoerd.
2. Uitvoering aan de hand van werkbeschrijvingen met beeldkwaliteit als uitgangspunt.
3. Uitvoering van de werkzaamheden in principe via uitbesteding aan derden voor meerdere jaren.

Actualisatie van het plan:

In afwachting van de kerntakendiscussie zal het groenbeheerplan geactualiseerd worden.

Financiële consequenties

Het groenbeheerplan is in diverse onderdelen gesplitst, waarvoor bestekken zijn opgesteld en offertes gevraagd zijn bij diverse ondernemingen. Uitgezonderd onkruidbeheer op bestrating, dit wordt uitgevoerd door de buitendienst. Het totaal uitgegeven bedrag beloopt € 872.688 en de specificatie hiervan luidt:

Openbaar groen	Begroot na wijziging €	Werkelijk €	Restant €
1. Onderhoud heesters	255.444	253.769	-1.675
2. Onderhoud gazon	86.810	90.193	3.383
3. Onderhoud bomen	74.797	81.183	6.386
4. Onderhoud begraafplaatsen	296.545	289.547	-6.998
5. Onkruidbestrijding	58.500	16.016	-42.484
6. Onderhoud bermen/sloten	146.250	141.981	-4.269
Totaal	918.346	872.688	-45.658

Gebouwenbeheerplan

Beleidskader

1. Splitsing in de onderwijsgebouwen en overige gebouwen.
2. Prognose op korte, middellange en lange termijn.
3. Uitvoering van de werkzaamheden door derden.
4. Onderhoud uitvoeren op niveau, waarop functie van het gebouw recht wordt gedaan.

Actualisatie van het plan:

In 2010 is gestart met het actualiseren van het gebouwenbeheersplan. Het geactualiseerde beleidsplan zal in april 2011 aan de raad worden aangeboden met een ingangsdatum 2012.

Financiële consequenties:

Verantwoording uitgaven voorziening onderhoud gebouwen jaar 2010

Naam:	Stand voorziening 01-01-2010	Toevoegingen	Aanwending	Stand voorziening 31-12-2010	Stand voorziening conform beheerplan	Verschil
Onderhoud gebouwen	762.627	260.595	308.692	714.530	345.879	368.651
Onderhoud gebouwen	419.614	159.215	185.333	393.496	33.546	359.950

Onderhoud Gemeentelijke gebouwen:

In het beheerplan Onderhoud Gemeentelijke Gebouwen is voor 2010 een bedrag van € 542.923 geraamd voor het uitvoeren van regulier groot onderhoud. Vanuit voorgaande jaren is rekening gehouden met het doorschuiven van werkzaamheden voor een bedrag van € 177.019. In totaliteit € 714.530

De werkelijke uitgaven voor 2010 voor het reguliere onderhoud bedragen € 308.692. Van het jaarplan 2010 zijn in totaliteit voor € 369.651 aan werken doorgeschoven 2011 en volgende jaren.

Het betreft hier de volgende werken:

voor sportgebouwen € 171.465
voor gemeentehuis € 74.199
voor de kerktorens € 122.970

De oorzaak hiervan ligt in de verbouwplannen en uitbreidingen van deze gebouwen, waarbij onderhoudswerkzaamheden uit oogpunt van te behalen voordeel gecombineerd worden met de uitvoering van de verbouwingen.

Onderhoud gebouwen onderwijs:

Het verschil van € 359.950 in de voorziening onderhoud gebouwen onderwijs heeft betrekking op werken dit zijn doorgeschoven naar 2011 en volgende jaren. Het betreft hier € 250.000 dit betrekking hebben op het project de Panterijn en € 109.950 heeft betrekking op overige projecten.

Beheerplan openbare verlichting

Eind 2009 is het geactualiseerde openbaar verlichtingsplan vastgesteld. De nieuwe (aanvullende) beleidsuitgangspunten zijn hieronder weergegeven.

Beleidskader

Verlichting van achterpaden is een primaire verantwoordelijkheid van de eigenaren van het pad en de aanliggende panden. In situaties waarin de verkeersintensiteit gedurende de nachtelijke uren sterk afneemt zal overgegaan worden tot het dimmen van het verlichtingsniveau (bijvoorbeeld tussen 23.00 en 6.00 uur). Dit komt de energie-efficiënte ten goede. De systematiek en de toepassingsgebieden worden nader onderzocht en vastgelegd in een notitie "dimmen openbare verlichting Neder-Betuwe". Deze notitie zal in het eerste kwartaal van 2011 worden afgerond. Er is gestart met een pilot voor het dimmen van de openbare verlichting in samenwerking met een plaatselijke ondernemer. Uitgangspunt is het gebruik van "groene stroom".

Actualisatie van het plan:

Het Openbare Verlichtingsplan is in 2009 vastgesteld. In 2018 wordt gestart met de actualisatie. Ingangsdatum van het nieuwe plan is 2019.

Financiële consequenties

Het onderhoud aan de openbare verlichting is in samenwerking met 6 gemeenten binnen de regio Rivierenland aanbesteed en gegund aan de firma CityTec. De kosten voor instandhouding, vervanging van lichtmasten en armaturen en het elektriciteitsverbruik zijn opgenomen in het beheerplan. In 2010 is volgens het uitvoeringsprogramma groot onderhoud uitgevoerd. De voorziening voor de openbare verlichting zal in stand worden gehouden.

Stand voorziening 01-01-2010	Toevoegingen	Aanwending	Stand voorziening 31-12-2010	Stand voorziening conform beheerplan	Verschil
120.333	91.824	162.397	49.760	0	49.760

Het verschil van €49.760 is te verklaren doordat er onder anderen nog werkzaamheden moeten worden uitgevoerd voor de Cuneraweg (€ 3.500), Burgemeester H. Houtkoperlaan (€ 6.000,00). Tevens is budget gereserveerd voor het aanpassen van openbare verlichting in het project aanleg woonerf in Lindelaan (€ 20.000), Nijlandseweg (€ 9.000) in Opheusden en de Stationsstraat (€ 9.000) in Kesteren.

Verkeersveiligheidsplan

Beleidskader

1. Uitgangspunt zijn de samengevoegde plannen van de drie oude gemeenten.
2. Splitsing in infrastructurele maatregelen en niet-infrastructurele maatregelen.
3. Verdeling in projecten en prioriteitsstelling daarvan.
4. Kiezen voor sobere en minimale uitvoering.
5. Rekening houden met andere beheerplannen en ruimtelijke ontwikkelingen.

Van jaar tot jaar wordt bekeken of er subsidiemogelijkheden zijn in het kader van de Brede Doeluitkering (BDU).

Actualisatie van het plan:

We zijn bezig met het opstellen van een nieuw verkeersveiligheidsplan. Vóór de zomer 2011 is dit afgerond.

Financiële consequenties

Jaarlijks wordt een bedrag van € 32.231 gestort in de voorziening verkeersveiligheid. Dit is een halvering van het oorspronkelijke bedrag € 64.731 in verband met bezuinigingen.

Stand voorziening 01-01-2010	Toevoegingen	Aanwending	Stand voorziening 31-12-2010	Stand voorziening conform beheerplan	Verschil
656.031	98.231	547.160	207.101	25.000	182.101

In 2010 zijn onder meer de volgende projecten voldaan ten laste van de voorziening verkeersveiligheid:

- Cuneraweg Ochten
- Burg. H. Houtkoperlaan Ochten
- Liniestraat Ochten

PARAGRAAF 4: FINANCIERING

Algemeen

De paragraaf Financiering (ook wel treasuryparagraaf genoemd) is verplicht bij begroting en jaarverslag. In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt in artikel 13 het volgende vermeld: De paragraaf betreffende de financiering bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille.

In de toelichting op artikel 13 BBV komt de Wet financiering decentrale overheden (Fido) aan de orde. Voor de financiering vormt de Wet Fido het wettelijk kader. De wet is gesteld in termen van de financieringsfunctie (treasury) van de decentrale overheden.

De intentie van de Wet Fido is het beheersen van risico's, het bevorderen van de kredietwaardigheid van decentrale overheden en het bereiken van transparantie ten aanzien van het treasurybeleid van die decentrale overheden.

Dit uit zich in een aantal bepalingen, te weten:

- Het verplicht stellen van de vervaardiging van een treasurystatuut en het opnemen van een paragraaf financiering in de programmabegroting en in het jaarverslag van de programmaverantwoording.
- Deze verplichtingen komen overigens niet rechtstreeks voort uit de Wet Fido maar uit artikel 212 van de Gemeentewet en de artikelen 9,13 en 26 van het BBV.
- Het stellen van de kwalitatieve voorwaarde dat het opnemen en uitzetten van gelden en verlenen van garanties alleen in het kader van het publieke belang mag plaatsvinden.
- Het stellen van de kwantitatieve voorwaarde in de zin dat uitzetten van overtollige gelden en het aangaan van derivaten een prudent karakter moet hebben.
- Het stellen van kwantitatieve begrenzingen aan het maximale renterisico dat een decentrale overheid in enig jaar mag lopen in het kader van de financiering door middel van korte schulden (bekend als kasgeldlimiet) en lange schulden (bekend als renterisiconorm).

Het doel van deze paragraaf, voor u als gemeenteraad, is om de uitvoering van de treasuryfunctie te kunnen volgen. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van het voorgenomen beleid uit de verschillende beleidsvelden in die zin dat de treasuryfunctie de financiering van het beleid omvat en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn.

Interne ontwikkelingen

Met ingang van 1 januari 2010 is het geactualiseerde treasurystatuut in werking getreden.

Door het achterblijven van opbrengsten verkopen grond zijn er in het afgelopen jaar extra liquide middelen nodig geweest, wat extra rentelasten met zich meebrengt. In afwachting van overdracht aan het industrieschap Medel is voor de grondexploitatie Medel II besloten om alvast gronden aan te kopen. De gemeente Neder-Betuwe moet dit voorfinancieren. Ultimo 2010 is er voor ca. € 5 miljoen door de gemeente voorgefinancierd. De te betalen rente voor deze voorfinanciering wordt in rekening gebracht bij het industrieschap Medel. In 2010 is er 1 langlopende geldleningen afgesloten van € 6 miljoen.

Gesteld kan worden, dat onze gemeente de financieringsfunctie uitsluitend voor de publieke taak gebruikt. Onze huisbankier is de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten, waarmee een rekening-courantverhouding is afgesloten met automatische afoming binnen bepaalde grenzen van de saldi naar daggeld ter beperking/ verbetering van de rentelasten/rentebaten. Tevens kan gesteld worden dat het beheer prudent is en dat aan kasgeldlimiet en renterisiconorm voldaan wordt.

Externe ontwikkelingen

De nationale en internationale economische ontwikkelingen van de laatste tijd hebben evenals in 2009 op het treasury gebeuren een stempel gedrukt. Dit is duidelijk zichtbaar aan de lage aandelenkoersen en de lage rentestanden, zowel op de geldmarkt als op de kapitaalmarkt. De lage rente heeft beperkt tot de gewenste economische verbetering geleid. Een voorspelling voor de toekomstige ontwikkeling is nauwelijks te geven.

Verloop financiering over het verslagjaar.

In het onderstaande overzicht wordt inzicht gegeven in het verloop van de financiering over het verslagjaar.

Betaalde rente		2010
Betaalde rente	schuld in rekening-courant	1.714
Betaalde rente	kort lopende geldleningen	0
Betaalde rente	langlopende geldleningen	1.622.349
Ontvangen rente	tegoeden rekening-courant	-8.482
totaal betaalde en ontvangen rente		1.615.581
Betaalde kosten	i.v.m. financiering	74.290
Totaal betaalde rente en kosten		1.689.871
Totaal afschrijvingen		2.012.648
Totaal door te berekenen rente en afschrijvingen en kosten		3.702.519
Door berekende kapitaallasten		-5.280.756
Rente resultaat		-1.578.237

In de begroting 2010 was uitgegaan van een positief renteresultaat van afgerond € 1.538.000. Het werkelijk renteresultaat 2010 betreft afgerond € 1.578.000. Per saldo is hier een incidenteel voordeel op behaald van € 40.000.

Mutaties in portefeuille opgenomen en uitgezette leningen

Onderstaande overzichten geven inzicht in de ontwikkeling van de financiering- en beleggingspositie over 2010.

Informatie portefeuille opgenomen leningen		2010
Aantal		23
Oorspronkelijk bedrag		44.898.309
Nieuwe leningen		6.005.375
Stand per 1-1-2010		32.200.261
Stand per 31-12-2010		34.176.811
Gemiddelde grootte (oorspronkelijk)		1.999.919
Gemiddelde grootte (per 31-12)		1.463.589
Aflossingen regulier		4.028.825
Aflossingen vervroegd		0
Renteaanpassingen (oud percentage)	n.v.t.	
Renteaanpassingen (nieuw percentage)	n.v.t.	
Gemiddeld rentepercentage ongewogen		4,64
Gemiddeld rentepercentage gewogen		4,56

Informatie portefeuille uitgezette leningen		Bedrag:
Aantal		9
Oorspronkelijk bedrag		1.668.855
Nieuwe leningen		0
Stand per 1-1-2010		1.172.298
Stand per 31-12-2010		1.078.907
Gemiddelde grootte (oorspronkelijk)		139.071
Gemiddelde grootte (per 31-12)		89.909
Aflossingen regulier		93.391
Aflossingen vervroegd		0
Renteaanpassingen (oud percentage)	n.v.t.	
Renteaanpassingen (nieuw percentage)	n.v.t.	

Uitzettingen

De uitzettingen bedragen per 31 december 2010 € 1.078.907. De aan Vitens verstrekte achtergestelde lening had een boekwaarde van € 787.673. Conform het raadsbesluit - om de voorheen uitstaande aandelen Vitens om te zetten in deze achtergestelde lening - worden de aflossingen van deze leningen direct in de algemene reserve gestort. Voor de overige € 291.234 betreffen de uitzettingen renteloze leningen die de gemeente heeft verstrekt aan plaatselijke verenigingen. Het risico hierop is beperkt. Vaak is er sprake van een subsidieband met de gemeente, zodat verrekening kan plaatsvinden.

Risicobeheer

De belangrijkste algemene financiële risico's bij de uitvoering van het treasurybeleid zijn renterisico, kredietrisico, liquiditeitsrisico, koersrisico, valutarisico, debiteurenrisico.

Renterisico

Renterisico is nooit uit te sluiten; voor in de toekomst aan te trekken leningen is de rentevoet afhankelijk van een groot aantal, nauwelijks te beïnvloeden factoren.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op korte termijn weer. De grens waarboven niet met kort geld gefinancierd mag worden. De grens voor kort geld ligt bij één jaar. De kasgeldlimiet op grond van de wet Fido is voor het jaar 2010 vastgesteld op € 3,5 miljoen, zijnde het door het rijk vastgestelde percentage van 8,5 % over ons begrotingstotaal van € 41 miljoen.

Kasgeldlimiet 2010				
Bedragen x € 1.000	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
1 Toegestane kasgeldlimiet				
In procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
In bedragen	3.489	3.489	3.489	3.489
2 Omvang vlottende korte schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	0	0	0	0
Schuld in rekening-courant	1.329	361	0	122
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
	1.329	361	0	122
3 Vlottende Middelen				
Contante gelden in kas	0	0	0	0
Tegoeden in rekening-courant	0	898	3.012	2.366
Overige uitstaande gelden <1 jaar	0	0	0	0
	0	898	3.012	2.366
4 Toets kasgeldlimiet				
2-3 Totaal netto-vlottende schuld	1.329	-537	-3.012	-2.244
1 Toegestane kasgeldlimiet	3.489	3.489	3.489	3.489
1-4 Ruimte (-) Overschrijding (+)	-2.160	-4.026	-6.501	-5.733

In het jaar 2010 heeft er geen overschrijding plaats gevonden van het kasgeldlimiet.

Renterisiconorm

De renterisico's op de vaste schuld worden ingekaderd door de renterisiconorm. Jaarlijks mogen de renterisico's van renteherziening en herfinanciering niet hoger zijn dan 20% van de vaste schuld.

Het doel is om spreiding te krijgen in de rentetypische looptijden in de leningenportefeuille waardoor een verandering in de rente vertraagd doorwerkt op de rentelasten en er geen schoksgewijze rente-effecten in de begroting optreden.

Renterisico op vaste schuld	
Bedragen x € 1.000	2010
Renterisiconorm	
1 Stand van de vaste schuld per 1 januari	32.200
2 Bij ministriële regeling vastgesteld percentage	20%
3 Renterisiconorm	6.440
4a Rente herziening op vaste schuld o/g	0
4b Rente herziening op vaste schuld u/g	0
5 Netto renteherziening op vaste schuld (4a-4b)	0
6a Nieuw aangetrokken vaste schuld (o/g)	6.005
6b Nieuw aangetrokken vaste schuld (u/g)	0
7 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (6a-6b)	6.005
8 Betaalde aflossingen	4.029
9 Herfinanciering (laagste van 7 en 8)	4.029
10 Renterisico op vaste schuld (5+9)	4.029
Toets renterisiconorm	
3 Renterisiconorm	6.440
10 Renterisico op vaste schuld	4.029
Ruimte (-) Overschrijding (+) (10-3)	-2.411

De renterisiconorm is in 2010 niet overschreden. Dit jaar is er 1 nieuwe lening aangetrokken en er is afgelost zoals was geraamd. In 2010 hebben er geen renteherzieningen van de vaste schuld plaatsgevonden.

Kredietrisico

Kredietrisico is slechts beperkt aanwezig, omdat kredietverstrekkingen bijna uitsluitend aan plaatselijke verenigingen zijn verleend. Vaak is een verrekening met subsidies mogelijk.

Liquiditeitsrisico

Voor het jaar 2010 hebben zich geen liquiditeitsrisico's voorgedaan.

Koersrisico

Koersrisico wordt niet gelopen, omdat onze gemeente geen beleggingen met koersen meer heeft.

Valutarisico

Valutarisico is door invoering van de Euro nauwelijks meer van belang. Ons treasurystatuut verbiedt het gebruik van derivaten.

Debiteurenrisico

Debiteurenrisico voor het debiteurenrisico is een voorziening dubieuze debiteuren gevormd.

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid van de belastingdebiteuren en de overige debiteuren is een voorziening dubieuze debiteuren gevormd. De hoogte van deze voorziening wordt als volgt bepaald aan de hand van de openstaande vorderingen:

20% van het saldo betrekking hebbend op het dienstjaar -1

30% van het saldo betrekking hebbend op het dienstjaar -2

50% van het saldo betrekking hebbend op het dienstjaar -3

100% van het saldo betrekking hebbend op het dienstjaar -4.

Hierbij wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met de op het moment van opstellen van de jaarrekening inmiddels ontvangen bedragen en met vorderingen waarvoor betalingsregelingen zijn getroffen.

De voorziening wordt in mindering gebracht op het totaalbedrag van de vorderingen.

Over 2002 tot en met 2009 is in totaal € 308.369 te ontvangen van belastingdebiteuren en overige debiteuren. Hiervan wordt minimaal € 285.836 als dubieus aangemerkt, zodat de bestaande voorziening dubieuze debiteuren moest worden opgehoogd met € 54.220 om deze op het gewenste niveau te brengen. Hier was geen raming voor opgenomen.

PARAGRAAF 5: VERBONDEN PARTIJEN

Algemeen

Een verbonden partij is een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een financieel en bestuurlijk belang heeft. Door het deelnemen in deze verbonden partijen wil de gemeente een publiek belang dienen, maar door deelname in een derde rechtspersoon moeten ook de belangen van die verbonden partij zelf worden gediend.

Financieel belang

Een financieel belang is aanwezig wanneer een ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement, dan wel als financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt (artikel 1 BBV). Bij leningen en garantstellingen is dus geen sprake van een verbonden partij: de gemeente behoudt juridische verhaalsmogelijkheden als de partij failliet gaat. Ook bij exploitatiesubsidies is er geen sprake van een verbonden partij: het gaat hier om overdrachten (subsidiën).

Bestuurlijk belang

Een bestuurlijk belang is aanwezig, indien er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie: als de burgemeester, de wethouder, het raadslid of de ambtenaar van de gemeente, namens de gemeente in het bestuur van de partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemt. Bij alleen een benoemingsrecht of een voordrachtsrecht – de gemeente mag een bestuurder of commissaris in de organisatie benoemen of voordragen – is er strikt genomen geen sprake van een verbonden partij. Gemeenten maken vaak van zo'n recht gebruik om ervoor te zorgen dat er kwalitatief goede bestuurders in het bestuur van de partij terechtkomen.

Verskillende juridische rechtsvormen van verbonden partijen

Een belangrijk onderscheid is het verschil tussen publiekrechtelijke en privaatrechtelijke verbonden partijen. Daarnaast bestaat er nog een mengvorm, de zogenaamde Publieke Private Samenwerkingsverbanden (PPS - constructies). Hieronder wordt in het kort op de juridische verschillen ingegaan.

Publiekrechtelijk

Bij publiekrechtelijke verbonden partijen gaat het met name om gemeenschappelijke regelingen. Bij gemeenschappelijke regelingen gaat het vaak om primaire gemeentelijke taken met een uitvoerend karakter. Zij vormen een verlengd lokaal bestuur waarbij de vrijwilligheid van de samenwerking voorop staat (voor sommige taken is door de wetgever verplichte samenwerking opgelegd, denk hierbij bijvoorbeeld aan de veiligheidsregio). De gemeenschappelijke regeling met een openbaar lichaam is de 'zwaarste' en meest voorkomende vorm: deze regeling heeft – als enige – rechtspersoonlijkheid en een algemeen bestuur (vertegenwoordigers van de deelnemende gemeenten), dat het dagelijks bestuur controleert. Gemeenten kunnen aan dit openbaar lichaam in principe alle gemeentelijke taken en bevoegdheden overdragen. In een gemeenschappelijke regeling kunnen gemeenten veel bestuurlijke en beleidsmatige invloed aanwenden met de mogelijkheid van sturing aan de voorkant. Daarnaast is het een goede vorm om op voet van evenredigheid en gelijkwaardigheid samen te werken met publieke partijen voor een publiek belang. Het risicoprofiel van een gemeenschappelijke regeling is hoog vanwege de financiële aansprakelijkheid. De participerende gemeenten zijn volledig financieel aansprakelijk. Bovendien is de bekostiging van de jaarlijkse activiteiten een verplichte uitgave.

Privaatrechtelijk

Bij privaatrechtelijke verbonden partijen gaat het met name om stichtingen en vennootschappen. Een stichting heeft een bestuur voor de dagelijkse leiding en kent een ideëel of sociaal doel, waarbij alleen aan dat doel kan worden uitgekeerd. Stichtingen kennen geen controlerend mechanisme, tenzij dat in de statuten is geregeld. Het risicoprofiel loopt van laag tot gemiddeld. De gemeente is alleen financieel aansprakelijk voor de verstrekte middelen. Alhoewel de stichting formeel zelf verantwoordelijk is voor exploitatierisico's wordt vaak bij de gemeente aangeklopt als dit risico zich voordoet of als er sprake is van onvoorziene uitgaven. Bestuurders zijn slechts aansprakelijk als er sprake is van wanbeleid.

Een vennootschap heeft een raad van bestuur en, afhankelijk van wat daarover in de statuten is bepaald of van de omvang van de vennootschap, een raad van commissarissen. De raad van bestuur wordt gecontroleerd door de vergadering van aandeelhouders. Gemeenten maken vaak gebruik van vennootschappen bij nutsvoorzieningen, havenactiviteiten, cultuur en economie. De belangrijkste reden om samen te werken met dit type verbonden partij zijn de financiële voordelen door winstdeling en dividend. Het risicoprofiel van een vennootschap ligt vaak hoger dan dat van een stichting. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de aard van de activiteiten, de omvang en de autonome positie die een vennootschap vaak inneemt. Toch kan het risicoprofiel als gemiddeld worden benoemd, vanwege het feit dat de gemeente alleen risico loopt over het ingebrachte geld.

Publiek Private Samenwerking (PPS)

Het Publieke Private Samenwerkingsverband (PPS) is een bijzondere vorm van een verbonden partij, omdat naast de overheid ook private partijen deelnemen. Een veel voorkomend voorbeeld van een PPS zien we in lokale gebiedsontwikkeling. Deze samenwerkingsvorm komt in verschillende variaties voor. Het risicoprofiel is op financieel gebied hoog te noemen. Bij een PPS constructie loopt de gemeente risico. Hiertegenover staat dat er forse exploitatiewinsten zijn waarin de gemeente kan meedelen.

De wetgever heeft een voorkeur voor publiekrechtelijke boven privaatrechtelijke participaties. Gedachte hierachter is dat in een publiekrechtelijke participatie de openbaarheid en de controle beter zijn gewaarborgd dan in een privaatrechtelijke participatie.

Risico's

Risico's van een verbonden partij kunnen worden samengevat in een tweetal dimensies: financiële en bestuurlijke risico's. Naast de aard en omvang van de activiteiten wordt het risicoprofiel ook beïnvloed door de juridische vorm, structuur en organisatie van een verbonden partij. De belangrijkste soorten verbonden partijen inclusief de mate van bijbehorende risico's zijn hieronder weergegeven:

Belangrijkste soorten verbonden partijen	Rechtsvorm	Risico (Financieel/bestuurlijk)
Stichting	Privaatrechtelijk	Laag
Vennootschap (BV,NV)	Privaatrechtelijk	Middel
Gemeenschappelijke regeling	Publiekrechtelijk	Hoog
Publiek Private Samenwerking (PPS)	Privaatrechtelijk	Hoog

De risico's van gemeenschappelijke regelingen en PPS-constructies zijn relatief hoger. Bij de gemeenschappelijke regelingen vanwege het feit dat de aangesloten gemeenten volledig financieel aansprakelijk zijn en bij de PPS-constructies vanwege de samenwerking met een private partij met eigen (winst)-doelstellingen.

Overzicht verbonden partijen

Het inzichtelijk maken van de verbonden partijen is om twee redenen van belang. De eerste reden is dat de verbonden partijen vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe ook zelf kan blijven doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partij. De tweede reden betreft de kosten / het budgettaire beslag / en de financiële risico's, die de gemeente met de verbonden partijen kan lopen en de daaruit voortvloeiende budgettaire gevolgen.

Hieronder is weergegeven een overzicht van rechtspersonen waarin de gemeente Neder-Betuwe participeert, die begrepen kunnen worden onder de noemer verbonden partijen.

Nummer	Naam partij (soort verbonden partij)	Relatie programma
1	Gemeenschappelijke regeling Regio Rivierenland (Gemeenschappelijke regeling)	Diverse programma's
2	Regionaal archief Rivierenland (Gemeenschappelijke regeling)	Diverse programma's
3	Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (Gemeenschappelijke regeling)	Openbare orde en veiligheid
4	Industrieschap Medel (Gemeenschappelijke regeling)	Economie
5	Waterbedrijf Vitens N.V. Vennootschap	Economie
6	Lander, werk & integratie (Gemeenschappelijke regeling)	Zorg, werk en inkomen
7	Presikhaaf (Gemeenschappelijke regeling)	Zorg, werk en inkomen
8	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (Vennootschap)	Algemene inkomsten en uitgaven
9	Regio Arnhem in Liquidatie (Gemeenschappelijke regeling)	Bestuur en burger
10	Casterhoven (Publiek Private Samenwerking)	Bouwen en Milieu
11	Recreatieschap Nederrijn, Lek en Waal (Gemeenschappelijke regeling)	Openbare Ruimte

1. Gemeenschappelijke regeling Regio Rivierenland

Vertegenwoordiging gemeente Neder-Betuwe

Algemeen bestuur : Burgemeester

Dagelijks bestuur : Geen

Vestigingsplaats

Tiel

Doelstellingen

Regio Rivierenland is een samenwerkingsverband van Betuwe en Bommelerwaard en behartigt de belangen van gemeenten in het Rivierengebied. Het doel betreft het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van die gemeenten op basis van het principe van 'verlengd lokaal bestuur'. We hebben het dan over de volgende beleidsonderwerpen:

Verkeer en openbaar vervoer, WMO, Logopedie-schoolbegeleiding, Volwasseneneducatie, Jeugd, Dienst bijzondere controle, Arbeidsmarktbeleid, Werk en sociale zaken, Volksgezondheid en zorg, Verslavingszorg, Preventieve- en jeugdgezondheidszorg, Milieuzorg/milieuvadvisdienst-geluidmeetdienst, Beleidsvorming ruimtelijke ordening en woonbeleid, Ruimte en Water, Wonen, Stimuleringsprogramma Economie Rivierenland (StER), Inkoopbureau, Eigenwijs-Rivierenland Dit kunnen individuele belangen zijn, maar ook regionale. Ook voert Regio Rivierenland gemeenschappelijke taken voor de gemeenten uit. Variërend van volksgezondheid tot milieu en van werkgelegenheid tot huisvuilinzameling.

Het Openbaar Lichaam Regio Rivierenland heeft een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. Het Algemeen Bestuur bestaat uit 10 leden en een onafhankelijk voorzitter. Dit zijn bestuurders van tien gemeenten. Deze gemeenten zijn: Buren, Culemborg, Geldermalsen, Lingewaal, Maasdriel, Neder-Betuwe, Neerijnen, Tiel, West Maas en Waal en Zaltbommel. Uit de leden van het Algemeen Bestuur worden de leden van het Dagelijks Bestuur gekozen. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit de voorzitter en 2 andere leden van het Algemeen Bestuur.

Financieel belang

De bijdragen van de aangesloten gemeenten zijn grotendeels gebaseerd op het inwoneraantal. Per 1 januari 2010 bedraagt het aantal inwoners in het werkgebied 215.870, waarvan in Neder-Betuwe 22.570. In 2010 bedraagt het totaal van de gemeentelijke bijdragen (vooruitlopend op de jaarrekening 2010 van Regio Rivierenland) € 8.248.264, waarvan het deel voor Neder-Betuwe € 847.057 betreft.

Tevens zijn in het jaar 2010 van Regio Rivierenland middelen terugontvangen en wel a.g.v. het positieve resultaat van de jaarrekening 2009 (€ 74.300) alsmede vrijval middelen uit de BWS (Besluit Woninggebonden Subsidies) reserve (€ 69.502). Totaal betrof het incidentele terugontvangen bedrag in 2010 € 143.802.

Financiële gegevens verbonden partij

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
Eigen vermogen	5.064.503	4.361.321
Vreemd vermogen	<u>29.920.338</u>	<u>30.985.003</u>
Totaal	34.984.841	35.346.324

Exploitatieresultaat 2009: € 703.182

Ontwikkelingen

De samenwerkings- en besturingsstructuur voor Regio Rivierenland

In februari 2010 is er een besluit genomen over de nieuwe samenwerkings- en besturingsstructuur voor Regio Rivierenland. In 2009 spraken de Rivierenlandse gemeenten zich uit voor samenwerking en ook voor een nieuwe bestuursstructuur. Sinds de gemeenteraadsverkiezingen van maart 2010 is deze bestuurlijke structuur van kracht. Het is een structuur waarmee de gemeenten voor ogen hebben om op democratische en eenvoudige wijze besluiten te nemen. Deze nieuwe bestuursstructuur vraagt om een adequate - aangepaste - ambtelijke ondersteuning. Een ondersteuning waarbij beleid en uitvoering meer gescheiden zijn om het opdrachtgever- en opdrachtnemerschap vorm te geven en waarbij de programmaraden worden gefaciliteerd.

Die ambtelijke ondersteuning wordt geboden door de drie diensten van Regio Rivierenland, AVRI (Afvalverwijdering Rivierenland), GGD Rivierenland (gemeenschappelijke gezondheidsdienst) en Bestuursdienst. De kernpunten van de nieuwe structuur zijn: een klein Algemeen Bestuur van uit iedere gemeente één lid, een onafhankelijk voorzitter, waarvan de leden verantwoording afleggen aan de eigen gemeenteraad. Daarbij een Dagelijks Bestuur van drie leden, dat zich bezig houdt met de organisatie en de bedrijfsvoering van Regio Rivierenland en verantwoording aflegt aan het Algemeen Bestuur.

En tot slot vijf programmaraden, waarbinnen per programma wethouders van de deelnemende gemeenten op inhoud en proces de koers bepalen voor de samenwerking voor een periode van vier jaar. Uiteraard met een binnen de raden afgestemd programma. De wethouders leggen verantwoording over de koers en de besluiten af aan de eigen gemeenteraad. Een portefeuillehouder uit het Algemeen Bestuur zit een programmaraad voor en neemt een onafhankelijke positie in. Deze legt over de voortgang van het programma verantwoording af aan het Algemeen Bestuur. Binnen een programma wordt de opdracht geformuleerd (opdrachtgeverschap) voor de uitvoerende diensten van de regio, die als opdrachtnemer met een dienstverleningsovereenkomst de opdracht uitvoeren. Burgemeester Tammes is de voorzitter van zowel het Dagelijks Bestuur als het Algemeen Bestuur van Regio Rivierenland. Mevrouw Van Wamel is de secretaris.

AVRI

Het besluit van de gemeenten om AVRI te verzakelijken maakte het voor AVRI mogelijk om een nieuwe koers in te zetten. Een koers waarbij de service wordt uitgebreid, terwijl de kosten met zo'n 20% gaan dalen. De verzakelijkte AVRI zorgt voor een schoner Rivierenland tegen lagere kosten. Afgelopen acht jaar is de afvalstoffenheffing gemiddeld met 1,3 % per jaar gestegen (ca. € 30,- per huisaansluiting). Met ingang van 1 januari 2011 is de afvalstoffenheffing verlaagd met ongeveer € 30,-. Deze daling was mogelijk als gevolg van reeds genomen maatregelen. Daarnaast wordt een aanvullende daling van ongeveer € 20,- in de daarop volgende jaren (2012 t/m 2015) mogelijk geacht. Dit is een daling van gemiddeld 4% per jaar. AVRI gaat daarmee tot een van de dienstverleners in afvalland behoren die het meest kostenefficiënt opereert.

De dienstverlening wordt ondertussen nog verder verbeterd. Zo is het streven naar zoveel mogelijk ondergrondse afvalcontainers in centra en bij hoogbouw. De plastic inzameling gaat in 2011 van eens per vier weken naar iedere twee weken. Ook zal er nog duurzamer worden gewerkt. In 2011 zullen de eerste vuilniswagens op aardgas rijden, deze veroorzaken minder geluid en uitstoot van fijnstof. Hiermee wordt tevens geanticipeerd op een mogelijke omschakeling naar het rijden op biogas, dat geproduceerd zou kunnen worden uit het eigen organische afval. Naast de inzameling van afval gaat AVRI tevens regionale diensten aanbieden voor reiniging en beheer van de openbare ruimte. Hiermee wil zij de gemeenten in staat stellen een deel van hun bezuinigingsopgave te realiseren. AVRI ziet, afhankelijk van de inrichting van de specifieke gemeentelijke diensten, mogelijkheden voor 20 tot 40% kostenbesparingen.

GGD

De gemeenten in regio Rivierenland werken veel samen op het gebied van Volksgezondheid en Zorg. Dit doen ze door:

1. gezamenlijk een Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) in stand te houden;
2. afstemming over regionaal gezondheidsbeleid;
3. samen te zorgen voor de Openbare Geestelijke Gezondheidszorg of wel Maatschappelijke Opvang (OGGZ/MO).

GGD Rivierenland signaleert risico's, bedreigingen en kwetsbare groepen en richt zich op gelijke kansen op gezondheid voor alle inwoners van Rivierenland. Een overzicht van de taken alsmede de financiering daarvan staat het productenboek van de GGD. Zes keer per jaar vergaderen de Portefeuillehouders Volksgezondheid van alle gemeenten van de Regio. Zij adviseren het Dagelijks Bestuur over onderwerpen op het gebied van volksgezondheid en zorg. De ambtenaren volksgezondheid in de gemeenten stemmen gezondheidsbeleid af in het ambtelijk overleg volksgezondheid Rivierenland (AOVR).

Met ingang van juli 2003 moeten gemeenten elke vier jaar een nota lokaal gezondheidsbeleid opstellen. De gemeenten hebben er tot nu toe voor gekozen om samen een regionale gezondheidsnota op te stellen. De meest recente regionale gezondheidsnota is in 2008 vastgesteld door het AB. De regionale nota loopt van 2008 tot en met 2011. In 2012 vindt de evaluatie plaats. In 2007 vond de evaluatie van de vorige gezondheidsnota plaats.

Stand van zaken Regionaal Uitvoeringsprogramma (RUP)

De RUP's (2006 en 2007) waren de voorgangers van het Regionaal Samenwerkingsprogramma (RSP). In het RUP was een subsidierelatie tussen de projecttrekkers (veelal gemeenten) en de provincie over de versnelde uitvoering van concrete projecten. Regio Rivierenland ligt op koers: uiteindelijk worden alle projecten die in de RUP contracten zijn afgesproken, uitgevoerd en de beschikbare middelen worden geheel besteed binnen de regio. Dit in tegenstelling tot geruchten dat er sprake was van onderbesteding en niet tijdige uitvoering.

De geruchtenstroom leidde tot een intensief overleg tussen provincie en regio's. De voortgang van alle projecten hield men tegen het licht. De meeste projecten in de regio Rivierenland waren in 2009 klaar. Een zevental projecten loopt door in 2010 en 2011. In een aantal gevallen heeft het overleg geleid tot een verschuiving van de einddatum of in een wijziging van de begroting binnen een project. Met deze afspraken zullen alle projecten tijdig worden afgerond en worden de beschikbare middelen geheel besteed. Al met al betreft het een heel pakket projecten met een investering van totaal € 13,4 miljoen en een subsidiebijdrage van de provincie van € 6,9 miljoen.

Wonen

Het afsprakenkader voor de komende periode "Kwalitatief woonprogramma 2010-2019"(KWP3) is gereed. De besluitvorming werd begin 2010 afgerond. De provincie wil afspraken maken over projecten die de komende 3 jaar uitgevoerd gaan worden en zal daarvoor ook geld inzetten om de woningmarkt samen met gemeenten en corporaties in gang te houden.

Economie

In het komende decennium zal in Rivierenland nog ruim 240 hectare nieuw bedrijventerrein worden ontwikkeld. Dat kan meer worden als de gemeenten er in slagen om de centrale ligging van Rivierenland economisch goed te benutten en met name bedrijvigheid uit de sector transport en logistiek naar de regio te halen. Na 2020 zal de vraag naar bedrijventerreinen flink gaan dalen. Daarnaast spannen de gemeenten zich in om op korte termijn 160 hectare verouderd en niet meer goed functionerend bedrijventerrein op te knappen (herstructurering). Dat zijn enkele belangrijke uitkomsten van het EPO (Economisch Programmerings- en Ontwikkelingsdocument), dat de gemeenten het afgelopen jaar in onderlinge samenwerking en met de provincie hebben opgesteld.

JongLeren: Missie, visie en arbeidsmarktbeleid voor de komende jaren

De belangrijkste opdracht voor de komende jaren is: iedereen in Rivierenland is actief, bijvoorkeur in regulier betaald werk en zolang dat (nog) niet kan in andere maatschappelijk nuttige activiteiten.

Dat zijn de uitkomsten van de werkbijeenkomsten in november en december met de leden van de Programmaraad en van de Regiegroep RAAK. Samen met de managers van de betreffende organisaties zijn zij twee keer een dagdeel bijeen geweest om met elkaar te praten over de aanpak van de arbeidsmarktvraagstukken in de komende jaren. Op basis daarvan wordt het regionaal Programma 'Participerend' (voor arbeidsmarkt- en participatiebeleid) opgesteld voor 2011-2013.

Thema's waarop in de komende jaren de nadruk zal liggen zijn:

- versterking van de werkgeversbenadering, - meer inzet op kwetsbare groepen, (jongeren, ouderen, niet-uitkeringsgerechtigden, - verbetering van het scholingsniveau en versterking van de samenwerking en van de kwaliteit en het rendement van de uitvoering.

De opbrengst van de gevoerde discussies wordt door Regio Rivierenland (programmamanagement RAAK) verwerkt in het nieuwe programma. Het concept ervan wordt in januari/februari besproken in de Regiegroep RAAK en Programmaraad Participerend. Via het Algemeen Bestuur van Regio Rivierenland zal het in het voorjaar van 2011 aan de gemeenteraden worden voorgelegd. Regio Rivierenland zal op basis van dit programma ook subsidie aanvragen bij de provincie Gelderland voor 2011, zowel voor organiserend vermogen als voor deelprojecten.

Jeugd

Minister Rouvoet heeft voor ogen dat er in 2011 een landelijk dekkend netwerk van Centra voor Jeugd en Gezin is. Dat kan in een gebouw, maar een samenwerkingsverband van organisaties is ook een optie. Waar het om draait in het CJG is dat voor jeugd en opvoeders op een laagdrempelige manier informatie en advies beschikbaar is, dat opvoedingsondersteuning gemakkelijk vindbaar en verkrijgbaar is en dat zorg goed gecoördineerd wordt aangeboden. De Provincie Gelderland heeft middelen beschikbaar gesteld om in regionaal verband de CJG's voor te bereiden. Op 30 september 2010 is het model *Het CJG rondmaken* door de wethouders in het Programmaraad Zelfredzaam goedgekeurd. Nieuw is dat nu ook alle colleges van de regiogemeenten akkoord zijn gegaan met de regionale begroting voor 2011. Nu kan de start gemaakt worden om in 2011 meerdere onderdelen van het CJG gezamenlijk te laten proefdraaien en door te ontwikkelen. Het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) heeft op 6 december 2010 zijn deuren geopend in Culemborg.

Verkeer en Vervoer

Op 1 januari 2012 moeten de gemeenten weten of zij verder willen met de provincie als aanbieder van de Regiotaxi. Voor die tijd moeten men zich dus beraden of er haalbare alternatieven zijn op het huidige systeem

Voor de komende periode 2011-2015 moet het meerjarenplan verkeersveiligheid worden geactualiseerd. De inhoud van dit meerjarenplan is in de loop van 2010 bepaald.

2. Regionaal Archief Rivierenland

Vertegenwoordiging gemeente Neder-Betuwe

Algemeen bestuur : Burgemeester en 1 raadslid

Dagelijks bestuur : Burgemeester

Vestigingsplaats

Tiel

Doelstelling

Het Regionaal Archief Rivierenland is het historisch informatie- en documentatiecentrum voor de gemeenten Tiel, Buren, Culemborg, Geldermalsen, Neerijnen en Neder-Betuwe. Het doel is het gemeenschappelijk beheren van de archiefbewaarplaats (en) van de deelnemers en van de naar die archiefbewaarplaats(en) overgebrachte archiefbescheiden, alsmede het toezicht op het beheer van de niet naar die archiefbewaarplaats (en) overgebrachte archiefbescheiden. Tevens worden diensten verleend aan het publiek alsmede aan de deelnemers.

Financieel belang

De kosten van het Regionaal Archief Rivierenland worden grotendeels gedragen door bijdragen van de deelnemende gemeenten en bijdragen van de Provincie. De verdeling van de algemene kosten, alsmede de specifieke kosten, die gemaakt worden ten behoeve van de deelnemende gemeenten, geschiedt naar evenredigheid van het aantal inwoners.

In 2010 bedroeg het totaal van de geraamde gemeentelijke bijdrage € 1.767.000, waarvan het deel van Neder-Betuwe € 310.000 betrof. Later in 2010 is het deel van Neder-Betuwe voor 2010 bijgesteld naar € 173.000. De reden van de verlaging van de gemeentelijke bijdrage heeft te maken met de vertraagde nieuwbouw van het Regionaal Archief Rivierenland. Voor 2011 is vooralsnog een gemeentelijke bijdrage geraamd van € 264.000.

Financiële gegevens verbonden partij

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
Eigen vermogen	1.077.568	201.658
Vreemd vermogen*	<u>10.389.535</u>	<u>243.845</u>
Totaal	11.467.103	445.503

Exploitatieresultaat 2009: € 334.673

* De grote toename van het vreemd vermogen is het gevolg van het afsluiten van een langdurige geldlening voor de nieuwbouw van het Regionaal Archief Rivierenland.

Ontwikkelingen

Vanwege het structurele ruimtegebrek van het Regionaal Archief Rivierenland is in 2008 na een lange voorbereiding besloten om nieuw te bouwen aan de Teisterbantlaan te Tiel samen met de Christelijke Woningbouwcorporatie Tiel. In het voorjaar van 2010 is een aanvang genomen met de nieuwbouw en de oplevering vindt plaats najaar 2011. In de begroting van Neder-Betuwe is rekening gehouden met een verhoging van de gemeentelijke bijdrage in verband met de nieuwbouwplannen van het Regionaal Archief Rivierenland tot een bedrag van € 240.000 jaarlijks.

Door toetreding van de gemeente Geldermalsen en Neerijnen tot de gemeenschappelijke regeling zullen de exploitatielasten per gemeente verminderen. Deze vermindering houdt in dat het bedrag per inwoner geleidelijk lager wordt en voor alle zes de deelnemende gemeenten gelijk zijn. Deze vermindering is meegenomen in bovenstaande gemeentelijke bijdrage van € 240.000 per jaar.

3. Veiligheidsregio Gelderland-Zuid

Vertegenwoordiging gemeente Neder-Betuwe

Algemeen bestuur : Burgemeester

Vestigingsplaats

Nijmegen

Doelstelling

De Gemeenschappelijke Regeling Hulpverlening en Veiligheid Gelderland-Zuid is per 1 januari 2004 ontstaan uit het samenvoegen van de onderdelen Regionale Ambulancevoorziening Gelderland-Zuid (RAV), de Gemeenschappelijke Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen Gelderland-Zuid (GHOR) en de Regionale Brandweer Gelderland-Zuid (RBGZ). In 2009 zijn de drie oorspronkelijke onderdelen uitgebreid met de onderdelen het Veiligheidsbureau en de Gemeenschappelijke Meldkamer Gelderland-Zuid (GMK).

Op 1 oktober 2010 is de Wet Veiligheidsregio van kracht geworden, waarna alle gemeentenraden de nieuwe tekst van de Gemeenschappelijke Regeling Hulpverlening & Veiligheid Gelderland-Zuid (GR H&V) hebben goedgekeurd. Daarop is de naam Veiligheidsregio Gelderland-Zuid officieel aangepast.

De eindverantwoordelijkheid voor de GR H&V ligt bij het Veiligheidscollege (Algemeen Bestuur), dat bestaat uit de burgemeesters van alle in de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten.

De dagelijkse aansturing van de GR H&V ligt bij het dagelijks bestuur (DB), dat bestaat uit zeven leden uit het Veiligheidscollege. De directie van de GR H&V is verantwoordelijk voor de dagelijkse aansturing van de organisatie.

Het samenwerkingsverband behartigt de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van hulpverlening en veiligheid door uitvoering te geven aan:

- het onder alle omstandigheden bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerd en gecoördineerde uitvoering van werkzaamheden ter zake van het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en alles wat daarmee verband houdt, het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, het beperken en bestrijden van ongevallen en rampen en het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen;
- het doelmatig organiseren, coördineren en (laten) uitvoeren van het vervoer van zieken en ongevalsslachtoffers, de registratie daarvan en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalsslachtoffers in ziekenhuizen of andere instellingen voor intramurale zorg;
- het voorbereiden en bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde geneeskundige hulpverlening bij rampen;
- het inventariseren en analyseren ten behoeve van de deelnemende gemeenten van gemeentegrensoverschrijdende risico's op het gebied van de fysieke veiligheid;
- het adviseren van de deelnemende gemeenten op het gebied van hulpverlening en veiligheid.

Financieel belang

De kosten van de Gemeenschappelijke Regeling Hulpverlening en Veiligheid Gelderland-Zuid worden gedragen door hoofdzakelijk bijdragen van het Rijk, bijdragen van Provincie, bijdragen van zorgverzekeraars en bijdragen van gemeenten. De verdeling van de algemene kosten, alsmede de specifieke kosten, die gemaakt worden ten behoeve van de deelnemende gemeenten, geschiedt naar evenredigheid van het aantal inwoners.

In 2010 bedraagt het totaal van de gemeentelijke bijdrage (vooruitlopend op jaarrekening 2010 van de Veiligheidsregio) € 3.928.000, waarvan het deel van Neder-Betuwe € 167.000 betreft. Vooralsnog is de gemeentelijke bijdrage voor 2011 geraamd op een bedrag van € 167.000.

Financiële gegevens verbonden partij

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
Eigen vermogen	3.605.000	2.804.000
Vreemd vermogen	<u>7.374.000</u>	<u>7.212.000</u>
Totaal	10.979.000	10.016.000

Exploitatieresultaat 2009: € 800.000

Ontwikkelingen

- Vanaf oktober 2010 is de Wet Veiligheidsregio's van kracht. Deze wet regelt de organisatie van de brandweerbijstand, de rampenbestrijding en crisisbeheersing op regionaal niveau. Hierdoor moet de operationele slagkracht verbeteren bij rampen en crises. Tevens is per 1 oktober 2010 het Besluit Veiligheidsregio's vastgesteld. In dit besluit worden nadere regels gesteld aan de veiligheidsregio's, geneeskundige hulpverlening en de brandweer. Deze regels hebben betrekking op de organisatie van de rampenbestrijding en crisisbeheersing en dan met name op opkomsttijden en wijze van informatiedeling. In de wet worden drie nieuwe planvormen geïntroduceerd: regionaal risicoprofiel, regionaal crisisplan en het regionaal beleidsplan. Hiermee komt er een verbreding van rampenbestrijding naar crisisbeheersing. Het geheel beoogt vast te leggen aan welke kwaliteitseisen organisatorisch en op het gebied van het personeel de regio's moeten gaan voldoen. Een amendement op de wet op de veiligheidsregio's leidt er toe dat de regionalisering verplicht zal gaan worden en van rijkswege opgelegd. Momenteel vindt de bestuurlijke voorbereiding plaats om de regionalisering met ingang van 1 januari 2012 te laten plaatsvinden. De definitieve voorstellen hieromtrent zullen aan de raden in 2011 worden voorgelegd.
- Het rampenplan van de gemeente Neder-Betuwe is in juli 2009 opnieuw vastgesteld, welke continu is geactualiseerd (m.b.t. persoonsgegevens). Het nieuwe rampenplan is opgesteld aan de hand van regionaal ontwikkelde modellen, die reeds een voorloper zijn van het Regionaal Crisisplan. In de Wet Veiligheidsregio's wordt aangegeven dat de 25 regio's verplicht zijn een regionaal crisisplan op te stellen. Het wetsvoorstel Veiligheidsregio verwoordt het in artikel 14 als volgt: *"Het bestuur van de veiligheidsregio stelt ten minste eenmaal in de vier jaar een crisisplan vast, waarin in ieder geval de organisatie, de verantwoordelijkheden, de taken en bevoegdheden in het kader van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing worden beschreven. Het crisisplan is in ieder geval afgestemd met de crisisplannen die zijn vastgesteld voor het gebied van aangrenzende veiligheidsregio's en van aangrenzende staten."* In 2010 de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid gestart met het uitwerken van een Regionaal Crisisplan, aan de hand van het Referentiekader Regionaal Crisisplan. Daarmee wordt gewaarborgd dat alle crisisplannen uniform worden opgesteld en dat alle regionale crisisbeheersingsorganisaties op gelijke wijze worden ingericht. Het traject om tot een crisisplan te komen verloopt overigens via het ontwikkelen van een regionaal risicoprofiel en een regionaal beleidsplan. Inmiddels is het Regionale Risicoprofiel opgesteld, deze zal in 2011 via de gemeenteraden vastgesteld worden door het bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid.

4. Industrieschap Medel

Vertegenwoordiging gemeente Neder-Betuwe

Algemeen bestuur : Burgemeester, 1 wethouder en 2 raadsleden

Dagelijks bestuur : Burgemeester en 1 wethouder

Vestigingsplaats

Tiel

Doelstelling

Het industrieschap Medel heeft als doel de economische ontwikkelingen in de regio en onze gemeente te bevorderen middels het ontwikkelen en exploiteren van het bedrijventerrein Medel. Deze ontwikkeling wordt vormgegeven in gezamenlijkheid met de gemeente Tiel binnen de gemeenschappelijke regeling 'Industrieschap Medel' middels het participeren, voorbereiden en ondersteunen in het Dagelijks en Algemeen Bestuur van het Industrieschap, alsmede toetsen en beoordelen van ontwikkelingen die ons grondgebied raken.

Financieel belang

De gemeenten Tiel en Neder-Betuwe participeren in principe op gelijke basis. Indien door het Algemeen bestuur van industrieschap Medel een batig of een nadelig saldo over enig jaar ten goede aan, dan wel ten laste van de deelnemers wordt gebracht, dan geschiedt dit voor gelijke delen.

Financiële gegevens verbonden partij

	31-12-2009	31-12-2008
Eigen vermogen	2.580.072	2.580.072
Vreemd vermogen	<u>28.082.407</u>	<u>34.429.508</u>
Totaal	30.662.479	37.009.580

Exploitatieresultaat 2009: € 0

Ontwikkelingen

Jaarlijks vindt actualisatie van de grondexploitatie plaats. In verband met de kredietcrisis is door het algemeen bestuur van Medel besloten om de parameters betreffende kostenstijging en opbrengstenstijging aan te passen.

Door het bestuur zijn de parameters voor de GREX 2010 vastgesteld op 0%. Voor de jaren 2010, 2011 en 2012 is er aan de kostenkant geen kostenstijging doorgevoerd. Daarnaast is er door het bestuur voor gekozen om de stijging van de opbrengsten van de jaren 2011, 2012 en 2013 ook op nul te zetten. De onzekerheid die de huidige economische crisis veroorzaakt is hier debet aan. Mochten er de komende jaren positieve signalen komen die een stijging zal rechtvaardigen, dan zal bij de jaarlijkse aanpassing van de parameters hier rekening mee worden gehouden.

Uit de jaarstukken 2009 blijkt dat de exploitatie Medel 1 als risicovol kan worden aangemerkt. Dit blijkt onder andere uit de laatste grondexploitatie waarbij het resultaat sterk wisselt. Een positieve cashflow wordt pas in het laatste jaar van de GREX (2013) verwacht. Het financiële resultaat blijft erg afhankelijk van het al dan niet doorontwikkelen van Medel 2 (afronding) en het uitgiftetempo van het huidige terrein. In 2011 zal het college met een voorstel komen voor de afronding van Medel.

5. Waterbedrijf Vitens N.V.

Vertegenwoordiging gemeente Neder-Betuwe
Als aandeelhouder

Vestigingsplaats
Velp

Doelstelling

De klanten (o.a. inwoners van Neder-Betuwe) voorzien van kwalitatief goed drinkwater tegen een zo laag mogelijke prijs.

Financieel belang

De gemeente Neder-Betuwe bezit, na omzetting van de preferente aandelen in een achtergestelde lening, 16.023 (0,28%) gewone aandelen van € 1 nominaal.

Financiële gegevens verbonden partij

	31-12-2009	31-12-2008
Eigen vermogen	353,8	342,1
Vreemd vermogen	<u>1.314,9</u>	<u>1.296,1</u>
Totaal	1.668,7	1.638,2

Exploitatieresultaat 2009: € 24,9

(bedragen in miljoenen euro's)

Ontwikkelingen

Vitens heeft in 2010 wederom haar drinkwatertarieven voor huishoudens gelijk gehouden. De drinkwatertarieven maken onderdeel uit van de Vitens-begroting 2010. Daarbij heeft Vitens fors geïnvesteerd in de verduurzaming van haar productieprocessen. O.a. een project waarmee de uitstoot van broeikasgassen met 30% ten opzichte van peiljaar 2008 wordt teruggebracht. Tevens is er door Vitens in 2010 geïnvesteerd in de leveringszekerheid.

De verwachting is dat de tarieven voor onze inwoners de komende jaren stabiel blijven en anderzijds gaan we als aandeelhouder stapsgewijs meer dividenduitkering ontvangen. Er vindt namelijk een herijking van het dividendbeleid plaats. Deze herijking is noodzakelijk, gezien de extra uit te geven aandelen vanaf 2012 aan Provincie Friesland, om het resultaat voor de komende jaren op peil te houden.

6. Lander, werk & integratie

Vertegenwoordiging gemeente Neder-Betuwe

Algemeen bestuur : 1 Wethouder, 1 raadslid en 1 burgerraadslid

Dagelijks bestuur : 1 Wethouder

Vestigingsplaats

Geldermalsen

Doelstelling

Lander behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de sociale werkvoorziening en langdurig werklozen met een forse afstand tot de arbeidsmarkt.

Financieel belang

De totale gemeentelijke bijdrage 2010 van Neder-Betuwe aan de gemeenschappelijke regeling Lander, werk & integratie is nihil. De "bijdrage" bestaat momenteel uit de inkoop van de verschillende reïntegratietrajecten die ten laste komen van het werkdeel WWB.

Financiële gegevens verbonden partij

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
Eigen vermogen	13.467.965	13.765.588
Vreemd vermogen	<u>7.099.415</u>	<u>8.077.961</u>
Totaal	20.567.380	21.843.549

Exploitatieresultaat 2009: € 391.707

Ontwikkelingen

Per 1 januari 2008 is de rol van de gemeenten door een wetwijziging in de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) fors versterkt. Gemeenten ontvangen de budgetten, in tegenstelling tot voorgaande jaren waarbij de werkvoorzieningschappen de budgetten ontvingen, en storten deze door naar Lander. Tevens zijn afspraken gemaakt over invloed van gemeenten op beleid en uitvoering en de daarbij behorende verantwoording van prestaties en resultaten. Ook het beheer van de wachtlijsten, invoering van cliëntenparticipatie en persoonsgebonden budgetten worden in samenwerking met gemeenten en Lander ingevuld.

7. Presikhaaf

Vertegenwoordiging gemeente Neder-Betuwe

Wordt geen gebruik van gemaakt vanwege uitsterfconstructie.

Vestigingsplaats

Arnhem

Doelstelling

Presikhaaf behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de sociale werkvoorziening.

Financieel belang

De totale gemeentelijke bijdrage van Neder-Betuwe aan de gemeenschappelijke regeling Presikhaaf bedraagt ongeveer € 19.000 op jaarbasis zolang de zittende WSW-werknemers in dienst blijven van Presikhaaf. Voor de gemeente Neder-Betuwe zal de gemeentelijke bijdrage alleen maar naar beneden bijgesteld worden vanwege de "uitsterfconstructie".

Ontwikkelingen

Er is sprake van een 'uitsterfconstructie'. De gemeente heeft recht op een zetel in het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling, maar maakt daar geen gebruik van.

8. N.V. Bank Nederlandse Gemeenten

Vertegenwoordiging gemeente Neder-Betuwe
Als aandeelhouder

Vestigingsplaats
Den Haag

Doelstelling

De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijke 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.

Financieel belang

Neder-Betuwe heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op 18.246 aandelen van € 2,50. Dit aandelenbezit heeft een duurzaam karakter.

Financiële gegevens verbonden partij

	31-12-2009	31-12-2008
Eigen vermogen	2.253	1.979
Vreemd vermogen	<u>102.243</u>	<u>99.386</u>
Totaal	104.496	101.365

Exploitatieresultaat 2009: € 278

(bedragen in miljoenen euro's)

Ontwikkelingen

De BNG achtte het eigen vermogen te groot en heeft derhalve totaal 1 miljard euro uitgekeerd aan de aandeelhouders (2006: 500 miljoen euro en 2007: 500 miljoen euro). Zodoende is er sprake van een aanzienlijke daling van het eigen vermogen. Voor Neder-Betuwe heeft dit geresulteerd in een uitkering van € 163.000, zowel over 2006 als 2007 (verwerkt in de jaarrekeningen 2006 en 2007). De toekomstige resultaten van de BNG zullen structureel lager uitvallen. Hogere financieringslasten ten gevolge van de extra uitkeringen aan de aandeelhouders in 2006 en 2007 klinken hierin door.

Ondanks de uiterst moeilijke marktomstandigheden wist de bank de kredietverlening aan de kernklantengroepen – decentrale overheden, woningcorporaties en zorg- en onderwijsinstellingen - nagenoeg ongestoord te continueren. Het marktaandeel bij deze klantengroepen en het bedrag aan verstrekte langlopende leningen zijn daardoor in 2009 nog hoger uitgekomen dan in het jaar ervoor. De triple-A ratings van de bank zijn herbevestigd en het vertrouwen van beleggers in BNG bleef gehandhaafd.

De nettowinst na belastingen van BNG over 2009 bedraagt EUR 278 miljoen (2008: EUR 158 miljoen). Over 2009 is een dividend vastgesteld van EUR 139 miljoen, een pay-out van 50 procent. Het dividend bedraagt EUR 2,49 per aandeel van EUR 2,50 (2008: EUR 1,42 per aandeel). Middels de 1^e bestuursrapportage 2010 is de meevaller van het hogere dividend meegenomen.

De nettowinst van BNG over het eerste halfjaar 2010 komt uit op EUR 110 miljoen (2009: EUR 114 miljoen).

Gegeven het fragiele economische herstel en alle overige onzekerheden, acht de bank het evenwel niet verantwoord een uitspraak te doen over de nettowinst 2010.

9. Regio Arnhem in liquidatie

Vertegenwoordiging gemeente Neder-Betuwe

Wordt geen gebruik van gemaakt vanwege uitsterfconstructie.

Vestigingsplaats

Arnhem

Doelstelling

N.v.t.

Financieel belang

Aangezien de gemeenschappelijke regeling Regio Arnhem in liquidatie verkeerdt betreffen de nog te maken kosten voor de komende jaren (tot en met 2012) alleen personele kosten met betrekking tot voormalig personeel. De gemeentelijke bijdrage van Neder-Betuwe aan de gemeenschappelijke regeling Regio Arnhem in liquidatie is met ingang van 2009 komen te vervallen.

Ontwikkelingen

Er is sprake van een 'uitsterfconstructie'. De gemeente heeft recht op een zetel in het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling, maar maakt daar geen gebruik van.

10. Casterhoven (CV)

Vertegenwoordiging gemeente Neder-Betuwe

Algemeen bestuur : Burgemeester

Dagelijks bestuur : Door de 3 deelnemers aangestelde directie

Vestigingsplaats

Geffen

Doelstelling

De opgerichte vennootschap Casterhoven (Gemeente Neder-Betuwe / Bouwbedrijf Gebroeders van Wanrooij BV / Van Grootheest Projekten BV) heeft ten doel: het risicodragend uitvoeren van de grondexploitatie voor het plangebied Kesteren-Zuid, door middel van het verwerven van gronden, het bouw- en woonrijpmaken van gronden, het realiseren van binnenwijkse voorzieningen, het uitgeven van bouwrijpe kavels en gronden voor de realisatie van woningen (waaronder begrepen: appartementsrechten) en andere bebouwing, overdracht van binnenwijkse voorzieningen aan de gemeente en dergelijke, en voorts al degene wat tot het voorgaande kan dienen, zulks in de meest ruime zin.

Financieel belang

De 3 partijen (gemeente Neder-Betuwe, bouwbedrijf Gebroeders van Wanrooij BV en Van Grootheest Projekten BV) participeren op gelijke basis. De winsten of verliezen worden derhalve ook gelijkmatig over de 3 partijen verdeelt.

Om de totale financieringsbehoefte van Casterhoven zekerheid te geven heeft de gemeente Neder-Betuwe een garantiestelling afgegeven tot maximaal € 22 miljoen.

Per 1 december 2010 heeft er binnen de CV Casterhoven voor € 13,9 miljoen aan investeringen plaatsgevonden.

Financiële gegevens verbonden partij

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
Eigen vermogen	1.407.612 -/-	781.486 -/-
Vreemd vermogen	<u>13.276.246</u>	<u>12.027.767</u>
Totaal	11.868.634	11.246.281

Exploitatieresultaat 2009: € 626.000 -/-

Ontwikkelingen

Het project Casterhoven kent na het aantrekken van een financiering haar eigen financiële afwikkeling. Deze is vastgelegd in de grondexploitatie. Het uiteindelijke resultaat zal conform financiële verhouding over partijen worden verdeeld.

Met de huidige parameters en uitgangspunten (2010) kent de grondexploitatie een positieve winstverwachting. Het financiële resultaat is afhankelijk van de doorontwikkeling van Casterhoven en het uitgiftetempo van het gebied. Gezien de resultaten van de woonvisie 2010 komt met name de woningproductie (gedwongen fasering) onder druk te staan.

11. Recreatieschap Nederrijn, Lek en Waal

Vertegenwoordiging gemeente Neder-Betuwe

Algemeen bestuur : 1 Wethouder

Dagelijks bestuur : 1 Wethouder

Vestigingsplaats

Kerk-Avezaath

Doelstelling

Gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemende gemeenten op het terrein van de openlucht recreatie en het toerisme in het gebied, zulks met bestemming van het landschappelijk karakter. Middels aandeelhouderschap in de B.V. Recreatiemaatschappij Rivierengebied (met handelsnaam Uit@waarde) wordt getracht deze doelstelling te realiseren. Voor alle duidelijkheid, het recreatieschap Nederrijn, Lek en Waal is voor de gemeente Neder-Betuwe de verbonden partij en niet de B.V. Recreatiemaatschappij Rivierengebied. De B.V. recreatiemaatschappij is een verbonden partij voor het recreatieschap Nederrijn, Lek en Waal.

Financieel belang

De provincie en gemeenten hebben in het kader van de verzelfstandiging die in 1999 heeft plaatsgevonden (ontstaan B.V. Recreatiemaatschappij Rivierengebied met handelsnaam Uit@waarde) hun bijdragen in de exploitatietekorten afgekocht met als uitgangspunt dat de nieuwe organisatie zichzelf moet bedruipen. De gemeente Neder-Betuwe heeft in 2008 voor de laatste maal een afkoopsom betaald (€ 158.000) aan recreatieschap Nederrijn, Lek en Waal en levert vanaf 2009 geen financiële bijdrage meer.

Financiële gegevens verbonden partij

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
Eigen vermogen	0	0
Vreemd vermogen	6.853	6.853
Totaal	6.853	6.853

Exploitatieresultaat 2009: € 0

Ontwikkelingen

In de jaarrekening van het Recreatieschap Nederrijn, Lek en Waal zijn uitsluitend nog de waarde van de deelnemingen in de B.V. Recreatiemaatschappij Rivierengebied en Avezaath B.V. verantwoord. Alle operationele activiteiten met financiële consequenties worden door de B.V. Recreatiemaatschappij Rivierengebied uitgevoerd zodat er in de administratie van het Recreatieschap Nederrijn, Lek en Waal geen mutaties meer plaatsvinden.

PARAGRAAF 6: GRONDBELEID

Inleiding

Het grondbeleid van de gemeente Neder-Betuwe heeft grote invloed op en samenhang met de realisatie van diverse programma's. Het grondbeleid van de gemeente Neder-Betuwe dient dienstbaar te zijn aan de gemeentelijke doelstellingen. Het dient te worden ingezet om doelstellingen van de andere beleidsaspecten binnen de gemeente mede mogelijk te maken. Denk hierbij aan ruimtelijke ordening en volkshuisvesting, economie, verkeer en vervoer, sport en recreatie e.d. Daarnaast heeft het grondbeleid een grote financiële impact. De eventuele baten, maar ook de financiële risico's zijn van belang voor de algemene positie van de gemeente Neder-Betuwe.

Conform artikel 16 van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincie en gemeenten (BBV) moet de paragraaf tenminste de volgende onderdelen bevatten:

- Beleidsuitgangspunten
- Visie op en uitvoering van het grondbeleid;
- Actuele prognose van de te verwachten resultaten;
- Risico's in relatie tot de reservepositie;

Beleidsuitgangspunten

Vanaf de gemeentelijke herindeling heeft de gemeente een actief grondbeleid gevoerd. Dit is vastgelegd in de nota's grondbeleid van 2004 en 2007.

Op grond van de gerealiseerde resultaten welke beduidend beneden de verwachting lagen, de huidige financiële positie van de gemeente, de bevindingen van de rekenkamercommissie en de gewijzigde marktomstandigheden, is de gemeente voornemens haar grondbeleid te herzien. Hiervoor is een nieuwe nota grondbeleid (2011-2015) opgesteld welke in de eerste helft van 2011 aan de raad ter vaststelling wordt voorgelegd.

De kern van dit nieuwe grondbeleid is facilitair en actief indien dat onder voorwaarden mogelijk is.

Hieronder zijn enkele belangrijke beleidsuitgangspunten van het gemeentelijke grondbeleid uiteengezet (voor een volledig overzicht verwijzen wij u naar de nota grondbeleid 2011-2015):

- De gemeente zal haar toekomstige grondbeleid op zodanige wijze inrichten dat de vermogenspositie van de gemeente niet verder nadelig beïnvloed wordt.
- De gemeente zal haar medewerking (faciliteren) verlenen aan ruimtelijke ontwikkelingen onder de voorwaarde dat alle gemeentelijke kosten verhaald kunnen worden. Hierbij zal de verhaalbaarheid van de kosten bepaald worden op basis van de regeling uit de Grondexploitatiewet. Het streven is het kostenverhaal op basis van samenwerkingsovereenkomsten te realiseren;
- Actief grondbeleid zal mogelijk blijven indien er sprake is van een duidelijk positief grondexploitatieresultaat, een laag risicoprofiel en voldoende weerstandsvermogen;
- In de nieuwe randvoorwaarden voor verwerving zullen geen nieuwe reguliere, strategische, anticiperende of gelegenheidsverwerving plaatsvinden zolang het gemeentelijke weerstandsratio niet voldoet aan het door de raad vastgestelde kader van '1'. Het gemeentelijke weerstandsvermogen zal in ieder geval 'voldoende' moeten zijn voordat verwerving mogelijk zal zijn;
- Conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincie en gemeenten (BBV) moet winst genomen worden indien deze gerealiseerd is. Bij lopende grondexploitaties betekent dit dat wanneer de negatieve boekwaarde (kosten minus baten) hoger is dan het bedrag van de nog te maken kosten het surplus als winst moet worden genomen.
- Bij een verwacht negatief resultaat wordt dit resultaat binnen de grondexploitatie opgevangen. Het verwachte nadeel wordt als negatief resultaat in de boekwaarde verwerkt en ten laste gebracht van de financiële positie van de gemeente.
- Een Complex (grondexploitatie) wordt definitief afgesloten wanneer alle werkzaamheden in uitvoering zijn en/of zijn verricht en alle verkopen aangegaan zijn en/of gerealiseerd

De visie op en uitvoering van het grondbeleid

De Structuurvisie van Gemeente Neder-Betuwe 2010 – 2020 en de Woonvisie zijn belangrijke beleidsdocumenten. In de structuurvisie wordt aangegeven welke locaties de gemeente wil gaan ontwikkelen. De woonvisie die nog in procedure is vermeld het aantal woningen welke de gemeente denkt te realiseren tot 2020. Met de provincie en regio zijn gesprekken gaande over de afstemming woningbouwprogramma Regio Rivierenland. De uitkomst hiervan kunnen bijstelling van het woningbouwprogramma tot gevolg hebben.

De toekomstige opgaven voor de gemeente Neder-Betuwe kennen een ander karakter dan de historische opgaven. De groeiopgave van de afgelopen decennia zal als gevolg van onder meer de vergrijzing op korte en zeker middenlange termijn afnemen, terwijl de vervangingsopgave zal toenemen.

Deze gewijzigde omstandigheden hebben onvermijdelijk financiële gevolgen. Daarnaast heeft de huidige financieel/economische situatie ook een groot effect op de (ruimtelijke) ontwikkelingen binnen de gemeente Neder-Betuwe. De gevolgen van de huidige zwakke economische situatie op de toekomstige ruimtelijke ontwikkelingen zijn nog zeer moeilijk in te schatten. Niemand kan met zekerheid de stabiliteit van het economische systeem voorspellen. Zeker is wel dat het economische herstel in Nederland ultimo 2010 nog uiterst broos was. De gevolgen van de financieel/economische crisis zijn duidelijk zichtbaar aan de dalende bouwproductie, stabiliserende en zelfs dalende prijzen van vastgoed en de lange verkooptijden van onroerende zaken. Deze economische situatie is de komende jaren nog van grote invloed op het creëren van gewenste (ruimtelijke) ontwikkelingen, het uitvoeren van ontwikkelingsstrategieën en de beheersing van de financiële risico's die hiermee samenhangen.

In 2010 zijn belangrijke stappen gezet. Om de financiële positie van het grondbedrijf te verbeteren. De een nieuwe nota grondbeleid is opgesteld en het een handboek grondzaken is in een afrondende fase. In het handboek zijn de processen binnen het grondbedrijf vastgelegd.

Actuele prognose van de te verwachten resultaten;

Mede op grond van het rekenkameronderzoeken en de nieuwe nota grondbeleid, zijn alle gemeentelijke projecten in het jaar 2010 tegen het licht gehouden. De kansen en risico's van de diverse projecten zijn opnieuw in kaart gebracht en in december 2010 zijn de resultaten van deze inventarisatie gerapporteerd aan de gemeenteraad. De gemeentelijke grip op de projecten is hierdoor aanzienlijk verbeterd. Op basis van de doorlichting van de projectenportefeuille en de actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2011, zal in 2011 richting gegeven worden aan de verdere ontwikkeling van de gemeentelijke projectenportefeuille.

In 2010 zijn geen nieuwe onderhanden werken opgenomen. Uitgangspunt is dat de grondexploitaties jaarlijks worden geactualiseerd. Voor een goede beheersing en adequate sturing op financiële kansen en risico's worden de grondexploitaties vanaf 1 januari 2011 per maand gemonitord.

Ontwikkeling boekwaarden onderhandenwerk en exploitatieovereenkomsten			
	OHW	Expl. Overeenk.	Totaal
Boekwaarden 1 januari 2010	10.585.514	1.094.778	11.680.292
Lasten			0
Grondaankopen	446.396	566.700	1.013.096
Kosten bouwrijpmaken	175.670	65.176	240.846
Algemene kosten	95.695	415.071	510.766
Storting in reserve bovenwijkse voorzieningen	184.772		184.772
Overige bijdragen	55.000	606.544	661.544
Rente	483.966	72.230	556.196
Resutaat	249.453	0	249.453
Totaal	1.690.952	1.725.721	3.416.673
Baten			
Opbrengst grondverkoop	-2.531.421	0	-2.531.421
Bijdrage Rijk/Provincie	-6.882	-569.646	-576.528
Huren, pachten ect.	-42.385	-3.296	-45.681
Overige bijdrage	-70.950	-254.603	-325.553
Totaal	-2.651.638	-827.545	-3.479.183
Boekwaarden 31 december 2010	9.624.828	1.992.954	11.617.782
Voorzieningen te verwachten verliezen	1.086.000	499.635	1.585.635
Balanswaarden	8.538.828	1.493.319	10.032.147

Het verloop van de exploitaties onderhandenwerken (OHW) en exploitatieovereenkomsten zijn hierboven weergegeven. De boekwaarden van de onderhanden werken is in totaliteit gedaald met € 960.686. Van €10.585.514 op 1 januari 2010 naar € 9.624.828 op 31 december 2010.

Dit wordt veroorzaakt door de volgende uitgaven per project:

Project Herenland	595.000
Project De Bonegraaf	191.000
Project Fructus	31.000
Project De Leede	119.000
Project Tolsestraat	40.000
Project Bonegraaf West	206.000
Project Wilhelminalaan	45.000
Project De Wegwijzer	26.000
Overige projecten	3.000
Storting reserve bovenwijkse voorziening	185.000
Resultaatsneming	249.000
Totale toename lasten OHW	1.690.000

Hiertegenover stonden verkopen in het project Herenland € 1.178.000, in het project De Bongraaf € 42.000 in het project De Leede € 454.000 en in het project Tolsestraat € 857.000. Tevens zijn er huren, pachten en bijdragen van rijk, provincie en van derden ontvangen met een totaalbedrag van € 120.000.

De boekwaarden van de exploitatieovereenkomsten zijn in totaliteit gestegen met € 2.098.176 van €1.094.778 op 1 januari 2010 naar € 3.192.954 op 31 december 2010.

Dit wordt veroorzaakt door de volgende uitgaven per project:

Project Casterhoven	635.000
Project Triangel	27.000
Project Oranjehof	52.000
Project Dorpsplein Dodewaard	64.000
Project Broedershof	16.000
Project Ijzendoorn West	32.000
Project Boveneindsestraat	26.000
Project Walenhoekseweg	628.000
Project Veilingterrein Kesteren	166.000
Project WOZOCO Opheusden	26.000
Project Winkelconcentratie Kesteren	20.000
Project Winkelconcentratie Ochten	29.000
Overige projecten	4.000
Totale toename lasten exploitatieovereenkomsten	1.725.000

Hiertegenover stonden ontvangsten zoals huren, pachten, bijdragen van rijk, provincie en van derden met een totaalbedrag van € 827.000.

Hieronder volgt een overzicht van alle lopende projecten (OHW) bouwgrondexploitaties en exploitatieovereenkomsten:

Overzicht van alle lopende projecten (OHW) bouwgrondexploitaties										
Exploitatie	Boekwaarde ultimo	Boekwaarde ultimo	Totaal nog te maken kosten.	Totaal nog te realiseren opbrengsten	Totaal	verwacht resultaat Op eindwaarden		Opgenomen als risico	Jaar afsluiting	Resultaat-neming
	1-1-2010	31-12-2010				Verlies EW	Winst EW		Afsluiting	2010
0 Herenland Opheusden	5.389.022	4.945.261	3.423.705	-8.645.737	-276.771	0	-276.771	422.000	2015	0
1 De Bonegraaf Dodewaard	-189.880	-80.724	505.712	-109.156	315.832	315.831	0	0	2011	0
5 De Leede Kesteren	1.287.625	922.178	480.608	-632.057	770.729	770.729	0	45.000	2013	0
6 Tolsestraat Opheusden	612.852	-197.302	623.103	-640.277	-214.476	0	-214.476	0	2013	0
9 Nedereindsestraat Kesteren	-27.059	0	0	0	0	0	0	0	2010	-18.410
11 Bonegraaf-West Dodewaard	3.230.556	3.414.441	844.138	-4.575.901	-317.322	0	-317.322	222.500	2016	0
12 Wilhelminalaan Dodewaard	-280.033	0	0	0	0	0	0	0	2010	-231.043
3 Fructus Dodewaard	532.746	563.818	0	-563.818	0	0	0	250.000	nnb	0
14 Acaciastraat Zuid Opheusden	16.227	17.586	0	-17.586	0	0	0	0	nnb	0
17 Wegwijzer Kesteren	13.459	39.572	75.428	-115.000	0	0	0	0	nnb	0
	10.585.514	9.624.828	5.952.694	-15.299.532	277.990	1.086.560	-808.570	939.500		-249.453

Overzicht van alle exploitatieovereenkomsten									
nr.	Projecten	Boekwaarde ultimo	Boekwaarde ultimo	Totaal nog te maken kosten.	Totaal nog te realiseren opbrengsten	Totaal	verwacht resultaat Op eindwaarden		Opgenomen als risico
		1-1-2010	31-12-2010				Verlies EW	Winst EW	
8	Nachtegaallaan Dodewaard	-14.307	-43.134	244.314	-120.617	80.563	80.563	0	0
50	Triangel Ochten	177.148	193.253	243.305	-148.733	287.825	287.825	0	15.000
53	Boveneindsestraat Kesteren	85.993	111.915	59.147	-141.600	29.462	29.462	0	0
54	Oranjehof Ochten	111.847	164.168	0	-164.168	0	nnb	0	33.000
58	Dorpsplein Dodewaard	-460.985	-434.693	448.855	0	14.162	14.162	0	0
60	Winkelconcentr.Ochten	362.257	391.673	468.025	-800.000	59.698	59.698	0	150.000
63	Broedershof Echteld	38.969	55.345	0	-55.345	0	nnb	0	20.000
64	Winkelconcentratie Kesteren	251.734	272.196	0	-272.196	0	nnb	0	130.000
65	Ijzendoorn West	59.710	91.797	0	-91.797	0	nnb	0	25.000
67	WoZoCo Opheusden	85.197	15.515	0	-15.515	0	nnb	0	30.000
68	Veilingterrein Kesteren	115.484	257.383	0	-257.383	0	nnb	0	25.000
70	Waalfront Ochten	23.272	29.858	29.502	-31.435	27.925	27.925	0	0
90	Walenhoekseweg Kesteren	248.292	876.187	0	-876.187	0	nnb	0	25.000
91	Lingedael Kesteren	10.166	11.488	0	-11.488	0	nnb	0	5.000
		1.094.778	1.992.951	1.493.148	-2.986.464	499.635	499.635	0	458.000

Totaal	11.680.292	11.617.779	7.445.842	-18.285.996	777.625	1.586.195	-808.570	1.397.500
---------------	-------------------	-------------------	------------------	--------------------	----------------	------------------	-----------------	------------------

Hieronder volgt een overzicht van nog niet in exploitatie genomen gronden:

Gronden in voorraad:	Boekwaarde 01-01-2010	Investering	Inkomsten	Boekwaarde 31-12-2010	Voorziening verlies complexen	Balans waarde 31-12-2010	Boek waarde per m2	Opgenomen als risico
Herenland West	1.519.657	76.216		1.595.873	-1.000.000	595.873	16	0
Medel 2	4.922.658	326.255		5.248.913		5.248.913	30	0
Agro Business Centre Opheusden	621.807	49.262		671.069		671.069	12	300.000
Medel 1a	54.129	2.706		56.836		56.836	n.v.t.	0
Industrieterrein Oost-Dodewaard	328.414	17.257		345.671		345.671	18	150.000
Greenport	43.834	0		43.834		43.834	n.v.t.	0
Totaal	7.490.499	471.697	0	7.962.196	-1.000.000	6.962.196		450.000

Risico's in relatie tot de reservepositie

Het grondbedrijf heeft met de uitvoering van de grondexploitaties te maken met diverse risicofactoren.

De belangrijkste zijn:

- Marktontwikkelingen
- Renteschommelingen
- Afwijkingen in de realisatie van de grondexploitatie
- Subsidies
- Milieuaspecten
- PPS constructies

Voor een overzicht van risico's die bij de gemeente Neder-Betuwe aanwezig zijn binnen de grondexploitaties verwijzen wij u naar de paragraaf risicomanagement en weerstandsvermogen.

PARAGRAAF 7: BEDRIJFSVOERING

Financien en Control

Wat wilden we bereiken?	
A. Dat het resultaat van beleid meer zichtbaar is voor de Raad, te beginnen met de nieuwe raad het formuleren van een zo SMART mogelijk raadsprogramma voor de komende raadsperiode 2010-2014.	
B. Een juist, volledig en tijdig inzicht in budgetten.	
C. Een effectieve financiële administratie voor een juist en volledig overzicht van financiën.	
D. Risicoafdekking door het borgen van rechtmatigheid;	
E. Financiële kaderstelling actualiseren.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Begeleiden van de Raad bij het opstellen van een zo SMART mogelijk raadsprogramma;	De Raad is niet begeleid omdat er geen raadsprogramma maar een coalitieprogramma is opgesteld en dit is vertaald in een collegeprogramma.
A2 De doorontwikkeling van de Bestuursrapportages in dezelfde stijl als de nu voorliggende begroting.	De 1 ^e bestuursrapportage 2010 (als verkorte versie) is in dezelfde stijl opgebouwd als de begroting 2010 en tijdens de behandeling van de 1 ^e bestuursrapportage 2010 in de voorbereidende avond is door de raadsafvaardiging haar waarding uitgesproken over de opbouw van het document. De 2 ^e bestuursrapportage 2010 (volledige versie) is in dezelfde stijl aangeleverd.
A3 Doorontwikkelen gebruik effect- en Prestatie-Indicatoren.	In de begroting 2010 is voor het eerst gebruik gemaakt van effect- en prestatie-indicatoren.
B1 Periodiek analyseren van de cijfers door de financieel consulenten in overleg met de budgethouders en budgetbeheerders. Signalering van overschrijdingen of onderschrijdingen van € 10.000 worden via een collegeadvies aan het college voorgelegd.	Sinds oktober 2009 worden ieder kwartaal consultantengesprekken gehouden. Dit zijn gesprekken georganiseerd door de financieel consulent met een afdelingsmanager en een personeelsconsulent. Besproken wordt de voortgang van de besteding van budgetten, investeringen crediteuren, openstaande debiteuren, invordering, inzet van personeel, inzet en gebruik van ICT middelen etc. Van dit gesprek worden de gemaakte afspraken vastgelegd in een voortgangsrapportage. Alle voortgangsrapportages worden in een rapportage aangeboden aan de directie en de concerncontroller. Budgetafwijkingen > € 10.000 worden middels een advies gerapporteerd aan het college. Maandelijks ontvangt het college een actuele overzicht van de financiële positie van de gemeente Neder-Betuwe.
C1 Mogelijkheid tot invoering van praktische vorm van verplichtingenadministratie heroverwegen.	Onderzocht is de toegevoegde waarde van een verplichtingenadministratie. Conclusie was dat de toegevoegde waarde niet in verhouding staat tot de extra werkzaamheden die moeten worden verricht. Derhalve is geen verplichtingenadministratie ingevoerd.
C2 Gebruik tussenrekeningen terugdringen, waardoor actualiteit van tussentijdse informatievoorziening kan verbeteren.	Het gebruik van tussenrekeningen is verminderd, waardoor de actualisatie van de tussentijdse informatievoorziening is verbeterd.
D1 Uitvoeren van procesanalyse en procesverbetering en de vastlegging daarvan in administratieve organisatie.	Deze actie wordt in het organisatiebrede traject 'Ontwikkeling Procesmanagement' uitgevoerd. Een aantal risicovolle processen, zoals Inkoop & Aanbesteding, Grondexploitatie, Ontvangen Subsidies en Personeelsvergoedingen zijn gereed en worden in het 1 ^e kwartaal van 2011 vastgesteld. Ook processen die onderdeel zijn van rechtmatigheidonderzoeken zijn waar nodig opgesteld c.q. aangepast en worden eveneens in het 1 ^e kwartaal vastgesteld.
D2 Uitvoeren van het interne controleplan door het borgen van interne controles binnen de reguliere afdelingen en door het zelf uitvoeren van de verbijzonderde interne controle gericht op het handhaven van de jaarlijkse goedkeurende accountantsverklaring voor rechtmatigheid.	In 2010 is een vaste algemeen financieel medewerker Interne Controle medewerker benoemd die de verbijzonderde interne controles volgens het controleplan uitvoert. In dit jaar is ook de toets op de opzet en werking van de beheersmaatregelen (interne controles) verder verbeterd en verankerd in de controlechecklists. Resultaat is inmiddels dat controle werkzaamheden beter zijn geborgd.
E1 Aanpassen financiële verordening. (Artikel 212 van de Gemeentewet).	Aanpassing van de financiële verordening vindt plaats in 2011.

Personeel en Organisatie

Wat wilden we bereiken?	
A. Een organisatie die evenwichtig is opgebouwd qua leeftijd en ervaring (in werk en werkomgeving).	
B. Een personeelsbestand met de juiste mix qua vakken en vaardigheden.	
C. Een inspirerende werkomgeving bieden in eigentijds gebouw waarin we op 'een nieuwe manier werken', met arbeidsvoorwaarden 'op maat'.	
D. Een veilige werkomgeving zowel fysiek als mentaal.	
E. Een formatie waarmee de uitvoering van de programma's grotendeels door eigen personeel wordt gedaan.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Uitvoering geven aan in, door- en Uitstroombeleid.	Het actieplan strategisch HRM-beleid is in 2010 vastgesteld en met het GO/OR besproken. Het actieplan wordt uitgewerkt en op onderdelen zal dit plan, op basis van de gemaakte planning, worden geïmplementeerd.
A2 Uitvoering geven aan leeftijdsfase bewust beleid.	De pilot m.b.t. periodiek medisch onderzoek (PMO) is succesvol verlopen. De pilotgroep is in oktober 2010 bij elkaar gekomen voor een evaluatie. Deze evaluatie is besproken in het MT en naar aanleiding daarvan is het besluit genomen de PMO in 2011 verder uit te rollen binnen de organisatie.
B1 Met medewerkers Persoonlijke Ontwikkelingsplannen (POP) afspreken en Uitvoeren.	Er wordt actief gestuurd op opleiding en ontwikkeling van medewerkers. Zodra medewerkers een opleiding gaan volgen, wordt de POP geactualiseerd.
B2 Cyclus van voortgang, functionering- en beoordelingsgesprekken uitvoeren.	Dit actieplan is succesvol uitgevoerd. De cyclus van voortgang, functionering- en beoordelingsgesprekken is actief opgepakt. Alle medewerkers hebben een functionering- en beoordelingsgesprek gehad.
B3 Invoeren competentie management.	De uitwerking van competentie management is opgenomen in het actieplan P&O.
C1 Het realiseren van (ver)nieuwbouw van het gemeentehuis in Opheusden.	De aanbesteding voor de ver en nieuwbouw heeft in het voorjaar van 2010 plaatsgevonden. Op 1 september 2010 is de verleende bouwvergunning onherroepelijk geworden. De start van de bouw in het najaar is weliswaar aangevangen maar heeft op een aantal punten vertraging opgelopen vanwege de weersomstandigheden.
C2 In samenspraak met medewerkers invoeren van "Het Nieuwe werken" (= plaats- en tijdsongebonden werken, resultaat gestuurd managen).	"Het nieuwe werken" blijft op de agenda staan. Het is een lopend proces.
D1 Snel handelen op klachten over de werkplek.	Bij signalen vanuit medewerkers en/of management zijn er direct werkplekonderzoeken en aanbevelingen gedaan en uitgevoerd. De preventiemedewerkers die zijn opgeleid in 2010 gaan hierin een steeds grotere rol van betekenis spelen.
D2 Uitvoeren jaarlijkse RI&E op gebied van veiligheid, gezondheid en welzijn.	RI&E van de werf is gehouden en plan van aanpak is inmiddels gemaakt. Ook de RI&E voor de tijdelijke huisvesting is gemaakt. Het gemeentehuis in Ochten en de balie in Kesteren worden in februari 2011 getoetst.
D3 Opstellen en uitvoeren plan van aanpak aan de hand van de uitkomsten RI&E.	De preventiemedewerkers zijn opgeleid. In de eerste helft van 2011 gaan zij, in overleg met de arbocommissie, het arbojaarplan 2011 maken. De Arbocoördinator uit de gemeente Buren wordt gedetacheerd in Neder-Betuwe om de activiteiten uit het arbojaarplan te helpen vormgeven en om de preventiemedewerkers te ondersteunen bij hun taken.
D4 In het kader van preventie een Periodiek Medisch Onderzoek (PMO) aanbieden aan medewerkers.	Zie onder A2.
D5 Ziekteverzuim beperken door het consequent en mensgericht toe te passen.	Frequent verzuim krijgt veel aandacht binnen de organisatie. Dit heeft ook in 2010 gezorgd voor een verder dalend ziekteverzuimcijfer. In de Programmabegroting 2010 is geen streefpercentage opgenomen ten aanzien van het verzuim. In de Programmabegroting 2009 was een percentage opgenomen van 5,5%. Het definitieve gemiddelde verzuimcijfer in 2009 was 4,56%. Voor 2010 was het streven minimaal gelijk of onder het percentage van 2009 uit te komen. Het uiteindelijke verzuimcijfer in 2010 was 3%. Ook de meldingsfrequentie is gedaald van 1,61 naar 1,16. In het MT is afgesproken aandacht te besteden aan het verder omlaag brengen van de meldingsfrequentie. De arboarts heeft hierover met alle managers gesprekken gevoerd.

Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
D6 Uitvoering geven aan integriteitbeleid (klokkenluidersregeling, vertrouwenspersoon, VNG gedragscode.	Als gevolg van het ontbreken van budget is er binnen de beperkte kaders uitvoering gegeven aan integriteitbeleid. In 2009 is de klokkenluidersregeling in Neder-Betuwe vastgesteld. Deze regeling is in 2010 verder uitgewerkt. Nieuwe medewerkers moeten, als vast onderdeel van hun introductieprogramma, de eed of belofte afleggen.
E1 Formatie 2010 bedraagt 133,59 met als loonsom € 8.7 miljoen	De huidige omvang van de formatie bedraagt 133,81 fte. De minimale stijging van 0,22 fte is ontstaan door ombuigingen van één of meerdere functies binnen de organisatie. Deze “verschuivingen” zijn budgettair neutraal uitgevoerd. Op de totale loonsom is een voordeel behaald van afgerond € 455.000. Het betreft hier de vrijval van vacaturegelden. Hiertegenover staat de inhuur van derden voor een totaalbedrag van afgerond € 290.000, zodat per saldo een voordeel is behaald op de personeelslasten van afgerond € 165.000. Zie ook de toelichting bij Programma 1.
E2 Actief werven om de vacatures te vervullen, waarbij vacatures (m.u.v. bepaalde risicodragende functies) pas na 2 maanden worden vervuld.	Alle vacatures zijn ingevuld. Er wordt veel gebruik gemaakt van “werken in Gelderland”. De kosten zijn gering. Ook regionale samenwerking is in 2010 efficiënt gebleken. Detacheringen hebben geleid tot aanstellingen, waarbij de kosten voor werving en selectie minimaal waren.
E3 Strategisch inzetten van externen voor (korte) specifieke expertise of voor vacatures en –na 4 weken- vervanging bij ziekte.	Door P&O is een model ontwikkeld op basis waarvan het MT snel alle praktische zaken kan zien rondom vrijval, kritieke functies, kritieke taken en kosten van inhuur. Bij elke vacature vanwege ziekte, is kritisch bekeken of en in hoeverre vervanging plaats moest vinden.

Huisvesting en facilitair

Wat wilden we bereiken?	
A. Aanbesteding en aanvang uitvoering (ver)nieuwbouw gemeentehuis;	
B. Tijdelijke huisvesting bestuur en ambtelijke organisatie die voldoet aan ARBO-eisen en die de kwaliteit van de dienstverlening van de gemeente garandeert.	
C. Duurzaam inkopen.	
D. Inzicht verschaffen in de gerealiseerde inkoopvoordelen die gezamenlijk met inkoopbureau tot stand zijn gekomen.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Gunning en opdrachtverlening (ver)nieuwbouw.	De opdracht voor de (ver)nieuwbouw is gegund aan Van Norel bv te Epe.
A2 Bouwprojectmanagement voeren.	Het bouwprojectmanagement wordt gevoerd door BBN.
A3 Het realiseren van (ver)nieuwbouw van Het gemeentehuis in Opheusden.	De nieuwbouw is in oktober 2010 begonnen. Naar verwachting is de bouw in 2012 klaar.
B1 Infrastructurele voorzieningen treffen in opvang voor ambtenaren.	In verband met de bouw van het nieuwe gemeentehuis is een groot deel van de organisatie gehuisvest in de dependance (voormalige Van Lodenstein college) te Kesteren. Na de brand in september 2010 is ook een deel van de bedrijfsvoering naar Ochten verhuisd. De bouwtechnische werkzaamheden m.b.t. de verhuizing zijn in 2010 afgerond.
C1 Inkoopbureau inschakelen ter ondersteuning van inkoop- en aanbestedingstrajecten.	Het inkoopbureau is betrokken bij inkoop- en aanbestedingstrajecten boven € 25.000, inclusief de aanbesteding van de (ver)nieuwbouw van het gemeentehuis. Duurzaamheidcriteria worden enkel bij gemeenschappelijke trajecten toegepast.
D1 Informatie verstrekken over trajecten groter dan € 25.000 waarvoor de Gemeente zich gaat inspannen om inkoopvoordelen te realiseren. Voor 2010 gaat het tenminste om de volgende gemeenschappelijke trajecten: ▪ Europese aanbesteding leerlingenvervoer ▪ Het regionaal in kopen van inburgeringstrajecten zowel bij het ROC als Vluchtelingen&Nieuwkomers Gelderland Zuid.	Het inkoopbureau wordt ingeschakeld voor advies en ondersteuning. Dit is nu verankerd in de inkoop processen van de gemeente Neder Betuwe. Steekproef gewijs wordt dit gecontroleerd door onze interne controle.

Informatie- en automatiseringsbeleid

Wat wilden we bereiken?	
A. Een informatievoorziening en automatisering die de dienstverlening aan de inwoners, de primaire processen en de bedrijfsvoering van de gemeente ondersteunt.	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Uitvoeren van het informatiebeleidsplan.	Door het vertrek van de manager en de brand is er in 2010 geen gevolg gegeven aan het maken en uitvoeren van een Informatiebeleidsplan. Hierin worden de projecten zoals ize zijn vastgesteld in 2008 ondergebracht.
A2 Uitvoeren van de projectenkalender zoals die in 2008 is vastgesteld.	De projecten invoering BAG en nieuwe telefooncentrale zijn in 2010 gerealiseerd.
A3 Onderzoeken van regionale samenwerking In de vorm van een Shared Service Centre ICT.	Een regionaal SSC ICT komt er niet. Samenwerking is actief ingezet met de gemeenten Buren en Lingewaal. Deze samenwerking heeft geresulteerd in het delen van de telefooncentrale en het gebruik van ICT voorzieningen voor Burgerzaken.
A4 Invoeren van elektronische zakendossiers en een digitaal 'klantvolgsysteem' voor de inwoners.	Eind 2010 is de pilot zaakgericht werken bij de afdeling Samenleving met succes afgerond. In 2011 zal uitrol voor de andere afdelingen plaatsvinden.

Communicatie

Wat wilden we bereiken?	
A. Heldere en begrijpelijk gestelde documenten (nota's, P&C-stukken, brieven e.d.)	
Wat zouden we daarvoor doen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
A1 Werken met formats.	De gemeentewinkel heeft het eerste format, meldingen en afmelding meldingen in gebruik genomen.
A2 'Helder en begrijpelijk schrijven' training opnemen in opleidingsplan.	De eerste aanzet op heldere brieven schrijven is opgepakt. Bij een melding werkt men vanuit vaste sjablonen en hebben brieven een vaste structuur
A3 SMART formuleren van documenten (nota's, P&C-stukken, brieven e.d.).	Helaas heeft dit door de brand de nodige vertraging opgelopen en is er geen voortgang geboekt.

D1 Informatie over behaalde inkoop- en aanbestedingsvoordelen

Hieronder volgt een overzicht van behaalde inkoopvoordelen in het jaar 2010

Overzicht behaalde inkoop- en aanbestedingsvoordelen							
Nr.	Omschrijving	Begroot bedrag begroting 2010	Gerealiseerd voordeel 2010	Gerealiseerd voordeel 2011	Gerealiseerd voordeel 2012	Gerealiseerd voordeel 2013	Voordeel verantwoord in
1	Bermbeheer	127.000	-29.000	-29.000	-29.000	0	1e bestuursrapportage 2010
2	Boombestek	60.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	1e bestuursrapportage 2010
3	Elementenverharding	451.000	-50.000	-50.000	0	0	1e bestuursrapportage 2010
4	Begraafplaatsen	180.000	-35.600				
5	Projectmanager nieuwb.gemeente	140.000	-78.400				
6	Zout	35.635	-2.173	-2.173	-2.173	-2.173	
			-200.173	-86.173	-36.173	-2.173	

1. Bermbestek

Voor de jaren 2010 tot en met 2012 heeft de aanbesteding van het bermbestek opnieuw plaatsgevonden. Deze aanbesteding is voor de gemeente gunstig uitgevallen. Het resultaat van deze aanbesteding is dat er voor de jaren 2010 tot en met 2012 een besparing van lasten is gerealiseerd van € 29.000 per jaar.

2. Boombestek

Voor de jaren 2010 tot en met 2012 heeft de aanbesteding van het boomstek opnieuw plaatsgevonden. Deze aanbesteding is voor de gemeente gunstig uitgevallen. Het resultaat van deze aanbesteding is dat er voor de jaren 2010 tot en met 2012 een besparing van lasten is gerealiseerd van € 5.000 per jaar.

3. Elementenverharding

Met betrekking tot het onderhoud van onze wegen is er een (verwacht) aanbestedingsvoordeel voor de jaren 2010 en 2011 op het bestek klein onderhoud elementenverharding. Het verwachte voordeel zal zijn € 50.000 voor 2010 en € 50.000 voor 2011.

4. Begraafplaatsen

Het aanbestedingsvoordeel wordt verwerkt in de exploitatie begraafplaatsen om de exploitatie meer kostendekkend te maken.

5. Projectmanager (ver)nieuwbouw gemeentehuis

Deel van de opdracht is op regiebasis. Op dit moment is het nog niet te bepalen wat het aantal uren op regiebasis zal zijn.

6. Zout

Het inkoopvoordeel voor 2010 geeft een vertekend beeld aangezien de overeenkomst ingaat per 1 november 2010



gemeente
Neder-Betuwe

Jaarstukken 2010

Jaarverslag en Jaarrekening

DE JAARREKENING

INHOUD VAN DE JAARREKENING

De jaarstukken van een gemeente moeten volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten (artikel 24 BBV) bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening.

De jaarstukken, waarvan de jaarrekening deel uit maakt, dienen een document te zijn waarmee de gemeenteraad kan sturen. De gemeenteraad heeft in het duale stelsel de kaderstellende budgetbepalende en controlerende taken. De jaarrekening ondersteunt de gemeenteraad bij deze taken.

Volgens de BBV moet een jaarrekening ten minste bestaan uit een programmarekening en de toelichting, de balans en de toelichting en de bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

De programmarekening:

De programmarekening bevat het een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per programma, een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van gerealiseerde resultaat voor bestemming, een overzicht van de werkelijke mutaties in reserves en een overzicht van het gerealiseerde resultaat na bestemming. De programmarekening bevat voor de hierboven genoemde onderdelen ook de ramingen uit de begroting voor en na wijzigingen. (artikel 27 BBV).

Tevens bevat de programmarekening een overzicht van de aanwending van het bedrag voor onvoorzien, een overzicht van de incidentele baten en lasten en een overzicht vanuit publieke middelen gefinancierde topinkomens. (artikel 28 BBV).

De balans:

De balans geeft de stand van zaken weer voor wat betreft de omvang en samenstelling van het vermogen van de gemeente. In de balans worden naast de cijfers per balansdatum tevens de cijfers van de balans van het vorige jaar opgenomen (artikel 30 BBV). Verder geeft het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeente indelingsvereisten aan waaraan de balans moet voldoen.

De bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen:

In deze legt de gemeente in het kader van de Single Information Single Audit (SISA) verantwoording af over de van andere overheidslichamen ontvangen specifieke uitkeringen. De hiervoor te hanteren modellen worden bij Algemene Maatregel van Bestuur vastgesteld en gepubliceerd.

Hieronder volgt de jaarrekening van de gemeente Neder-Betuwe.



gemeente
Neder-Betuwe

Jaarstukken 2010

Jaarverslag en Jaarrekening

PROGRAMMAREKENING

OVERZICHT VAN GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA VOOR BESTEMMING.

OVERZICHT VAN GEREALISEERD RESULTAAT VOOR EN NA BESTEMMING.

Nr: Programma's	Begroting 2010 na wijziging			Rekening 2010			Verschil	Verschil	Verschil
	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €
P1 Bestuur en Burger	4.629	-2.146	2.483	4.751	-2.881	1.871	122	-735	-613
P2 Openbare Orde en Veiligheid	1.718	-35	1.683	1.636	-104	1.532	-83	-69	-152
P3 Openbare Ruimte	4.287	-723	3.564	4.323	-795	3.528	36	-72	-36
P4 Economie	201	-61	140	202	-61	141	1	0	1
P5 Scholing en Vorming	4.336	-1.903	2.433	4.400	-597	3.802	63	1.306	1.369
P6 Welzijn en Cultuur	2.968	-376	2.592	2.800	-340	2.461	-168	37	-131
P7 Zorg, Werk en Inkomen	10.798	-5.758	5.040	11.388	-6.210	5.178	590	-451	138
P8 Bouwen en Milieu en ruimtelijke plannen (RO)	15.733	-12.951	2.782	14.537	-11.944	2.593	-1.196	1.006	-190
AD Algemene dekkingsmiddelen	45	-22.640	-22.594	43	-22.644	-22.600	-2	-4	-6
Werkelijk resultaat voor bestemming	44.716	-46.593	-1.877	44.080	-45.576	-1.495	-636	1.017	382

OVERZICHT VAN WERKELIJKE MUTATIES IN RESERVES PER PROGRAMMA

OVERZICHT VAN WERKELIJKE MUTATIES RESERVES TOTAAL.

Nr: Programma's	Begroting 2010 na wijziging			Rekening 2010			Verschil	Verschil	Verschil
	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €
MR Mutaties in reserves	3.646	-2.485	1.160	2.188	-2.301	-113	-1.458	185	-1.273
+ = tekort - = overschot									

OVERZICHT VAN WERKELIJKE MUTATIES RESERVES PER PROGRAMMA.

Nr: Programma's	Begroting 2010 na wijziging			Rekening 2010			Verschil	Verschil	Verschil
	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €
P1 Bestuur en Burger	43	-81	-38	43	-81	-38	0	0	0
P2 Openbare Orde en Veiligheid	43	-65	-22	43	-65	-22	0	0	0
P3 Openbare Ruimte	211	0	211	211	0	211	0	0	0
P4 Economie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P5 Scholing en Vorming	990	-819	170	-210	-820	-1.030	-1.200	-1	-1.200
P6 Welzijn en Cultuur	146	-218	-72	146	-217	-71	0	0	1
P7 Zorg, Werk en Inkomen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P8 Bouwen en Milieu en ruimtelijke plannen (RO)	60	-119	-59	62	-96	-33	2	23	26
D Algemene dekkingsmiddelen	2.153	-1.184	970	1.892	-1.022	870	-261	161	-100
Het werkelijk resultaat									
+ = tekort - = overschot	3.646	-2.485	1.160	2.188	-2.301	-113	-1.458	185	-1.273

OVERZICHT VAN GEREALISEERD RESULTAAT VOOR EN NA BESTEMMING

OVERZICHT VAN GEREALISEERD RESULTAAT VOOR EN NA BESTEMMING.

Nr: Programma's	Begroting 2010 na wijziging			Rekening 2010			Verschil	Verschil	Verschil
	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €
Werkelijk resultaat voor bestemming	44.716	-46.593	-1.877	44.080	-45.576	-1.495	-636	1.017	382
MR Mutaties in reserves	3.646	-2.485	1.160	2.188	-2.301	-113	-1.458	185	-1.273
S Werkelijk resultaat na bestemming	48.362	-49.079	-717	46.269	-47.877	-1.608	-2.093	1.202	-892
+ = tekort - = overschot									

OVERZICHT VAN VERSCHILLEN PER PROGRAMMA

OVERZICHT VAN VERSCHILLEN PER PROGRAMMA.									
Nr: Programma's	Begroting 2010 na wijziging			Rekening 2010			Verschil	Verschil	Verschil
	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €	Lasten €	Baten €	Saldo €
P1 Bestuur en Burger	4.629	-2.146	2.483	4.751	-2.881	1.871	122	-735	-613
P2 Openbare Orde en Veiligheid	1.718	-35	1.683	1.636	-104	1.532	-83	-69	-152
P3 Openbare Ruimte	4.287	-723	3.564	4.323	-795	3.528	36	-72	-36
P4 Economie	201	-61	140	202	-61	141	1	0	1
P5 Scholing en Vorming	4.336	-1.903	2.433	4.400	-597	3.802	63	1.306	1.369
P6 Welzijn en Cultuur	2.968	-376	2.592	2.800	-340	2.461	-168	37	-131
P7 Zorg, Werk en Inkomen	10.798	-5.758	5.040	11.388	-6.210	5.178	590	-451	138
P8 Bouwen en Milieu en ruimtelijke plannen (RO)	15.733	-12.951	2.782	14.537	-11.944	2.593	-1.196	1.006	-190
AD Algemene dekkingsmiddelen	45	-22.640	-22.594	43	-22.644	-22.600	-2	-4	-6
Werkelijk resultaat voor bestemming	44.716	-46.593	-1.877	44.080	-45.576	-1.495	-636	1.017	382
MR Mutaties in reserves	3.646	-2.485	1.160	2.188	-2.301	-113	-1.458	185	-1.273
S Werkelijk resultaat na bestemming + = tekort - = overschot	48.362	-49.079	-717	46.269	-47.877	-1.608	-2.093	1.202	-892

OVERZICHT VAN HET VERSCHIL PER PROGRAMMA

Voor een analyse van het verschil per programma wordt verwezen naar de bij de programmaverantwoording per programma opgenomen analyses.

OVERZICHT VAN DE GEREALISEERDE ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Overzicht van Algemene Dekkingsmiddelen		2010	
	Opbrengst Begroot voor wijziging	Opbrengst Begroot na wijziging	Opbrengst Werkelijk
Lasten	45	45	42
Baten			
Lokale heffingen (waarvan besteding niet gebonden is)			
OZB eigenaar woningen	2.638	2.586	2.581
OZB eigenaar niet-woningen	716	750	748
OZB gebruikers niet-woningen	457	480	470
Toeristenbelasting	67	67	66
Hondenbelasting	122	118	114
	4.000	4.000	3.978
Algemene Uitkering			
Algemene uitkering gemeentefonds	17.794	18.480	18.499
	17.794	18.480	18.499
Dividend			
- BNG	33	45	45
- Grondbank	0	1	1
	33	46	46
Saldo Financieringsfunctie			
- Rente uitkering verstrekte lening Vitens	44	44	43
	44	44	43
Saldo compensabele btw en uitkering uit het BTW compensatiefonds			
compensabele BTW compensatiefonds	2.250	2.250	2.250
uitkering uit BTW compensatiefonds	-2.250	-2.250	-2.250
voor eigen rekening	0	0	0
Overigen algemene dekkingsmiddelen			
Verhuur Politie gebouw	65	65	71
Pachten	0	4	4
	65	69	75
	21.890	22.594	22.600

OVERZICHT VAN DE AANWENDING VAN ONVOORZIEN

In de jaarstukken moet inzicht worden gegeven in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorziene uitgaven (artikel 25 en 28 BBV). De uitgaven die ten laste van onvoorziene uitgaven worden gebracht dienen in principe te voldoen aan de volgende criteria: incidenteel, onontkoombaar, onvermijdbaar en onuitstelbaar.

De aanwending van deze stelpost kan uitsluitend plaatsvinden door middel van een begrotingswijziging.

In de begroting is in programma 1 een budget voor onvoorziene uitgaven opgenomen ad. € 85.806.

Ten aanzien van de hoogte van het budget onvoorziene uitgaven wordt als richtlijn gehanteerd een bedrag van € 3,78 per inwoner (22.700).

Bestedingen en verloop van het budget onvoorziene uitgaven:				
	Begroting 2010 voor wijziging	Begroting 2010 na wijziging	Besteed budget	
Budget 2010	-85.806	-2.358	83.448	

Programma:	Begrotingsw. in raadsvergadering d.d.	Bedrag:	Onderwerp:	
Programma 1	1e Bestuursrapportage	17-06-2010	3.500	Boek over Neder-Betuwe over 65 jaar
Programma 8	1e Bestuursrapportage	17-06-2010	19.500	Vergoeding parkeerplaatsen Sebaschool
Programma 1	2e Bestuursrapportage	07-10-2010	20.000	Financiële consequenties advieskosten APPA
Programma 1	2e Bestuursrapportage	07-10-2010	5.418	Incidentele stijging salariskosten brandweer
Programma 8	2e Bestuursrapportage	07-10-2010	9.800	Programmamanagement Laanboompact
Programma 1	Besluit College	07-09-2010	25.230	Betuwe; eigen bijdrage van de gemeente
				Vergoeding opleidingskosten voor (ex)wethouders vanuit loopbaanperspectief
		Totaal:	83.448	

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Overzicht van incidentele Baten en lasten.			x € 1000	
			Lasten	Baten
1	Lagere lasten wijkmanagement	P1	-39	
2	Lagere lasten uitvoering projecten uit informatiebeleidsplan	P1	-190	
3	Lagere lasten inzet lokale rekenkamer	P1	-28	
4	Lasten lasten voor inhuur derden voor langdurige zieken.	P1	-105	
5	Hogere toevoeging aan voorziening dubieuze debiteuren	P1	54	
6	Lagere lasten voor shared Service Centre	P1	-43	
7	Hogere lasten voor uitvoering ICT	P1	102	
8	Hogere renteresultaat 2010	P1	-40	
9	Lagere lasten voor inhuur personeel via Lander	P1	-38	
10	Lagere lasten voor wegwerken van achterstallige werkvoorraad archief	P1	-31	
11	Niet bestede vacaturegelden en inhuur derden	P1	-165	
12	In gebruikte stelpost loonstijging	P1	-75	
13	Teruggaaf belasting gelden	P1	-32	
14	Lagere lasten voor regionalisering brandweer Gelderland-Zuid	P2	-47	
15	Ontvangen vergoedingen Veiligheidsregio Gelderland-Zuid	P2	0	-69
16	Lagere lasten voor uitvoering onkruidbestrijding	P3	-43	
17	Hogere lasten voor gladheidsbestrijding	P3	52	
18	Lagere lasten voor wegenonderhoud	P3	-44	
19	Hoger lasten voor leerlingenvervoer	P5	125	
20	Hogere lasten voor inzet subsidioloog Regio Rivierenland	P5	35	
21	Lagere lasten peuterspeelzalen	P6	-64	
22	Gebundelde uitkering	P7	348	-138
23	Participatiebudget	P7		-31
24	Toevoegingen aan reserve Fonds Bovenwijkse Voorzieningen.	P8	259	
25	Strategische gronden.	P8		-270
26	Lagere lasten voor uitvoering WABO	P8	-30	
27	Hogere leges bouwvergunningen.	P8		-46
28	Lagere lasten van derden inzake vergunningverlening.	P8	-30	
29	Reserve bovenwijkse voorzieningen "toevoegingen".	MR	-259	
30	Reserve bovenwijkse voorzieningen "onttrekkingen".	MR	0	162
	Overige kleine verschillen			
			-328	-392

OVERZICHT VAN UIT PUBLIEKE MIDDELEN GEFINANCIERDE TOPINKOMENS

Organisaties die voor een groot deel met overheidsgeld worden gefinancierd, zijn verplicht om topinkomens openbaar te maken. Het gaat om inkomens die hoger zijn dan het normbedrag, gebaseerd op het gemiddelde salaris van ministers. Het normbedrag varieert elk jaar en wordt vastgesteld door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK). Dit is vastgelegd in de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (Wopt). De Wopt-norm voor 2010 bedraagt € 193.000.

Bij de gemeente Neder-Betuwe heeft niemand een inkomen dat volgens deze wet openbaar gemaakt moet worden.



gemeente
Neder-Betuwe

Jaarstukken 2010

Jaarverslag en Jaarrekening

DE BALANS

BALANS

Bedragen x € 1.000

Balans gemeente Neder-Betuwe					
ACTIVA			PASSIVA		
Omschrijving	31-12-10	31-12-09	Omschrijving	31-12-10	31-12-09
Vaste activa			Vaste passiva		
Immaterieel			Eigen vermogen		
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	117	175	Algemene reserve	2.263	2.239
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	117	175	Bestemmingsreserves tbv tariefegalisatie	15.731	16.169
			Overige bestemmingsreserves	1.608	-302
			Nog te bestemmen resultaat	19.601	18.106
Materieel			Voorzieningen		
Investerings met economisch nut	45.242	44.581	Voorz. voor verplichtingen/verliezen/risico's	311	328
Investerings met maatschappelijk nut	516	608	Egalisatievoorzieningen	5.278	7.436
In erfpacht			Voorz. uit van derden verkregen middelen	5.589	7.764
	45.758	45.189	Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Financieel			Obligatieleningen		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	77	77	Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen		
Aan gemeenschappelijke regelingen			Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	34.172	32.199
Aan overige verbonden partijen			Onderhandse leningen van binnenlandse bedrijven		
Leningen aan woningbouwcorporaties			Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren		
Aan deelnemingen			Onderhandse leningen van buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren		
Aan overige verbonden partijen	1.079	1.172	Door derden belegde gelden		
Overige langlopende geldleningen			Waarborgsommen	5	1
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	98	110		34.177	32.200
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	1.253	1.359			
Totaal vaste activa	47.128	46.723	Totaal vaste financieringsmiddelen	59.367	58.070
Viottende activa			Viottende passiva		
Voorraden			Netto-viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Grond-en hulpstoffen niet in exploitatie genomen bouwgronden	6.962	7.490	Kasgeldleningen	3.507	3.154
Grond-en hulpstoffen overige			Bank- en giroaldi	3.132	3.916
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	10.032	9.973	Overige schulden	6.639	7.070
Gereed product en handelsgoederen	16.994	17.464			
	2.908	2.679	Overlopende passiva	1.964	2.723
Overlopende activa					
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar					
Vorderingen op openbare lichamen	76	182			
Verstekte kasgeldleningen					
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen					
Overige vorderingen	864	816			
	940	998			
Liquide middelen					
Kas- bank- en giroaldi					
Totaal viottende activa	20.842	21.141	Totaal viottende passiva	8.603	9.793
Totaal generaal	67.970	67.863	Totaal generaal	67.970	67.863

Vorderingen Sociale zaken

1.897

1.508 Gewaarborgde geldleningen

39.324

46.007

TOELICHTING OP DE BALANS.

ALGEMENE WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Met ingang van 1 januari 2004 is het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in werking getreden. De jaarrekening is dan ook opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het BBV geeft. In de financiële verordening zijn, met verwijzing naar de nota activabeleid 2010, nadere kaders opgenomen voor de waardering van vaste activa. Deze nota is per 1 januari 2010 in werking getreden en is er op gericht om eenheid te verkrijgen in de waardering, administratieve verantwoording en afschrijving van de geactiveerde uitgaven. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VASTE ACTIVA

Vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.

Immateriële vaste activa

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. Het saldo van agio en disagio wordt lineair gedurende maximaal de looptijd van een geldlening afgeschreven. Afsluitkosten voor geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Materiële vaste activa met economisch nut

Materiële vaste activa met economisch nut worden lineair afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur. Op voorstel van het college kan hiervan worden afgeweken door annuïtaire afschrijving toe te passen. Bijdragen van derden worden in mindering gebracht op de investeringssom. Het saldo vormt de afschrijvingsbasis. De te hanteren afschrijvingstermijn wordt per actief beoordeeld aan de hand van de verwachte economische levensduur. Binnen de onderstaande hoofdgroepen worden de volgende afschrijvingstermijnen gehanteerd:

Activa	Afschrijvingstermijn
Gebouwen (nieuw)	40 jaar
Gebouwen (renovatie)	20 jaar
Technische installaties	15 jaar
Sanitair	20 jaar
Gronden	Niet toegestaan
Riolering en pompen riolering	Conform GRP worden diverse termijnen gehanteerd
Transportmiddelen (auto's)	07 jaar
Transportmiddelen (vrachtwagens / aanhangwagens)	10 jaar
Transportmiddelen (Brandweer)	15 jaar
Automatisering (pc's, servers, printers, software)	03 jaar
Kantoormeubilair / schoolmeubilair (nieuwe inrichting)	10 jaar
Immateriële vaste activa (kosten onderzoek en ontwikkeling)	05 jaar
Aankoop bestaande gebouwen / 2 ^e hands materiaal	Resterende technische levensduur

De ten behoeve van bepaalde investeringen (met economisch nut) gevormde bestemmingsreserves worden aan de passiefzijde van de balans verantwoord. Jaarlijks worden de kapitaallasten van die investeringen van deze reserves afgeboekt, ten gunste van het overzicht mutaties in reserves op de rekening van baten en lasten. Uitgangspunt van de gemeente is om de bestemmingsreserves tot een minimum te beperken en de kapitaallasten zoveel mogelijk te laten dragen door de exploitatie.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut worden niet geactiveerd. Bij raadsbesluit kan hiervan worden afgeweken en toch tot activering worden overgegaan.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingprijs dan vindt afwaardering plaats. Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baat genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

GRONDSLAGEN VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden en verspreide gronden worden opgenomen op basis van de reeds uitgegeven kosten van grondaankopen, voorbereidingen en dergelijke. De boekwaarden van de gronden worden vermeerderd met het jaarlijks bij te schrijven nadelig exploitatiesaldo en, indien noodzakelijk, verminderd met een bijdrage uit de algemene reserve grondexploitaties.

De als 'onderhanden werken' opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Verliezen worden genomen zodra deze voorzienbaar zijn. Producten gereed worden, indien aanwezig, gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid van de belastingdebiteuren en de overige debiteuren is een voorziening dubieuze debiteuren gevormd. De hoogte van deze voorziening wordt getoetst aan de hand van de volgende kader/richtlijnen voor openstaande vorderingen:

20% van het saldo betrekking hebbend op het dienstjaar -1

30% van het saldo betrekking hebbend op het dienstjaar -2

50% van het saldo betrekking hebbend op het dienstjaar -3

100% van het saldo betrekking hebbend op het dienstjaar -4.

Hierbij wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met de op het moment van opstellen van de jaarrekening inmiddels ontvangen bedragen en met vorderingen waarvoor betalingsregelingen zijn getroffen.

De voorziening wordt in mindering gebracht op het totaalbedrag van de vorderingen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

GRONDSLAGEN PASSIVA

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen. In de paragraaf "onderhoud kapitaalgoederen" die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Voorzieningen uit van derden verkregen middelen (met uitzondering van de door Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren) worden gewaardeerd na aftrek van de in het kader van deze middelen relevante gemaakte kosten.

In 2008 zijn de BBV voorschriften met betrekking tot het reserveren van door derden verkregen gelden gewijzigd. In artikel 49b wordt gesteld dat de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren niet meer in een voorziening worden gestort, maar op de balans worden opgenomen als vooruit ontvangen bedragen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

De schuldrestanten per het einde van het boekjaar van de door de gemeente gewaarborgde geldleningen en garantstellingen zijn, buiten de balanstelling opgenomen. Nadere informatie is onder de niet uit de balans blijken verplichtingen opgenomen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER - ONDERDEEL ACTIVA
(bedragen in de overzichten x € 1.000,-)

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde per 31-12-10	Boekwaarde per 31-12-09
Overige immateriële vaste activa:		
Kosten afsluiten geldleningen/saldo agio en disagio	117	175
Kosten onderzoek en ontwikkeling	0	0
Totaal	117	175

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2010:

	Boekwaarde 01-01-10	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-10
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	175	0	0	58	0	0	117
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	175	0	0	58	0	0	117

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde per 31-12-10	Boekwaarde per 31-12-09
Investerings met economisch nut	45.242	44.581
Investerings met (uitsluitend) maatschappelijk nut	516	608
Totaal	45.758	45.189

Investerings met economisch nut

De investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

<u>Boekwaarde</u>	Boekwaarde per 31-12-10	Boekwaarde per 31-12-09
Gronden en terreinen	2.570	2.597
Woonruimten	9	11
Bedrijfsgebouwen	26.485	25.665
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	14.772	14.831
Vervoersmiddelen	284	240
Machines, apparaten en installaties	184	217
Overige materiële vaste activa	939	1.020
Totaal	45.242	44.581

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

	Boekwaarde 01-01-10	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen derden	Boekwaarde 31-12-10
Gronden en terreinen	2.597	0	0	28	0	2.570
Woonruimten	11	0	0	2	0	9
Bedrijfsgebouwen	25.665	1.923	69	1.035	0	26.485
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	14.831	602	126	535	0	14.772
Vervoersmiddelen	240	89	4	41	0	284
Machines, apparaten en installaties	217	0	0	33	0	184
Overige materiële vaste activa	1.020	9	0	91	0	939
Totaal	44.581	2.624	199	1.764	0	45.242

Onder bijdragen van derden worden de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering.

Het onderstaande overzicht geeft de gedane investeringen weer die plaats hebben gevonden in 2010. Het betreffen de bedrijfsgebouwen, grond-, weg- en waterbouwkundige werken, vervoermiddelen en overige materiële vaste activa (bedragen x € 1000).

Bedrijfsgebouwen

Nieuwbouw de Wegwijzer	€	14
Uitbreiding Rehobothschool Ochten	€	850
Bouw sportvoorzieningen Kesteren	€	50
Nieuwbouw gymnastieklokaal Kesteren	€	29
Uitbreiding sporthal Linie Ochten	€	405
Nieuwbouw de Hoenderik	€	25
Vernieuwbouw gemeentehuis	€	550
Totaal van vermeerderingen bedrijfsgebouwen	€	1.923

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Kunstgrasvelden De Leede Kesteren	€	371
Riolering Oranjebuurt Dodewaard	€	170
Rioolrenovatie C.Spieringstraat Kesteren	€	30
Aanpak terugstroom 2009/2010	€	2
Uitbreiding Marktstraat	€	19
Afronden ruimen begraafplaatsen	€	10
Totaal van vermeerderingen grond, weg- en waterbouwkundige werken	€	602

Vervoermiddelen

OVD voertuig / dienstauto brandweer	€	36
Reinigingsapplicatie vrachtwagen	€	53
Totaal vervoermiddelen	€	89

Overige materiële vaste activa

1 ^e inrichting. en onderwijsleerpakketten 11 ^e gr Wegwijzer	€	9
Totaal van overige materiële vaste activa	€	9

Investeringen met (uitsluitend) maatschappelijk nut

De investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

<u>Boekwaarde</u>	Boekwaarde per 31-12-10	Boekwaarde per 31-12-09
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	516	608
Totaal	516	608

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut weer:

	Boekwaarde 01-01-10	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-10
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	608	86		178			516
Totaal	608	86		178			516

De investering ad € 86.000 in 2010 heeft betrekking op de renovatie van voetbalvelden.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2010 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 01-01-10	Investe- ringen	Desinves- teringen	Aflossingen/ afschrijvingen	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-10
Kapitaalverstrekkings aan:						
deelnemingen	77					77
Leningen aan:						
overige verbonden partijen						
overige langlopende geldleningen	1.172			93		1.079
bijdragen aan activa in eigendom van derden	110			12		98
Totaal	1.359			105		1.253

Kapitaalverstrekkings

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen

De boekwaarde van de investering heeft voornamelijk betrekking op de aandelen Bank Nederlandse Gemeenten ad € 73.000.

Leningen

Overige langlopende leningen

De investeringen betreffen een aan Vitens versterkte achtergestelde geldlening van € 859.000 en de overheveling van leningen die voorheen onder Overige verbonden partijen waren opgenomen van € 313.000. De aflossingen op deze leningen bedroegen in 2010 € 93.000.

Bijdrage aan activa in eigendom van derden

Onder de bijdragen aan activa in eigendom van derden zijn voornamelijk bijdragen opgenomen voor de verbouw van clubhuizen, dorpshuizen. In 2010 werd € 12.000 op deze activa afgeschreven.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

Voorraden, gespecificeerd naar:	2010	2009
Grond- en hulpstoffen (niet in exploitatie genomen bouwgronden)	6.962	7.490
Grond- en hulpstoffen (overige)		
Onderhanden werk waaronder bouwgronden in exploitatie	11.618	11.680
Gereed product en handelsgoederen		
Totaal	18.580	19.171

Grond- en hulpstoffen (niet in exploitatie genomen bouwgronden)

Onder de gronden niet in exploitatie zijn ook de zogenaamde verspreide percelen opgenomen.

Van de niet in exploitatie genomen bouwgronden kan het navolgende overzicht worden gegeven. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de toelichting op programma 8 Bouwen en Milieu en de paragraaf Grondbeleid.

	Boekwaarde 01-01-2010	Investering	Inkomsten	Winst uitname	Boekwaarde 31-12-2010	Voorziening verlies complexen	Balans waarde 31-12-2010	Boekwaarde per m2
Gronden in voorraad:								
Herenland West	1.520	76			1.596	-1.000	596	16,00
Medel 2	4.923	326			5.249		5.249	29,62
Agro Business Centre Opheusden	622	49			671		671	11,83
Medel 1a	54	3			57		57	n.v.t.
Industrieterrein Oost-Dodewaard	328	17			346		346	18,08
Greenport	44				44		44	n.v.t.
Totaal	7.490	472			7.962	-1.000	6.962	

Onderhanden werk waaronder bouwgronden in exploitatie

Van de bouwgronden in exploitatie kan navolgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde 01-01-2010	Investering	Inkomsten	Saldo	Winst uitname	Boekwaarde 31-12-2010	Voorziening verlies complexen	Balans waarde 31-12-2010
Grondexploitatie:								
Herenland Opheusden	5.389	595	-1.039	-444		4.945		4.945
De Bonegraaf Dodewaard	-190	191	-82	109		-81	316	-397
Fructus Dodewaard	533	31		31		564		564
De Leede Kesteren	1.288	119	-484	-365		923	771	152
Tolsestraat Opheusden	613	40	-850	-810		-197		-197
Nedereindestraat Kesteren	-27	16	-7	9	18			
Bonegraaf West	3.231	205	-22	183		3.414		3.414
Wilhelminialaan Dodewaard	-280	59	-10	49	231			
Acaziastraat Zuid	16	1		1		18		18
Wegwijzer Kesteren	13	26		26		40		40
Subtotaal	10.586	1.284	-2.494	-1.210	249	9.625	1.087	8.538
Exploitatieovereenkomsten:								
Nachtegaallaan Dodewaard	-14	54	-83	-29		-44	80	-124
Triangel Ochten	177	27	-11	16		193	288	-95
Boveneindestraat Kesteren	86	26		26		112	29	83
Oranjehof Ochten	112	52		52		164		164
Winkelconcentratie Ochten	299	29		29		328	60	268
Voormalig gemeentehuis Ochten	64					64		64
Broedershof Echteld	39	16		16		55		55
Winkelconcentratie Kesteren	252	20		20		272		272
Izendoom West	60	32		32		92		92
WoZoCo Opheusden	85	26	-95	-69		16		16
Veilingterrein Kesteren	115	142		142		257		257
Dorpsplein Dodewaard	-461	26		26		-435	14	-449
Waalfront	23	7		7		30	28	2
Ontwikkeling Walenhoekseweg	248	628		628		876		876
Lingedael	10	1		1		11		11
Subtotaal	1.095	1.087	-189	897	0	1.993	499	1.494
Totaal generaal	11.680	2.372	-2.683	-312	249	11.618	1.586	10.032

Voor een nadere toelichting op de grondexploitatie wordt verwezen naar de toelichting op programma 8 Bouwen en Milieu en de paragraaf Grondbeleid.

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt worden onderscheiden:

	2010	2009
Vooruitbetaalde bedragen	246	287
Nog te ontvangen bedragen	187	111
Overige overlopende activa	2.475	2.281
Totaal	2.908	2.679

Van de overige overlopende activa heeft € 2.055.000 betrekking op de verrekening met de belastingdienst die moet plaatsvinden in het kader van het BTW compensatiefonds (BCF).

Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Soort vordering	Saldo 31-12-10	Voorziening	Gecorrigeerd saldo	Gecorrigeerd saldo
		oninbaarheid	31-12-10	31-12-09
Vorderingen op openbare lichamen	76		76	182
Overige vorderingen	1.150	286	864	817
Totaal	1.226	286	940	998

Van het totale bedrag aan overige vorderingen heeft € 166.000 betrekking op vorderingen wegens gemeentelijke belastingen. In 2010 zijn voor het grootste deel van de openstaande vorderingen invorderingsprocedures opgestart.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	2010	2009
Kassaldi	0	0
Banksaldi	0	0
Girosaldi	0	0
Totaal	0	0

Overige

Het totaalbedrag aan vorderingen voor sociale zaken bedraagt ultimo 2010 € 1.897.000 (ultimo 2009 € 1.508.000). Dit bedrag wordt volledig door de gemeente Tiel geregistreerd. Na ontvangst van deze vorderingen moet een deel met het rijk worden verrekend, in veel gevallen 90%. Het restant is na ontvangst een baat voor de gemeente.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER - ONDERDEEL PASSIVA
(bedragen in de overzichten x € 1.000,-)

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	2010	2009
Algemene reserves	2.263	2.239
Bestemmingsreserves		
voor egalisatie van tarieven	0	0
overige bestemmingsreserves	15.731	16.169
Nog te bestemmen resultaat	1.608	-302
Totaal	19.602	18.106

In de hierna opgenomen overzichten wordt een uitsplitsing gegeven van de per soort opgenomen reserves. Hierbij worden, per reserve, de totale toevoegingen, onttrekkingen, resultaatbestemming en verminderingen ter dekking van kapitaallasten opgenomen.

Algemene Reserves

Het verloop van de algemene reserves in 2010 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Algemene reserves	Saldo 01-01-10	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig jaar	Vermindering ter dekking van kapitaallasten	Saldo 31-12-10
Algemene reserve	2.239	719		695-	-	2.263
Totaal	2.239	719	-	695-	-	2.263

Algemene reserve (90001)

De algemene reserve dient als financieel weerstandsvermogen (buffer) voor het opvangen van risico's waarvoor geen bestemmingsreserves of voorzieningen zijn gevormd, ofwel het opvangen van in principe onvoorziene financiële tegenvallers. Aan de algemene reserve wordt geen rente toegevoegd. De toevoegingen (€ 719.000) aan de algemene reserve betreffen de aflossing op de achtergestelde lening die aan Vitens is verstrekt (€ 72.000), de onderuitputting van kapitaallasten volgens de nota reserves en voorzieningen 2008 (€ 50.000) en een storting m.b.t. de activering van het oude VLC gebouw, conform raadsbesluit 7 oktober 2010 (€ 597.000). De onttrekking (€ 695.000) betreft de bestemming van het rekeningssaldo 2009.

Bestemmingsreserves voor egalisatie van tarieven

Bestemmingsreserves voor egalisatie van tarieven dienen om ongewenste schommelingen op te vangen in de tarieven die aan derden in rekening worden gebracht, maar die niet specifiek hoeven te worden besteed. In de gemeente Neder-Betuwe zijn (nog) geen reserves met dit doel gevormd.

Overige bestemmingsreserves

Het verloop van de overige bestemmingsreserves in 2010 wordt in onderstaand overzicht per reserve vermeld. Aan de met activa verbonden reserves (in deze categorie overige bestemmingsreserves) is 5% rente toegevoegd.

Overige bestemmingsreserves	Saldo 01-01-10	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig jaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Saldo 31-12-10
Algemene reserve grondexploitatie	1.107	401	-	30	-	1.538
Reserve bovenwijkse voorzieningen	500	398	213	-	-	685
Reserve begraafplaatsen	1.103	55	2	-	81	1.075
Reserve verbouw gemeentehuis Opheusden	98	5	-	-	81	22
Reserve nieuwbouw brandweergarage Kesteren	76	4	-	-	7	73
Reserve huisvesting Van Lodenstein College	7.397	973	1.200	-	591	6.579
Reserve bouw jeugdhonk Columbus	39	2	-	-	5	36
Reserve peuterspeelzaal Do-fijn	139	7	-	-	8	139
Reserve uitbreiding gymzaal Echteld	72	4	-	-	6	70
Reserve bouw sportzaal De Linie	296	15	-	-	31	280
Reserve rouwcentrum Ochten	146	7	-	-	13	141
Reserve nieuwbouw brandweergarage Ochten	782	39	-	-	58	764
Reserve nieuw gemeentehuis	759	38	-	-	-	796
Reserve sportaccommodatie Dodewaard	1.202	60	-	-	92	1.171
Reserve sportaccommodatie Kesteren	1.178	59	-	-	75	1.162
Reserve lening Vitens	859	43	-	-	115	788
Reserve woonwagens/standplaatsen	74	-	-	-	-	74
Reserve De Wegwijzer	340	17	-	-	229	128
Reserve Speelruimte	-	-	-	211	-	211
Totaal	16.169	2.127	1.415	241	1.391	15.731

Naar doelstelling of bestemming kunnen de bestemmingsreserves als volgt worden weergegeven. De belangrijkste mutaties zijn toegelicht.

Reserve grondexploitatie (90010)

De algemene reserve grondexploitatie dient als financieel weerstandsvermogen (buffer) voor het opvangen van - in principe - onvoorziene tegenvallers in de bouwgrondexploitatie. De toevoeging in 2010 bestaat uit de geraamde storting in de primaire begroting van € 93.000, de storting van het resultaat uit de bouwgrondexploitaties Wilhelminalaan te Dodewaard en Nedereindsestraat te Kesteren conform begrotingswijziging 7 van 2010 (€ 264.000), en het resultaat uit de transactie KVBO (€ 44.000) volgens Bestuursrapportage I 2010. Conform raadsbesluit 20 mei 2010 is er een bedrag van € 30.000,- toegevoegd aan de reserve volgens bestemming resultaat jaarrekening 2009.

Voor 2011 staat voor deze reserve een onttrekking gepland van twee maal € 600.000 ter dekking van de kosten voor winkelconcentraties Ochten en Kesteren

Reserve bovenwijkse voorzieningen (90011)

Het doel van de reserve is het kunnen uitvoeren van (infrastructurele) werken, die op meer dan één plangebied betrekking hebben, zoals ontsluitingswegen, bruggen, viaducten, bufferzones e.d. In 2010 is in totaal € 398.000,- toegevoegd en een bedrag van € 213.000,- onttrokken aan de reserve vanuit diverse bouwgrondexploitaties.

Reserve begraafplaatsen (90012)

De reserve begraafplaatsen is de voortzetting van de "oude" reserve afkoopsommen onderhoud graven en wordt gevormd uit de ontvangen afkoopsommen voor onderhoud en dient verder voor de dekking van de onderhoudskosten van de begraafplaatsen. In 2010 is een bedrag van € 55.000 aan rente bijgeschreven. Onttrokken is een bedrag van € 81.000 voor kapitaallasten van de begraafplaatsen.

Reserve verbouw gemeentehuis Opheusden (90016)

Het doel van de reserve is om gedurende de gehele afschrijvingstermijn van de verbouwing uit 1995 van het huidige gemeentehuis in Opheusden de kapitaallasten van de investering te kunnen dekken. Aan de reserve is in 2010 rente toegevoegd van € 5.000. Onttrokken zijn de kapitaallasten van € 81.000.

Reserve nieuwbouw brandweergarage Kesteren (90017)

Het doel van de reserve is het beperken van de exploitatielasten van de nieuwe brandweergarage te Kesteren door een jaarlijkse bijdrage uit de reserve van een deel van de kapitaallasten. Er is een bedrag van € 7.000 onttrokken voor kapitaallasten. Aan rente is een bedrag van € 4.000 bijgeschreven.

Reserve Huisvesting Van Lodenstein College (90018)

De reserve Huisvesting van het Van Lodenstein College (VLC) is gevormd voor de dekking van de kapitaallasten van de nieuwbouw van het VLC en dekking van de kapitaallasten van de voor het VLC gepleegde investeringen. De toevoeging in 2010 betreft bijschrijving van rente van € 370.000 en € 603.000 zijnde de storting van het aandeel van het oude VLC gebouw aan de Boveneindsestraat, conform raadsbesluit 7 oktober 2010. De onttrekking betreft een bijdrage ter grootte van de kapitaallasten van € 591.000. Tevens heeft er een onttrekking plaatsgevonden van 1,2 miljoen zijnde het niet uitvoeren van hetgeen bij de 2^e bestuursrapportage 2010 was besloten. Voor meer informatie hierover verwijzen wij u naar programma 5 en het overzicht van mutatie in reserves.

Reserve bouw jeugdhonk Columbus (90020)

De reserve jeugdhonk Columbus dient ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten. De toevoeging betreft de op de reserve bijgeschreven rente van € 2.000. De onttrekking is het bedrag aan kapitaallasten over 2010 van € 5.000.

Reserve peuterspeelzaal Dolfijn (90021)

De reserve peuterspeelzaal Dolfijn dient ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten. De toevoeging betreft de op de reserve bijgeschreven rente van € 7.000. De onttrekking is het bedrag aan kapitaallasten over 2010 van € 8.000.

Reserve uitbreiding gymzaal Echteld (90022)

De reserve uitbreiding gymzaal Echteld dient ter dekking van 45% van de jaarlijkse kapitaallasten. De toevoeging betreft de op de reserve bijgeschreven rente van € 4.000. De onttrekking is gelijk aan 45% van de kapitaallasten over 2010, ofwel € 6.000.

Reserve bouw sportzaal De Linie (90023)

De reserve bouw sportzaal De Linie dient ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten. De toevoeging betreft de bijgeschreven rente van € 15.000. De onttrekking is het bedrag aan kapitaallasten over 2010 van € 31.000.

Reserve rouwcentrum Ochten (90024)

De reserve rouwcentrum Ochten dient ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten. De toevoeging betreft de op de reserve bijgeschreven rente van € 7.000. De onttrekking is het bedrag aan kapitaallasten over 2010 van € 13.000.

Reserve nieuwbouw brandweergarage Ochten (90025)

De reserve nieuwbouw brandweergarage Ochten is in 2003 gevormd en dient ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten van de grond en de bouwkosten. De toevoeging betreft de op de reserve bijgeschreven rente van € 39.000. De onttrekking is het bedrag aan kapitaallasten over 2010 van € 58.000.

Reserve nieuw gemeentehuis (90026)

De reserve nieuw gemeentehuis dient te zijner tijd voor de dekking van de jaarlijkse kapitaallasten voor de verbouw van het bestaande en/of een nieuw te bouwen gemeentehuis. In 2010 is een bedrag van € 38.000 aan rente aan de reserve toegevoegd.

Reserve sportaccommodatie Dodewaard (90027)

De reserve sportaccommodatie Dodewaard is in 2003 gevormd en dient ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten. De toevoeging betreft de op de reserve bijgeschreven rente van € 60.000. De onttrekkingen € 92.000 heeft betrekking op de kapitaallasten 2010.

Reserve sportaccommodatie Kesteren (90028)

De reserve sportaccommodatie Kesteren dient om (gedeeltelijk) de kapitaallasten te kunnen dekken voor de verenigingshal. Aan de reserve is rente toegevoegd van € 59.000. Als dekking voor de kapitaallasten van de verenigingshal is € 75.000 aan de reserve onttrokken.

Reserve lening Vitens (90034)

De reserve lening Vitens is in 2006 gevormd en is ontstaan door omzetting van de preferente aandelen die de gemeente Neder-Betuwe had in Vitens N.V., in een achtergestelde lening. Tegenover deze lening is de reserve Vitens gevormd voor hetzelfde bedrag (€ 788.000). De achtergestelde lening zal in 15 jaar worden afgelost en de reserve zal diensgevolge in 15 jaar vrijvallen. Jaarlijks wordt het positieve effect op de exploitatie, als gevolg van deze systematiek, toegevoegd aan de algemene reserve.

Reserve woonwagens/standplaatsen (90036)

Doel van de reserve is om de kosten verbonden aan de overdracht van woonwagenlocaties te dekken. De hiervoor gemaakte en nog te maken kosten worden gedekt door een bijdrage uit de reserve Woonwagens.

Reserve De Wegwijzer (90035)

De reserve De Wegwijzer dient om de kapitaallasten te kunnen dekken voor de in aanbouw zijnde school. Aan de reserve is rente toegevoegd van € 17.000. Als dekking voor de kapitaallasten is € 229.000 aan de reserve onttrokken. Dit betreft grotendeels de afschrijving van de restant boekwaarde van de oude Wegwijzer.

Reserve Speelruimte (90042)

Conform raadsbesluit 20 mei 2010 is de reserve gevormd. Tot 2010 was er een voorziening speelplaatsen, maar deze is in 2009 opgeheven door het ontbreken van een beheerplan, het saldo is toegevoegd aan de exploitatie. Bij de jaarrekening 2009 is besloten om dit deel van het rekeningresultaat te bestemmen voor deze reserve.

Nog te bestemmen resultaat

De op 31 december nog te bestemmen resultaten waren als volgt:

	2010	2009
Nog te bestemmen resultaat	1.608	-302
Totaal	1.608	-302

Het nog te bestemmen resultaat bij de jaarrekening 2009 is conform raadsbesluit bestemd. Voor het nog te bestemmen resultaat bij de jaarrekening 2010 is aan u een voorstel gedaan (zie hoofdstuk resultaatbepaling en resultaatbestemming).

Voorzieningen

In de volgende overzichten wordt het verloop per hoofdgroep en per voorziening weergegeven. Hierbij worden, per voorziening, de totale toevoegingen, vrijval ten gunste van het resultaat en de aanwendungen opgenomen. Onder deze overzichten wordt per voorziening de doelstelling of bestemming ervan vermeld. Tevens wordt globaal toegelicht hoe de toevoegingen en aanwendungen zijn samengesteld.

Voorzieningen voor verplichtingen/verliezen en risico's

	Saldo 01-01-10	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-10
Voorziening aanvalsplannen brandweer	84	-	-	16	68
Voorziening inhaalslag actualisering	36	-	-	36	-
Voorziening opleiding en cursussen	13	191	-	153	51
Voorziening overgangsregeling openbaar onderwijs	195	-	-	2	192
Totaal	328	191	-	208	311

Voorziening aanvalsplannen brandweer (91001)

De voorziening dient voor de dekking van kosten van aanvalsplannen voor de brandweer. In het kader van de ARBO-wetgeving moet detailinformatie over risico's en voorzieningen per object beschikbaar zijn. De onttrekkingen in 2010 hebben hierop betrekking.

Voorziening inhaalslag actualisering bestemmingsplannen (91012)

Het doel van de voorziening is het dekken van de kosten van het maken van een inhaalslag voor de actualisering van bestemmingsplannen. Wettelijk moeten gemeenten één keer per tien jaar alle bestemmingsplannen herzien. Voor de uitvoering in 2010 is € 36.000,- onttrokken.

Voorziening opleiding en cursussen (91018)

Het doel van de voorziening is het dekken van gelden voor verplichtingen aan personeel ten behoeve van het volgen van diverse opleidingen en cursussen, zoals opgenomen in de diverse persoonlijke ontwikkelplannen (POP's). In 2010 is € 191.000,- (ten laste van de exploitatie) toegevoegd. Voor het volgen van diverse cursussen is rechtstreeks aan de voorziening een totaalbedrag onttrokken van € 153.000. De stand per 31-12-2010 betreft de aangegeane cursussen 2010/2011 waarvan de rekening nog niet is betaald..

Voorziening Overgangsregeling verzelfstandiging openbaar onderwijs (91024)

Het doel van de voorziening is het dekken van de kosten van de vermogensoverdracht aan het openbaar onderwijs in het kader van de verzelfstandiging gedurende de periode 2008 t/m 2012. De basis is de benodigde vermogens overdracht van € 1.965.000 zoals opgenomen in het VOSABB rapport van 2006 en de vastgestelde overgangsvergoeding gedurende de jaren 2008 t/m 2012 van € 614.157. De verwachting is dat deze voorziening toereikend is. Naar het zich laat aanzien kan in 2012 een nadere opstelling worden gemaakt van het restantbedrag van deze voorziening en een eventuele vrijval ten gunste van de algemene dienst.

Egalisatievoorzieningen

	Saldo 01-01-10	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-10
Voorziening onderhoud wegen	2571	862	28	2384	1022
Voorziening onderhoud gebouwen	763	261	-	309	715
Voorziening onderhoud huisvesting onderwijs	420	159	-	185	393
Voorziening verkeersveiligheid	656	98	450	97	207
Voorziening vervanging openbare verlichting	120	92	-	162	50
Voorziening riolering	2907	-	15	-	2891
Totaal	7.437	1.472	493	3.138	5.278

Voorziening onderhoud wegen (91008)

Het doel van de voorziening is het periodiek kunnen uitvoeren van (groot) onderhoud aan openbare wegen, volgens het wegenbeheersplan. Conform primaire begroting 2010 heeft een storting van € 450.000 plaatsgevonden die bij de 1^e bestuursrapportage met € 50.000 naar beneden is bijgesteld. Dit laatste vanwege een behaald aanbestedingsvoordeel. Verder heeft er een overheveling plaatsgevonden van € 450.000 van voorziening verkeersveiligheid naar voorziening onderhoud wegen en is er € 12.000 gestort vanuit het budget wijkmanagement. Onttrokken zijn bijdragen in het kader van de uitvoering van het wegenbeheersplan (€ 2.384.000).

Voorziening onderhoud gebouwen (91042)

Het doel van de voorziening is het egaliseren van de kosten voor groot onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen (exclusief scholen, zie hiervoor de volgende voorziening) volgens het beheerplan onderhoud gebouwen. Conform beheerplan is € 261.000,- aan de voorziening toegevoegd. Voor uitgaven volgens het beheerplan is er in totaal € 309.000,- aan kosten onttrokken aan deze voorziening.

Voorziening onderhoud huisvesting onderwijs (91044)

Het doel van de voorziening is het egaliseren van de kosten voor onderhoud en vervanging van de schoolgebouwen voor het openbaar en bijzonder basisonderwijs. De toevoeging van € 159.000,- is gebaseerd op het beheerplan onderhoud gebouwen. In 2010 is in totaal € 185.000,- conform beheerplan onderhoud gebouwen aan de voorziening onttrokken.

Voorziening verkeersveiligheid (91051)

Het doel van de voorziening is het dekken van de kosten van uitvoering van het in 2003 vastgestelde verkeersveiligheidsplan. In totaal is er in 2010 een bedrag van € 98.000,- toegevoegd aan de voorziening. De onttrekkingen € 97.000,- hebben betrekking op de uitvoering van het plan. Tevens heeft een overheveling van € 450.000 plaatsgevonden van voorziening verkeersveiligheid naar voorziening onderhoud wegen.

Voorziening vervanging openbare verlichting (91053)

Het doel van de voorziening is het dekken van de kosten van uitvoering van het vervangingsplan voor de openbare verlichting. Conform de primaire begroting is er een bedrag van € 92.000 toegevoegd aan de voorziening. Wegens vervanging van oude lichtmasten is een bedrag van € 162.000 aan de voorziening onttrokken.

Voorziening riolering (91043)

Het doel van de voorziening is het opvangen van afwijkingen tussen de baten en lasten van het rioolbeheer volgens het Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP). Een bedrag van € 15.000,- is onttrokken ter dekking van het exploitatie tekort in 2010.

Vaste schulden met looptijd langer dan 1 jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

	2010	2009
Onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen	34.172	32.199
Waarborgsommen	5	1
Totaal	34.177	32.200

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2010.

	Saldo 01-01-10	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-10
Onderhandse leningen	32.199	6.000	4.027	34.172
Waarborgsommen	1	5	2	5
Totaal	32.200	6.005	4.029	34.177

De saldi van de onderhandse geldleningen per 31 december 2010 van in totaal € 34.172.000 zijn in overeenstemming met de van de financieringsinstellingen ontvangen saldo-overzichten. De totale rentelast over 2010 van de geldleningen bedroeg € 1.622.350.

VLOTTENDE PASSIVA

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	2010	2009
Bank- en giroaldi	3.507	3.154
Overige schulden met looptijd korter dan 1 jaar	3.132	3.916
Overlopende passiva	1.964	2.723
Totaal	8.603	9.793

Kortlopende schulden

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	2010	2009
Bank- en giroaldi	3.507	3.154
Overige schulden met looptijd korter dan 1 jaar	3.132	3.916
Totaal	6.639	7.070

De saldi van de bankrekeningen zijn in overeenstemming met de laatste dagafschriften van 2010 en de eerste van 2011.

De overige schulden bestaan voornamelijk uit crediteuren, maar ook uit nog in de eerste maanden van 2010 af te dragen loonheffing en sociale lasten. Vrijwel alle overige schulden op balansdatum zijn in het nieuwe jaar vereffend.

De belangrijkste overige schulden per 31 december 2010 betreffen (bedragen x € 1.000):

Afdracht loonheffing gemeente	€	318
Afdracht sociale lasten	€	102
Betalingen onder weg (WMO)	€	191
Overige schulden	€	<u>2.521</u>
Totaal van de overige schulden	€	3.132

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	2010	2009
Vooruit ontvangen bedragen	65	191
Nog te betalen bedragen	628	1.051
Nog te besteden gelden Rijk	1.271	1.481
Totaal	1.964	2.723

De belangrijkste nog te betalen bedragen per 31 december 2010 betreffen (bedragen x € 1.000):

Transitorische rente	€	321
Overige nog te betalen bedragen	€	<u>307</u>
Totaal van nog te betalen bedragen	€	628

Nog te besteden gelden Rijk

In 2008 zijn de BBV voorschriften met betrekking tot het reserveren van door derden verkregen gelden gewijzigd. In artikel 49b wordt gesteld dat de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren niet meer in een voorziening worden gestort, maar op de balans worden opgenomen als vooruit ontvangen bedragen.

	Saldo 01-01-10	Toevoeging	Aanwending	Saldo 31-12-10
Centrum Jeugd en Gezin	132	72	-	203
Leerplicht	35	22	-	57
Gemeentelijk onderwijs achterstandenbeleid	124	-	107	16
Wet Werk en Bijstand werkdeel	17	-	-	17
Onderwijskansenplan OBO	3	-	-	3
RSU-JGZ preventie jeugdbeleid	12	-	-	12
Stimuleringsbijdragen woningbouw	44	-	7	37
Geluidssanering	30	-	13	18
Inburgering nieuwkomers	185	-	39	146
WB Boomgaard Herenland	86	-	86	-
Schuldhelpverlening	13	20	-	33
Regeling Brede scholen	781	-	301	480
NASB 2010-2014	-	50	-	50
Binnenklimaat onderwijs 2009	-	174	-	174
Project zwerfafval	20	-	20	-
Gevel Isolatie	-	25	-	25
Totaal	1.481	363	573	1.271

Centrum Jeugd en Gezin (96000)

De ontvangen gelden zijn bedoeld voor de verplichtingen ten aanzien van invoering van een Centrum voor Jeugd en Gezin, het Elektronisch Kinddossier en de Verwijsindex. De gelden bestaan uit niet bestede rijksbijdragen uit de Brede doeluitkering CJG. Afhankelijk van de rechtmatigheid van de bestedingen kan een eventuele terugbetaling aan het rijk aan de orde zijn. Per saldo is er in 2010 € 72.000,- niet besteed en opgenomen als voorlopige ontvangst. Een eventueel overschot dient aan het ministerie te worden terugbetaald.

Leerplicht (96001)

Het rijk heeft een specifieke geoormerkte uitkering beschikbaar gesteld ten behoeve van de handhaving van de leerplicht. Zaken die uit dit budget betaald dienen te worden zijn de invoering van de kwalificatieplicht per 1 augustus 2007, intensivering van de leerplichthandhaving en beperking van het schoolverzuim en schooluitval. In 2010 is een bedrag van € 22.000,- opgenomen als voorlopige ontvangst. Een eventueel overschot dient te worden afgerekend.

Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid (96002)

Het doel van de uitkering is het kunnen beschikken over gelden voor de uitvoering van onderwijs aan inwoners van Neder-Betuwe in achterstandsituaties. In 2010 is er een bedrag van € 107.000,- ten gunste van de exploitatie gekomen. Het restant dient met het Rijk te worden afgerekend.

Wet Werk en Bijstand werkdeel (96003)

Het doel van de uitkering is het dekken van kosten in het kader van de inschakeling van werkzoekenden in het arbeidsproces. Het restant dient met het Rijk te worden afgerekend.

Onderwijskansenplan openbaar basisonderwijs (96004)

Het doel van de uitkering is het beschikbaar hebben van gelden voor de uitvoering van het onderwijskansenplan. Een eventueel restant dient met het Rijk te worden afgerekend.

RSU-JGZ preventie jeugdbeleid (96006)

Het doel van de uitkering is het beschikbaar hebben van gelden voor de uitvoering van de Regeling Specifieke Uitkeringen Jeugd Gezondheidszorg (RSU-JGZ). Een eventueel restant dient met het Rijk te worden afgerekend.

Stimuleringsbijdragen woningbouw (96008)

Van de provincie is een bijdrage ontvangen voor het diverse woningbouwprojecten. Voor deze ontvangen middelen is in 2007 een voorziening gevormd. In 2010 is er een bedrag van € 7.000 aan de exploitatie 2010 toegevoegd. Een eventueel overschot zal met de provincie verrekenend dienen te worden.

Geluidssanering (96009)

Van de provincie is in 2007 een bijdrage ontvangen voor kosten van geluidssanering. Voor deze ontvangen middelen is een voorziening gevormd. In 2010 is er een bedrag van € 13.000,- onttrokken.

Inburgering nieuwkomers (96010)

Het doel van de uitkering is de dekking van directe en indirecte kosten met betrekking tot de lokale opvang van nieuwkomers. In 2010 is er een bedrag van € 39.000,- ten gunste van de exploitatie gekomen. Een eventueel restant dient met het Rijk te worden afgerekend.

WB Boomgaard Herenland (96012)

Het betreft een rijkssubsidie om woningbouwprojecten die door de kredietcrisis dreigen stil te vallen een impuls te geven. Het betreft een tijdelijke stimuleringsregeling die onderdeel uitmaakt van de crisismaatregelen. Woningen die voor een bijdrage in aanmerking komen zijn koopwoningen - en/of huurwoningen boven de liberalisatiegrens. Daarbij is het van belang dat andere partijen (inclusief marktpartijen) bereid zijn ook extra middelen in te zetten, zodat de aanvulling van het Rijk daadwerkelijk een aanvulling is. Het bedrag is in 2010 geheel aangewend.

Schuldhelpverlening (96013)

Het kabinet heeft in verband met de economische crisis incidenteel extra middelen beschikbaar gesteld voor de jaren 2009, 2010 en 2011 voor schuldhelpverlening.

Met deze extra middelen dienen de gemeente het volgende te realiseren: Opvang van de extra toeloop op schuldhelpverlening; Brede toegankelijkheid van de schuldhelpverlening; Beperking van de wacht- en doorlooptijden. De middelen 2009 en 2010 worden via de zogenaamde meeneemregeling aan gemeenten beschikbaar gesteld. Indien uit de verantwoording van 2011 blijkt dat toegekende middelen niet aan het doel zijn besteed, worden deze niet bestede middelen in 2012 teruggevorderd.

Regeling Brede scholen (96014)

Geoordeelde rijkssubsidie voor investeringen in drie basisscholen te Ochten, waardoor het gebouw voor verschillende doeleinden en door verschillende doelgroepen te gebruiken is. Deze projecten moeten worden afgerond uiterlijk 31 december 2011. In 2010 is er een bedrag van € 301.000,- onttrokken.

NASB 2010-2014 (96015)

In de periode van 2010 - 2014 nemen wij deel aan het Nationaal Actieplan Sport en Bewegen. Doel van dit project is om alle burgers meer te laten bewegen. De overheid subsidieert dit project op basis van co-financiering.

Binnen klimaat primair onderwijs 2009 (96016)

Geoordeelde rijkssubsidie voor aanpassing van 11 basisscholen ter verbetering van het binnenmilieu en energieverbruik. De aanpassingen moeten uiterlijk in het 3^e kwartaal van 2011 zijn uitgevoerd.

Project zwerfafval (96017)

Het doel van de uitkering is het bewust maken van de zwerfafval problematiek. Dit zal gebeuren middels handhaving en communicatieplan (o.a. voorlichting op scholen) en het betrekken van maatschappelijke instanties en verenigingen bij de bewustmaking. Het project moet het eerste kwartaal van 2011 zijn afgerond.

Gevel Isolatie (96018)

De provincie Gelderland heeft € 25.000,- ter beschikking gesteld voor een gemeentelijke isolatieregeling om isolatiemaatregelen aan woningen vóór 1980 en met een maximale WOZ-waarde van € 250.000,- te stimuleren. Per woning bedraagt de subsidie een derde van de gemaakte kosten met een maximum van € 500,-. Deze gelden moeten vóór eind 2011 aan aanvragers worden uitbetaald. Resterend bedrag valt terug naar de provincie. De gemeentelijke subsidieverordening loopt tevens tot 31 december 2011.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Waarborgen en garanties

Het onder de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden (bedragen x € 1.000):

	Saldo per 31-12-10	Saldo per 31-12-09
Bouw woningen	36.802	42.835
Aanleg waterleiding	325	511
Aanschaf veerpont	199	221
Sportverenigingen	5	8
Subtotaal	37.331	43.575
Hypotheken particulieren	1.993	2.432
Totaal	39.324	46.007

In 2010 is de gemeente niet aangesproken en hebben geen betalingen plaatsgevonden wegens de verleende borg- en garantstellingen.

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijken- de, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen:

Leasecontracten

1. Econocom GemLease-overeenkomst, startdatum overeenkomst 1 juli 2010 voor de duur van 4 jaar. Het jaarlijkse huurbedrag bedraagt € 42.887,- excl. BTW.
2. Van Leeuwen Autolease BV, startdatum mantelovereenkomst 6 januari 2003, operational lease van vervoermiddelen en/of andere bedrijfsmiddelen. In 2002 is een Mercedes Sprinter geleased, voor een leasetermijn van 120 maanden. Ultimo 2010 bedraagt het totaal aan leaseverplichtingen nog 22 maanden voor een totaalbedrag van € 13.850 exclusief BTW.

Contracten

In januari 2010 is voor een bedrag van 622.793 exclusief BTW aan contracten gegund voor het onderhoud van grasvelden, bomen en het maaien van bermen en sloten, aan de volgende bedrijven:

1. Groenvoorziening G. van Noordenburg voor het onderhoud van de grasvelden € 165.193 voor een periode van 3 jaar.
2. Gebroeders Bron groenvoorziening voor het maaien van bermen en sloten € 293.000 voor een periode van 3 jaar.
3. Krinkels B.V. voor het onderhoud van de bomen € 164.600 voor een periode van 2 jaar.
4. Van de Bijl en Heierman b.v. voor het onderhoud van de begraafplaatsen € 344.000 incl. BTW voor een periode van 2 jaar.



gemeente
Neder-Betuwe

Jaarstukken 2010

Jaarverslag en Jaarrekening

DE BIJLAGE MET DE VERANTWOORDINGSINFORMATIE OVER SPECIFIEKE UITKERINGEN

SINGLE INFORMATION SINGLE AUDIT (SISA)

Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	I N D I C A T O R E N									
BZK	C4	Tijdelijke stimuleringsregeling woningbouwprojecten 2009 tweede tranche	Tijdelijke stimuleringsregeling woningbouwprojecten 2009 tweede tranche	Gemeenten	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Aantal woningen waarvan de bouw voor 1 juli 2010 is gestart of voortgezet								
					Aard controle n.v.t.	Aard controle D1								
					1 SW17402901	14								
BZK	C7C	Investering stedelijke vernieuwing (ISV)	Provinciale beschikking en/of verordening	<u>Project-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)</u>	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Investeringsbudget	Besteding 2010 ten laste van provincie	Overige bestedingen 2010	Toelichting afwijking	Eindverantwoordiging Ja/Nee	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	
					Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Alleen in te vullen na afloop project	Alleen in te vullen na afloop project	Alleen in te vullen na afloop project	
									Afspraak	Realisatie	Toelichting afwijking			
									Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle n.v.t.			
					1 2009-004374	€ 580.000	€ 0	€ 1.030		Nee				
					2 2009-012358	€ 1.000.166	€ 40.938	€ 37.856		Nee				
					3 2006-021956	€ 75.168	€ 12.632	€ 0		Ja	3	3	0	
	Bestedingen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt												
	Zie Nota baten-lastenstelsel	Zie Nota baten-lastenstelsel												
	Aard controle R	Aard controle R												
	€ 0	€ 0												

OCW	D2	Onderwijsachterstandenbeleid niet-GSB (OAB)	Besluit vaststelling doelstelling en bekostiging Onderwijsachterstandenbeleid 2006-2010 (art 4 t/m 10) Schakelklassen, artikel 166 van de Wet op het primair Onderwijs Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie	Gemeenten, niet G-31	Beginstand 2010 van voorziening / overlopende post				
					Aard controle R				
					€ 104.839				
					Besteding 2010 aan voorbereiding inrichten schakelklassen				
					Besteding na 2007 voor dit doel niet meer mogelijk				
					Aard controle R				
					Besteding 2010 voor overige of coördinerende activiteiten inzake onderwijsachterstandenbeleid	Bestedingen voor overige of coördinerende activiteiten inzake onderwijsachterstandenbeleid van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt	Uitgaven voor overige of coördinerende activiteiten inzake onderwijsachterstandenbeleid van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt		
					Aard controle R	Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R	Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R		
					€ 15.265	€ 0	€ 0		
					Besteding 2010 aan voorschoolse educatie	Aantal deelnemende kinderen aan voorschoolse educatie in 2010	Bestedingen aan voorschoolse educatie van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt	Uitgaven aan voorschoolse educatie van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt	
					Aard controle R		Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R	Zie Nota baten-lastenstelsel	
						Aard controle D2			Aard controle R
					€ 63.690	40	€ 0	€ 0	

				€ 0	0	€ 0	€ 0	
				Besteding 2010 aan vroegschoolse educatie	Bestedingen aan vroegschoolse educatie van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt	Uitgaven aan vroegschoolse educatie van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt		
				Aard controle R	Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R	Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R		
				€ 7.025	€ 0	€ 0		
				Besteding 2010 aan voorschoolse educatie voor verlaging ouderbijdrage van doelgroepkinderen op de peuterspeelzaal	Gemiddelde prijs ouderbijdrage in 2010 voor voorschoolse educatie op de peuterspeelzaal voor doelgroepkinderen	% doelgroepkinderen bereikt in 2010 met voorschoolse educatie op de peuterspeelzaal en kinderdagverblijven	Bestedingen aan voorschoolse educatie voor verlaging ouderbijdrage van doelgroepkinderen op de peuterspeelzaal van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt	Uitgaven aan voorschoolse educatie voor verlaging ouderbijdrage van doelgroepkinderen op de peuterspeelzaal van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt
OCW	D4	Regeling brede scholen 2009	Regeling stimulering aanpassing huisvesting brede scholen	Gemeenten	Aard controle R	Aard controle R	Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R	Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R
					€ 13.826	€ 115	75,47%	€ 0
					Aantal afgeronde projecten in 2010	Besteding 2010	Bestedingen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt
					Aard controle R	Aard controle R	Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R	Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R
					1	€ 301.000	€ 0	€ 0
								Eindverantwoor- ding Ja/Nee
								Aard controle n.v.t.

OCW	D5	Regeling verbetering binnenklimaat primair onderwijs 2009	Regeling verbetering binnenklimaat primair onderwijs 2009	Gemeenten	Besteding tot en met 2010 ten laste van rijksmiddelen	Eindverantwoording Ja/Nee				
						Zie Nota baten-lastenstelsel				
					Aard controle R	Aard controle n.v.t.				
					€ 19.084	Nee				
					<u>Alleen invullen bij eindverantwoording:</u>	<u>Alleen invullen bij eindverantwoording:</u>	<u>Alleen invullen bij eindverantwoording:</u>			
	<u>Brinnummer</u>	<u>Alle activiteiten afgerond Ja/Nee</u>	<u>Q:</u>							
			<u>Toelichting per brinnummer welke activiteit(en) niet zijn afgerond en daarbij het bijbehorende bedrag exclusief 40% cofinanciering noemen</u>							
	<u>Aard controle n.v.t.</u>	<u>Aard controle D2</u>	<u>Aard controle n.v.t.</u>							
					1					
I&M	E5	Verzameluitkering VROM	Regeling verzameluitkering	Provincies, gemeenten	Besteding t/m 2010					
					Aard controle R					
					€ 81.485					
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer	Provinciale beschikking en/of verordening	Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding 2010 ten laste van provincie	Overige bestedingen 2010	Toelichting afwijking	Eindverantwoording Ja/Nee	
					Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
					1 2008-000058	€ 71.000	€ 206.340		Ja	
					2 2008-021159	€ 9.164	€ 3.748		Ja	
					3 2009-24047	€ 43.055	€ 159.079		Ja	
					Bestedingen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt				
					Zie Nota baten-lastenstelsel	Zie Nota baten-lastenstelsel				
					Aard controle R	Aard controle R				
					€ 0	€ 0				

SZW	G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)	Gemeenten	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2010 Aard controle R	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren Aard controle R	
					0,00	0,00	
		G1-1			Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren In te vullen in SiSa 2011 Aard controle R	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren In te vullen in SiSa 2011 Aard controle R	
SZW	G1C	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)	Gemeente die uitvoering geheel of gedeeltelijk heeft uitbesteed aan Openbaar lichaam o.g.v. Wgr	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2010, exclusief deel openbaar lichaam Aard controle R	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren, exclusief deel openbaar lichaam Aard controle R	
					0,00	0,00	
		G1C-2			Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren inclusief deel openbare lichamen in te vullen in SiSa 2011 Aard controle R	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren inclusief deel openbare lichamen in te vullen in SiSa 2011 Aard controle R	

SZW	G2	Gebundelde uitkering (WWB+WIJ+IOAW +IOAZ+levens-onderhoud beginnende zelfstandigen Bbz 2004+WWIK)	Wet werk en bijstand (WWB)	Gemeenten	Besteding 2010 WWB-inkomensdeel Aard controle n.v.t.	Baten 2010 WWB-inkomensdeel (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.	Bestedingen WWB-inkomensdeel van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R	Uitgaven WWB-inkomensdeel van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R				
									€ 1.817.453	€ 30.898	€ 0	€ 0
			Wet investeren in jongeren (WIJ)	Gemeenten	Besteding 2010 WIJ Aard controle n.v.t.	Baten 2010 WIJ (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.	Bestedingen WIJ van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R	Uitgaven WIJ van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R				
									€ 120.399	€ 175	€ 0	€ 0
			Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeenten	Besteding 2010 IOAW Aard controle n.v.t.	Baten 2010 IOAW (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.	Bestedingen IOAW van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R	Uitgaven IOAW van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R				
									€ 123.728	€ 1.271	€ 0	€ 0
			Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeenten	Besteding 2010 IOAZ Aard controle n.v.t.	Baten 2010 IOAZ (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.	Bestedingen IOAZ van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R	Uitgaven IOAZ van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R				
									€ 53.059	€ 73	€ 0	€ 0

			Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen (Bbz 2004)	Gemeenten	Besteding 2010 Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Aard controle n.v.t.	Baten 2010 Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Aard controle n.v.t.	Bestedingen Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R	Uitgaven Bbz 2004 levensonderhou d beginnende zelfstandigen van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R						
					€ 19.662	€ 0	€ 0	€ 0						
			Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeenten	Besteding 2010 WWIK Aard controle n.v.t.	Baten 2010 WWIK (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.	Bestedingen WWIK van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt Aard controle R	Uitgaven WWIK van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt Aard controle R						
					€ 0	€ 0	€ 0	€ 0						
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)	Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Gemeenten	Besteding 2010 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob) Aard controle R	Besteding 2010 kapitaalverstrekking (excl. Bob) Aard controle R	Baten 2010 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob) (excl. Rijk) Aard controle R	Baten 2010 kapitaalverstrekk ing (excl. Bob) (excl. Rijk) Aard controle R	Besteding 2010 aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (excl. Bob) Aard controle R	Besteding 2010 Bob Aard controle R	Baten 2010 Bob (excl. Rijk) Aard controle R	Besteding 2010 aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Aard controle R	Bestedingen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt Zie Nota baten- lastenstelsel Aard controle R
					€ 63.954	€ 476.086	€ 7.152	€ 84.286	€ 46.296	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G4	Wet Werkloosheidsvo orziening (WWV)	Wet Werkloosheidsvo orziening (Wwv)	Gemeenten	Baten 2010 Aard controle R									
					€ 0									

SZW	G5	Wet participatiebudget (WPB)	Wet participatiebudget (WPB)	Gemeenten	Besteding 2010 participatiebudget	Waarvan besteding 2010 van educatie bij roc's	Baten 2010 (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten 2010 van educatie bij roc's	Reserveringsregeling: overheveling overschot/tekort van 2010 naar 2011	Terug te betalen aan rijk	Het aantal in 2010 gerealiseerde duurzame plaatsingen naar werk van inactieven	Besteding 2010 Regelluw
					Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Omvang van het in het jaar 2010 niet-bestede bedrag dat wordt gereserveerd voor het participatiebudget van 2011. Dit bedrag is exclusief het bedrag dat een gemeente ten onrechte niet heeft besteed aan educatie bij een roc; hiervoor geldt geen reserveringsregeling (het ten onrechte niet-bestede wordt teruggevorderd door het rijk).	Omvang van het aan het rijk terug te betalen bedrag, dat wil zeggen het in het jaar 2010 niet-bestede bedrag voor zover dat de reserveringsregeling overschrijdt, alsmede het in het jaar 2010 ten onrechte niet-bestede bedrag aan educatie bij roc's	Dit onderdeel moet door alle gemeenten worden ingevuld. Indien ingevuld met een nul, dan bestaat er voor 2011 geen recht op regelluwe bestedingsruimte	Dit onderdeel dient uitsluitend ingevuld te worden door de gemeenten die in 2009 duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk.
					€ 762.120	€ 216.057	€ 9.187	€ 0	of Omvang van het in het jaar 2010 rechtmatig	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
					Het aantal personen uit de doelgroep ten behoeve van wie het college in 2010 een inburgeringsvoorziening heeft vastgesteld, dan wel met wie het college in dit jaar een inburgeringsvoorziening is overeengekomen	Het aantal personen uit de doelgroep ten behoeve van wie het college in 2010 een duale inburgeringsvoorziening of een taalkennisvoorziening heeft vastgesteld, dan wel met wie het college in dit jaar een duale inburgeringsvoorziening of een taalkennisvoorziening is overeengekomen	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2010 het elektronisch praktijkexamen, bedoeld in artikel 3.9, eerste lid, onderdeel a, van het Besluit inburgering, heeft behaald	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2010 de toets gesproken Nederlands, bedoeld in artikel 3.9, eerste lid, van het Besluit inburgering, heeft behaald	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2010 het examen in de kennis van de Nederlandse samenleving, bedoeld in artikel 3,9, eerste lid, onderdeel c, van het Besluit inburgering, heeft behaald	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2010 het praktijkdeel van het inburgeringsexamen, bedoeld in artikel 3,7, eerste lid, van het Besluit inburgering, heeft behaald	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2010 het staatsexamen NT2 I of II heeft behaald	
					Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1
					3	5	13	12	13	14	2	

SZW	G6	Schuldhulpverlening	Kaderwet SZW-subsidies	Gemeenten	Besteding 2010			
					Aard controle R			
					€ 0			
VWS	H10	Brede doeluitkering Centra voor jeugd en gezin (BDU CJG)	Tijdelijke regeling CJG	Gemeenten	Besteding 2010 aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.	Bestedingen van vóór 2010, waarvan de uitgave in of na 2010 plaatsvindt	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2010 plaatsvindt	
					Aard controle R	Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R	Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R	
					€ 493.355	€ 0	€ 0	

REGIONAAL SAMENWERKINGSPROGRAMMA (RSP)

Op deze pagina vindt u een totaaloverzicht betreffende de verantwoording van uren en financiële middelen die in 2010 zijn ingezet voor de verschillende RSP projecten.

Het betreft informatie op detailniveau en de reden van toevoeging van het totaaloverzicht RSP heeft ermee te maken dat de accountant bij de controle van de jaarrekening tevens de ingezette uren en financiële middelen ten behoeve van de RSP projecten meeneemt. Op deze wijze dient er geen separate controle plaats te vinden specifiek voor de RSP projecten hetgeen kostenbesparend werkt.

Regionaal samenwerkingsprogramma (RSP)

Totaaloverzicht mbt verantwoording uren en middelen als onderdeel van de jaarrekening

Gemeente	Neder-Betuwe
Jaar	2010

Onderdeel UREN

Onderdeel OREN		Uren
Pijler 1 Zelfredzaam Rivierenland		
A3 - Leefbaarheid kleine kernen/buurtten		346
A4 - Brede School		203
B1 - Versterking ouderen adviesfunctie		20
B4 - Plannen voor 10 locaties woonservice gebieden		43
C5 - Alcoholmatiging		120
D1 - Alle scholen primair onderwijs ZAT of zorgstructuur		21
D3 - Centra voor Jeugd en Gezin		70
Pijler 3 Welvarend Rivierenland		
A1 - Bevorderen recreatie en toerisme		19
Overige uren m.b.t. coördinatie		
		21
Totaal aantal ingezette uren RSP 2010*		863

Onderdeel MIDDELEN

[illegible]

* Uurtarief bedraagt € 100,- conform afspraken met Regio Rivierenland en de Provincie Gelderland



gemeente
Neder-Betuwe

Jaarstukken 2010

Jaarverslag en Jaarrekening

BESLUITVORMING

BESLUITVORMING

De raad van de gemeente Neder-Betuwe;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 19 april 2011;
gelet op het bepaalde in de Gemeentewet, Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten

BESLUIT:

1. In te stemmen met de jaarstukken 2010 van de gemeente Neder-Betuwe conform voorliggend ontwerp
2. Het resultaat na bestemming van de jaarstukken 2010 stellen op een overschot van € 1.608.218
3. In te stemmen om van het overschot van de jaarstukken 2010, de volgende bedragen te bestemmen:
 - a. € 22.000 te storten in de bestemmingsreserve speelruimte.
 - b. € 35.000 te bestemmen voor integratie van peuterspeelzaal Pippeloentje en Speel-o-theek 't Trefpunt in de basisschool Het Kompas
 - c. € 20.000 te bestemmen voor het vestigen van peuterspeelzaal 't Woelige Hoekje in de Isandraschool
 - d. € 7.000 te bestemmen voor professionalisering van de gastouderopvang.
 - e. € 30.000 te bestemmen voor verdere uitvoering van de WABO in 2011.
 - f. € 190.000 te bestemmen voor uitvoering projectenkalender en regionale samenwerking.
 - g. € 17.000 te bestemmen voor het wegwerken van achterstallige werkvoorraad aan archivering
 - h. € 270.000 te storten in de reserve grondexploitatie.
4. In te stemmen om het overblijvende deel van het overschot, zijnde € 1.017.218, toe te voegen aan de algemene reserve.
5. In te stemmen met de in jaarstukken opgenomen begrotingswijziging omtrent de bestemmingen.

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van 26 mei 2011
de griffier, de voorzitter

mr. J.C. Bouwman

ir. C.W. Veerhoek

BEGROTINGSWIJZIGING

BEGROTINGSWIJZIGING

Gemeente Neder-Betuwe

Provincie Gelderland

begrotingsjaar

2011

nr. 1

De raad van de gemeente Neder-Betuwe besluit de begroting van baten en lasten voor bovengenoemd dienstjaar te wijzigen als volgt:

Programma		Omschrijving programma	LASTEN Bedrag van de		BATEN Bedrag van de	
			nieuwe of verhoging van de bestaande raming	verlaging van de bestaande raming	nieuwe of verhoging van de bestaande raming	verlaging van de bestaande raming
		I. Wijziging van de ramingen van het dienstjaar				
P1		Bestuur en Burger	207.000			
P2		Openbare Orde en Veiligheid				
P3		Openbare Ruimte				
P4		Economie				
P5		Scholing en Vorming				
P6		Welzijn en Cultuur	62.000			
P7		Zorg, Werk en Inkomen				
P8		Bouwen en Milieu	30.000			
		Algemene dekkingsmiddelen				
		Mutaties reserves			299.000	
		Saldo van rekening				
		Totalen	299.000	0	299.000	0
Volgnummer	Categorie	Omschrijving	verhoging van het beschikbaar gestelde krediet	verlaging van het beschikbaar gestelde krediet	verhoging van de te verwachten baten	verlaging van de te verwachten baten
		II. Investerings/Balansmutaties				
	90999	Resultaat rekening van baten en lasten				1.608.218
	90042	Reserve Speelruimte			22.000	
	90010	Algemene Reserve grondexploitatie			270.000	
	90001	Algemene Reserve			1.017.218	

Toelichting op de begrotingswijziging

Bestemming resultaat jaarrekening 2010

