

voerendaal

Jaarverslag 2010

1 Inhoudsopgave

1 Inhoudsopgave	3
2 Algemeen	7
2.1 Financiële beschouwingen	7
2.2 Kerngegevens	16
3 Programma's	19
3.1 Programma 'Openbare ruimte als visitekaartje'	21
3.2 Programma 'Lekker wonen in Voerendaal'	29
3.3 Programma 'Natuurlijk genieten'	37
3.4 Programma 'Leven en welzijn koesteren'	43
4 Paragrafen	53
4.1 Paragraaf bedrijfsvoering	55
4.2 Paragraaf financiering	63
4.3 Paragraaf grondbeleid	67
4.4 Paragraaf lokale heffingen	71
4.5 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	75
4.6 Paragraaf verbonden partijen	79
4.7 Paragraaf weerstandsvermogen	89
DEEL 2	91
Baten en lasten	93
Overzicht incidentele baten en lasten	95
Algemene dekkingsmiddelen	97
Balans	99
Toelichting op de balans	103
Vaststelling	117
BIJLAGEN	118
Sisa verantwoording	119
Lijst van afkortingen	121
Controleverklaring	125

DEEL 1

Programmaverslag

2 Algemeen

2.1 Financiële beschouwingen

Het verloop van het begrotingssaldo 2010 is als volgt weergegeven:

Mutaties begrotingssaldo	2010
Saldo Begroting 2010	349.000
Meerjarige consequenties najaarsrapportage 2009	30.000
Mutaties Voorjaarsrapportage 2010	-/- 103.000
Mutaties Najaarsrapportage 2010	-/- 116.000
Raadsbesluit 22 december 2010	-/- 3.000
Saldo begroting na raadsvergadering 22-12-2010	157.000
Mutaties bij opmaken jaarrekening	299.000
Saldo jaarrekening	456.000

In de volgende tabel wordt een inzicht gegeven in de wijzigingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2010, (saldo € 349.000) die hebben geleid tot het uiteindelijke rekeningresultaat 2010 (€ 456.000). Voor een groot deel zijn deze bijstellingen reeds door de raad geautoriseerd, bij voor- en najaarsrapportage, het restant is gebleken bij het opmaken van de jaarrekening.

analyse rekeningresultaat 2010	Effecten 2010		Saldo 2010
	Lasten	Baten	
Begroting 2010			349.000
A. Geautoriseerde bijstellingen (tot en met raadsvergadering 22-12-2010)			
meerjarige consequenties najaarsrapportage 2009		30.000	
onderhoudsprogramma gemeentelijke gebouwen VJR	22.000		
leerlingenvoer VJR	16.000		
aflossing geldlening VJR	-13.000		
gladheidsbestrijding VJR	12.000		
invulling wmo loket VJR	-20.000		
dividend BNG VJR		14.000	
saldo verkoop aandelen Essent VJR	111.000		
jaarrekening Kompas 2009 VJR	-24.000		
dak- en thuislozenzorg VJR	26.000		
digitaal dossier JGZ VJR	11.000		
huuraanpassing de Borenborg VJR		-12.000	
machina di movimento VJR	-10.000		
besparing onderhoud verhardingen VJR	-8.000		
overige mutaties < 10.000 totaal VJR	-18.000		
straatwerkvergoedingen NJR		31.000	
dividend Enexis NJR		53.000	
kostentoekeNeing waterlossing en sloten aan riolering NJR	-30.000		
lagere opbrengst uit bouwleges NJR		-32.000	
eenmalige pachtopbrengst telecombedrijven NJR		16.000	
lagere huuropbrengst chalets ivm verkoop en leegstand NJR		-16.000	
geen extra opbrengst planontwikkeling NJR		-35.000	
leerlingenvoer NJR	25.000		
inzet reserve afschrijving tbv kapitaallasten Cortemich NJR		195.000	
OZB 2008 t/m 2010 pand Cortemich NJR	32.000		
hulp bij huishouden en pgb NJR	96.000		
verhoging opbrengst eigen bijdrage WMO NJR		50.000	
later uitvoering ouderenadviseur	-17.000		
verhoging budget woningaanpassing WMO NJR	48.000		
verhoging budget hulpmiddelen WMO NJR	26.000		
rente ASA fonds en bruglening NJR		32.000	
bijstelling rente geldleningen en uitzettingen kort en lang NJR		40.000	
rekenkamercommissie aanbesteding NJR	8.000		
screening, integriteitsscan nieuwe wethouders NJR	16.000		
bijstelling algemene uitkering NJR		-190.000	
vrijval budget vervoer pgb en regiotaxi NJR	-21.000		
Voor- en woegschoolse educatie NJR	-40.000		
vrijval budget openbare orde en veiligheid NJR	-24.000		
vrijval budget milieu handhaving provincie NJR	-17.000		
bijdrage regiobranding, intergemeentelijke samenwerking NJR	-13.000		
meeropbrengst OZB NJR		81.000	
voorziening verplichting personeel uit dienst NJR	592.000		
vrijval stelpost onvoorzien NJR	-30.000		
vrijval stelpost loon- en prijsstijging NJR	-256.000		
vrijval stelpost lasten investeringsprogramma NJR	-26.000		
overige mutaties < 10.000 totaal NJR	-28.000		
bijdrage groot onderhoud kerk Kunrade	3.000		
	449.000	257.000	192.000
saldo na najaarsrapportage			157.000

B. Nog niet geautoriseerde bijstellingen (bij opmaken jaarrekening 2010)	Lasten	Baten	Saldo
	meerlasten afwaardering aandelen Licom	160.000	
meerlasten versnelde afschrijving noodlokalen Ummer Clumme	103.000		
minderlasten klein onderhoud verhardingen	-34.000		
minderlasten belijning	-12.000		
minderlasten maaiwerkzaamheden	-10.000		
minderlasten energieverbruik openbare verlichting	-14.000		
vrijval uit overloop openbaar groen	-77.000		
vrijval uit overloop restant speeltuinen	-25.000		
vrijval uit overloop bestemmingsplannen	-132.000		
meeropbrengst baten bouw en woningtoezicht		20.000	
vrijval uit overloop natuur en landschap	-58.000		
geen lasten groenbestek bossen	-9.000		
vrijval uit overloop budget VAART	-48.000		
vrijval uit overloop herinrichting buitengebied (herverkaveling)	-35.000		
minderlasten gymnastiekonderwijs en OZB onderwijsgebouw	-12.000		
minder kapitaallasten Kunderhoes	-40.000		
meeropbrengst de Joffer ivm vordering 2009		10.000	
minderlasten Reisnet/regiotaxi	-6.000		
vrijval uit overloop schuldhulpverlening	-11.000		
minderlasten ouderencoordinator/ouderenbeleid	-13.000		
minderlasten jeugd en jongerenwerk	-8.000		
vrijval uit overloop professionalisering peuterspeelzalen	-12.000		
vrijval uit overloop geclaimde middelen BDU C.JG	-135.000		
geen lasten Strous cultuurprijs	-6.000		
minderlasten inhuur verbetering bedrijfsvoering	-22.000		
minderlasten uitvoering handhaving milieu	-34.000		
minderlasten ondersteuning raad fractieondersteuning, integriteitscan	-9.000		
meeropbrengst algemene uitkering		89.000	
meeropbrengst OZB		12.000	
minder kapitaallasten aandelen	-13.000		
minderlasten oninbare gemeentelijke belastingen/invordering	-15.000		
meerlasten gladheidsbestrijding	62.000		
meer kapitaallasten (gas)	10.000		
meerlasten subsidieverstrekking bibliotheek	7.000		
meerlasten armoedebeleid	13.000		
meerlasten juridische ondersteuning BING	8.000		
minderbaten dividend		-4.000	
minderbaten toeristenbelasting		-8.000	
meerlasten kapitaallasten/rente	102.000		
meerlasten salarissen	200.000		
overige mutaties < 10.000 totaal	-55.000		
Totale bijstelling begrotingsjaar 2010	-180.000	119.000	456.000

Onderstaand worden de voornaamste afwijkingen (positief en negatief) toegelicht:

-€ 160.000 meerlasten aandelenbezit Licom

Gelet op de economische ontwikkelingen en de financiële situatie bij Licom wordt de waarde van de aandelen afgeboekt (op nul gesteld).

-€ 103.000 meerlasten versnelde afschrijving noodlokalen Ummer Clumme

Wegens het buiten gebruikstellen van de noodlokalen bij basisschool Ummer Clumme wordt de boekwaarde hiervan ineens afgeschreven.

-€ 77.000 minderlasten door vrijval uit overloop openbaar groen

De middelen uit de reserve overloop (2009-2010) € 82.000 binnen productgroep groen waren beoogd voor inboet en renovatie werkzaamheden. Deze werkzaamheden waren ingepland voor het plantseizoen najaar 2010. Door het eerder intreden van de vorst dan gebruikelijke hebben geen inboet en renovatie werkzaamheden kunnen plaatsvinden. Deze werkzaamheden zullen in het voorjaar 2011 worden aangepakt. Bij de najaarsrapportage 2011 zal bezien worden of bijstelling nodig is.

-€ 25.000 minderlasten door vrijval uit overloop restant speeltuinen

Door de vrijval van de gereserveerde middelen uit de reserve overloop (€ 58.000) en de vroeg ingetreden vorst zijn een aantal werkzaamheden noodgedwongen zijn verdaagd naar voorjaar 2011.

-€ 132.000 minderlasten door vrijval uit overloop bestemmingsplannen

Als gevolg van gebrek aan personele capaciteit is de afgelopen jaren onvoldoende aandacht geweest voor het actualiseren van diverser bestemmingsplannen. De komende 4 jaar (periode 2011-2014) is hiervoor € 250.000 benodigd, waarvan reeds € 125.000 opgenomen is in de begroting.

Derhalve wordt voorgesteld € 125.000 toe te voegen aan de reserve volkshuisvesting.

-€ 58.000 minderlasten door vrijval uit overloop natuur en landschap

De afgelopen jaren zijn voor diverse projecten uit het programma Natuur en Landschap bedragen gereserveerd waaronder ook het project Cortenbacherveld. Bij de najaarsrapportage 2010 zijn deze bedragen vrijgevallen. Op basis van huidige inzichten wordt voorgesteld € 41.000 ten behoeve van Cortenbacherveld toe te voegen aan de reserve overloop.

-€ 49.000 minderlasten door vrijval uit overloop VAART

Voor de realisering van de wandelpaden en de bewegwijzering hiervan zijn in het verleden budgetten geraamd. In 2011 wordt dit project afgesloten. De verwachting is dat er nog kosten gemaakt gaan worden van € 49.000. De raad wordt gevraagd in te stemmen met een storting van dit bedrag in de reserve overloop ter afronding van dit project.

-€ 35.000 minderlasten door vrijval uit overloop herinrichting buitengebied

Vanaf begrotingsjaar 2008 zijn middelen in de begroting gereserveerd voor de herverkavelingsactiviteiten in het buitengebied. De kosten hieromtrent zijn nog steeds niet bekend en niet te kwantificeren. De raad wordt gevraagd deze middelen te laten vrijvallen en bij de niet kwantificeerbare risico's op te nemen in de paragraaf weerstandsvermogen bij deze jaarrekening.

In de begroting 2011 ev. zijn middelen voor onderhoud van de bermen in de begroting opgenomen.

-€ 135.000 minderlasten door vrijval uit overloop en exploitatie 2010 Brede Doel Uitkering Centrum voor Jeugd en Gezin

De gemeente ontvangt vanaf begrotingsjaar 2008-2011 financiële middelen voor de realisatie van een Centrum voor Jeugd en Gezin en voor de ontplooiing van activiteiten op dit gebied. Hierover moet verantwoording afgelegd worden naar het rijk en de niet bestede 'gelabelde' middelen moeten na afloop van begrotingsjaar 2011 worden teruggestort naar het rijk. Voorgesteld wordt deze gelabelde middelen te behouden, en te storten in de reserve overloop, voor de afrekening met het rijk, voor zover ze niet in 2011 worden ingezet voor het bestedingsdoel waarvoor de gemeente deze heeft toegekend.

-€ 62.000 meerlasten gladheidsbestrijding

Door de overvloedige sneeuwval eind 2010 is er meer strooizout verbruikt en heeft er meer inhuur van externen plaatsgevonden. Daarnaast is een proef gestart, waarbij de gladheidsbestrijding op doorgaande wegen is uitgevoerd door RD4. Door de intensieve inzet van de machines zijn ook de onderhoudskosten hoger uitgevallen.

-€ 102.000 minder toegerekende rente

Het renteresultaat op de hulpkostenplaats kapitaallasten is lager dan oorspronkelijk geraamd. Dit wordt met name veroorzaakt doordat er minder investeringsprojecten zijn afgerond/afgerekend waardoor nog geen kapitaallasten (rente en afschrijving) zijn toegerekend aan de afzonderlijke producten.

-€ 200.000 meerlasten loonkosten

Abusievelijk is het extra bedrag voor inhuur personeel (3 jaar lang € 200.000) niet in de begroting opgenomen. Bij het opmaken van de jaarrekening is dit naar voren gekomen. Derhalve worden de loonkosten met dit bedrag overschreden.

Rekeningresultaat vóór en na reserveringen

De rekening 2010 sluit met een positief verschil tussen baten en lasten van € 456.000. Dit resultaat is niet puur het verschil tussen baten en lasten. Wat hierin meespeelt zijn de onttrekkingen en toevoegingen aan reserves. Conform het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten (BBV) dient het totale begrotings- en jaarrekeningresultaat zowel inclusief als exclusief de onttrekkingen aan, en stortingen in de reserves inzichtelijk gemaakt te worden. Uit onderstaand overzicht blijkt dat als wordt afgezien van onttrekkingen en toevoegingen aan reserves er een exploitatietekort is van € 1.952.000.

Onderstaand wordt gespecificeerd aangegeven hoe we vanuit dit tekort tot het overschot van € 456.000 zijn gekomen.

Verder gaat het bij de onttrekkingen en toevoegingen veelal om reeds jaren geleden ingezet beleid, welke structureel in de begroting en rekening zijn opgenomen.

Analyse rekeningresultaat voor en na reserveringen			
Programmaresultaten exclusief reserveringen	lasten	baten	
	Openbare ruimte als visitekaartje	-5.188.000	2.759.000
Lekker wonen in Voerendaal	-3.125.000	1.820.000	
Natuurlijk genieten	-559.000	1.000	
Leven en welzijn koesteren	-12.350.000	5.622.000	
<i>Totaal programma's</i>	<i>-21.222.000</i>	<i>10.202.000</i>	
Bestuur en bedrijfsvoering	-4.574.000	13.642.000	
Resultaat vóór reserveringen	-25.796.000	23.844.000	-1.952.000

Reserveringen per programma	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo
<u>Openbare ruimte als visitekaartje</u>			
Toevoeging reserve overloop, resultaatbestemming jaarrekening 2009	87.000		
Onttrekking reserve overloop, vrijval saldo		283.000	
Toevoeging egalisereserve riolering, exploitatie overschot	208.000		
Toevoeging egalisereserve openbare verlichting, exploitatie overschot	15.000		
Toevoeging reserve resultaat RD-4, cf besluitvorming t/m najaar	109.000		
Toevoeging reserve resultaat RD-4, verwachting resultaat RD-4	77.000		
Onttrekking reserve frictie, 2 termijnen LES-2 energiesubsidie provincie		51.000	
Onttrekking reserve welzijn, aanleg trapveldjes		10.000	
Onttrekking reserve welzijn, opheffing reserve		2.000	
Onttrekking egalisereserve onderhoud wegen, onderzoek trillingshinder		8.000	
Onttrekking egalisereserve onderhoud wegen, opheffing reserve		10.000	
Onttrekking reserve leefbaarheid, groenstructuurplan Termaar		15.000	
Onttrekking reserve leefbaarheid, groenstructuurplan Klimmen		10.000	
Onttrekking reserve afschrijving activa met maatschappelijk nut, afschrijving ineens o.a. Heerlerweg		516.000	
	496.000	905.000	-409.000
<u>Lekker wonen in Voerendaal</u>			
Toevoeging reserve overloop, resultaatbestemming jaarrekening 2009	12.000		
Onttrekking reserve overloop, inzet tbv		88.000	
Onttrekking reserve frictie, boekwaarde gronden vml chalets afboeken		42.000	
Onttrekking reserve frictie, juridische ondersteuning Drossaert de Limpensplein		23.000	
Onttrekking reserve frictie, planschade uitkering		133.000	
Onttrekking reserve volkshuisvesting, haalbaarheidsonderzoeken RO projecten		1.000	
Onttrekking reserve volkshuisvesting, afkoopregeling RGSHG 2010		8.000	
Onttrekking reserve volkshuisvesting, begrazing vml schoollocaties		2.000	
Onttrekking reserve volkshuisvesting, planvoorbereiding Dammerich		16.000	
Onttrekking reserve volkshuisvesting, boekwaarde vml chalets afboeken		120.000	
Onttrekking reserve volkshuisvesting, aankoop pand Spekhouwerstraat		340.000	
Onttrekking reserve volkshuisvesting, advieskosten Kemplan		20.000	
Toevoeging reserve BWS, ontvangen termijn 2010	7.000		
Onttrekking reserve BWS, uitbetaalde termijn 2010		2.000	
Toevoeging reserve grondexploitatie, opbrengst 3 stroken grond	25.000		
Toevoeging reserve grondexploitatie, exploitatiebijdrage Spekhouwerstraat	5.000		
Toevoeging reserve grondexploitatie, bovenwijkse voorzieningen Kapelhof	23.000		
Toevoeging reserve grondexploitatie, bovenwijkse voorzieninge Spekhouwerstraat/Tenelenweg	17.000		
Onttrekking reserve grondexploitatie, planschade uitkering		13.000	
	89.000	808.000	-719.000

<u>Natuurlijk genieten</u>			
Toevoeging reserve overloop, resultaatbestemming jaarrekening 2009	47.000		
Onttrekking reserve overloop, inzet		225.000	
	47.000	225.000	-178.000
<u>Leven en welzijn koesteren</u>			
Toevoeging reserve overloop, resultaatbestemming jaarrekening 2009 wmo woningaanpassingen	60.000		
Onttrekking reserve overloop, inzet		188.000	
Toevoeging reserve frictie, afwikkeling tijdelijke exploitatie de Borenborg	14.000		
Onttrekking reserve frictie, huishoudelijke zoeg WMO		86.000	
Onttrekking reserve frictie, compensatieregeling verenigingen		8.000	
Onttrekking reserve frictie, afwikkeling tijdelijke exploitatie de Borenborg		21.000	
Onttrekking reserve leefbaarheid, aanleg Jeu de Boulesbaan Craubeek		4.000	
Onttrekking reserve leefbaarheid, Civil Society Scan Ransdaal		17.000	
Onttrekking reserve leefbaarheid, leefbaarheid Ransdaal		4.000	
Onttrekking reserve leefbaarheid, afschrijving ineens instandhouding Kunderhoes vanaf 2003		34.000	
Onttrekking reserve leefbaarheid, toevoegen aan afschrijving economisch nut		1.000.000	
Toevoeging reserve afschrijving economisch nut vanuit leefbaarheid	1.000.000		
Onttrekking reserve afschrijving economisch nut, afschrijvingslasten Cortemich		195.000	
	1.074.000	1.557.000	-483.000
<u>Bestuur en bedrijfsvoering</u>			
Toevoeging algemene reserve, indexering	16.000		
Toevoeging reserve overloop, resultaatbestemming jaarrekening 2009 Nedplan cursus en update	113.000		
Onttrekking reserve overloop, inzet		156.000	
Toevoeging reserve frictie, toevoeging begrotingssaldo 2010	87.000		
Toevoeging reserve frictie, resultaatbestemming jaarrekeningsaldo 2009	203.000		
Toevoeging reserve afschrijving economisch nut vanuit reserve frictie	1.000.000		
Onttrekking reserve frictie, jaarrekeningsaldo 2009		533.000	
Onttrekking reserve frictie, implementatie Documentaire Informatievoorziening		34.000	
Onttrekking reserve frictie, nacalculatie BCF		118.000	
Onttrekking reserve frictie, evaluatie visie 2018		15.000	
Onttrekking reserve frictie, aardbeving Hafti		13.000	
Onttrekking reserve frictie, inhuur werkzaamheden BAG		24.000	
Onttrekking reserve frictie, verbetering bedrijfsvoering		73.000	
Onttrekking reserve frictie, aanvulling stelpost onvoorzien		30.000	
Onttrekking reserve frictie, extra afschrijving activa economisch nut		1.000.000	
Onttrekking reserve BTW compensatiefonds, termijn BCF		42.000	
	1.419.000	2.038.000	-619.000
Totaal reserveringen	3.125.000	5.533.000	2.408.000
Resultaat ná reserveringen	28.921.000	29.377.000	456.000

Voor een juist inzicht in de financiële positie van de gemeente is het van groot belang om de omvang van het eigen vermogen nader te beschouwen. Dit eigen vermogen wordt gevormd door de reserves. We onderscheiden daarbij de algemene reserve, die dienst doet als zogenaamde "buffer" voor toekomstige incidentele tegenvallers, enerzijds en de bestemmingsreserves, gelden die opzij gezet zijn voor specifieke bestemmingen, anderzijds. Verder is het ook van belang om oog te hebben voor de omvang en vooral de toereikendheid van de diverse voorzieningen, waarmee toekomstige verplichtingen zoveel mogelijk dienen te worden afgedekt.

Verloop reserves en voorzieningen ten opzichte van de bijgestelde begroting:

Bedragen maal 1.000	toevoegingen		onttrekkingen	
	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk
Algemene Reserve	305	1.305	1.119	2.090
Bestemmingsreserves	566	1.819	3.112	3.442
Totaal reserves	871	3.124	4.231	5.532
Totaal voorzieningen	958	977	1.310	196
Totaal reserves en voorzieningen	1.829	4.101	5.541	5.728

De afwijkingen ten opzichte van de begrote stortingen en onttrekkingen zijn een gevolg van de besluitvorming bij de begroting 2011 om 2 maal € 1.000.000 (reserve frictie en reserve leefbaarheid) aan te wenden voor extra afschrijving middels storting in de reserve afschrijving met economisch nut.

De geraamde onttrekkingen voor onderhoud gemeentelijke gebouwen heeft niet plaatsgevonden. De planning was om het groot onderhoud aan de Joffer en het gemeentehuis, door te schuiven naar 2011. Wél is onderhoud uitgevoerd aan de Borenburg en aan 3 basisscholen.

Mutaties in reserves en voorzieningen ten opzichte van de vastgestelde nota reserves en voorzieningen in de raadsvergadering van 14 april jl.

- stand bij nota reserves en voorzieningen	21.949.278
- stand reserves jaarrekening 2010	21.863.972
- mutaties ten opzichte van de nota RenV	85.306

<i>specificatie mutaties:</i>	<i>RenV</i>	<i>Jaarrekening</i>	<i>mutatie</i>
Reserve frictiebudget	156.388	114.388	42.000
Reserve volkshuisvesting	920.530	800.530	120.000
Reserve resultaat rd-4	180.876	257.570	-76.694
			85.306

Ten behoeve van het afboeken van de boekwaarde van de gronden en chalets aan de Clermontstraat is, conform het raadsbesluit bij de voorjaarsrapportage 2010 € 42.000 uit de reserve frictiebudget gehaald en € 120.000 aandeel grond uit de reserve Volkshuisvesting, welke bij grondverkoop weer wordt teruggestort. Bij het samenstellen van de gegevens voor de nota reserves en voorzieningen zijn deze onttrekkingen abusievelijk vergeten.

Gezien het nog positievere exploitatieresultaat van RD-4, ten opzichte van de najaarsrapportage is op basis van de jaarcijfers Rd-4 nog een extra dotatie gedaan aan deze reserve.

Investeringsprojecten:

Naast de zogenaamde exploitatie, de jaarlijkse baten en lasten, zijn er nog diverse lopende investeringsprojecten. Dit betreffen eenmalige grote uitgaven, welke niet rechtstreeks in één keer in het resultaat van een boekjaar tot uitdrukking komen, maar waarbij over een langere periode de lasten via rente en afschrijving (kapitaallasten) worden toegerekend.

Eind 2010 staan de volgende investeringsprojecten met de daarbij behorende kredieten nog open.

Lopende investeringen	Gevoteerd krediet		Realisatie Bedrag	Stand per 31-12-2010	
	Raadsbesl.	Bedrag		Restbedrag	Gereed
Pleinenplan Voerendaal	Najaarsrapp. 2010	50.000	0	50.000	2013
Toegankelijk maken bushaltes	Voorj.rapp. 2010 Najaarsrapp. 2010	150.000 <u>44.965</u>	169.205	25.760	2011

Lopende investeringen	Gevoteerd krediet		Realisatie Bedrag	Stand per 31-12-2010	
	Raadsbesl.	Bedrag		Restbedrag	Gereed
		194.965			
Reconstructie Mareheiweg-Termaar	Prim.begr. 2006 Najaarsrapp. 2010	260.071 <u>11.105</u> 271.176	287.648	-16.472	2011
Aanleg fietspad Midweg	Prim.begr. 2006 Voorj.rapp. 2010 Najaarsrapp. 2010	294.121 597.772 <u>-30.000</u> 861.893	108.384	753.509	2011
Reconstructie Colmont (verharding)	Prim.begr. 2007	63.000	0	63.000	2011
Retentiebuffer Colmont	Prim.begr. 2003 Najaarsrapp. 2003	213.007 <u>-27.835</u> 185.172	30.197	154.975	2011
Herinrichting Drossaert de Limpensplein (verharding)	Najaarsrapp. 2008 Voorj.rapp. 2009	50.000 <u>422.000</u> 472.000	31.403	440.597	2011
Herinrichting Drossaert de Limpensplein aangrenzend	Najaarsrapp. 2009	253.325	0	253.325	2011
Herinrichting Drossaert de Limpensplein (groen)	Voorj.rapp. 2009	49.000	0	49.000	2011
Herinrichting Drossaert de Limpensplein (riolering)	Voorj.rapp. 2009	185.000	0	185.000	2011
Reconstructie Heerlerweg, fase 1	Voorj.rapp. 2009 Najaarsrapp. 2009	1.143.325 <u>-383.325</u> 760.000	759.580	420	Gereed
Ontwikkeling omgeving Stations	Najaarsrapp. 2010	177.850	48	177.802	2011
Groenstructuurplan, deelproject Klimmen 1e fase	Prim.begr. 2007	25.000	9.811	15.189	2011
Groenstructuurplan, deelproject Termaar 1e fase	Prim.begr. 2007	20.000	15.045	4.955	2011
Extra berging buffer Ransdaal (Scheumerbeek)	Prim.begr. 2003 Najaarsrapp. 2003	25.025 2.169	1.829	25.365	Afgevoerd
Rioolvervanging Pingenstraat	Najaarsrapp. 2009	49.000	0	49.000	2011
Ombouw naar verbeterd gescheiden stelsel Lindelauf	Prim.begr. 2003 Najaarsrapp. 2003	232.427 <u>-41.221</u> 191.206	11.636	179.570	2012
Aanleg retentiebuffer Weustenrade	Prim.begr. 2004 Prim.begr. 2006	20.984 <u>131.367</u> 152.351	6.561	145.790	2012
Herstel foutieve rioolaansluitingen	Najaarsrapp. 2009	30.000	14.825	15.175	Gereed
Herinrichting WADI van Elmpstr.	Prim.begr. 2009 Voorj.rapp. 2010	40.000 <u>12.000</u> 52.000	48.224	3.776	Gereed
Aanleg riool Klimmen-Steinweg	Prim.begr. 2005	1.692.962	942.572	750.390	Gereed
Telemetrie gemalen en overstorten	Prim.begr. 2007	200.000	0	200.000	2012
Rioleringswerkzaamheden Hongerbeekstraat	Prim.begr. 2007 Voorj.rapp. 2008	328.500 <u>-272.612</u> 55.888	50.358	5.530	Gereed
Aanpak wateroverlast Trappegats	Prim.begr. 2008	17.000	0	17.000	Afgevoerd
Revitalisering bedrijventerrein Lindelauf Gewande	Najaarsrapp. 2008 Voorj.rapp. 2009	500.000 <u>152.000</u>	560.982	91.018	Gereed

Lopende investeringen	Gevoteerd krediet		Realisatie Bedrag	Stand per 31-12-2010	
	Raadsbesl.	Bedrag		Restbedrag	Gereed
		652.000			
Bijstellen/actualiseren lokaal volkshuisvestingplan	Prim.begr. 2003	7.627	0	7.627	2011
Kernplan Voerendaal, fase II	Najaarsrapp. 2010	1.427.195	1.427.195	0	Gereed
Aankoop pand Raadhuisplein 3	Voorj.rapp. 2010	364.835	365.590	-755	Gereed
Instandhouding Kunderhoes	Voorj.rapp. 2010	60.200	30.527	29.673	2011
Uitvoeringsprogramma leefbaarheid Ransdaal	Prim.begr. 2004 Prim.begr. 2005 Prim.begr. 2006 Najaarsrapp. 2010	71.765 28.235 803.517 <u>-711.390</u> 192.127	206.256	-14.129	2011
Uitvoeringsprogramma leefbaarheid Klimmen	Prim.begr. 2005 Voorj.rapp. 2010	90.596 <u>-15.547</u> 75.049	3.660	71.389	
Vervanging meubilair naar aanleiding van ARBO	Prim.begr. 2002	21.975	5.075	16.900	2011
Vervanging meubilair gemeentehuis	Prim.begr. 2006	42.479	4.131	38.348	2011
Herinrichting kantoren gemeentehuis	Najaarsrapp. 2008 Najaarsrapp. 2010	20.000 <u>40.000</u> 60.000	0	60.000	2011
Vervanging Unix-server	Najaarsrapp. 2009	17.900	20.430	-2.530	Gereed
Migratie naar Oracle 10	Najaarsrapp. 2009	13.700	10.165	3.535	Gereed
Koppeling digitaal kaartmateriaal met website	Prim.begr. 2006	12.894	3.741	9.153	Gereed
Digitalisering DIV	Prim.begr. 2006 Voorj.rapp. 2010 Najaarsrapp. 2010	22.980 112.150 <u>15.000</u> 150.130	139.249	10.881	2011
Aankoop software BAG	Prim.begr. 2007 Voorj.rapp. 2008	40.000 <u>3.575</u> 43.575	29.570	14.005	2011

Besluitvorming jaarrekening

Met het vaststellen van de jaarrekening 2010 verleent de gemeenteraad het college van burgemeester en wethouders decharge over het gevoerde beleid van 2010. Daarnaast wordt de raad gevraagd in te stemmen met de bestemming van het positief jaarrekeningsaldo van € 456.000

Voorgesteld wordt:

- een totaal bedrag van € 253.000 aan onderhanden werk te storten in de reserve overloop
 - € 135.000 BDU middelen CJG
 - € 41.000 Cortenbacherveld;
 - € 49.000 programma VAART
 - € 12.000 belijning wegen
 - € 10.000 professionalisering peuterspeelzaalwerk
 - € 6.000 Burgemeester Strous cultuurprijs
- € 125.000 te storten in de reserve volkshuisvesting met de inzet ten behoeve van het actualiseren van de bestemmingsplannen.
- € 78.000 toe te voegen aan de egalisatiereserve belastingtarieven.

2.2 Kerngegevens

Sociale structuur

bevolkingsopbouw en -structuur	werkelijk 1 januari 2010	Werkelijk 1 januari 2011
* aantal inwoners	12.700	12.669
waarvan:		
- jonger dan 20 jaar	2.636	2.618
- 20 – 64 jaar	7.481	7.384
- ouder dan 64 jaar	2.583	2.667
- waarvan ouder dan 74 en jonger dan 85	857	890
* aantal uitkeringen Wwb/WIJ/IOAW/IOAZ/Bbz	115	138

Financiële structuur

	primitieve begroting 2010		realisatie 2010	
	totaal (* € 1 mln)	per inwoner (* € 1)	totaal (* € 1 mln)	per inwoner (* € 1)
lasten exploitatie	22,45	1.768	29,22	2.306
loonkosten	4,09	322	4,52	357
uitkering gemeentefonds	10,14	799	10,04	793
onroerendezaakbelastingen	1,54	122	1,64	129
investeringsprogramma	2,5	197	5,3	422
boekwaarde investeringen	31,44	2.476	23,84	1.881
afschrijvingen	1,13	89	3,1	245
vreemd vermogen	15,88	1.250	17,55	1.385
eigen vermogen	24,27	1.911	22,5	1.776
voorzieningen	3,08	243	3,81	301

Bestuursstructuur per ultimo 2010

College van burgemeester en wethouders

de heer drs. E.A.J. Sprokkel, burgemeester
de heer P.J.E. Leunissen (Democraten Voerendaal), wethouder
mevrouw drs. S.M.F. Lipsch (Voerendaal Actief), wethouder
mevrouw A.M.E.H. Winthagen - Bock (D'66), wethouder

Secretaris

de heer mr. drs. J.I.F. Kooijman

Leden van de raad

Democraten Voerendaal

de heer P.P.J. Heijnen
de heer H.P.B. Remmel
de heer S.L.G. van Dinther
de heer J.M.J. Loop

Voerendaal Actief

de heer R.J.H. Franssen
de heer L.C.J. Lalieu

D'66

de heer V.J.E.H. Gustings
de heer T.A.M. Broekmans

C.D.A.

mevrouw Y.H.G.M. Habets - Ingenhut
de heer G.A.H. Delsing
de heer A.J.W.J. Heijmans

P.v.d.A.

de heer W.L. Uitterhoeve
de heer J.A.L. Degens

V.V.D.

mevrouw J.H.M. Widdershoven - Hellwig

A.G.B.

de heer J.H.G. Zinzen

Raadsgriffier

mevrouw B. van der Wijst - Triepels

Commissies

	aantal leden
Commissie Leefomgeving	15
Commissie Samenleving	15
Commissie voor bezwaar- en beroepsschriften	3

3 Programma's

3.1 Programma 'Openbare ruimte als visitekaartje'

Verantwoordelijk	
Programmabestuurder:	Mevrouw drs. S.M.F. Lipsch mevrouw A.M.E.H. Winthagen-Bock de heer P.J.E. Leunissen
Afdelingshoofd:	De heer ing. M.M.C. Putmans

Centrale doelstelling
<p>Het programma "Openbare ruimte als visitekaartje" legt de focus op het duurzaam beheren en in standhouden van de openbare ruimte. Het bevat aspecten die de inwoners en bezoekers van Voerendaal kunnen waarnemen en beleven en waarover zij een mening hebben.</p> <p>Vanuit de visie 2018 zal de focus liggen op het versterken van de identiteit van de kernen en het streven naar duurzaamheid door bijvoorbeeld het toepassen van kwaliteitsproducten. Daarnaast zal de inrichting van pleinen zijn gericht op multifunctionaliteit en integraliteit, zoals bijvoorbeeld een koppeling aan het toeristische/recreatieve netwerk.</p>

Dit hebben wij bereikt (ambities maatschappelijke effecten)
<p>Voorop staat, dat de bewoners en bezoekers van Voerendaal aangenaam kunnen vertoeven in een tijdsbestendige, ontmoetingsvriendelijke en vitale openbare ruimte. Goede logistieke doorstroming en bereikbaarheid zijn daarbij onontbeerlijk. Opwaardering via de begrippen verbeteren, verfraaien en vernieuwen zijn hierbij de sleutelwoorden. Projecten uit de leefbaarheidsonderzoeken per kern moeten vooral gebaseerd zijn op tekorten en wensen uit de burgerij. Dit alles mag echter niet leiden tot concurrentie tussen de kernen onderling.</p> <p>Om het bovenstaande te bereiken zijn de navolgende doelen gesteld:</p>
<p>Algemeen</p> <ul style="list-style-type: none">- Nadat in 2009 voor de diverse taakvelden binnen het programma de beheerplannen zijn geactualiseerd, is in 2010 gestart met het realiseren van de maatregelen zoals opgenomen in de diverse plannen. Het consequent doorvoeren van deze koers van vaak nieuwe en bijgestelde kwaliteitscriteria zal uiteindelijk bijdragen aan een vitale openbare ruimte.
<p>1.1 Wegen en verkeer (<i>STRIP en Verkeersveiligheidsplan Voerendaal</i>)</p> <ul style="list-style-type: none">- Qua reguliere bedrijfsvoering is in 2010 het groot onderhoud-verhardingen uitgevoerd, dit project is gecombineerd met het groot onderhoud aan de Mareheweg-Termaar (inclusief verbeteren verkeerssituatie) en het toegankelijk maken van 20 bushaltes. Bovendien is binnen het project groot onderhoud en parallel aan de werkzaamheden van Dienst Landelijk Gebied de Daelsweg gerenoveerd. Door het vroege intreden van de winter is het groot onderhoud helaas niet helemaal afgerond, dit zal zodra de weersomstandigheden dit toelaten afgerond worden. Daarnaast hebben de extreme winterse omstandigheden (eind november tot de jaarwisseling) geleid tot extra vorstschade en een overschrijding op het budget gladheidsbestrijding.
<p>1.2 Openbare verlichting (<i>Beleidsplan openbare verlichting 2009-2013</i>)</p> <ul style="list-style-type: none">- In 2010 is conform het beleidsplan openbare verlichting een groot onderhoudsplan "openbare verlichting" opgesteld om de geplande werkzaamheden van 2009 en 2010 uit te voeren. Binnen het projecten zouden 211 armaturen en 170 lichtmasten vervangen worden, dit project is grotendeels afgerond binnen jaargang 2010. Het restant van de werkzaamheden zal in het 1e kwartaal 2011 gerealiseerd worden. De vertraging in dit project is ook een gevolg van de vroeg ingetreden vorst.
<p>1.3 Water en riolering (<i>Basisrioleringsplan, Verbreed gemeentelijk rioleringsplan en Gemeentelijk Waterplan</i>)</p> <ul style="list-style-type: none">- In 2010 is het VGRP afgerond en definitief vastgesteld door uw raad en is gewerkt aan gemeentelijk waterplan. Qua uitvoering is in 2010 gestart met de 2e ronde cyclisch reinigen en inspecteren van rioleringen, zijn diverse grote en kleine overlast-locaties verholpen en is het rioolbeheerbestand verder geactualiseerd.- Daarnaast is in 2010 de WION (Wet informatie ondergrondse netten) succesvol geïmplementeerd.

Dit hebben wij bereikt (ambities maatschappelijke effecten)

1.4 Openbaar groen (Meerjaren groenbeheerplan)

- Op basis van het in 2009 door uw raad vastgesteld kwaliteitsniveau heeft begin 2010 een Europese openbare aanbesteding plaatsgevonden voor het onderhoud van het gemeentelijk groen binnen de bebouwde kom voor de duur van 4 jaar. Hierbij is gekozen voor een combinatie-bestek van beeldkwaliteit en frequentie met als doel beter te kunnen sturen op het resultaat van de output. Deze nieuwe manier van werken heeft met name tijdens de groeizame perioden meer aansturing geleverd om de gewenste beeldkwaliteit te verkrijgen. In het voorjaar heeft in een beperkt aantal perken en plantsoenen een renovatie plaatsgevonden, de renovatie ronde voor het najaar is door de vroeg ingetreden vorst doorgeschoven naar het voorjaar van 2011.
- Voor het boom- en maaibeheer zijn nieuwe bestekken opgesteld afgestemd op het vastgestelde kwaliteitsniveau en actuele wet- en regelgeving (zoals bijv. de Flora & faunawet). Deze zijn separaat meervoudig onderhands aanbesteed. De werkzaamheden zijn binnen de gestelde kader van tijd en geld uitgevoerd. Voor het onderdeel 'bomen' zijn de aanwezige achterstanden ingelopen, bij het onderdeel maaibeheer moet worden opgemerkt dat de huidige werkwijze past binnen de gemeentelijke ambitie op het gebied natuur en landschap. Bovendien kan worden gemeld dat in 2010 een slag is gemaakt met het verder actualiseren en uitbouwen van de digitale beheer-informatie.
- Bij de buitensport accommodaties is het regulier onderhoud uitgevoerd aan de voetbalvelden, het 2e veld van voetbalvereniging Voerendaal heeft een topaag renovatie ondergaan.
- Bij het onderhoud van de buitenspeelreinen is een inhaalslag gemaakt met het wegwerken van achterstallig onderhoud. Daarnaast zijn de voorbereidingen gestart voor de aanleg van buiten-speellocatie 'Overheek'. Deze zal in de 1e helft van 2011 worden gerealiseerd.

1.5 Gebouwenbeheer (Meerjaren beheerplan gemeentelijke gebouwen)

- In 2010 is de Borenburg in overleg met de exploitant aangepast aan de bijgestelde gebruikers eisen en wensen. In 3 fasen is deze verbouwing uitgevoerd, het project is inmiddels afgerond. Daarnaast is het reguliere onderhoud aan de overige gemeentelijke accommodaties uitgevoerd in overleg met de gebruikers.

Voor een aantal accommodaties zijn voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd voor groot onderhoud zoals de accommodatie RKSVB Ubachsberg, De Joffer en het gemeentehuis. De inspanningen voor het gemeentehuis zijn achteraf verloren energie. Daarnaast is in december veel tijd besteed aan de tijdelijke huisvestingen in Raadhuisplein 3.

Voortgang activiteiten/projecten

Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
<i>Lopende activiteiten/projecten van 2009 en vroeger</i>			
1.1 Wegen en verkeer			
Reconstructie Heerlerweg fase 1 - <i>Toelichting</i>	€ 1.065.000	€ 1.087.643	De reconstructie van de Heerlerweg is afgerond en opgeleverd. Na de definitieve toekenning van de subsidie BDU kan het project worden afgesloten.
Toegankelijkheid bushaltes - <i>Toelichting</i>	€ 97.500	€ 85.000	Alle geplande bushaltes zijn in 2010 gerealiseerd en opgeleverd. Na de definitieve toekenning van de subsidie BDU kan het project worden afgesloten.
- <i>Voorstel</i>			De werkzaamheden zijn onderdeel van het groot onderhoud verhardingen 2010. De afrekeningtermijn komt in 2011.
Reconstructie Mareheiweg-Termaar - <i>Toelichting</i>	€ 271.105	€ 288.000	De renovatie van de Mareheiweg-Termaar is gerealiseerd, na afronding van de laatste opleveringspunten kan dit project worden afgesloten.

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
De werkzaamheden zijn onderdeel van het groot onderhoud verhardingen 2010. De afrekeningtermijn komt in 2011.			
1.3. Water en riolering			
Colmont	€ 248.000	€ 0	
- <i>Toelichting</i>	De voorbereiding van dit project is opnieuw opgestart, waarbij enkele onduidelijkheden in eigendomsverhouding zijn geconstateerd. Zodra deze punten zijn opgehelderd, kan het project verder worden uitgewerkt.		
Rioolwerk revitalisering LG	€ 152.000	€ 110.304	
- <i>Toelichting</i>	Dit project is geheel afgerond.		
Herstel foutieve aansluitingen	€ 30.000	€ 14.825	
- <i>Toelichting</i>	Project is gerealiseerd.		
Herinrichting Wadi van Elmpstraat	€ 50.700	€ 46.924	
- <i>Toelichting</i>	Project is geheel afgerond.		
Aanleg riool Klimmen-Steinweg	€ 1.595.798	€ 845.408	
- <i>Toelichting</i>	Project is in samenwerking met waterschap gerealiseerd. Eindafrekening met waterschap dient nog plaats te vinden.		
<u>Activiteiten/projecten 2010</u>			
1.1. Wegen en verkeer			
Onderhoud verhardingen 2010	€ 476.080	€ 461.782	
- <i>Toelichting</i>	Betreft regulier groot onderhoud aan verhardingen op basis van inspectieronde.		
Reconstructie Heerlerweg fase 2	-	-	
- <i>Toelichting</i>	De voorbereiding en uitvoering van dit project wordt, afgestemd op de ontwikkeling knooppunt Kunderberg, doorgeschoven naar 2011 / 2012.		
Heek/Overheek	-	-	
- <i>Toelichting</i>	Door prioritering is dit project doorgeschoven naar 2011.		
Lokale bewegwijzering	-	-	
- <i>Toelichting</i>	Dit project is doorgeschoven naar 2011, zodat de bewegwijzering afgestemd kan worden op het GVVP.		
Midweg	€ 699.400	€ 58.280	
- <i>Toelichting</i>	In 2010 zijn diverse percelen langs de Midweg verworven, door de vertraging in de grondverwerving is uitstel aangevraagd voor de subsidie BDU.		
Ontwikkeling omgeving stations	€ 60.100	€ 0	
- <i>Toelichting</i>	In 2010 is in samenwerking met de Provincie Limburg, NS en Pro-rail gestart met de ontwikkeling van het openbaar vervoersknooppunt Voerendaal. De werkzaamheden voor de uitbreiding van het parkeerterrein en de fietsenstalling zijn in 2010 daadwerkelijk gestart, de concrete herinrichting van het stationsplein staat gepland voor de 2e helft 2011.		

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
1.3. Water en riolering			
Gemeentelijk waterplan - <i>Toelichting</i>	-	-	Dit plan zal in de eerste helft van 2011 ter besluitvorming aan uw raad worden aangeboden.
1.4. Openbaar groen			
Groenstructuurplan: Deelproject Klimmen 1e fase - <i>Toelichting</i>	€ 25.000	€ 9.811	Afronding vindt in 2011 plaats.
Groenstructuurplan: Deelproject Termaar 1e fase - <i>Toelichting</i>	€ 20.000	€ 15.045	Afronding vindt in 2011 plaats.
1.5 Buitensport accommodaties			
Accommodatie RKSVB Ubachsberg - <i>Toelichting afwijking</i>	Uit voorziening conform Meerjaren-beheerplan gemeentelijke gebouwen 2010-2019	€ 0	In 2010 is het overleg met voetbalvereniging RKSVB Ubachsberg (opnieuw) opgestart.

Dit zijn de risico's die wij daarbij lopen.	Ontwikkeling risico's
1.1 Wegen en verkeer	
<ul style="list-style-type: none"> - Verkeers- en vervoersplan. Gemeenten hebben een zorgplicht. Dat wil zeggen dat de gemeente een geïntegreerd en op uitvoering gericht verkeers- en vervoersbeleid moeten ontwikkelen. Als uitvoering van dat beleid wordt het verkeersveiligheidsplan ontwikkeld. Dit plan bevat o.a.: <ul style="list-style-type: none"> - een uitwerking van essentiële onderdelen van het nationaal en provinciaal verkeers- en vervoersbeleid (o.a. het terugdringen van het aantal verkeersslachtoffers); - een afstemming met andere beleidsontwikkelingen zoals ruimtelijke ordening, economie en milieu; - een concrete plan termijn voor het uitvoeringsprogramma. 	Geconstateerd wordt, dat er geen actueel verkeersbeleid in Voerendaal voorhanden is. Het huidige beleid dateert uit 1999! Dit ondanks het feit, dat de ontsluiting van de wijken, de voorzieningen en de accommodaties juist de laatste jaren sterk onder druk staat bij de ontwikkeling van bijvoorbeeld de Brede School, bij de aanpak van de Midweg, de verkeersveiligheid rond buurtvoorzieningen en scholen, parkeerproblematiek bij RKVV Voerendaal en Klimmania TC, de vernieuwing van de Heerlerweg en op Termaar, de bijbehorende omleidingen dientengevolge en 'last but not least' bij de plannen rond de stationsomgevingen van Voerendaal en Ransdaal. Reden te over om als gemeente in actie te komen
1.2 Openbare verlichting	
1.3 Water en riolering	
<ul style="list-style-type: none"> - Waterplan Op dit moment ontbreekt nog een integrale gemeentelijke visie op water als toetsingskader bij nieuwe beleidsontwikkelingen. Het in ontwikkeling 	Op 14 april 2011 is het waterplan vastgesteld.

Dit zijn de risico's die wij daarbij lopen.	Ontwikkeling risico's
zijnde waterplan moet in dit manco voorzien.	
1.4 Openbaar groen	
Beschikbare menskracht onderhoud openbaar groen Bij strenge winters (zoals de afgelopen winter) zal, door een bovengemiddelde inzet van eigen personeel ten behoeve van het product gladheidsbestrijding, frictie ontstaan in de resterende capaciteit beschikbare menskracht ten behoeve van het product 'onderhoud openbaar groen'. Als gevolg hiervan kan een achterstand in het onderhoud ontstaan.	Ingaande 2011 worden maatregelen genomen.
1.5 Beheer gemeentelijke buitensportaccommodaties	
- Voor accommodatie 'de Joffer' zijn onderhoudsmaatregelen uitgesteld. Opgemerkt dient te worden dat het uitstellen van onderhoudsmaatregelen kan leiden tot onveilige situaties en kapitaalverlies.	Ongewijzigd.

Lasten en baten (in euro's)						
Programma	Jaarrekening 2009	Primitieve begroting 2010	Bijgestelde raming voorjaars-rapportage 2010	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Jaarrekening 2010	Afwijking
Directe lasten	4.204.160	2.566.621	2.813.966	3.138.146	2.755.320	382.826
Kapitaallasten	1.400.750	973.983	975.183	1.867.398	1.381.572	485.826
Indirecte kosten	1.051.000	1.051.000	1.051.000	1.051.000	1.051.000	0
Totaal lasten	6.655.910	4.591.604	4.840.149	6.056.544	5.187.892	868.652
Directe baten	18.491.657	3.573.799	2.877.597	2.967.531	2.934.873	-32.658
Saldo exclusief reserves	11.835.748	-1.017.805	-1.962.552	-3.089.013	-2.253.019	835.994
Totaal reserves	251.545	237.966	439.564	1.180.749	410.253	-770.496
Resultaat na bestemming	12.087.293	-779.839	-1.522.988	-1.908.264	-1.842.766	65.498

Afwijkingen ramingen producten						
Functie	Mutaties uitgaven in euro's			Mutaties inkomsten in euro's		
	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking
003 Burgerzaken	154.626	147.317	7.309	0	173	173
- Toelichting afwijking	-					
140 Openbare orde en veiligheid	4.000	2.247	1.253	375	0	-375
- Toelichting afwijking	-					
210 Wegen, straten en pleinen	2.335.514	1.856.588	478.926	75.944	32.180	-43.764

Afwijkingen ramingen producten						
Functie	Mutaties uitgaven in euro's			Mutaties inkomsten in euro's		
	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking
- Toelichting afwijking	Uitgaven: Lagere kapitaallasten omdat reconstructie Mareheiweg/Termaar en aanpassing bushaltes, welke in 1 keer afgeschreven zouden worden, nog niet geheel gerealiseerd waren (voordeel budgettair neutraal). De kosten voor gladheidsbestrijding waren aanzienlijk hoger dan geraamd als gevolg van overvloedige sneeuwval. Het programma vervanging lichtmasten en armaturen is niet gehaald. De vrijvallende middelen blijven in de egalisatiereserve openbare verlichting.					
211 Verkeersmaatregelen - Toelichting afwijking	57.025	55.839	1.186	3.375	3.628	253
240 Waterkering, afwatering en landaanwinning - Toelichting afwijking	29.659	25.358	4.301	0	0	0
330 Nutsbedrijven - Toelichting afwijking	744	11.468	-10.724	175.695	175.697	2
531 Groene sportvelden en terreinen - Toelichting afwijking	249.640	251.843	-2.203	0	0	0
560 Openbaar groen en openluchtrecreatie - Toelichting afwijking	791.662	713.669	77.993	699	300	-399
580 Overige recreatieve voorzieningen - Toelichting afwijking	79.681	54.274	25.407	0	0	0
721 Afvalverwijdering en verwerking - Toelichting afwijking	1.001.130	972.436	28.694	0	70.447	70.447
722 Riolering en waterzuivering - Toelichting afwijking	1.124.492	877.376	247.116	26.086	9.129	-16.957

Afwijkingen ramingen producten						
Functie	Mutaties uitgaven in euro's			Mutaties inkomsten in euro's		
	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking
	in rioolkostendekkingsplan. Genoemde afwijkingen zijn budgettair neutraal.					
723 Milieubeheer - Toelichting afwijking	121.546	113.994	7.552	0	690	690
	Lagere stortkosten zwerfvuil en diverse overige kleine afwijkingen.					
724 Lijkbezorging - Toelichting afwijking	104.825	102.784	2.041	0	0	0
	-					
725 Baten reinigingsrechten en afvalstoffenheffing - Toelichting afwijking	0	0	0	1.460.010	1.413.770	-46.080
	De lagere opbrengst afvalstoffenheffing wordt veroorzaakt door een lager aanbod van te ledigen containers. Dit resulteert ook in lagere inzamelkosten bij RD4 (zie toelichting bij functie 721).					
726 Baten rioolheffing (gecombineerd) - Toelichting afwijking	0	0	0	1.136.000	1.141.569	5.569
	-					
732 Baten begraafplaatsrechten - Toelichting afwijking	0	0	0	89.347	87.130	-2.217
	-					
980 Mutaties in reserves - Toelichting afwijking	195.646	495.684	-300.038	1.376.395	905.937	-470.458
	Zie onderstaande tabel.					

Reserves	Raming toevoeging 2010	Toevoeging 2010	Raming onttrekking 2010	Onttrekking 2010
Reserve frictiebudget				
1e termijn Bijdrage aan provincie inzake Limburgse Energie Subsidie-2 regeling (voorjaarsrapportage 2010)			25.600	25.600
2e termijn LES-2 regeling			0	25.600
Reserve Welzijn				
Aanleg trapveldjes			12.203	10.270
Reserve opheffen cf nota reserves en voorzieningen 2008			0	1.933
Reserve overloop				
Resultaatbestemming jaarrekening 2009	86.508	86.508		
Vrijval saldo conform voorjaarsrapportage				
Vrijval saldo conform najaarsrapportage			258.704	283.714
Egalisatiereserve riolering				
Op basis van cijfers in jaarrekening 2010 toevoeging van restantbudget uit de exploitatie. (nota reserves en voorzieningen 2008)	0	207.971	74.400	0
Egalisatiereserve onderhoud wegen				

Reserves	Raming toevoeging 2010	Toevoeging 2010	Raming onttrekking 2010	Onttrekking 2010
<i>Primitief geraamde onttrekking tbv groot onderhoud verhardingen</i>			30.000	0
<i>Bijdrage DLG in onderhoudskosten Kaardenbekerweg</i>			-40.000	0
<i>Onderzoek trillingshinder Ubachsberg (najaarsrapportage 2010)</i>			8.430	8.430
<i>Opheffen reserve (nota reserves en voorzieningen 2008) saldo valt vrij tgv exploitatie</i>			0	9.984
Egalisatiereserve openbare verlichting				
<i>Op basis van cijfers in jaarrekening 2010 toevoeging van restantbudget uit de exploitatie. (nota reserves en voorzieningen 2008)</i>	0	15.373	74.381	0
Reserve volkshuisvesting				
<i>Realisatie speelterrein Overheek</i>			3.557	0
Reserve leefbaarheid				
<i>Groenstructuurplan Termaar (begroting 2008)</i>			20.000	15.045
<i>Groenstructuurplan Klimmen (begroting 2008)</i>			25.000	9.811
Reserve resultaat RD-4				
<i>Resultaatbestemming jaarrekening 2009</i>	59.138	59.138		
<i>Voorschot op verwacht resultaat 2010 (najaarsrapportage 2010)</i>	50.000	50.000		
<i>Extra reservering resultaat RD-4</i>		76.694		
Reserve afschrijving activa met maatschappelijk nut				
<i>Afschrijving ineens o.a. Heerlerweg</i>			884.120	515.550
Totaal reserves programma 'Openbare ruimte als visitekaartje'	195.646	495.684	1.376.395	905.937

3.2 Programma 'Lekker wonen in Voerendaal'

Verantwoordelijk	
Programmabestuurder:	Mevrouw drs. S.M.F. Lipsch
Afdelingshoofd:	De heer drs. J.M.F. Kool

Centrale doelstelling
Op grond van de Visie 2018 ("de gemeente Voerendaal dient zich te richten op het versterken van de leefbaarheid in de kernen met respect voor het landelijk gebied, waarbij de inwoners centraal staan") luidt de hoofddoelstelling van het programma "Lekker Wonen in Voerendaal" het versterken van de woon- en werkmilieus in de Voerendaalse kernen.

Dit hebben wij bereikt (ambities maatschappelijke effecten)
<p>2.1 Wonen</p> <ul style="list-style-type: none">- In 2010 zijn belangrijke stappen gezet om te komen tot het realiseren van een levendig, goed functionerend centrum in de kern Voerendaal waarbij een mix van zorg-, woon- en winkelfuncties rondom een parkachtige omgeving centraal staat. In dit kader is medio het jaar een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met de Rialto Vastgoed en Plus Vastgoed om het centrumgebied op te waarderen, in het bijzonder de hoek Kerkplein - Spekhouwerstraat. Tevens is in de eerste helft van 2010 door de raad een ontwikkelkader voor het plangebied Dammerich vastgesteld.- Concrete plannen ten behoeve van het realiseren van voldoende passende woonruimten en woonvormen afgezet tegen de demografische ontwikkelingen zijn doorontwikkeld (Parc Hoenshof, Hogeweg-Keerberg, Kapelhof, Houtstraat-Dr. Poelstraat), in procedure gebracht (In gen Hunsch), dan wel in realisatie gekomen (Overheek fase IV, Dr. de Limpensplein, Spekhouwerstraat en Kerkstraat-Veeweg). Bovendien zijn eind 2010 in samenspraak met de Woningstichting Voerendaal de eerste stappen gezet met betrekking tot de lokale transformatie-opgave en de wijze hoe hiermee om te gaan.
<p>2.2 Economie</p> <ul style="list-style-type: none">- In fysieke zin is er concreet gewerkt aan het bieden van een aantrekkelijk vestigingsklimaat voor kleinschalige bedrijven ter stimulering van de werkgelegenheid. Zo is begin 2010 de revitalisering van het bedrijventerrein Lindelauffer Gewande afgerond, is er een ondernemersvereniging voor dit bedrijventerrein opgericht en is in samenwerking met de gevestigde ondernemers op het bedrijventerrein het Keurmerk Veilig Ondernemen verkregen. Tevens zijn plannen uitgewerkt om te komen tot Lindelauffer Gewande III.- Op initiatief van enkele Voerendaalse ondernemers is in 2010 de "Voerendaalse Sociëteit" opgericht.- Tussen 2009 en 2010 hebben volgens Etil zich 33 bedrijven gevestigd in Voerendaal (totaal 859 bedrijven in 2010). Het aantal werkzame personen is evenwel gedaald met 30 (van 2.648 naar 2.618), hetgeen met name te wijten is aan de economische ontwikkelingen.
<ul style="list-style-type: none">- In 2010 is de grondnota opgesteld en is voorgelegd aan de raad op 17 februari 2011.
<ul style="list-style-type: none">- In 2010 is binnen Parkstad Limburg een nieuwe retailvisie opgesteld. De gemeente heeft eind 2010 haar zienswijzen ingebracht.

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	

Lopende activiteiten/projecten van 2009 en vroeger

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
2.1 Wonen			
Herontwikkeling centrumgebied Kernplan II - <i>Toelichting</i>	€ 1.427.195	€ 1.427.195	Op 15 juli 2010 is een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met Rialto/Plus. In dat kader heeft de gemeente het vastgoed overgenomen van Acton BV en heeft zij het pand Spekhouwerstraat 15 aangekocht. Naar aanleiding hiervan heeft Rialto eind 2010 een architectenselectie uitgevoerd voor de realisatie van het bouwplan, hetgeen er in geresulteerd heeft dat buro 5 uit Maastricht de architect van het plan wordt. Tevens zijn Rialto en Plus de haalbaarheid van de twee aan de raad gepresenteerde modellen inclusief een derde variant in kaart aan het brengen, hetgeen nog niet is afgerond. Ultimo 2010 is een onderzoek naar de haalbaarheid van modelvarianten opgestart.
Herontwikkeling Schoollocatie Dammerich en omgeving - <i>Toelichting</i>	€ 20.000	€ 2.674	Na vaststelling van het ontwikkelkader Dammerich is gestart met het maken van planvorming met Cicero.
Woningbouwontwikkeling Hogeweg - Keerberg - <i>Toelichting</i>	€ 0	€ 0	De ontwikkelende partijen - Woningstichting Voerendaal en Nouville - hebben mede onder druk van de aankondiging dat vóór 1 april 2011 gestart moet zijn met de bouwwerkzaamheden nadere afspraken gemaakt om te komen tot realisatie van de planontwikkeling. Naar aanleiding hiervan is eind 2010 gestart met het opstellen van de exploitatie-overeenkomst.
Woningbouwontwikkeling Spekhouwerstraat - <i>Toelichting</i>	€ 0	€ 0	In 2010 is de planologische procedure afgerond en is Woningstichting Voerendaal gestart met de bouwwerkzaamheden.
Woningbouwontwikkeling Parc Hoenshof - <i>Toelichting</i>	€ 0	€ 0	In 2010 is op basis van de op 16 december 2009 door de gemeenteraad vastgestelde planvisie de tegenprestatie in kaart gebracht. In overleg met de Provincie is bezien of onderhavig plan nog gerealiseerd zou kunnen worden binnen de kaders van de VORM-regeling. Eind 2010 was in deze het standpunt van de Provincie nog steeds niet bekend, waardoor de concretisering van de planvorming fors stagneert.
Woningbouwontwikkeling Schoollocatie Kunrade - <i>Toelichting</i>	€ 0	€ 1.722	In 2010 is met het oog op de transformatieopgave de initiatieffase nog niet opgepakt.
Woningbouwontwikkeling Kapelhof - <i>Toelichting</i>	€ 0	€ 0	Gezien de stagnerende verkoop heeft de ontwikkelende partij diverse initiatieven ondernomen om de planontwikkeling toch te kunnen realiseren. Eind 2010 is een bouw aanvraag ingediend voor de realisatie van de starterswoningen. Bovendien is door onderhavige partij een optie-overeenkomst getekend voor de gronden Clermontstraat 1 -3.
Herinrichting Drossaert de Limpensplein (pleingedeelte)	€ 454.787	€ 7.892	

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
- <i>Toelichting</i>			In 2010 zijn de bouwwerkzaamheden gestart. Ondanks de juridische procedure die lopende is aangaande de verleende bouwvergunning, is de bouw voorgezet.
Woningbouwontwikkeling Houtstraat – Dr. Poelstraat	€ 0	€ 0	
- <i>Toelichting</i>			De patiooningen zijn in 2010 opgeleverd. Gedurende het gehele jaar 2010 heeft de ontwikkelaar gezocht naar concrete alternatieve invullingsmogelijkheden voor fase II. Tot op heden zijn deze niet gevonden. In dat kader zijn nadere afspraken gemaakt met de ontwikkelaar over het intrekken van de bouwvergunning en het aanvullen van het terrein, hetgeen begin 2011 nader geformaliseerd dient te worden.
Woningbouwontwikkeling Overheek IV	€ 0	€ 0	
- <i>Toelichting</i>			De patio- en starterswoningen zijn opgeleverd. De verkoop van de overige gronden stagneerde, hetgeen veroorzaakt wordt door de economische ontwikkelingen. Slechts een beperkt aantal gronden zijn afgenomen en in 2010 gestart met de bouw. Deze ontwikkeling heeft de ontwikkelende partij eind 2010 er toe doen besluiten om een planaanpassing voor te leggen aan B & W.
Woningbouwontwikkeling Eussen Klimmenderstraat	€ 0	€ 0	
- <i>Toelichting</i>			De economische ontwikkelingen heeft de initiatiefnemer met name in de tweede helft van 2010 doen besluiten om de plannen nog eens grondig te doen heroverwegen. De bezinningsperiode was eind 2010 nog niet afgerond.
Woningbouwontwikkeling In gen Hunsch III	€ 0	€ 0	
- <i>Toelichting</i>			In 2010 is de planvorming afgerond, is de voorbereiding aangaande het opstarten van de planologische procedure afgerond en is het bestemmingsplan in procedure gebracht. Tevens zijn voorbereidingen getroffen om te komen tot een exploitatie-overeenkomst.
Woningbouwontwikkeling (ruimte voor ruimte) Kerkstraat - Veeweg	€ 0	€ 0	
- <i>Toelichting</i>			De planologische procedure is begin 2010 afgerond. De bouw is in de loop van het jaar gestart.
Woningbouwontwikkeling (ruimte voor Ruimte) Ransdalerstraat Curfs	€ 0	€ 0	
- <i>Toelichting</i>			2010 heeft in het teken gestaan van planvoorbereidingen en het doorvoeren van planaanpassingen.
Particuliere ontwikkelingen incl. R.v.R.-regelingen	€ 0	€ 0	
- <i>Toelichting</i>			– Schaapskooi Houben Ransdaal: gemeenteraad heeft ingestemd met het starten van de planologische procedure. – Grooten Retersbeek: bestemmingsplan is door de raad vastgesteld, de beroepsprocedure is lopende.
2.2 Economie			

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
Revitalisering bedrijventerrein Lindelauffer Gewande fase I <i>- Toelichting</i>	€ 152.221	€ 61.203	Begin 2010 is de revitalisering van het bedrijventerrein Lindelauffer Gewande afgerond, is er een ondernemersvereniging voor dit bedrijventerrein opgericht en is in samenwerking met de gevestigde ondernemers op het bedrijventerrein het Keurmerk Veilig Ondernemen verkregen. In het kader van het afronden van de revitaliseringsoperatie is in 2010 een accountantsverklaring opgesteld, hetgeen nodig was voor de eindafrekening van de te ontvangen subsidie. Eind 2010 heeft de Provincie de subsidie daadwerkelijk afgerekend waarna verantwoording naar de raad heeft plaatsgevonden in februari 2011.
Planontwikkeling bedrijventerrein Lindelauffer Gewande fase III <i>- Toelichting</i>	€ 0	€ 0	In 2010 zijn de plannen uitgewerkt om te komen tot Lindelauffer Gewande III en is door de initiatiefnemer de financiële haalbaarheid hiervan onderzocht.

<u>Activiteiten/projecten 2010</u>			
2.2. Economie			
Opstellen volkshuisvestingsplan <i>- Toelichting</i>	€ 7.627	€ 0	In 2010 heeft er een herijking van de herstructureringsopgave plaatsgevonden. Deze heeft er toe geleid dat de gemeente Voerendaal niet 271 maar 231 woningen dient te deprogrammeren. Dit uitgangspunt vormt de basis voor het opstellen van het volkshuisvestingsplan in 2011.
Opstellen prestatie-afspraken <i>- Toelichting</i>	€ 0	€ 0	Met de woningstichting Voerendaal zijn afspraken gemaakt om - in lijn met de regionale woningbouwprogrammering - de prestatie-afspraken met een jaar te verlengen.

Dit zijn de risico's die wij daarbij lopen.	Ontwikkeling risico's
2.1 Wonen	
<ul style="list-style-type: none"> - Kernplan II. Op grond van de huidige economische ontwikkelingen en de specifieke grondpositie ter plaatse, is er sprake van een ontwikkelingsrisico. Dit ontwikkelingsrisico betreft tevens een leegstandsrisico indien de ontwikkeling niet zal starten. - Door de aankoop van het pand Raadhuisplein 3 treedt er een beheersrisico op, hetgeen evenwel door getroffen maatregelen geminimaliseerd wordt. - Overige lopende activiteiten/projecten 2009. Mogelijke financiële ontwikkelingsrisico's zijn nagenoeg via exploitatieovereenkomsten reeds afgedekt. Daarnaast kunnen zich bij de lopende projecten procedurele risico's voordoen op het gebied van ruimtelijke ordening dan wel op het gebied van het verlenen van de bouwvergunningen. - Actualiseren van de bestemmingsplannen. Er is vanuit capacitair oogpunt een latent risico aanwezig rondom het adequaat borgen van een aantal ontwikkelingen op het gebied van ruimtelijke ordening (digitaliseren bestemmingsplannen, implementatie Wabo, uitvoeren structuurvisie en actualiseren bestemmingsplannen). Binnen de doorontwikkeling van de organisatie, uitstroom en eventuele mogelijkheden die op het gebied van shared services ontstaan, zal dit risico geminimaliseerd moeten worden. 	<p>Er is een samenwerkingsovereenkomst gesloten met de ontwikkelende partij Rialto/Plus vastgoed. Ter reductie van het ontwikkelingsrisico is met de ontwikkelende partij contractueel een afnameverplichting betreffende de te herontwikkelen panden overeengekomen. Voor wat betreft het leegstandsrisico zijn tijdelijk mensen gehuisvest op basis van een gebruikersovereenkomst.</p> <p>Vanaf september heeft de gemeente het beheer overgenomen. Als gevolg van de brand is dit een locatie voor de tijdelijke huisvesting van de ambtenaren waardoor het beheersrisico als zodanig niet meer aan de orde is.</p> <p>Niet gewijzigd.</p> <p>Middels het aantrekken van een beleidsmedewerker R.O. is de eerste stap gezet om dit risico naar de toekomst toe te beperken.</p>
2.2 Economie	
<ul style="list-style-type: none"> - Planontwikkeling Lindelauffer Gewande III. Voor wat betreft de planontwikkeling Lindelauffer Gewande III wordt uitgegaan van een budgettair-neutrale ontwikkeling voor de gemeente Voerendaal. 	<p>Er is een risico aanwezig dat de ontwikkelaar tot inzicht komt dat het plan exploitatie technisch op basis van een budgettair neutrale ontwikkeling niet langer haalbaar is.</p>

Lasten en baten (in euro's)						
Programma	Jaarrekening 2009	Primitieve begroting 2010	Bijgestelde raming voorjaars-rapportage 2010	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Jaarrekening 2010	Afwijking
Directe lasten	436.706	185.112	222.442	2.286.342	2.048.867	237.475
Kapitaallasten	274.754	54.918	198.257	198.257	190.630	7.627
Indirecte kosten	886.000	886.000	886.000	886.000	886.000	0
Totaal lasten	1.597.460	1.126.030	1.306.699	3.370.599	3.125.497	245.102
Directe baten	1.027.964	407.124	555.141	1.852.586	1.820.140	-32.446
Saldo exclusief reserves	-569.496	-718.906	-751.558	-1.518.013	-1.305.357	212.656
Totaal reserves	43.966	44.945	86.125	771.207	715.795	-55.412
Resultaat na bestemming	-525.530	-673.961	-665.433	-746.806	-589.562	157.244

Afwijkingen ramingen producten						
Functie	Mutaties uitgaven in euro's			Mutaties inkomsten in euro's		
	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking
310 Overige agrarische zaken, jacht en visserij - Toelichting afwijking	29.928	28.408	1.416	0	0	0
311 Baten marktgeden - Toelichting afwijking	0	0	0	0	0	0
	Opbrengst marktgeden 2010 verantwoord in 2009.					
320 Industrie - Toelichting afwijking	22.312	22.312	0	0	0	0
341 Overige agrarische zaken, jacht en visserij - Toelichting afwijking	20.441	20.470	-29	52.601	52.571	-27
723 Milieubeheer - Toelichting afwijking	300.441	259.141	41.300	600	1.538	938
	Het budget voor 2010 bestond uit twee componenten, te weten het reguliere jaarbudget 2010 van € 33.000 en € 22.000 uit de overloop van 2009. Thans blijkt dat de inhuur bij de provincie beduidend voordeliger uitvalt dan is geoffreerd. De vooraf gestelde doelen zijn gerealiseerd. Opgemerkt wordt nog dat eind 2011 de contractduur van drie jaar afloopt en een nieuwe aanbesteding moeten plaatsvinden.					
810 Ruimtelijke ordening - Toelichting afwijking	654.346	455.741	198.605	18.037	3.409	-9.984
	Door gebrek aan personele capaciteit kon in 2010 geen invulling gegeven worden aan het actualiseren van de bestemmingsplannen. Van het vrijgevallen budget uit overloop (€ 131.000) wordt € 125.000 middels resultaatbestemming gestort in de reserve volkshuisvesting. De geraamde onttrekking uit reserve volkshuisvesting inzake planontwikkeling is € 49.000 lager dan begroot, servicecontract advisering nog niet geëffectueerd € 18.000					
820 Woningexploitatie / woningbouw	216.977	193.649	23.328	68.071	29.976	-30.375

Afwijkingen ramingen producten						
Functie	Mutaties uitgaven in euro's			Mutaties inkomsten in euro's		
	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking
- Toelichting afwijking	Besluit Woninggebonden Subsidies, minder ontvangen en minder doorbetaald, budgettair neutraal ivm reserve.					
822 Overige volkshuisvesting	596.885	585.206	11.679	8.697	8.698	1
- Toelichting afwijking	Geen kapitaallasten volkshuisvestingsplan					
823 Bouwvergunningen	0	0	0	200.000	220.326	20.326
- Toelichting afwijking						
830 Bouwgrondexploitatie	1.829.814	1.819.712	10.102	1.465.400	1.449.219	-16.181
- Toelichting afwijking	Lagere uitgaven diensten door derden; lagere inkomsten door nog niet doorberekende kosten aan projectontwikkelaar.					
980 Mutaties in reserves	136.756	89.806	46.950	907.963	805.601	-102.362
- Toelichting afwijking	Zie onderstaande tabel					

Reserves	Raming toevoeging 2010	Toevoeging 2010	Raming onttrekking 2010	Onttrekking 2010
Reserve frictiebudget				
Afboeken boekwaarde grond vml chalets Clermontstraat (voorjaarsrapportage 2010)			42.000	42.000
Servicecontract en juridische ondersteuning (raad september)			40.625	22.613
Planschade uitkering (raad september 2010)			132.664	132.664
Reserve grondexploitatie				
Opbrengst verkoop stroken grond (voor- en najaarsrapportage 2010)	25.725	25.151		
Exploitatiebijdrage Spekhouwerstraat (voorjaarsrapportage 2010)	5.340	5.340		
Bijdrage bovenwijkse voorzieningen Kapelhof (najaarsrapportage 2010)	23.280	23.280		
Bijdrage bovenwijkse voorzieningen Spekhouwerstraat/Tenelenweg (najaarsrapportage 2010)	16.500	16.500		
Planschadevergoeding (voorjaarsrapportage 2010)			12.731	12.731
Reserve overloop				
Resultaatbestemming jaarrekeningresultaat 2009	12.200	12.200		
Inzet saldo overloop, tbv digitalisering bestemmingplan Klimmen-Ransdaal			12.200	12.200
Inzet saldo overloop tbv digitaliseren bestemmingsplannen			69.000	69.000
Inzet saldo overloop cursus en up-date nedplan			7.000	7.000

Reserves	Raming toevoeging 2010	Toevoeging 2010	Raming onttrekking 2010	Onttrekking 2010
Reserve Volkshuisvesting				
<i>Bijdrage projectontwikkelaar in voorbereidingskosten Kernplan fase II. (raadsbesluit juli 2010)</i>	16.000	0		
<i>Opstellen lokaal volkshuisvestingsplan (begroting 2003)</i>			7.627	0
<i>Haalbaarheidsonderzoek R.O. projecten (begroting 2010)</i>			50.000	625
<i>Afkoopregeling RGSHG Regeling Geldelijke Steun Huisvesting Gehandicapten (begroting 2010)</i>			8.317	8.317
<i>Kosten begrazing Dammerich (voorjaarsrapportage 2010)</i>			2.200	1.696
<i>Planvoorbereiding Dammerich stedenbouwkundig ontwikkelkader en specifieke expertise (voorjaarsrapportage 2010)</i>			20.000	16.014
<i>Afboeking boekwaarde chalets Clermontstraat ivm sloop (voorjaarsrapportage 2010)</i>			120.000	120.000
<i>Aankoop pand Spekhouwerstraat (raadsbesluit juli 2010)</i>			341.327	338.965
<i>Advieskosten Kernplan (najaarsrapportage 2010)</i>			23.701	19.957
Reserve besluit woninggebonden subsidies				
<i>Ontvangen termijn BWS 2010 (begroting 2010)</i>	37.711	7.336		
<i>Uitbetaalde termijn BWS (begroting 2010)</i>			18.571	1.820
Totaal reserves programma 'Lekker wonen in Voerendaal'	136.756	89.807	907.963	805.602

3.3 Programma 'Natuurlijk genieten'

Verantwoordelijk	
Programmabestuurder:	Mevrouw A.M.E.H. Winthagen-Bock
Afdelingshoofd:	De heer drs. J.M.F. Kool

Centrale doelstelling
<p>Het leveren van een belangrijke bijdrage aan het woon- en leefklimaat van de inwoners van Voerendaal en aan de uitstraling van Parkstad Limburg als aantrekkelijk vestigingsgebied; het versterken van het toeristisch-recreatief imago van de gemeente Voerendaal en daarmee het ondersteunen van de lokale economie, door:</p> <ul style="list-style-type: none"> - instandhouding van het karakter en de kwaliteit van het cultuurlandschap; - verdere ontwikkeling van de recreatieve en toeristische functie van Voerendaal, passend bij het karakter en de kwaliteit van het buitengebied. Deze ontwikkeling betreft daarom de meer "rustige" vormen van recreatie en toerisme.

Dit hebben wij bereikt (ambities maatschappelijke effecten)
<p>3.1 Toerisme en recreatie (<i>V.A.A.R.T en Natuur- en landschapsvisie</i>)</p> <ul style="list-style-type: none"> - In 2010 zijn de wandelvoorzieningen opgewaardeerd. Hiertoe is in oktober de vijfde en laatste themaroute van Voerendaal opgeleverd. Tevens is in 2010 de staat van 16 wandelroutes geïnventariseerd. In het kader van het opwaarderen van deze 16 wandelroutes is een bestek opgesteld en zijn de uitvoeringswerkzaamheden gestart. - In 2010 is in beperkte mate gewerkt aan het stimuleren en promoten van recreatie en toerisme binnen de gemeente Voerendaal. Dit element staat met name voor 2011 op de agenda. In samenspraak met het recreatieve ondernemersveld binnen de gemeente Voerendaal zijn in 2010 eerste aanzetten gegeven tot gebiedsontwikkelplannen, die de komende jaren mede zullen gaan bijdragen aan vernieuwing en verbreding van het bestaande recreatieve aanbod. Als gevolg hiervan zijn in 2010 reeds enkele nieuwe initiatieven ontplooid op het gebied van verblijfsrecreatie (Bed & Breakfast) en dagrecreatie (b.v. Kunradersteengroeve). <p>3.2 Natuur en landschap (<i>Natuur- en landschapsvisie</i>)</p> <ul style="list-style-type: none"> - In het kader van het versterken van de natuurlijke waarden, het gebruik en toegankelijk maken van het buitengebied zijn op een divers aantal terreinen, met respect voor de natuur en het landschap, de aanwezige cultuurhistorie als voor de gevestigde ondernemer, in 2010 diverse activiteiten geïnitieerd en gerealiseerd. Te denken valt hierbij aan het vaststellen van de planvorming rondom het Cortenbacherveld, het ontwikkelen en realiseren van fiets-/wanderverbindingen in het buitengebied alsmede ten aanzien van het opstellen van de gebiedsontwikkelplannen.

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
<i>Lopende activiteiten/projecten van 2009 en vroeger</i>			
3.1 Toerisme en recreatie			
Kwaliteitsverbetering bestaande wandelpaden	€ 53.206 Overloop	€ 14.206	
- <i>Toelichting</i>	In 2010 is de staat van de 16 wandelroutes geïnventariseerd. In het kader van het opwaarderen van deze 16 wandelroutes is een bestek opgesteld. Alle wandelroutes zijn bewegwijzerd en wel zodanig dat deze		

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
	zowel linksom als rechtsom te belopen zijn. Aan de hand van dit bestek is eind 2010 gestart met het daadwerkelijk opwaarderen van deze wandelroutes. Hoewel de verwachting was dat de opleveringswerkzaamheden in 2010 zouden kunnen plaatsvinden, is met name vanwege slechte weersomstandigheden dit niet gehaald. Via de reserve overloop zijn deze middelen gereserveerd.		
Themaroute Kunrade - <i>Toelichting</i>	€ 10.000	€ 10.000	In oktober 2010 is de themaroute voor Kunrade "Natuurlijk Steengoed" geopend. Dit is de laatste in de reeks van vijf themaroutes die opgeleverd is. De oplevering is conform planning verlopen.
3.2 Natuur en landschap			
Uitvoering inrichtingsplan Cortenbacherveld - <i>Toelichting</i>	€ 41.000 Overloop	€ 3.036	(inrichtingsplan) Op 25 februari 2010 heeft de gemeenteraad het inrichtingsplan Cortenbacherveld en de vervolgaanpak goedgekeurd. Op basis van het voorliggende coalitieplan zal dit plan heroverwogen worden.
Herstel Oude Akerweg - <i>Toelichting</i>	-	-	Eind 2009 is de Oude Akerweg in ere hersteld. Vervolgens zijn in 2010 voorbereidingen getroffen om te komen tot een "ommetje rond het dorp Ransdaal" waarbij er vanaf de Oude Akerweg een doorsteek gerealiseerd wordt richting Karstraat en naar de St. Gillisstraat.
Gebiedsontwikkeling Historisch Landschapspark - <i>Toelichting</i>	€ 20.000 werkbudget	€ 21.728	Op basis van de toeristische visie van Parkstad Limburg waarin voor de gemeente Voerendaal twee groene/recreatieve clusters benoemd zijn, is door een extern projectbureau in samenspraak met de recreatieve ondernemers binnen het plangebied Historisch Landschapspark een concept gebiedsontwikkelplan opgesteld, hetgeen begin 2011 geformaliseerd dient te worden.
Gebiedsontwikkeling Land van Kalk - <i>Toelichting</i>	€ 21.600 Overloop € 20.000 werkbudget	€ 11.000	Op basis van de toeristische visie van Parkstad Limburg waarin voor de gemeente Voerendaal twee groene/recreatieve clusters benoemd zijn, is door een extern projectbureau in samenspraak met de recreatieve ondernemers binnen het plangebied Land van Kalk een concept gebiedsontwikkelplan opgesteld, hetgeen begin 2011 geformaliseerd dient te worden
<u>Activiteiten/projecten 2010</u>			
3.1 Toerisme en recreatie			
Wandelverbinding Karstraat – St.Gillisstraat - <i>Toelichting</i>	€ 5.000 werkbudget	€ 5.000	In 2010 is dankzij de medewerking van de Dienst Landelijk Gebied een wandelverbinding tot stand gebracht tussen de St. Gillisstraat en de Oude Akerweg. Deze werd in 2010 geopend.
Wandelverbinding Scheumerbeek	€ 5.000	€ 0	

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
- Toelichting	werkbudget		
	De beoogde wandelverbinding langs de Scheumerbeek naar Schin op Geul kon in 2010 niet tot uitvoering komen, omdat overleg met een particuliere grondeigenaar op Valkenburgs grondgebied langer duurde dan voorzien. Wel zijn alle voorbereidingen getroffen om in 2011 tot realisatie te komen.		
Wandelverbinding Putberg-Kunderberg	€ 5.000 werkbudget	€ 6.662	
- Toelichting	De wandelverbinding tussen de Putberg en de Kunderberg is dit jaar in het kader van de landherinrichting Mergelland Oost in uitvoering gekomen. In dit kader heeft de gemeente langs de Daelsweg gronden aangekocht.		
Fietsverbinding Tervieren	p.m.	p.m.	
- Toelichting	Als gevolg van de geplande aansluiting van de Parkstad Ring op de A76 bij Tervieren dient de situering van de fietsverbinding aangepast te worden. Hierdoor is de planvoorbereiding vertraagd en zal realisatie van deze fietsverbinding naar verwachting pas in 2011 gaan plaatsvinden.		
3.2 Natuur en landschap			
Aanleg paddenoversteekplaats De Dael	p.m.		
Corio Glana	€ 5.000 werkbudget	€ 5.000	

Dit zijn de risico's die wij daarbij lopen	Ontwikkeling risico's
3.1 Toerisme en recreatie	
- Draagvlak ondernemers Er is een risico dat onvoldoende draagvlak en medewerking van de zijde van ondernemers blijkt (ontwikkelen van een gezamenlijk toeristisch-recreatief communicatie- en marketingplan; deelname in de gebiedsontwikkelingen). In dat geval zal een effectieve en eenduidige promotie van Voerendaal niet mogelijk zijn. De inspanning van de gemeente zal zich dan richten op het instandhouden en versterken van de aantrekkelijkheid van het gebied voor de recreant (landschappelijke kwaliteit, routestructuren en voorzieningen).	Er zijn 2 gebiedsontwikkelingen opgepakt in samenspraak met het ondernemersveld. De ROPV Recreatief Ondernemers Platform Voerendaal is opgegaan in de Voerendaalse sociëteit. Daarnaast is op onderdelen de landschappelijke kwaliteit verbeterd en is gestart met het opwaarderen van de routestructuren. Des al niettemin blijft het risico rondom het draagvlak voor ondernemers aanwezig.
3.2 Natuur en landschap	
- Eindafrekening landherinrichtingsprojecten In 2011 wordt de financiële afrekening van de landherinrichtingsprojecten Centraal Plateau en Mergelland Oost verwacht. Met de eigenaren en belanghebbenden zal dan een afrekening plaatsvinden van de grondruilingen en de gerealiseerde (materiële) zaken, minus de verkregen (rijks-)subsidies. Gemeente Voerendaal heeft sinds 2008 middelen in de begroting opgenomen voor realisering van de lijnvormige landschapselementen, de wegbermen en de recreatieve voorzieningen. Deze middelen zijn	Op basis van de afwaardering van de reserve overloop zijn de hiervoor gereserveerde middelen vrijgevallen. De verwachting is dat in 2011 hierover helderheid ontstaat.

Dit zijn de risico's die wij daarbij lopen	Ontwikkeling risico's
destijds op basis van de toen beschikbare gegevens ingeschat. Niet bekend is, of deze toereikend zullen zijn.	

Lasten en baten (in euro's)						
Programma	Jaarrekening 2009	Primitieve begroting 2010	Bijgestelde raming voorjaars-rapportage 2010	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Jaarrekening 2010	Afwijking
Directe lasten	240.309	166.355	250.801	354.382	199.074	155.308
Kapitaallasten	2.739	2.739	2.739	2.739	2.739	0
Indirecte kosten	357000	357.000	357.000	357.000	357.000	0
Totaal lasten	600.048	526.094	610.540	714.121	558.813	155.308
Directe baten	617	1.400	1.400	2.888	1.137	-1.751
Saldo exclusief reserves	-599.431	-524.694	-609.140	-711.233	-557.676	153.557
Totaal reserves	0	-20.000	-15.750	178.259	178.259	0
Resultaat na bestemming	-599.431	-544.694	-624.890	-532.974	-379.417	153.557

Afwijkingen ramingen producten						
Functie	Mutaties uitgaven in euro's			Mutaties inkomsten in euro's		
	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking
211 Natuurbescherming - Toelichting afwijking	72.025	70.839	1.186	3.375	3.628	253
212 Openbaar vervoer - Toelichting afwijking	21.843	15.658	6.185	0	0	0
	Lagere kosten projectbureau Reisnet					
541 Oudheidkunde/musea - Toelichting afwijking	20.334	20.931	-597	0	0	0
550 Natuurbescherming - Toelichting afwijking	321.017	258.810	62.207			
	Vrijval budget Natuur en Landschap uit overloop					
560 Openbaar groen en openluchtrecreatie - Toelichting afwijking	293.163	248.414	44.749	0	0	0
	Vrijval budget VAART uit overloop					
810 Ruimtelijke ordening - Toelichting afwijking	42.764	0	42.764	0	- 8.053	- 8.053
	Vrijval budgetten landschapsinrichting uit overloop en inkomstencorrectie inzake Oude Akerweg vanwege een te hoog vastgestelde vordering.					
980 Mutaties in reserves - Toelichting afwijking	46.794	46.794	0	225.053	225.053	0

Reserves	Raming toevoeging 2010	Toevoeging 2010	Raming onttrekking 2010	Onttrekking 2010
Reserve overloop				
<i>Inzet saldo overloop, voor specificatie, zie najaarsrapportage 2010</i>			225.053	225.053
<i>Resultaatbestemming jaarrekening 2009</i>	46.794	46.794		

3.4 Programma 'Leven en welzijn koesteren'

Verantwoordelijk	
Programmabestuurder:	De heer P.J.E. Leunissen
Afdelingshoofd:	De heer W.C.M. Coumans

Centrale doelstelling
Op grond van de Visie 2018 ("de gemeente Voerendaal dient zich te richten op het versterken van de leefbaarheid in de kernen met respect voor het landelijk gebied, waarbij de inwoners centraal staan"), betreft de hoofddoelstelling van het programma 'leven en welzijn koesteren': het kunnen bieden van een breed en vraaggericht aanbod van activiteiten, voorzieningen en zorg waardoor de inwoners van de gemeente Voerendaal zo lang mogelijk in de vertrouwde omgeving maatschappelijk kunnen blijven participeren. De rol van de gemeente is hierbij ondersteunend en randvoorwaarden scheppend. Deze rol wordt op onderstaande thema's vervuld en nader geconcretiseerd.

Dit hebben wij bereikt (ambities maatschappelijke effecten)
4.1 Leefbaarheid kernen (<i>Visie 2018</i>) <ul style="list-style-type: none">- 2010 is een overgangsjaar geweest waarin de leefbaarheidsprojecten nieuw leven is ingeblazen middels de start met het instrument Civil-society scan om op basis hiervan besluiten in het kader van leefbaarheid Ransdaal te nemen. De resultaten van deze scan worden in het voorjaar van 2011 bekend.
4.2 Accommodaties (<i>Kadernota accommodatiebeleid 2005</i>) <ul style="list-style-type: none">- Elke kern kan beschikken over een op de lokale behoefte afgestemde gemeenschappelijke accommodatie om hiervoor zorg te dragen is in de kern Ransdaal een Civil Society Scan opgestart, om op basis hiervan besluiten te nemen.- Door het afsluiten van een huur- en exploitatieoverzicht met een nieuwe exploitant blijft de Borenburg de komende periode beschikbaar als gemeenschapsvoorziening voor de kern Voerendaal.
4.3 Jeugd en jongeren (<i>Evaluatienota jongerenwerk en uitgangspuntennota centrum voor jeugd en gezin</i>) <ul style="list-style-type: none">- Het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) in Voerendaal is van start gegaan. In dit centrum werken de kernpartners (basisschool, peuterspeelzaal, kinderopvang, maatschappelijk werk) samen.- De professionalisering van het peuterspeelzaalwerk heeft vorm gekregen door de fusie van de plaatselijke peuterspeelzalen tot een gemeentelijke (professionele) organisatie voor peuterspeelzaalwerk waarbinnen gewerkt wordt met een aanbod aan voorschoolse educatie (Moelejaan).
4.4 Zorg (<i>Meerjarenbeleidsplan Kompas en Beleidsnota maatschappelijke ondersteuning 2008 – 2011</i>) <ul style="list-style-type: none">- Door middel van inkomensondersteunende- en WMO-voorzieningen zijn inwoners in staat gesteld om zich te ontplooiën en te ontwikkelen richting maatschappelijke zelfstandigheid (Kompas) en deelname aan het maatschappelijk leven (Maatschappelijke Ondersteuning).
4.5 Vrijtijdsbesteding (<i>Subsidieverordening</i>) <ul style="list-style-type: none">- Door middel van subsidieverlening aan lokale verenigingen en evenementen is het aanbod aan sociaal-culturele activiteiten gestimuleerd.

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
<i>Lopende activiteiten/projecten van 2009 en vroeger</i>			
4.1 Leefbaarheid kernen			
Uitvoeren ontwikkelingsvisie Ransdaal / MFA Ransdaal	-	-	
- <i>Toelichting</i>	<i>Door het Expertisecentrum Maatschappelijke Ontwikkeling (EMOL) is gestart met de uitvoering van de Civil Society Scan in Ransdaal. Achtereenvolgens is desk-research verricht, zijn interviews gehouden met zgn. sleutelfiguren en zijn straatinterviews afgenomen. De eerste bevindingen zijn in overleg met de sleutelfiguren teruggekoppeld en op onderwerpen verwijnd. In het voorjaar van 2011 zal de rapportage worden afgerond.</i>		
Opstellen gebiedsvisie Klimmen	€ 0	€	
Opstellen uitvoeringsprogramma leefbaarheid Kunrade	€ 0	€	
<i>Toelichting:</i>	<i>Op basis van een evaluatie van de Civil Society Scan in Ransdaal zal worden bekeken op welke wijze de leefbaarheidsprojecten in genoemde kernen weer worden opgepakt.</i>		
4.2 Accommodaties			
Uitvoeren nieuwe exploitatieopzet CC de Borenborg	€ 108.000	€ 95.164	
- <i>Toelichting</i>	<i>Het traject voor werving van een nieuwe exploitant voor de Borenborg is in 2010 afgerond.</i>		
Uitvoeren besluit inzake gemeenschapsvoorziening Kunrade	€ 60.000	€ 34.000	
- <i>Toelichting</i>	<i>In 2010 is overleg gevoerd met het kerkbestuur, het bisdom en het stichtingsbestuur Trefcentrum Kunderhoes over de aankoop van het Kunderhoes, het in kaart brengen van achterstallig/groot onderhoud en de toekomstige exploitatie van het Kunderhoes.</i>		
4.3 Jeugd en jongeren			
Professionalisering peuterspeelzaalwerk	€ 14.000	€ € 2.000	
- <i>Toelichting</i>	<i>In de raadsvergadering van 30 september 2010 is besloten om de subsidiebijdrage aan het plaatselijk peuterspeelzaalwerk aan te passen voor het realiseren van 8 uur coördinatie in verband met het gefuseerde peuterspeelzaal werk (m.i.v. 2011). Tevens is besloten om het aanbod voor Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) in onze gemeente voort te zetten volgens de wettelijke verplichting vanuit de OKE-wetgeving en de hiermee samenhangende meerkosten op te nemen in de begroting.</i>		
Brede school Cortemich	-	-	
- <i>Toelichting</i>	<i>De afgelopen periode is overleg gevoerd met Innovo over de afhandeling van diverse resterende "losse eindjes" met betrekking tot de realisatie van de brede school Cortemich. Dit overleg is inmiddels zover gevorderd dat de raad in 2011 voorstellen worden gedaan om de resterende zaken te kunnen afsluiten.</i>		

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
4.4 Zorg			
Opstellen verbetertraject administratie t.a.v. wmo-aanvragen	Middelen in reguliere bedrijfsvoering		
- Toelichting	<p>In 2010 is voor de administratie aangaande de Wmo een automatiseringspakket aangekocht en geïmplementeerd. Hiermee is een kwaliteitslag gemaakt met betrekking tot de afhandeling van de Wmo-aanvragen, bewaking van termijnen en het genereren van managementrapportages. Op basis hiervan hebben we een betrouwbaar en actueel zicht op de financiën binnen de Wmo.</p> <p>De in 2010 hogere kosten voor huishoudelijke hulp zijn ontstaan door de omzetting van de voormalige alfa-hulp in (duurdere) reguliere hulp dan wel een (eveneens duurder) persoonsgebonden budget en door een toename van het aantal geïndiceerde uren. Daarnaast is als gevolg van enkele dure woningaanpassingen sprake van (eenmalig) hogere kosten voor woningaanpassingen. Door aanpassing van de beleidsregels, waarin een maximale gemeentelijke bijdrage is vastgelegd ad € 30.000, verwachten wij de kosten in de toekomst beter te kunnen beheersen.</p>		
Verbreding en versterking Wmo-loket (intern)	Middelen in reguliere bedrijfsvoering		
- Toelichting	<p>Dit traject heeft raakvlakken met het eerder genoemde verbetertraject. Vanaf 2011 wordt gestart met de kanteling van de Wmo (bredere indicatiestelling op basis van uitgebreide analyse van de situatie, meer gebruik van collectieve voorzieningen e.d.). Hiervoor zijn de voorbereidingen in 2010 gestart en ligt momenteel een concept notitie c.q. plan van aanpak voor. Hierover worden in het eerste kwartaal van 2011 besluiten genomen, waarna gefaseerd wordt overgegaan tot uitvoering.</p>		
Realisatie wijksteunpunt Ubachsberg	€ 0	€	
4.5 Vrijtijdsbesteding			
Opstellen en implementeren van het nieuwe subsidiebeleid	Eigen manuren		
- Toelichting	<p>In het najaar van 2010 is gestart met gesprekken met de Voerendaalse verenigingen. Deze gesprekken zijn groepsgewijs gepland, met daar waar mogelijk soortgelijke verenigingen. Tijdens deze gesprekken is ingegaan op de thema's: vrijwilligers, huisvesting, toekomstverwachtingen, samenwerking, activiteiten, bestuurswerk en het subsidiebeleid. Van de gesprekken wordt een verslag gemaakt dat wordt gebruikt als input voor de herziening van de subsidieverordening welke voor 2011 is gepland. Intentie is de nieuwe verordening per 1 januari 2012 in werking te laten treden.</p>		
<u>Activiteiten/projecten 2010</u>			
4.1 Leefbaarheid kernen			
Ontmoetingsplek Craubeek	€ 7.500	€ 3.660	
- Toelichting	<p>In de kern Craubeek is in nauwe samenwerking met de buurtvereniging aldaar een jeu de boulesbaan aangelegd en in gebruik genomen.</p>		

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
4.2 Accommodaties			
Opstellen strategische visie accommodaties	Eigen manuren		
- <i>Toelichting</i>	<i>Het nieuwe college ziet geen noodzaak om een strategische visie op accommodaties op te stellen.</i>		
Gemeenschapsvoorziening Ubachsberg	€ 0	€	
- <i>Toelichting</i>	<i>Ook deze activiteiten wordt uitgesteld en gekoppeld aan de civil-society scan Ubachsberg.</i>		
4.3 Jeugd en jongeren			
Opstellen en implementatie jongerenwerk	€ 19.000	€	
- <i>Toelichting</i>	<i>In het najaar van 2010 is een projectbeschrijving voor een herstart van het jeugd- en jongerenwerk opgesteld. Besloten is om dit in 2011 volgens een nieuwe aanpak te hervatten. Het jaar 2011 wordt gebruikt als startjaar waarin een startfoto wordt gemaakt van de aanwezige jongeren en jongerengroepen in Voerendaal, de behoefte aan jeugd en jongerenwerk wordt geïnventariseerd en een plan van aanpak voor structureel jeugd- en jongerenwerk wordt opgesteld. De aanbesteding van deze activiteiten is begin 2011 opgestart. In 2010 zijn geen uitvoeringskosten voor het jeugd- en jongerenwerk gemaakt.</i>		
Ontwikkelen en implementeren plan van aanpak voor Centrum voor jeugd en gezin.	€ 220.065 (budget van 4 jaar)	€ 149.350	
- <i>Toelichting</i>	<i>Het Centrum voor Jeugd en Gezin Voerendaal is op 4 oktober 2010 in de brede school Cortemich geopend. Hierbij is sprake van een groeimodel, waarbij vanuit een loketfunctie geleidelijk verbreding van het aanbod plaatsvindt en meerdere partners aanschuiven.</i>		
4.4 Zorg			
Opstellen kadernotitie verbreding en versterking Wmo (externe afstemming)	€ 0	€	
- <i>Toelichting</i>	<i>Notitie toekomstige uitvoering Wmo is begin 2011 afgerond.</i>		
Reanimatienetwerk	€ 0	€	
- <i>Toelichting</i>	<i>Bij de voorbereidingen is gebleken dat de animo onder de vrijwilligers van de EHBO-verenigingen om deel te nemen aan het netwerk zeer gering is. In het 2e kwartaal van 2011 wordt geprobeerd d.m.v. een samen met de plaatselijke ehbo-verenigingen te organiseren informatiebijeenkomst alsnog de nodige vrijwilligers te werven. Parallel hieraan zal worden geïnventariseerd op welke plekken AED's nodig zijn om een goed dekkend netwerk te realiseren.</i>		
4.5 Vrijtijdsbesteding			
Herpositionering en huisvesting bibliotheekwerk	€ 0	€	
- <i>Toelichting</i>	<i>De gemeenteraad heeft meerdere malen de wens uitgesproken de mogelijkheid te onderzoeken om de bibliotheek Voerendaal te verplaatsen naar een kleinere en goedkopere locatie. Dit met handhaving van de</i>		

Voortgang activiteiten/projecten			
Activiteiten/projecten	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Realisatie 2010	
	<p><i>ontmoetingsfunctie van de bibliotheek. Mogelijk kan e.e.a. worden ingepast in de ontwikkelingen van het kernplan Voerendaal, deze worden dan ook eerst afgewacht. Wij gaan er van uit dan in 2011 ter zake richtinggevende besluiten kunnen worden genomen.</i></p> <p><i>De actuele ontwikkelingen in de bibliotheeksector zoals investeringen in digitale dienstverlening, certificering en meer aandacht voor de doelgroepen jeugd en senioren, vragen om een herpositionering van het bibliotheekwerk. Omdat er in de regio Parkstad een aantal fusiebibliotheken zijn, is vanuit deze branche gevraagd om in Parkstad een regionale visie op te stellen ten aanzien van het bibliotheekwerk. Hiertoe zou in het najaar 2010 initiatief vanuit de gemeente Kerkrade worden genomen maar dit is niet gebeurd. Verwacht wordt dat een aanzet tot deze visie medio 2011 wordt opgesteld. Daarna vindt een lokale vertaling plaats.</i></p> <p><i>Vaststelling van de lokale visie door uw raad is derhalve voorzien voor het najaar 2011.</i></p>		

Dit zijn de risico's die wij daarbij lopen	Ontwikkeling risico's
4.1 Leefbaarheid kernen	
<ul style="list-style-type: none"> - Leefbaarheidsprojecten Door het intensieve interactieve proces dat bij de leefbaarheidsprojecten wordt gehanteerd, worden bij de inwoners van de diverse kernen hoge verwachtingen gewekt t.a.v. de uitwerking van het uitvoeringsprogramma en de hiermee samenhangende doorlooptijden. 	<p>In het coalitieakkoord 2010-2014 is een herijking op het gebied van leefbaarheid opgenomen. Er wordt een pas op de plaats gemaakt ten aanzien van de uitgaven totdat de match tussen noodzaak en uitkomsten van de Civil Society Scan gemaakt kan worden.</p>
4.3 Jeugd- en jongeren	
<ul style="list-style-type: none"> - Jongerenwerk Gelet op het groot aantal projecten, activiteiten en reguliere werkzaamheden dat binnen de thema's jeugd en jongeren en vrijetijdsbesteding uitgevoerd moet worden, kan niet eerder dan in 2011 worden gestart met het opstellen en implementeren van het jongerenwerk. Dit komt echter niet overeen met het aangenomen amendement in de raadsvergadering van 18 mei 2009 aangaande het jongerenwerk. Het risico bestaat dat de problematiek met betrekking tot de (hang)jongeren toeneemt omdat hierop geen sturing vanuit jongerenwerk zit. - Leerlingenvervoer Aangezien het leerlingenvervoer een opgelegde wettelijke verplichting betreft, is het vrijwel onmogelijk hierop te bezuinigen. Onderzocht zal worden of het combineren van ritten met leerlingen uit omliggende gemeenten een oplossing biedt. Raming is € 79.414. Voorgesteld wordt op dit moment € 15.000 structureel bij te ramen. Er blijft een latent risico dat deze bijstelling onvoldoende blijkt te zijn. Risico blijft structureel aanwezig. Voor 2010 is het budget met € 24.500 naar boven bijgesteld in deze najaarsrapportage. 	<p>N.v.t.</p> <p>Risico blijft structureel aanwezig (open eind-financiering).</p>

Dit zijn de risico's die wij daarbij lopen	Ontwikkeling risico's
<p>4.4 Zorg</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wmo De verstrekking van voorzieningen Wmo is vraagafhankelijk en dus een open-eind-regeling. Het risico bestaat dat het budget niet toereikend is. Dit kan met name het geval zijn bij dure woningaanpassingen. In de jaren 2007, 2008 en 2009 (extrapolatie uitgaven tot en met augustus 2009 naar 31 december 2009) is gemiddeld € 162.500 aan woningaanpassingen uitgegeven. Voor de begroting 2010 e.v. is echter € 124.000 gereserveerd. - WWB Het van het Rijk te ontvangen budget voor het Inkomensdeel WWB (budget voor betaling van bijstandsuitkering) is onvoldoende om de lasten te dekken. Het risico bedraagt maximaal 10% van het te ontvangen inkomensdeel WWB. Dit betekent dat bij verhoging van het rijksbudget voor het inkomensdeel als gevolg van toename van het aantal WWB-cliënten, het risico van de gemeente toeneemt. - WSW Plaatsing van mensen met een WSW-indicatie die op de wachtlijst staan, is afhankelijk van de taakstelling en het budget dat het rijk beschikbaar stelt. - Licom Plaatsing van WSW-geïndiceerden gebeurt grotendeels bij Licom NV. Het risico bestaat dat Licom verlies maakt waardoor de kans aanwezig is dat gemeenten, als aandeelhouder zijnde, in de exploitatie moeten bijdragen. - AWBZ-pakketmaatregelen De AWBZ-pakketmaatregelen hebben o.a. als gevolg dat vanaf 2010 minder personen in aanmerking komen voor een indicatie voor dagbesteding op grond van de AWBZ. De personen die geen indicatie (meer) ontvangen of een indicatie voor minder uren, dienen in eerste instantie na te gaan of de verminderde zorg door de directe omgeving kan worden opgevangen. Als dat niet haalbaar is, wordt verwacht dat zij een beroep op de Wmo doen. Vanuit de zorginstellingen hebben wij echter signalen ontvangen dat een kleine groep mensen die geen indicatie meer hebben gekregen als schrijnend getypeerd kunnen worden. Om deze mensen toch zorg te kunnen bieden, doen de zorginstellingen een beroep op de Wmo oftewel de gemeente. Omdat momenteel het CIZ nog niet alle bezwaarschriften heeft afgehandeld is het vooralsnog niet mogelijk om een indicatie van de aantallen en kosten te geven. 	<p>De uitvoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning is een open-eind regeling. Als gevolg van een maximering van de gemeentelijke bijdrage in woningaanpassingen zijn de kosten van woningaanpassingen in 2010 beheersbaar gebleven. Voor wat betreft hulp bij het huishouden is gedurende het jaar 2010 sprake van een geleidelijke stijging van zowel het aantal aanvragen, het aantal geleverde uren en derhalve ook van de kosten hiervan. Inschatting is dat deze ontwikkelingen zich in 2011 zullen voortzetten.</p> <p>N.v.t.</p> <p>Het rijk heeft besloten om vanaf 2011 een bezuiniging door te voeren op de rijksbijdrage. Enerzijds door een vermindering van de taakstelling en anderzijds door vermindering van het per wsw-werknemer te ontvangen bedrag. Dit zal onvermijdelijk op enig moment een effect hebben voor de wsw-wachtlijst.</p> <p>Het hiernaast genoemde risico lijkt voor 2011 en volgende jaren werkelijkheid te worden. Momenteel loopt een regionaal proces om meer inzicht te krijgen in de voorliggende problematiek om op basis hiervan besluiten te nemen voor de toekomst.</p> <p>Tot op dit moment zijn de effecten van de hiernaast genoemde maatregelen voor (inwoners van) de gemeente Voerendaal lijken redelijk beperkt te zijn. Dat wil zeggen dat er geen concrete signalen zijn ontvangen van schrijnende gevallen die directe actie vragen. Dit laat onverlet dat het genoemd risico voor nu en in de toekomst (incl. nieuwe overheveling awbz-taken naar de Wmo) blijft bestaan.</p>

Lasten en baten (in euro's)						
Programma	Jaarrekening 2009	Primitieve begroting 2010	Bijgestelde raming voorjaars-rapportage 2010	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Jaarrekening 2010	Afwijking
Directe lasten	9.273.711	9.073.190	10.184.513	10.606.885	10.184.422	422.463
Kapitaallasten	1.091.261	1.069.276	1.136.976	1.156.976	1.376.120	-219.144
Indirecte kosten	776.639	792.000	792.000	792.000	789.793	2.207
Totaal lasten	11.141.611	10.934.466	12.113.489	12.555.861	12.350.335	205.526
Directe baten	5.353.999	4.605.326	5.556.002	5.779.903	5.622.048	-157.855
Saldo exclusief reserves	-5.787.612	-6.329.140	-6.557.487	-6.775.958	-6.568.717	47.641
Totaal reserves	-201.346	519.000	720.222	570.965	481.294	-89.671
Resultaat na bestemming	-5.988.958	-5.810.140	-5.837.265	-6.204.993	-6.247.023	-42.030

Afwijkingen ramingen producten						
Functie	Mutaties uitgaven in euro's			Mutaties inkomsten in euro's		
	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking
423 Bijzonder basisonderwijs, onderwijshuisvesting - <i>Toelichting afwijking</i>	940.445	894.688	45.757	71.954	68.554	3.400
	Uitgaven lager door niet uitbetaalde vergoeding voor de waterspeelplaats Cortemich, vrijval 2e termijn bewegingsonderwijs waarvan de uitbetalingen altijd een half jaar achter lopen en waarvoor geen verplichting is opgenomen.					
480 Gemeenschappelijke baten en lasten van het onderwijs - <i>Toelichting afwijking</i>	408.785	414.453	-5.668	75.800	78.360	2.580
	-					
510 Openbaar bibliotheekwerk - <i>Toelichting afwijking</i>	286.156	290.712	-4.556	19.966	20.271	305
	-					
511 Vormings- en ontwikkelingswerk - <i>Toelichting afwijking</i>	52.832	49.737	3.095	0	0	0
	-					
530 Sport - <i>Toelichting afwijking</i>	499.958	500.836	-878	103.877	114.070	10.193
	Nota 2009 aan Heton inzake opstalverzekering, OZB en waterschapsheffing in boekjaar 2010 verantwoord.					
540 Kunst - <i>Toelichting afwijking</i>	119.581	118.241	1.340	3.600	3.000	-600
	-					
550 Natuurbescherming - <i>Toelichting afwijking</i>	5.686	4.934	752	0	0	0
	-					
560 Openbaar groen en openluchtrecreatie - <i>Toelichting afwijking</i>	13.025	12.900	125	0	0	0
	-					

Afwijkingen ramingen producten						
Functie	Mutaties uitgaven in euro's			Mutaties inkomsten in euro's		
	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking
580 Overige recreatieve voorzieningen - Toelichting afwijking	9.300	7.685	1.615	0	0	0
	Restant welzijnsfonds.					
610 Bijstandsverlening - Toelichting afwijking	2.516.266	2.261.525	254.741	1.726.528	1.510.611	-245.917
	Neerwaartse bijstelling rijksbudget Wwb € 132.500; afboeking spaarpotdeel participatie budget 2009 € 113.000 voor zowel inkomsten als uitgaven. Over op uitgaven schuldhulpverlening € 11.000					
611 Werkgelegenheid - Toelichting afwijking	2.693.766	2.682.246	11.520	2.656.662	2.667.698	11.036
	Ontvangen en doorbetaalde bonus begeleid werken ad € 10.700 is niet geraamd. Vrijval verplichting uit 2008 (€ 7.500), niet verantwoorde kosten voor sociaal plan (€ 8.600) en bijdrage schappen buiten de regio (€ 5.700).					
614 Gemeentelijk minimabeleid - Toelichting afwijking	62.223	74.790	-12.567	0	0	0
	Hoger voorschot aan Kompas betaald dan begroot, inzake armoedebeleid.					
620 Maatschappelijke begeleiding en advies - Toelichting afwijking	725.402	704.004	21.398	0	0	0
	Over op flankerende voorzieningen € 6.400, overlegorganen ouderen € 6.400, WMO advieskosten € 6.300.					
622 Huishoudelijke verzorging - Toelichting afwijking	1.442.000	1.459.137	-17.137	200.000	230.391	30.391
	Hogere uitgaven huishoudelijke verzorging; hogere inkomsten eigen bijdrages cak					
623 Participatiebudget - Toelichting afwijking	592.611	600.936	-8.325	592.611	600.300	7.719
	Neerwaartse bijstelling rijksbudgetten inzake participatie					
630 Sociaal-cultureel werk - Toelichting afwijking	653.494	620.137	33.356	0	0	0
	Lagere uitgaven door vrijval budget klachtencommissie € 4.000, lagere uitgaven voor jeugd en jongerenwerk € 14.000 (incl. kapitaallasten) en nog niet verstrekte gewenningsbijdrage gebruikers Kunderhoes € 15.000.					
650 Kinderdagopvang - Toelichting afwijking	134.188	118.727	15.461	11.799	11.196	-600
	Lagere uitgaven tbv professionalisering peuterspeelzalen € 12.000					
652 Voorzieningen gehandicapten - Toelichting afwijking	631.481	643.764	-12.283	0	900	900
	Hogere uitgaven op verstrekking hulpmiddelen € 24.000, lagere uitgaven op vervoer Reisnet € 13.000					
714 Openbare gezondheidszorg - Toelichting afwijking	88.193	88.876	-683	0	0	0
	-					
715 Centra voor jeugd en gezin (jeugdgezondheidszorg) - Toelichting afwijking	245.463	210.136	35.327	132.359	134.239	1.880
	Niet besteed deel uit budget BDU-CJG, welk wordt gereserveerd.					
716 Centra voor jeugd en gezin (onderdeel Wmo) - Toelichting afwijking	133.361	59.600	73.761	67.368	68.474	1.106
	Niet besteed deel uit budget BDU-CJG, welk wordt gereserveerd.					
822 Overige volkshuisvesting	193.523	189.985	3.538	0	0	0

Afwijkingen ramingen producten						
Functie	Mutaties uitgaven in euro's			Mutaties inkomsten in euro's		
	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking
- Toelichting afwijking	-					
980 Mutaties in reserves	74.407	1.074.407	-1.000.000	645.372	1.555.701	910.329
- Toelichting afwijking	Zie onderstaande tabel					

Reserves	Raming toevoeging 2010	Toevoeging 2010	Raming onttrekking 2010	Onttrekking 2010
Reserve leefbaarheidsprojecten				
<i>Jeu de boulesbaan Craubeek (voorjaarsrapportage 2010)</i>			7.500	3.660
<i>Civil Society Scan en overige kleine uitgaven Ransdaal (Najaarsrapportage 2010)</i>			20.000	20.411
<i>Instandhouding Kunderhoes</i>			60.200	33.958
<i>Inzetten tbv extra afschrijving activa met economisch nut (begroting 2011)</i>			0	1.000.000
Reserve overloop				
<i>Resultaatbestemming jaarrekening 2009</i>	60.000	60.000	30.000	0
<i>Onttrekkingen cf najaarsrapportage 2010</i>				
<i>Professionalisering peuterspeelzalen</i>			14.000	14.000
<i>Doeluitkering CJG</i>			36.904	36.904
<i>Jongerenwerk</i>			11.189	11.189
<i>Schuldhelpverlening</i>			16.100	16.100
<i>Woningaanpassingen WMO</i>			60.000	60.000
<i>Aankoop software Zorgned</i>			49.819	49.819
Reserve afschrijving met economisch nut				
<i>Afschrijvingslast brede school Cortemich (begroting 2010)</i>			195.342	195.342
<i>Uit reserve leefbaarheid (begroting 2011)</i>	0	1.000.000		
Reserve frictiebudget				
<i>Opbrengst verkoop inventaris Borenborg (raadsbesluit juli 2010)</i>	8.925	8.925		
<i>Verrekening voorraden Borenborg (juli 2010)</i>	5.242	5.242		
<i>Verrekening nota Essent Borenborg</i>	240	240		
<i>Waterspeelplaats Cortemich (voorjaarsrapportage 2010)</i>			30.000	0
<i>Huishoudelijke zorg (begroting 2010)</i>			86.000	86.000
<i>Compensatieregeling verenigingen</i>			7.500	7.500
<i>Advieskosten werving beheerder</i>			15.306	15.306
<i>Vergoedingen penningen Borenborg</i>			5.512	5.512
Totaal reserves programma 'Leven en welzijn koesteren'	74.407	1.074.407	645.372	1.555.701

4 Paragrafen

4.1 Paragraaf bedrijfsvoering

Verantwoordelijk	
Programmabestuurder:	De heer P.J.E. Leunissen De heer E.A.J. Sprokkel
Afdelingshoofd:	De heer R.A.J. Van Leendert

Inleiding

Bedrijfsvoering bestaat traditioneel uit de onderdelen informatievoorziening en automatisering, communicatie, financiën, organisatie en personeel, facilitaire dienstverlening en juridische kwaliteitszorg. De traditionele bedrijfsvoering was intern gericht. Aan overheden worden tegenwoordig meer eisen gesteld. De burger verwacht van de gemeente dat deze rechtmatig handelt en betrouwbaar, transparant, doelmatig, doeltreffend en responsief is. Daaruit vloeien criteria voort voor de uitkomsten van de bedrijfsvoering. De aard en vorm van bedrijfsvoering worden nu meer 'gedicteerd' van 'buiten naar binnen'.

Het welslagen van de programma's is in belangrijke mate afhankelijk van de kwaliteit van de bedrijfsvoering. Bovendien is de bedrijfsvoering bij een externe gerichtheid van de gemeente zichtbaar geworden voor de burgers en daarmee een factor voor het imago van de gemeente. Voor de raad is inzicht in de kwaliteit van de bedrijfsvoering daarmee van groot belang.

De paragraaf bedrijfsvoering geeft op hoofdlijnen inzicht in de ontwikkelingen van de bedrijfsvoering.

De volgende onderwerpen worden hierna behandeld:

- Communicatie.
- Facilitaire dienstverlening.
- Handhaving.
- KlantContactCentrum.
- Informatievoorziening en automatisering.
- Juridische zaken.
- Onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid.
- Personeel en organisatie.
- Planning en control.
- Rechtmatigheid en interne controle.

Communicatie

Deze activiteit is er op gericht om op een heldere, eenduidige en kwalitatieve manier invulling en vorm te geven aan informatie verstrekking aan de burger en overige belanghebbenden. Verder wordt vanuit deze activiteit toegezien op een juist gebruik van onze huisstijl waardoor de herkenbaarheid en het imago van onze gemeente op een passende manier ondersteund en geborgd worden.

Aan communicatie wordt invulling gegeven door persoonlijke presentatie, de reguliere media als krant en tv en door een in eigen beheer gemaakt Magazine waarvan er in 2010 4 verschenen zijn.

Onze eigen website wordt een steeds belangrijker middel voor de tijdige en juiste communicatie met de burger. Dat onze website ook kwalitatief aan de wensen van de burgers voldoet blijkt uit de hoge positie op de ranglijst van onze website in een vergelijkend onderzoek.

De communicatie met betrekking tot het afbranden van het gemeentehuis en de daarop volgende bestuurlijke en organisatorische activiteiten heeft in december van 2010 veel energie gekost.

Facilitaire dienstverlening

Het jaar 2010 heeft in het teken gestaan van de voorbereidingen om het Document Management Systeem te implementeren. Dit systeem waarbij alle binnenkomende post en alle interne documenten digitaal opgeslagen worden biedt verder ook de mogelijkheid om alle relevante stukken digitaal te archiveren. Op deze manier wordt dan ook de noodzakelijke dossiervorming geborgd. Een ander gevolg van de introductie van dit systeem is dat een groot aantal werkprocessen gestandaardiseerd worden en het dus mogelijk wordt om de voortgang van activiteiten te monitoren. Als gevolg van dit aspect zal de tijdigheid en volledigheid van onze dienstverlening beter geborgd kunnen worden.

Door de brand in december zijn de voorbereidingen voor de implementatie in een stroomversnelling geraakt en hebben we er, in tegenstelling tot de geplande afdelingsgewijze implementatie, voor gekozen om de implementatie voor de hele organisatie met ingang van 1 januari ineens door te voeren.

Handhaving.

Het lag in de planning om in de raadsvergadering van december 2010 de Nota integrale handhaving en het Handhavingsuitvoeringsprogramma ter besluitvorming voor te leggen. Behandeling van de nota in de commissie Leefomgeving was aanleiding dit beleidsstuk te herzien en voor afhandeling naar 2011 door te schuiven.

KlantContactCentrum

NGR-audit:

Op 14 december 2010 stond de NGR-audit gepland. Deze driejaarlijkse audit moet worden uitgevoerd door een externe deskundige. Tengevolge van de brand op 9 december hebben we de audit moeten annuleren en is deze doorgeschoven naar 2011.

Wet administratieve bepalingen omgevingsrecht (Wabo);

Deze wet is op 1 oktober 2010 in werking getreden. In deze wet zijn een aantal vergunningssoorten ondergebracht en samen gevoegd tot één omgevingsvergunning. Vooralnog is het de keuze van de burger c.q. het bedrijf om een aanvraag omgevingsvergunning op papier dan wel digitaal in te dienen. Het landelijk ingesteld OmgevingsloketOnline fungeert als portaal voor de digitale aanvragen. Het doel is, ongeacht de wijze van indiening (analoog dan wel digitaal) en ongeacht de complexiteit (enkel een kapvergunning of een verzameling van een aantal, zoals milieu, bouwen, slopen etc.) van de vergunning, ons werkproces vloeiend te laten verlopen. Om de kwaliteit van de dienstverlening op dit vakgebied verder te ontwikkelen zal in de loop van 2011 het Wabo-processchema verder uitgerold moeten worden.

Dienstverlening

Er bestaat de wettelijke verplichting om per 1 januari 2015 een zogenaamd Klantcontactcentrum te hebben geïmplementeerd, waarbinnen de telefonische, schriftelijke, digitale en persoonlijke dienstverlening op een hoger kwaliteitsniveau moet zijn getild. Landelijk vereiste hierbij is dat 80% van de door de burger gestelde vragen in het te implementeren Klantcontactcentrum worden afgehandeld en worden de gemeenten het aanspreekpunt voor alle overheidsproducten. Eind 2010 is een conceptversie voor de verbetering van de Voerendaalse dienstverlening opgesteld. Aan de hand van een nader uit te werken analyse wordt een plan van aanpak opgesteld, zodat een duidelijk beeld van de te ontwikkelen projecten/activiteiten afgezet in een tijdspad wordt verkregen. Bij dit proces wordt gebruik gemaakt van externe ondersteuning vanuit Parkstad. De kosten hiervan zijn in de meerjarenbegroting voorzien.

Informatievoorziening en automatisering

In 2010 werd de upgradage van de server voorzieningen en de migratie naar nieuwe versies van gebruikte software afgerond. Als gevolg van een grote storingsgevoeligheid van bestaande PC hardware werd eind 2010 overgaan tot vervanging van een deel van deze PC's.

De implementatie van de BAG (Basisregistratie Adressen en Gebouwen) werd in de tweede helft van 2010 succesvol afgerond middels de formele certificering van ons systeem.

De voorbereidingen om te komen tot vervanging van onze telefooncentrale werden in de tweede helft van 2010 afgerond. De feitelijke vervanging werd door de brand versneld want al om 11.00 uur op de dag van de brand waren wij al weer telefonisch bereikbaar.

Onze nieuwe telefoon infrastructuur maakt nu gebruik van de hardware van de gemeente Heerlen zodat investeren in een stand-alone structuur niet meer noodzakelijk is. Het voordeel van deze oplossing is dat er geen grootschalige investeringen noodzakelijk zijn, dat er altijd kwalitatieve ondersteuning aanwezig is en dat we tevens gebruik kunnen maken van de door Heerlen aangeschafte extra software om het hele telefoonproces te monitoren.

Voor de buitenwereld zijn wij een volledig zelfstandige unit met eigen lijnen en een eigen invulling van de dienstverlening.

Als gevolg van de brand waren wij genoodzaakt om allereerst overal leenapparatuur te organiseren om vervolgens zo snel als mogelijk weer over te gaan op eigen apparatuur.

Het installeren van de leenapparatuur en vervolgens weer van de eigen apparatuur heeft veel extra inspanning gekost.

Voor de aanschaf van de nieuwe apparatuur zijn wij, zoals ook al gemeld in de najaarsrapportage afgeweken van het geldende inkoop en aanbestedingsbeleid door gebruik te maken van de inkoop kennis van de gemeente Heerlen en, voor wat betreft condities en prijsstelling, aan te sluiten bij een recent door Heerlen uitgevoerd inkooptraject. Deze keuze heeft verder tot gevolg dat er sprake is van standaardisatie van hardware waardoor afspraken met betrekking tot technische ondersteuning en advisering ook mogelijk worden.

De afspraken met betrekking tot samenwerking op het gebied van ICT / Automatisering verlopen door gebrek aan vertrouwen en commitment moeizaam en hebben nog geen concrete resultaten opgeleverd.

Buiten een aantal algemene voorbereidingen zijn wij aan concrete stappen op het gebied van de invulling van de technische ondersteuning voor het nieuw in te richten Klant Contact Centrum nog niet toegekomen. Reden is dat

er vertraging is ontstaan bij de formulering van de concrete invulling en het bijbehorende stappenplan door de afdeling KCC.

Juridische zaken

Naast de reguliere activiteiten werd in 2010 veel aandacht besteed aan de noodzakelijk actualisering van bestaande regelingen (Mandaat / APV). Gebleken is inmiddels dat als gevolg van de tijdelijk beperkte capaciteit het niet mogelijk is om naast de reguliere activiteiten nog andere projecten te doen. Begin 2011 wordt voor deze situatie een tijdelijke oplossing gezocht.

Onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid.

Voor onderzoeken zoals bedoeld in de verordeningen doelmatigheid en doeltreffendheid wordt gebruik gemaakt van de Rekenkamercommissie Parkstad.

In 2010 werd een onderzoek verricht naar de inhuur van tijdelijk personeel. Op basis van dit onderzoek zijn door de raad de afspraken mbt inhuur geactualiseerd.

Personeel en organisatie

De in 2007 ingezette evaluatie en heroriëntatie van de organisatie werd , na een aantal tussenstappen , eind 2010 afgerond middels de nota "De passende schoen".

Deze nota beschrijft niet alleen de inrichting van de gewenste organisatiestructuur maar ook de wijze waarop sturing gaat plaatsvinden e.e.a. mede in relatie tot de organisatiecultuur en de verdere professionalisering van management en medewerkers.

Eind 2010 werd door het MT, in overleg met het bestuur, gestart met een kwalitatieve en kwantitatieve evaluatie van de aanwezige personele bezetting.

Daarbij werd de ambitie om op een tijdige en kwalitatieve manier invulling te geven aan de in coalitieaccord en meerjarenbegroting vastgelegde doelstellingen als uitgangspunt gehanteerd.

De uitkomst van deze evaluatie wordt begin 2011 besproken en kan mogelijk gevolgen hebben voor de bezetting.

Voor wat betreft de invulling van vacatures en het opvangen van langdurig ziekteverzuim werd inmiddels al afgesproken dat er een pro-actieve houding van de organisatie verwacht wordt om bezettingsproblemen als gevolg van deze oorzaken tot een minimum te beperken.

De voor 2010 voorziene actualisering van personeels- regelingen/ verordeningen heeft, als gevolg van andere prioriteitstelling, niet plaatsgevonden en zal nu in 2011 gerealiseerd worden.

De voor 2010 voorziene actualisatie van functieboek en taakomschrijvingen zal eveneens in 2011 uitgevoerd worden.

Planning en control

In 2010 is fors ingezet op het verkrijgen van het noodzakelijke inzicht in de opbouw en samenstelling van de begroting . Op basis van het verkregen inzicht werd vervolgens de discussie gevoerd over noodzaak en omvang van de diverse begrotingsposten.

Het gevolg van al deze acties is een begroting die een veel realistischer beeld geeft van de middelen die noodzakelijk zijn om de doelstellingen te realiseren en van de financiële mogelijkheden van de gemeente Voerendaal.

We zijn er in 2010 nog niet in geslaagd om de toegankelijkheid en inzichtelijkheid van onze informatie te verbeteren.

Bij rapportages in het kader van de P&C cyclus 2011 zal hier nader aandacht aan worden gegeven en zullen we de lay- out en informatiewaarde van deze stukken verder verbeteren.

In 2010 zijn de voorbereidingen getroffen om de verbetering van de kwaliteit van de bedrijfsvoering te kunnen borgen en de benodigde informatie met betrekking tot het risicomanagement te organiseren. Met ingang van 2011 wordt middels maandelijks rapportage en analyse invulling gegeven aan deze activiteiten.

De invulling van passende financiële advisering van de afdelingen heeft als gevolg van onderbezetting bij de afdeling en als gevolg van extra, niet voorziene werkzaamheden, nog niet op de gewenste manier plaatsgevonden. In de eerste helft van 2011 worden de randvoorwaarden voor een passende invulling van de gewenste ondersteuning gerealiseerd.

Rechtmatigheid en interne controle

Met interne controle wordt bedoeld op de controle – activiteiten die in de administratieve organisatie zijn ingebouwd als waarborg voor het noodzakelijk gewenst verloop van die administratieve organisatie. Idealiter

wordt interne controle zoveel als mogelijk is gedaan tijdens en binnen de uitvoering van het proces door de medewerkers die het proces uitvoeren. De resultaten van deze controle dienen zichtbaar te worden vastgelegd. Bij verbijzonderde interne controle voert iemand van buiten het betreffende werkproces zichtbaar, d.w.z. waarneembaar door derden, een controle uit op de naleving van de administratieve organisatie. Voor de accountant is de kwaliteit van (verbijzonderde) interne controle bepalend voor de noodzakelijke breedte en diepgang van zijn controle. De jaarlijkse interim controle van de accountant is specifiek gericht op de kwaliteit van de administratieve organisatie en de (verbijzonderde) interne controle. Voor 2010 is het plan voor de uit te voeren (verbijzonderde) interne controle in overleg met de accountant opgesteld en uitgevoerd. Met betrekking tot de opmerkingen inzake de uitvoering van het plan en de stand van zaken m.b.t. de interne controle heeft de accountant middels een interim rapportage verslag gedaan. Middels een raadsinformatiebrief is de raad in maart 2011 geïnformeerd over de inhoud van de managementletter/ interim-controle. De openstaande actiepunten zijn middels een gericht plan van aanpak in de organisatie uitgezet en zullen medio 2011 afgewerkt zijn.

Lasten en baten (in euro's)						
Programma	Jaarrekening 2009	Primitieve begroting 2010	Bijgestelde raming voorjaars-rapportage 2010	Bijgestelde raming najaars-rapportage 2010	Jaarrekening 2010	Afwijking
Directe lasten	1.435.688	2.536.957	2.218.588	1.488.104	1.628.047	-139.943
Kapitaallasten	15.650	15.650	15.650	15.650	2.515	13.135
Indirecte kosten	2.008.460	2.212.102	2.305.739	3.068.229	2.943.399	124.830
<i>Totaal lasten</i>	<i>3.459.798</i>	<i>4.764.709</i>	<i>4.539.977</i>	<i>4.571.983</i>	<i>4.573.962</i>	<i>-1.978</i>
Directe baten	12.964.107	12.865.222	13.489.667	13.463.758	13.466.570	2.812
Saldo exclusief reserves	9.504.309	8.100.513	8.949.690	8.891.775	8.892.608	833
Totaal reserves	-13.944.235	57.848	254.288	658.102	622.352	-35.750
Resultaat na bestemming	-4.439.926	8.158.361	9.203.978	9.549.877	9.514.960	34.917

Afwijkingen ramingen producten						
Functie	Mutaties uitgaven in euro's			Mutaties inkomsten in euro's		
	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking
'001 Bestuursorganen - <i>Toelichting afwijking</i>	526.870	598.448	-71.578	0	440	440
	Hogere doorbelasting hulpkostenplaatsen					
'002 Bestuursondersteuning college van Burgemeester en Wethouders - <i>Toelichting afwijking</i>	872.711	800.228	72.483	6.280	6.524	244
	Lagere doorbelasting hulpkostenplaatsen.					
'003 Burgerzaken - <i>Toelichting afwijking</i>	261.930	255.579	6.351	4.211	4.231	20
	-					
'004 Baten secretarieleges burgerzaken - <i>Toelichting afwijking</i>	63.332	71.383	- 8.051	198.622	205.661	7.039
	Meer aanvragen rijbewijzen, daardoor ook hogere uitgaven en inkomsten.					
'005 Bestuurlijke samenwerking	215.263	215.264	-1	0	37	37

Afwijkingen ramingen producten						
Functie	Mutaties uitgaven in euro's			Mutaties inkomsten in euro's		
	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking	Bijgestelde raming	Realisatie 2010	Afwijking
- Toelichting afwijking	-					
'006 Bestuursondersteuning raad en rekenkamer (functie)	231.258	231.074	184	0	0	0
- Toelichting afwijking	-					
120 Brandweer en rampenbestrijding	599.796	598.731	1.065	441	287	-154
- Toelichting afwijking	-					
140 Openbare orde en veiligheid	109.746	113.777	-4.031	5.914	6.796	882
- Toelichting afwijking	-					
913 Overige financieringsmiddelen	15.650	2.515	13.135	192.906	188.553	-4.353
- Toelichting afwijking	-					
914 Geldeningen en uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	186.730	186.757	27
- Toelichting afwijking	-					
921 Algemene uitkering gemeentefonds	0	0	0	9.951.266	10.040.275	89.009
- Toelichting afwijking	De algemene uitkering voor 2010 is berekend op basis van de maartcirculaire 2011. Op basis hiervan wordt verwacht dat de algemene uitkering 2010 hoger zal uitvallen dan bij de najaarsrapportage 2010 werd gedacht. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van het aantal bijstandsonvangers (59.000), toename oppervlakte bebouwd (22.000) en een stijging van de WMO-uitkering (8.000).					
931 Baten onroerende zaakbelasting gebruikers	0	0	0	140.319	145.175	4.856
- Toelichting afwijking	-					
932 Baten onroerende zaakbelasting eigenaren	0	0	0	1.485.857	1.493.303	7.446
- Toelichting afwijking	-					
936 Baten toeristenbelasting	0	0	0	39.044	31.229	-7.815
- Toelichting afwijking	Aanslag 4e kwartaal toeristenbelasting 2010 wordt opgelegd in 2011.					
937 Baten hondenbelasting	0	0	0	65.018	66.773	1.755
- Toelichting afwijking	-					
940 Lasten heffing en invordering gemeentelijke belasting	308.037	295.409	12.628	19.300	24.700	5.400
- Toelichting afwijking	-					
960 Saldo van kostenplaatsen	1.139.229	997.341	141.888	642.370	540.698	-101.672
- Toelichting afwijking	Zie onderstaande tabel					
980 Mutaties in reserves	418.226	1.418.226	-1.000.000	1.076.328	2.040.578	964.250
- Toelichting afwijking	Zie onderstaande tabel					

Toelichting saldo kostenplaatsen	Bedrag
Voordelig:	
Gemeentehuis	8.000
ICT	39.000
Kantoorbenodigdheden	6.000
Bedrijfsmiddelen buitendienst	9.000
Salariskosten	8.000
Afdeling Vergunning & Handhaving	29.000
Overige kleine mutaties	1.000
Totaal	100.000

Reserves	Raming toevoeging 2010	Toevoeging 2010	Raming Onttrekking 2010	Onttrekking 2010
Algemene reserve				
<i>Indexering</i>	15.918	15.918		
Reserve frictiebudget				
<i>Begrotingssaldo 2010</i>	86.707	86.707		
<i>Resultaatbestemming jaarrekening saldo 2009</i>	202.793	202.793		
<i>Jaarrekeningsaldo 2009</i>			533.447	533.447
<i>Implementatie Documentaire Informatievoorziening (begroting 2009)</i>			33.580	33.580
<i>Diverse posten (begroting 2010)</i>			35.750	0
<i>Nacalculatie BCF (begroting 2010)</i>			118.000	118.000
<i>Evaluatie visie 2018 (raad december 2009)</i>			14.935	14.935
<i>Bijdrage aardbeving Haiti (raad februari 2010)</i>			12.700	12.700
<i>Inhuur tbv werkzaamheden BAG (voorjaarsrapportage 2010)</i>			23.975	23.975
<i>Inhuur tbv verbetering bedrijfsvoering (voorjaarsrapportage 2010)</i>			55.500	55.500
<i>Bruto bedrag medewerker (voorjaarsrapportage 2010)</i>			20.000	20.000
<i>Aanvulling stelpost onvoorzien (voorjaarsrapportage 2010)</i>			30.000	30.000
<i>Inzetten tbv extra afschrijving activa met economisch nut (begroting 2011)</i>		1.000.000		1.000.000
Reserve BTW compensatiefonds				
<i>Onttrekking conform begroting 2010</i>			42.473	42.473
Reserve overloop				
<i>Resultaatbestemming jaarrekening 2009</i>	112.808	112.808		
<i>Inzet saldo overloop, voor een specificatie zie de najaarsrapportage 2010</i>			155.968	155.968

Reserves	Raming toevoeging 2010	Toevoeging 2010	Raming Onttrekking 2010	Onttrekking 2010
Totaal reserves paragraaf bedrijfsvoering	418.226	1.418.226	1.076.328	2.040.578

4.2 Paragraaf financiering

Algemeen

Op grond van de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) is de gemeente verplicht twee instrumenten op het gebied van treasury te hanteren:

- a. treasurystatuut;
- b. paragraaf financiering.

Treasurystatuut

In dit statuut is de beleidsmatige infrastructuur van de treasuryfunctie vastgelegd middels uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten. Het treasurystatuut maakt een objectieve en transparante verantwoording mogelijk. In 2011 zal het treasurystatuut in zijn geheel worden geactualiseerd.

Paragraaf financiering

Paragraaf in zowel begroting als jaarrekening, waarin de uitvoering van het treasurybeleid wordt weergegeven. In de begroting komen de concrete beleidsplannen aan de orde. In het jaarverslag komt de realisatie van die plannen aan bod, inclusief een verschillenanalyse. Ten behoeve van de analyse zijn de paragraaf financiering van de begroting en van de jaarrekening gelijk van opzet.

Zowel het treasurystatuut als de paragraaf financiering zijn belangrijke instrumenten voor het sturen en beheersen van, verantwoorden over en toezicht houden op de treasuryfunctie.

Ontwikkelingen

Gemeenschappelijke Belasting- en RegistratieDienst (GBRD)

Van alle in 2010 door de GBRD ontvangen belastinggelden wordt (voor alle deelnemende gemeenten samen) steeds maximaal € 1 miljoen als werkkapitaal achter de hand gehouden. Voor de gemeente Voerendaal betekent dit dat circa 5% (zijnde € 50.000) als rekening courant positie wordt aangehouden. Eindafrekening geschiedt uiterlijk 2 maanden na de laatste vervaldatum. De debiteurenpositie op belastingdebiteuren bedraagt per 31-12-2010 € 371.000.

Belegging Essent-gelden

Als gevolg van de verkoop van Essent aandelen aan RWE is eind september 2009 circa € 11,3 miljoen ontvangen. Dit bedrag is, ter gedeeltelijke compensatie van het jaarlijkse dividend, samen met een tiental andere Limburgse gemeenten, belegd in het APG-IS Garantiefonds met als doel "een hoog jaarlijks rendement in combinatie met een laag risico". Dit fonds heeft een looptijd van 10 jaar en het netto effectief rendement (na aftrek van vermogensbeheerkosten) is 4,137% op jaarbasis. In 2010 is ruim € 467.000 aan rendement ontvangen.

De financiële instabiliteit in Griekenland is niet van toepassing, aangezien op het afsluitmoment Griekenland buiten de selectie is gehouden.

De recente ontwikkelingen (schulden crisis Eurozone) rond de Eurolanden Ierland, Portugal en Spanje kunnen op termijn wel van invloed zijn op koersontwikkeling en ook de landenrating kan bij aanpassing gevolgen hebben, gelet op de voorschriften van de wet Fido Ruddo. Hiervoor worden regelmatig overlegbijeenkomsten gehouden; bovendien heeft onze vermogensbeheerder APG een zgn discretionaire bevoegdheid waarmee hij wijzigingen in de beleggingen kan aanbrengen als hij dit onverhoopt nodig acht. Op dit moment is er (nog) geen sprake van een risico op afstempeling van obligaties of verkoopverplichting vanwege onvoldoende landenratings.

Brand Gemeentehuis

De brand welke op 9 december 2010 het ambtenarengedeelte in de as heeft gelegd, zal ook van invloed zijn op het verloop van de toekomstige liquiditeitspositie. Zo zullen alle verzekerde schadeuitgaven in eerste instantie worden voorgefinancierd om vervolgens (al dan niet voorschotbedragen) weer te worden terugontvangen. Niet gedekte uitgaven alsmede niet oorspronkelijk geplande investeringen zullen extra vermogensbehoefte tot gevolg hebben. Per 31-12-2010 zijn a.g.v. de brand € 220.000 aan extra uitgaven verricht.

Investeringen

De totale netto investeringen hebben in 2010 € 4.483.000 bedragen. In 2009 en 2008 bedroegen deze respectievelijk € 3.900.000 en € 337.000.

Uitgesplitst naar soort actief waren de uitgaven als volgt:

(x € 1.000)

soort actief	2010	2009	2008
materiële vaste activa	4.478	529	337
financiële vaste activa	5	3.371	0

Risicobeheer

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

Dit onderdeel geeft inzicht in het risicoprofiel van de gemeente en is het kernonderdeel van de paragraaf financiering. Voor de gemeente Voerendaal bestaan deze risico's uit renterisico's voor vaste en vlottende schuld alsmede uit liquiditeitsrisico's. Om het risico in algemene zin in te perken dient de uitvoering van de financieringsfunctie alleen de publieke taak. Het beheersen van risico's wordt tot uitdrukking gebracht middels de instrumenten "kasgeldlimiet" en "renterisiconorm".

De *kasgeldlimiet* ter grootte van 8,5% van de totale begrotingsomvang bedroeg in 2010 € 1.9 miljoen. Op grond van de wet Fido mag bij het aantrekken van kortlopende leningen deze kasgeldlimiet niet overschreden worden. Overschrijdingen dienen middels langlopende geldleningen te worden gefinancierd. Hoewel of bovenstaande niet noodzakelijk is in november een langlopende geldlening van € 3 miljoen aangetrokken met een looptijd van 4 jaar. Keuze voor deze financieringsvorm was de relatief lage rente van 2,2% terwijl aanspraak op het APG-IS Garantiefonds ten koste van een netto rendement van minimaal 4,13% zou gaan.

De uitvoering van het investeringsprogramma 2011-2014 zal de komende jaren gefinancierd worden door nog aanwezig liquide middelen alsmede kort geld dat tot aan de kasgeldlimiet aangetrokken mag worden (tenzij lang vermogen goedkoper zou zijn dan eerdergenoemde 4,13%)

Er wordt in de gemeente Voerendaal geen gebruik gemaakt van derivaten. In onderstaand overzicht wordt de werkelijke vlottende schuld getoetst aan de wettelijke norm (kasgeldlimiet) volgens de Wet Fido.

Kasgeldlimiet 2010		bedragen * € 1.000			
		kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4
Omvang begroting per 1 januari 2010 (=grondslag)		21.900			
1. Toegestane kasgeldlimiet					
- in procenten van de grondslag	%	8,5	8,5	8,5	8,5
- in bedrag		1.860	1.860	1.860	1.860
2. Omvang vlottende korte schuld opgenomen gelden < 1 jaar	+				
schuld in rekening-courant	+	-1.134	-793	-951	-1.436
gestorte gelden door derden < 1 jaar	+				
overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	+				
Totaal vlottende schuld		-1.134	-793	-951	-1.436
3. Vlottende middelen.					
Tegoeden in rekening-courant	-	3.102	2.709	1.216	1.073
overige uitstaande gelden < 1 jaar	-	11.300	11.300	11.300	11.300
Totaal vlottende middelen		14.402	14.009	12.516	12.373

Toets kasgeldlimiet:	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4
4. totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	-13.268	-13.216	-11.565	-10.937
toegestane kasgeldlimiet (1)	1.860	1.860	1.860	1.860
Ruimte (+) / overschrijding (-) ; (1) - (4)	15.128	15.076	13.425	12.797

Bij toetsing van de liquiditeitspositie aan de toegestane kasgeldlimiet bleek dat er gedurende 2010 net als in 2009 sprake was van een overschot aan vlottende middelen. Dit is met name het gevolg van de verkoop Essent aandelen.

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld in 2010 (bedragen * € 1.000)

	2010	
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	
2	Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	
3a	Nieuwe aangetrokken vaste schuld	3.000
3b	Nieuwe verstrekte lange leningen	
4	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	3.000
5	Betaalde aflossingen	1.333
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	1.333
7	Renterisico op vaste schuld (2+6)	1.333
	<i>Renterisiconorm</i>	
8	Stand van de vaste schuld per begin dienstjaar	15.881
9	Het ministeriële vastgestelde percentage	20%
10	Renterisiconorm (8*9/100)	3.176
	<i>Toets renterisiconorm</i>	
10	Renterisiconorm	3.176
7	Renterisico op vaste schuld	1.333
11	Ruimte (+) / Overschrijding (-) ; (10-7)	1.843

Renterisicobeheer

Het beheer van de risico's bestaat voor de gemeente Voerendaal uit het volgen van de kasgeldlimiet en het voorkomen van overschrijding van de renterisiconorm.

Gemeentefinanciering

Financieringspositie

Inzicht in de financieringspositie van de gemeente wordt verkregen door het investeringsniveau te bezien in relatie met de beschikbare interne (aanwezige reserves) en externe middelen (voorzieningen en aangegane langlopende leningen).

De financieringspositie per ultimo 2010 ziet er als volgt uit:

Financieringspositie per 31 december 2010	* € 1.000
Investeringen per 31/12	29.688
vaste geldleningen per 31/12	17.548
voorzieningen per 31/12	3.812
reserves per 31/12	21.864
financieringstekort (-/- is overschot)	-13.536

Leningportefeuille

De leningenportefeuille en de mutaties in het dienstjaar geven inzicht in de samenstelling, de grootte en de rentegevoeligheid van de opgenomen leningen. In onderstaand overzicht worden de mutaties 2010 van de leningenportefeuille in beeld gebracht.

		gem. rente
stand bij aanvang dienstjaar	15.881	
nieuwe geldleningen	3.000	4,12%
reguliere aflossingen	1.333	
vervroegde aflossingen	0	
rente-aanpassing (oud perc.)	0	
rente-aanpassing (nieuw perc.)	0	
stand bij einde dienstjaar	17.548	

Toelichting:

- De leningen zijn afgesloten ter financiering van de investeringen en om aan de lopende betalingsverplichtingen te kunnen voldoen;
- Alle leningen betreffen onderhandse geldleningen afgesloten bij de nv Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank.
- De aankoopkoers bedroeg steeds 100% en er is jaarlijks rente verschuldigd over de restant schuld tegen een vast rentepercentage.

4.3 Paragraaf grondbeleid

In 2010 is de grondnota geactualiseerd. Daar deze nota pas begin 2011 door de gemeenteraad behandeld zal worden, vormde in 2010 de vigerende grondnota de leidraad voor het handelen rondom grond aan- en verkopen. In deze paragraaf wordt een inzicht gegeven in de financiële stand van zaken met betrekking tot de grondexploitaties.

Kernplan II

Op 15 juli 2010 is een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met Rialto/Plus. In dat kader heeft de gemeente het vastgoed overgenomen van Acton BV (1,4 mln. euro) en heeft zij het pand Spekhouwerstraat 15 (€ 345.000) aangekocht. Op grond hiervan bezit de gemeente Voerendaal binnen de planontwikkeling Kernplan II ca. 3.000 m² grond.

Contractueel is bij raadsbesluit 15 juli 2010 overeengekomen dat Rialto/Plus verplicht is om binnen drie jaar na het genomen raadsbesluit van 15 juli 2010 de gronden inclusief opstallen die de gemeente van Acton heeft aangekocht af te nemen tegen de door de gemeente gemaakte aankoopkosten inclusief bijkomende kosten (zoals rentekosten, notariskosten e.d.). Het eigendom Spekhouwerstraat 15 blijft eigendom van de gemeente.

Schoollocatie Dammerich

Het plangebied Dammerich bevat een totale oppervlakte van ca. 1,5 ha. Deze gronden betreffen de schoollocatie Dammerich ca. 1,1 ha. en Raadhuisplein 1a/1b en 3 ca. 0,4 ha.

Op 16 december 2009 heeft de gemeenteraad besloten om het plangebied Dammerich op te delen in deelgebieden die afzonderlijk van elkaar ontwikkeld kunnen worden. Hiertoe is begin 2010 een Ontwikkelkader opgesteld, hetgeen in april 2010 is vastgesteld. Deze gronden hebben geen boekwaarde.

Schoollocatie Kunrade

De voormalige schoollocatie in Kunrade bevat een totale oppervlakte van 5.445 m².

In juli 2009 heeft de raad een besluit genomen omtrent het opstarten van de planontwikkeling Kunrade. In afwachting van de omvang van de herstructureringsopgave en de consequenties die deze met zich mee brengt, is echter gewacht met het daadwerkelijk in ontwikkeling brengen van de onderhavige gronden. Deze gronden hebben geen boekwaarde.

Hogeweg-Keerberg

In het plangebied Hogeweg-Keerberg heeft de gemeente Voerendaal een grondpositie van ca. 760 m². Vanwege de economische crisis zijn de ontwikkelende partijen terughoudend geweest in het in de markt zetten van het bouwplan Hogeweg - Keerberg. In de plaats daarvan hebben zij alternatieve ontwikkelingsmogelijkheden gezien en hebben zij onderzocht de mogelijkheden om hun afzetrisico's te minimaliseren. Mede vanwege het signaal dat van gemeentezijde is afgegeven om de bouwvergunning te gaan intrekken, hebben de ontwikkelende partijen in 2010 nadere concrete afspraken gemaakt om tot realisatie van de planvorming te kunnen overgaan. In dat kader is eind 2010 een concept exploitatie-overeenkomst opgesteld tussen de gemeente en Nouvelle die begin 2011 geformaliseerd zal worden.

De verplichtingen die voortvloeien uit eerder gemaakte afspraken rondom het bouwplan betreffen:

- In het kader van de planontwikkeling Hogeweg-Keerberg, heeft de gemeenteraad in 2008, mede op grond van het advies van de rekenkamercommissie (d.d. februari 2008) vanuit de reserve Volkshuisvesting een bijdrage van € 250.000 (peildatum maart 2008) aan initiatiefnemers beschikbaar gesteld ter realisering van een appartementengebouw (drie bouwlagen) bestaande uit 11 wooneenheden en 2 vrijstaand geschakelde grondgebonden;
- Daarnaast is in de vorm van een voorziening een herstructureringsfonds ingesteld, groot € 250.000 hetwelk gevoed wordt door de Woningstichting Voerendaal voor een bedrag van € 125.000 en het overige deel – eveneens € 125.000 - vanuit de reserve Volkshuisvesting van de gemeente Voerendaal.

Deze verplichtingen zijn thans nog onverkort van kracht.

Houtstraat - Dr. Poelstraat

Op de hoek Houtstraat - Dr. Poelstraat te Klimmen was het bouwplan Linskenshoek voorzien. De grondpositie van de gemeente in dit plan betreft thans nog slechts 80 m² (zijnde de parkeerplaats).

Vanwege de aflopende termijn rondom de verleende bouwvergunning zijn er eind 2010 nadere afspraken gemaakt rondom het definitief intrekken van de bouwvergunning, het beëindigen van de contractuele relatie inclusief financiële verplichtingen, alsmede aangaande het ophogen en beheren van de gronden. Deze afspraken zullen begin 2011 geformaliseerd worden.

Drossaert de Limpensplein

De gemeente Voerendaal heeft in het plangebied Drossaert de Limpensplein uitsluitend een grondpositie aangaande het plein zelf en de aangrenzende wegen. De overige gronden binnen het plangebied zijn in bezit van de Woningstichting Voerendaal.

In het kader van de opwaardering van het openbare gebied (Drossaert de Limpensplein en aangrenzende infrastructuur) heeft Gedeputeerde Staten bij brief van 16 december 2008 een (ISV-)projectsubsidie van maximaal € 474.987 (zijnde 96,2% van € 493.750) toegekend. Van deze projectsubsidie is € 360.750 (zijnde 96,2% van € 375.000) direct bedoeld voor het bouwplan inclusief de herontwikkeling van het Drossaert de Limpensplein en € 90.187 (zijnde 96,2% van 93.750) als bijdrage in het leveren van een kwaliteitsimpuls in de openbare ruimte aangrenzend aan het plangebied. De gemeentelijke bijdrage in deze, groot € 706.000 is via een taakstellend budget binnen het Strip afgedekt. Onderdeel van dit taakstellend budget vormt het door de gemeenteraad op 17 maart 2008 gevoteerde voorbereidingskrediet van € 50.000. Van dit voorbereidingskrediet zijn in de jaren 2008 tot en met 2010 in totaliteit € 31.400 aan middelen uitgegeven voor advieskosten (civiel technisch ontwerp en bestek). Resteert thans een budget van € 18.600.

In gen Hunsch III

Medio 2009 heeft de gemeenteraad een besluit genomen voor het realiseren van tien wooneenheden binnen het plangebied In gen Hunsch fase III. De gemeente heeft in deze planontwikkeling geen grondpositie. De planontwikkeling gaat in financiële zin er vanuit dat naast de reguliere exploitatieopbrengsten zoals bovenwijkse voorzieningen en ambtelijke begeleiding, er ca. € 165.000 aan middelen gegenereerd worden die ten gunste van de Reserve Volkshuisvesting zal worden gebracht. In 2010 is de planologische procedure voor dit project gestart. Naar verwachting zal deze in de eerste helft van 2011 zijn afgerond. Alsdan zullen op basis van de in 2010 in concept gereed gemaakte exploitatie-overeenkomst reeds middelen genegeerd worden.

Clermontstraat 1 - 3

In 2009 zijn de chalets gelegen aan de Clermontstraat 1 - 3 verwijderd. Hierdoor is er bouwrijpe grond ter grootte van ca. 750 m² vrij gekomen.

In het kader van de planontwikkeling Kapelhof is er een optierecht aangegaan met Berben Bouw. Dit optierecht is aangegaan per november 2010 en loopt af op 30 juni 2011.

Subsidies SenterNovem

In 2009 heeft de gemeente van SenterNovem een subsidie ontvangen van € 94.500 voor het bouwplan Hogeweg-Keerberg en € 58.500 voor Overheek fase IV. Door het niet tijdig aanvangen van de bouwwerkzaamheden (1 juli 2010) zullen deze subsidiebedragen door SenterNovem worden teruggevorderd.

Overige grondexploitaties

In de bouwplannen Spekhouwerstraat, Kapelhof, Parc Hoenshof heeft de gemeente geen grondpositie. Wel zullen bij deze plannen op termijn gronden overgedragen worden aan de gemeente. Ten aanzien van deze plannen zijn in 2010 nadere afspraken gemaakt, die voor wat betreft de plannen Spekhouwerstraat en Kapelhof reeds geformaliseerd zijn in een exploitatie-overeenkomst. Financiële risico's worden in deze niet verwacht.

Lindelauffer Gewande I en II

Begin 2010 is het revitaliseringsproject afgerond en is de Provinciale subsidiebijdrage, groot € 245.000 ontvangen. Het raadskrediet voor de revitalisering bedroeg € 652.000 excl. btw. De daadwerkelijke uitgaven bedragen € 562.000.

Verspreide gronden

De gemeente heeft, verspreid over de kernen, een aantal percelen grond in eigendom. In 2010 hebben er voor wat betreft deze grondpositie geen grondtransacties plaatsgevonden. Hierdoor is de boekwaarde van de verspreide gronden onveranderd gebleven (€ 457.258)

Er zijn enkele gronden verkocht, zijnde groenstroken. Deze verkoopopbrengsten, groot € 25.150, zijn ten gunste van de Algemene Reserve Grondexploitatie geboekt. De totale oppervlakte van de verkochte stroken bedraagt 396m². Deze groenstroken hadden geen boekwaarde.

4.4 Paragraaf lokale heffingen

Inleiding

Deze paragraaf bevat informatie over de opbrengsten aangaande de diverse gemeentelijke belastingen en heffingen en gaat in op de afwijkingen tussen de gerealiseerde baten ten opzichte van de (aangepast) begrote cijfers.

De baten van de gemeente bedroegen in 2010 ongeveer € 23,3 miljoen (exclusief verrekening met reserves en renteresultaat). Hiervan werd € 15,4 miljoen ontvangen van het Rijk via de algemene uitkering uit het Gemeentefonds en specifieke doeluitkeringen (bijv. sociale zekerheid, maatschappelijke dienstverlening). Van de overige baten kwam ongeveer € 4,8 miljoen binnen door eigen belastingen, heffingen, rechten en leges. Het restant van de inkomsten betrof met name dividend en overige bijdragen en verrekeningen.

Overzicht belastingen en heffingen

Gemeenten zijn beperkt in de belastingen die ze mogen heffen. Deze zijn limitatief opgesomd in de wet. Naast belastingen heft de gemeente rechten (leges) voor individuele dienstverlening aan haar burgers. De tarieven van deze rechten dienen zodanig vastgesteld te worden dat de opbrengsten de kosten voor het verlenen van de dienst niet overschrijden. De opbrengst van deze zogeheten bestedingsgebonden heffingen dient alleen ter bestrijding van de kosten die de gemeente voor de betreffende dienstverlening maakt.

De gemeente is vrij in de besteding van de opbrengst van de niet bestedingsgebonden heffingen (algemene belastingen), waarvan de OZB de omvangrijkste is.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de samenstelling van de gerealiseerde opbrengst van de gemeentelijke belastingen en heffingen in de jaren 2009 en 2010 en laat tevens een vergelijk met de (aangepaste) begroting 2010 zien.

Tabel opbrengst lokale heffingen

(x € 1.000)

progr.	functie	omschrijving	rekening	primitief	aangepast	rekening	rekening t.o.v. primitief begroot 2010
			2009	begroot 2010	begroot 2010	2010	
A. bestedingsgebonden heffingen							
6	004	Secretariegeden	29	28	33	32	4
6	004	leges paspoorten/rijbewijzen	182	165	165	173	8
6	140	uitvoering bijzondere wetten	6	6	6	6	0
1	732	Begraafplaatsrechten	107	89	89	87	-2
1	725	Afalstoffenheffing	1.410	1.460	1.460	1.414	-46
1	726	Rioolrecht	1.048	1.116	1.136	1.142	26
2	810	voorbereidingsbesluiten W.R.O.	10	18	18	20	2
2	823	Bouweges	394	232	200	220	-12
		Subtotaal A	3.186	3.114	3.107	3.094	-20
B. niet bestedingsgebonden heffingen							
6	931	OZB-gebruikers	104	107	140	145	38
6	932	OZB-eigenaren	1.344	1.437	1.486	1493	56
6	936	Toeristenbelasting	32	41	39	31	-10
6	937	Hondenbelasting	64	66	65	67	1
		Subtotaal B	1.544	1.651	1.730	1.736	85
		totale belastingopbrengst	4.730	4.765	4.837	4.830	65
		uitgedrukt in % van totale baten:	12,50%	19,85%	20,15%	20,13%	

De uitdrukking in % van totale baten geeft voor 2009 een vertekend beeld. De inkomsten door de verkoop van Essent aandelen van afgerond € 14.000.000 geven hier hun weerslag en drukken dit percentage fors. Indien geen rekening gehouden wordt met deze extra inkomsten wordt het percentage: 20,00%

Bovenstaande opbrengsten zijn gerealiseerd op basis van tarieven die (voor de belangrijkste heffingen) als volgt zijn vastgesteld.

Tabel verloop tarieven

(x € 1,=)

Omschrijving	2009	2010
Afvalstoffenheffing (vast tarief)	176,22	182,4
Afvalstoffenheffing (variabel tarief klein)	3,40	3,40
Afvalstoffenheffing (variabel tarief groot)	4,60	4,60
Rioolrecht	185,00	200,04
OZB-gebruikers	0,110801%	0,113892%
OZB-eigenaren woningen	0,095366%	0,101474%
OZB-eigenaren niet woningen	0,137999%	0,139282%
Toeristenbelasting (per overmaching)	1,03	1,05
Hondenbelasting (1 hond)	50,88	52,20
Hondenbelasting (2 honden)	113,52	116,52

verschillen-analyse

Algemeen

In 2010 werd een totale opbrengst uit belastingen en heffingen gerealiseerd van € 4.830.000 zijnde een meeropbrengst ten opzichte van 2009 van € 100.000. Naast het positieve effect van tariefsmutaties was er sprake van minder bouwprojecten (€ 165.000), reisdocumenten/rijbewijzen (€ 9.000), begravingen (€ 20.000) en een daling van het aantal diftarledigingen (€ 50.000).

Onderstaand worden enkele afwijkingen tussen de (primitief) begrote en gerealiseerde belastingopbrengsten zoals geïnd door de GBRD nader toegelicht. Voor analyses omtrent leges en begraafplaatsrechten wordt verwezen naar de toelichting bij de betreffende programma's.

Afvalstoffenheffing

Met ingang van 2008 is in Voerendaal bij het ophalen van huisvuil het volumefrequentiesysteem ingevoerd. Bij dit vervolgsysteem (DIFTAR) wordt uitgegaan van heffing van een vast deel per perceel en een variabel deel per lediging. Voor wat betreft het variabel deel per lediging kan worden opgemerkt dat dit 1 op 1 overeenkomt met de tarieven die RD4 de gemeente in rekening brengt voor de ledigingen. Daarmee zijn de opbrengsten van het variabel deel per definitie kostendekkend.

Net als bij de oude berekeningssystematiek geldt ook hierbij dat de afvalstoffenheffing als geheel maximaal 100% kostendekkend mag zijn.

Ten opzichte van de begroting is er sprake van een lagere opbrengst van € 46.000.

Mede als gevolg van het gratis inzamelen van plastic en door het wellicht meer composteren is het aantal diftarledigingen in 2010 evenals in 2009 verder gedaald. Deze lagere opbrengst aan diftaropbrengsten betekent ook dat de RD4-nota dienovereenkomstig lager zal zijn zodat sprake is van een budgettair neutraal effect.

Onroerende zaakbelasting (OZB)

Als gevolg van het systeem van de permanente marktanalyse is met ingang van het belastingjaar 2008 OZB geheven op basis van de WOZ-waarde per 1 januari van het voorafgaande jaar. Nieuw was in 2009 de afschaffing van de heffingseenheid per € 2.500 aan onroerende zaakwaarde. In plaats hiervan wordt een percentage van de gehele WOZ-waarde gehanteerd. Voor het jaar 2010 is bij de OZB de begroting ruimschoots behaald. Dankzij (door GBRD) ingehuurde deskundigheid op het gebied van agrarische objecten is de WOZ-waarde betreffende niet-woningen met circa € 26 miljoen toegenomen. Deze structurele verruiming van het totale woningbestand heeft ertoe geleid dat zowel voor OZBE en OZBG tussentijdse begrotingsaanpassingen hebben plaatsgevonden van respectievelijk 48.000 en 33.000. Naast bovengenoemde hebben ook andere kwaliteitslagen zoals (leegstandcontroles, mutatiedetectie luchtfoto's en actualisering o.b.v. taxatiewijzers) bijgedragen aan de meeropbrengst van totaal € 94.000.

Toeristenbelasting

In 2010 zijn slechts 3 kwartalen als aanslag verwerkt; het 4e kwartaal is in januari 2011 opgelegd. Van de begrote € 41.000 is slechts voor € 31.000 aan aanslagen opgelegd. De in 2009 ingezette dalende trend in het aantal overnachtingen heeft zich ook in 2010 voortgezet.

Rioolheffing

Door gevoerde leegstandcontroles zijn flink wat meer panden alsnog aangeslagen voor rioolheffing met een meeropbrengst van € 25.000 tot gevolg. De verwachting is dat de opbrengst rioolheffing voor 2011 en 2012 verder zal stijgen t.g.v. realisatie van nieuwbouwprojecten.

GBRD

Met ingang van 2007 wordt van diverse lokale heffingen het gegevensbeheer, de heffing en de invordering verzorgd door de Gemeenschappelijke Belasting- en RegistratieDienst (GBRD), een parkstedelijk samenwerkingsverband. Het betreft hier de onroerend zaakbelasting, de rioolheffing, de afvalstoffenheffing, de hondenbelasting en de toeristenbelasting. Ook de uitvoering van de wet WOZ, en bezwarenafhandeling van alle gemeentelijke belastingen en heffingen wordt door de GBRD verzorgd. In 2010 heeft de GBRD ook de gemeente Voerendaal ondersteund bij de implementatie van de BAG. Met door efficiencywinsten vrijgemaakt personeel kon deze participatie tegen hoofdzakelijk out-of-pocketkosten worden verricht. Vanaf 2011 zal de GBRD waarschijnlijk ook het beheer hiervan voor haar rekening nemen, en wordt het BAG-beheer naast Diftar een toegevoegd product binnen haar dienstverlening.

De dienstverlening van de GBRD is gebaseerd op een (dienstverleningsovereenkomst) DVO waarbij voor diverse producten aantallen en tarieven in rekening worden gebracht. Ook de bezwaarafhandeling, kwijtschelding en invordering van deze belastingopbrengst wordt door de GBRD verzorgd tegen een vast tarief per aanslag.

Net zoals in de eerste levensjaren is ook 2010 met een positief exploitatieresultaat afgesloten hetgeen inhoudt dat de exploitatiebijdrage (€ 283.000) binnen de begroting (€ 286.000) is gebleven.

Op balansdatum was nog 1 incassotermijn (€ 275.000) niet vervallen.

Ook de door de GBRD verzorgde kwijtscheldingsverzoeken, bezwaar- en beroepsschriften en dwanginvordering is qua aantallen en budgettair binnen de begroting gebleven.

Het moge duidelijk zijn dat de effecten van de economische recessie ook hun uitwerking hebben op de posten kwijtschelding en oninbaarheid. De GBRD heeft in haar managementrapportages meermaals aangegeven dat de gevolgen hiervan vertraagd merkbaar zijn door beduidend meer verzoeken om kwijtschelding en een forse stijging in de oninbare posten (t.g.v. faillissementen, ontslagen, etc).

Als balansposten zullen voor de 2e diftaraanslag en de toeristenbelasting 4e kwartaal resp. € 204.000 en € 4.000 opgenomen worden.

4.5 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Een oordeel over de kwaliteit van de financiële huishouding is pas mogelijk nadat inzicht is verschaft in het onderhoudsniveau van de kapitaalgoederen.

Artikel 12 van het Besluit Begroten en Verantwoorden schrijft dan ook voor dat aan dit onderwerp een afzonderlijke paragraaf moet worden gewijd.

Daarbij gaat het met name om zaken als beleidskaders en financiële consequenties.

Hierbij kan worden gedacht aan de kosten van aanleg en instandhouding van de “grotere” kapitaalgoederen van de gemeente.

Die kapitaalgoederen zijn achtereenvolgens wegen, rioleringen, gebouwen, groen en openbare verlichting.

De Financiële verordening Gemeente Voerendaal van december 2006 bepaalt t.a.v. onderhoud kapitaalgoederen het volgende:

1. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen bij de begroting en de jaarstukken neemt het college naast de verplichte onderdelen op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten in elk geval op:
 - a) de voortgang van het geplande onderhoud;
 - b) de omvang van het achterstallig onderhoud.
2. Het college biedt de raad ten minste eens in de vier jaar een onderhoudsplan openbare ruimte aan. Het plan geeft het kader weer voor het beoogde onderhoudsniveau, de planning van het onderhoud en de kosten van het onderhoud voor het openbaar groen, water, wegen, kunstwerken en straatmeubilair. De raad stelt het plan vast.
3. Het college biedt de raad ten minste eens in de vier jaar een rioleringsplan aan. Het plan geeft het kader weer voor het beoogde onderhoudsniveau, de planning van het onderhoud, de uitbreiding van de riolering en de kosten van het onderhoud en de eventuele uitbreidingen. De raad stelt het plan vast.
4. Het college biedt de raad ten minste eens in de vier jaar een onderhoudsplan gebouwen aan. Het plan bevat voorstellen voor het te plegen onderhoud en de bijbehorende kosten aan de gemeentelijke gebouwen. De raad stelt het plan vast.

De kapitaalgoederen worden voornamelijk in programma “Openbare ruimte als visitekaartje” verantwoord. Een uitzondering vormt een gedeelte van de accommodaties, deze verantwoording vindt plaats binnen programma “Leven en welzijn koesteren”.

Wegen

Gegevens

Oppervlakte: asfaltverharding:	676.309 m ²
Oppervlakte: elementenverharding:	308.548 m ²
Oppervlakte: natuursteenverharding:	2.453 m ²

De gemeente heeft de plicht en verantwoordelijkheid om de wegen, met inbegrip van alle hiertoe behorende onderdelen, te beheren en in een goede staat te houden. Hiertoe dient nadrukkelijk rekening te worden gehouden met veiligheid en milieu.

In 2008 is het Strategische Investeringsprogramma 2009-2018 vastgesteld. Binnen dit document zijn enerzijds projecten in de openbare ruimte benoemd en anderzijds een kwaliteitsniveau voor rationeel wegbeheer voorgesteld.

De gemeente Voerendaal hanteert de CROW-systematiek om haar kwaliteit te beschrijven en te verankeren. Voor het uitvoeren van rationeel wegbeheer is door de raad het kwaliteitsniveau vastgesteld op R-, Sober en doelmatig, waarmee voldaan wordt aan het duurzaamheidsprincipe. De benodigde middelen zijn in de meerjarenbegroting verankerd.

Riolering

Gegevens

Lengte (vrijval) riolering:	96.000 m.
Aantal rioolgemaal/pompunits:	32 st
Aantal kolken:	3.350
Aantal bergingbezinkbassins:	3
Aantal kunststofbufferzakken:	3

In de Wet milieubeheer is geregeld dat de gemeente een zorgplicht heeft inzake het doelmatig inzamelen en transport van afval- en regenwater dat vrijkomt binnen haar grondgebied. Tevens is in dezelfde wet geregeld dat de gemeente een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) opstelt waarin verwoord wordt hoe de gemeente invulling geeft aan deze zorgplicht.

Met ingang van 1 januari 2008 is de Wet milieubeheer vervangen door de Wet gemeentelijke watertaken, de gemeente krijgt hierbij een aantal taken extra toebedeeld. Deze worden opgenomen in het zogenaamde verbreed GRP of GRP+. Het plan ter dekking van al deze uitgaven heet vervolgens het waterkostendekkingsplan. De tarieven voor de rioolrechten zijn kostendekkend, verschillen/afwijkingen verlopen via de Egalisatiereserve riolering.

Om beter inzicht te verkrijgen in het functioneren van het gemeentelijk watersysteem is in 2009 een nieuw gemeentebreed basisrioleringsplan (BRP) opgesteld.

In de raadsvergadering van 10 juni 2010 is door de raad het 'verbreed gemeentelijke rioleringsplan 2010-2014', inclusief bijbehorende financiële paragraaf, vastgesteld als gemeentelijk rioleringsplan voor de gemeente Voerendaal. Het plan is afgestemd op de nieuwe Wet gemeentelijke watertaken waarmee de gemeente voldoet aan de eisen die gesteld worden aan een *verbreed* gemeentelijk rioleringsplan.

Gebouwen

Het gemeentelijk vastgoed bestaat uit een 30-tal gebouwen te weten: diverse gemeenschapshuizen, cultureel centrum, bibliotheken, voetbalaccommodaties, zwembad, sporthal, peuterspeelzalen, gemeentehuis, gemeentewerf, ouderensoos, huisvesting muziekcollectief, de chalets, de woonwagen, het visgebouwtje en het bakhoes. Daarnaast zijn er 4 schoolgebouwen (basisscholen) waar de gemeente een financiële wettelijke taak heeft in het onderhoud. De gemeente is economisch eigenaar en het schoolbestuur is de juridische eigenaar.

In 2009 is een nieuwe beheer- en onderhoudsplanning opgesteld voor de planperiode 2010-2019, het plan is gebaseerd op vervangingsonderhoud. In de praktijk betekent dit sober en doelmatig onderhoud, gericht op het in stand houden van de accommodaties.

Het totaal aan middelen opgenomen in de meerjarenbegroting voor onderhoud aan gebouwen is afdoende om de uit de meerjarenonderhoudsplanning volgende kosten te dekken. De opgebouwde voorziening voor groot onderhoud is afdoende om de, in de onderhoudsplanning becijferde, achterstand weg te werken.

Groen

Gegevens

Aantal bomen:	8.391
Grasvlakken binnengebied:	194.745 m ²
Grasvlakken buitengebied:	586.846 m ²
Plantsoen binnengebied:	194.745 m ²
Plantsoen buitengebied:	295.116 m ²
Watergangen:	44.286 m ²

In 2009 is door de raad het meerjarengroenbeheerplan Voerendaal vastgesteld als kader voor duurzaam beheer en onderhoud van openbaar groen. De raad heeft de navolgende kwaliteitsniveaus vastgesteld:

- buitengebied kwaliteitsniveau R- (globaal beeldkwaliteit C/D);
- binnengebied kwaliteitsniveau R (globaal beeldkwaliteit B).

De benodigde inzet is in meerjarenperspectief verankerd in de gemeentelijke begroting. Hierbij dient te worden opgemerkt dat de te verrichten inspanning om de gestelde doelen te bereiken deels zijn vertaald in een financiële en deels in een personele claim binnen de begroting.

Openbare verlichting

Gegevens

Aantal lichtmasten:	2.920
Aantal armaturen:	2.948

De openbare verlichting vervult een belangrijke rol op het gebied van verkeersveiligheid, openbare orde en sociale beleving. De burger dient zich in de openbare ruimte, ook na het invallen van de duisternis, behaaglijk en veilig te voelen. De gemeente is verantwoordelijk voor de openbare verlichting, daarom is in samenwerking met

het energiebedrijf het beleidsplan openbare verlichting opgesteld. Dit beleidsplan is in 2009 door de raad vastgesteld, voor de periode 2009-2013.

De benodigde financiële middelen zijn verankerd in de meerjarenbegroting. Gelet op de continuïteit en stabiliteit van de begroting is de financiële paragraaf gebaseerd op het beheer en onderhoud voor de periode 2009-2018.

Samenvatting onderhoud kapitaalgoederen

Recapitulatie van beheerplannen					
Beheersplannen	Kwaliteitsniveau	Vastgesteld door raad? Wanneer?	Voor periode	Aansluiting met reserve/ voorziening	Geplande herziening in jaar
Wegenbeheer: STRIP, versie 08.01 (Wegbeheer en projecten in de openbare ruimte)	R- (sober en doelmatig conform CROW-systematiek)	2008	2009-2018	n.v.t.	
Beleidsplan openbare verlichting	R (basis conform CROW-systematiek)	2009	2009-2013	n.v.t.	2013
Basisrioleringsplan	n.v.t.	2009	2010 -2014	n.v.t.	
Verbreed gemeentelijke rioleringsplan 2010-2014 (inclusief kostendekkingsplan)	n.v.t.	2010	2010 -2014	reserve riolering	
Gemeentelijk waterplan	n.v.t.			n.v.t.	2010
Groenbeheerplan	R- (sober en doelmatig conform CROW-systematiek)	2009	2010-2013	n.v.t.	
Meerjarenbeheerplan gemeentelijke gebouwen	vervangings-onderhoud	2009	2010-2019	Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen en voorziening groot onderhoud basisscholen	

Wat heeft het onderhoud van de kapitaalgoederen in 2010 gekost?

	Storting in reserve/ voorziening	Onttrekking aan reserve/voorziening	Exploitatielasten
Wegen	0	18.414	1.299.686
Rioleringen	207.971	0	874.091
Gebouwen	372.396	193.142	0
Groen	nvt	nvt	685.533
Openbare verlichting	15.373	0	181.148

En wat is het verloop van de voor onderhoud kapitaalgoederen bestemde reserves/voorzieningen?

Reserves/voorzieningen			
Omschrijving reserve/voorziening	Stand 1 januari 2010	Toevoegingen/ onttrekkingen 2010	Stand 31 december 2010
Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	€ 962.772	€ 107.132	€ 1.069.904
Voorziening groot onderhoud basisscholen	€ 174.424	€ 72.122	€ 246.546
Reserve riolering	€ 1.813.296	€ 207.971	€ 2.021.267
Reserve wegen	€ 18.414	-/- € 18.414	€ 0
Reserve openbare verlichting	€ 149.435	€ 15.373	€ 164.809

4.6 Paragraaf verbonden partijen

Inleiding

Om de raad omtrent verbonden partijen in positie te brengen en de kaderstellende en controlerende rol beter te kunnen uitoefenen is in de begroting 2011 inzichtelijk gemaakt welk het financieel belang de gemeente Voerendaal heeft in deze verbonden partij en de hieraan verbonden risico's. Dit overzicht is eveneens in deze jaarrekening opgenomen.

Inhoud paragraaf

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de mate van financiële betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden, waarin onze gemeente participeert en bestuurlijke invloed kan uitoefenen, de zogenaamde verbonden partijen.

De verbonden partijen betreffen organisaties waarmee de gemeente een bestuurlijk belang én een financieel belang heeft.

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

Verbonden partijen kunnen zijn vennootschappen, gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen.

Beleidskaders

De financiële verordening ex artikel 212 van de Gemeentewet bepaalt t.a.v. de paragraaf verbonden partijen: "In de paragraaf verbonden partijen bij de begroting en jaarstukken neemt het college naast de verplichte onderdelen op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten in ieder geval van elke verbonden partij op:

- a) de naam en vestigingsplaats;
- b) het financieel belang van de gemeente;
- c) de zeggenschap van de gemeente;
- d) het publiek belang dat wordt gediend met de deelname;
- e) het eigen vermogen;
- f) de solvabiliteit."

Met de invoering van het dualisme is het besluit tot het participeren in een deelneming in principe niet meer aan de raad, het vormt een bestuurlijke beheerstaak voor het college. De raad stelt in deze paragraaf echter de kaders (visie) waarbinnen het college een dergelijke beheerstaak uitvoert.

Voor deze kaders is aansluiting gezocht bij het raadsbesluit van november 2008 naar aanleiding van de notitie "evaluatie visie op samenwerken". De raad heeft in dit kader de volgende besluiten genomen:

1. de samenwerking binnen Parkstad continueren;
2. nadrukkelijk allianties zoeken met een of meer gemeenten om de kwetsbaarheid te verminderen;
3. een "groene alliantie" aangaan met onze groene buurgemeente(n) binnen Parkstad, teneinde een strategische "groene" positie aan de westkant van Parkstad te realiseren.

Vanuit de kaderstellende en controlerende taak van de raad moet bewaakt worden of het beleid van de verbonden partijen correspondeert met de doelstellingen die de raad in de betreffende programma's heeft gesteld.

Het is helaas niet gelukt om in de decembervergadering 2010 de geactualiseerde nota verbonden partijen aan de raad ter vaststelling aan te bieden. Deze nota wordt medio 2011 alsnog aangeboden en bevat informatie over verbonden partijen als instrument voor de gemeente ter realisering van haar doelen. Verder geeft de nota inzicht in de verbonden partijen van Voerendaal met informatie over de sturingsrelatie met en de risicobeheersing bij verbonden partijen van Voerendaal. De nota bevat tevens een besliskader verbonden partijen die een handreiking vormt voor de beoordeling of de gemeente Voerendaal in voorkomende gevallen een relatie met een partij aan wil gaan.

Overigens kan dit besliskader eenzelfde rol spelen bij een evaluatie die bij de relatie met verbonden partijen past. Bij een dergelijke heroverweging kan bijvoorbeeld blijken dat een belang, dat bij het aangaan als publiek werd gezien, inmiddels niet meer van toepassing is. Ook kan blijken dat weliswaar een publiek belang nog steeds aan de orde is, maar dat bijvoorbeeld de weg van het gemeentelijke opdrachtgeverschap ook voldoende

soelaas biedt. In beide gevallen zou dan tot beëindiging van de relatie met de verbonden partij besloten kunnen worden.

Een kernelement bij de beantwoording van de vraag of iets 'verbonden-partij-waardig' is, is het antwoord op de vraag of er sprake is van gemeentelijk publiek belang. Lastig in deze is dat er géén algemeen geldende definitie of eenduidige omschrijving van "het publiek belang" te geven is. Daarom is aansluiting gezocht bij hetgeen de Wetenschappelijke Raad van het Regeringsbeleid (als zijnde een wetenschappelijk verantwoorde autoriteit op dit terrein) hanteert als definitie van publiek belang:

"Er is eerst sprake van een publiek belang indien de overheid zich de behartiging van een maatschappelijk belang aantrekt op grond van de overtuiging dat dit belang anders niet goed tot zijn recht komt" ('het borgen van publiek belang', WRR 2000)

Het gaat dan dus om belangen die het gemeentebestuur wil behartigen, met de gemeentelijke bevoegdheden kan behartigen, en waarvoor vervolgens beleid en activiteiten worden ontwikkeld.

Overzicht verbonden partijen

De gemeente Voerendaal participeert in gemeenschappelijke regelingen en in private partijen middels deelnemingen in het aandelenkapitaal. De relevante informatie per verbonden partij is in bijgevoegde tabel weergegeven.

In het hierna opgenomen onderdeel deelnemingen is per private partij inzichtelijk gemaakt het financieel belang dat de gemeente Voerendaal in die partij heeft in de vorm van participant in het aandelenkapitaal. Opgemerkt wordt dat deze aandelen gewaardeerd worden tegen de verkrijgingsprijs tenzij de marktwaarde lager is dan de verkrijgingsprijs. In dat geval dient afwaardering plaats te vinden van de aandelen: het verschil tussen de verkrijgingsprijs en de marktwaarde dient als verlies te worden genomen in het jaar waarin dit waardeverlies optreedt. Dat kan een behoorlijke aanslag zijn op de algemene reserve van onze gemeente. Gezien de economische recessie is het niet ondenkbaar dat er komende jaren een herwaardering van individuele posten dient plaats te vinden.

Gemeenschappelijke regelingen

Naam verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijk belang	Financiële bijdrage 2010	Eigen vermogen	Risico-analyse
GGD Zuid-Limburg	Heerlen	Behartigen van de belangen op het terrein van de volksgezondheid.	Wethouder Welzijn is lid van het Algemeen Bestuur.	In 2010 waren de lasten voor gezondheidszorg € 182.164 voor HALT; € 7.664 voor het digitaal dossier JGZ € 28.560 (functie 714)	€ 7,417 miljoen	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden c.q. kosten van liquidatie. De gemeente draagt bij in de tekorten van de gemeenschappelijke regeling.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: Momenteel worden scenario's opgesteld om bezuinigingsgerelateerde taakstellingen voor de GGD op te kunnen vangen.						
Rd4	Heerlen	Het (doen) inzamelen en bewerken van afvalstoffen (basispakket), het reinigen van de openbare ruimten en de daarmee samenhangende taken alsmede het bestrijden van gladheid (pluspakket).	Wethouder Milieu en duurzaamheid is lid van het Algemeen Bestuur.	In 2010 waren de lasten € 961.635,07	€ 1,836 miljoen	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden c.q. kosten van liquidatie. De gemeente draagt bij in de tekorten van de gemeenschappelijke regeling.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: Voor 2011 is de opdracht een verdere professionalisering van de bedrijfsvoering (met certificering volgens ISO 9001). Naast een acceptabele kostprijs voor de dienstverlening zijn er nog andere doelstellingen binnen de Rd4 van belang, zoals aandacht voor duurzaamheid, innovatie (kansen voor de toekomst) en sociale werkgelegenheid).						
GBRD	Heerlen	Samenwerkingsverband op het gebied van belastingen en registratie.	De GBRD is een uitvoeringsorgaan van Parkstad Limburg.	In 2010 waren de uitvoeringskosten € 283.410,13	€ 4,492 miljoen	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden c.q. kosten van liquidatie. De gemeente draagt bij in de tekorten van de gemeenschappelijke regeling.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens:						
GHOR Zuid-Limburg	Margraten	Het openbaar lichaam behartigt de belangen op het terrein de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen.	De burgemeester heeft zitting in het Districtelijk Veiligheidsbestuur en in het Algemeen Veiligheidsbestuur.	In 2010 waren de lasten € 18.398	€ 1,551 miljoen	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden c.q. kosten van liquidatie. De gemeente draagt bij in de tekorten van de gemeenschappelijke regeling.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: De Brandweer / GHOR Zuid-Limburg vormt samen met de Politie Limburg-Zuid en 19 gemeenten in Zuid Limburg de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Eind 2010/begin 2011 zal een Gemeenschappelijke Regeling						

Naam verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijk belang	Financiële bijdrage 2010	Eigen vermogen	Risico-analyse
voor de Veiligheidsregio tot stand komen.						
Kompas	Nuth	De kerntaak is de uitvoering van de sociale wetgeving, onder te verdelen naar Werk, Inkomen en Zorg.	2 raadsleden en de wethouder Sociale Zaken en Werkgelegenheid zijn vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur, wethouder Werkgelegenheid en Sociale Zaken is tevens lid van het Dagelijks Bestuur.	De bijdrage in 2010 bedroeg € 499.353	€ 0,403 miljoen	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden c.q. kosten van liquidatie. De gemeente draagt bij in de tekorten van de gemeenschappelijke regeling.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: Kompas stelt ieder jaar een beleidsnota op waarin zij o.a. de landelijke regelgeving volgt. Daarnaast dient er (door onszelf) voor het eind van dit jaar een beleidsplan armoedebeleid geschreven te worden. Tevens dient er voor het einde van dit jaar een voorstel te komen aan Kompas zodat de wetwijziging schuldhulpverlening in de structuur van Kompas wordt ingebed.						
Kredietbank Limburg	Heerlen	Leveren van schuldhulpverlening		In 2010 bedroeg de bijdrage € 27.999		
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: Geen specifieke ontwikkelingen						
Parkstad Limburg	Heerlen	Leveren van een structuurversterkende bijdrage aan de evenwichtige ontwikkeling van het samenwerkingsgebied als geheel en mede in verhouding tot zijn omgeving, zowel in regionaal, nationaal, als internationaal verband.	De wethouder Ruimtelijke ontwikkeling is Lid van het Parkstad bestuur, wethouder Financien en 1 raadslid maken deel uit van de Parkstadraad.	In 2010 bedroegen de lasten € 215.264	€ 4,492 miljoen	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden c.q. kosten van liquidatie. De gemeente draagt bij in de tekorten van de gemeenschappelijke regeling.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: Uitvoering van de Strategische Agenda, met als speerpunten Herstructurering, Nieuwe Energie/ontwikkeling campus Avantis, Centrum Heerlen/Centrum Parkstad, Grensoverschrijdend Openbaar Vervoer en Gebiedsontwikkeling Parkstadring.						
Brandweer	Margraten	Het openbaar lichaam behartigt de belangen op het terrein van de brandweer.	De burgemeester heeft zitting in het Districtelijk Veiligheidsbestuur en in het Algemeen Veiligheidsbestuur.	In 2010 waren de lasten € 512.186		Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden c.q. kosten van liquidatie. De gemeente draagt bij in de tekorten van de gemeenschappelijke regeling.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: De Brandweer / GHOR Zuid-Limburg vormt samen met de Politie Limburg-Zuid en 19 gemeenten in Zuid Limburg de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Eind 2010/begin 2011 zal een Gemeenschappelijke Regeling						

Naam verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijk belang	Financiële bijdrage 2010	Eigen vermogen	Risico-analyse
voor de Veiligheidsregio tot stand komen.						
Werkvoorziening Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL)	Heerten	Het voorzien in de werkgelegenheid en in de arbeidsrevalidatie en test - en trainings mogelijkheden voor moeilijk in het normale arbeidsproces plaatsbare inwoners. Daarnaast de uitvoering van de WSW.	Wethouder Werkgelegenheid en Sociale Zaken is zowel lid van het Dagelijks Bestuur als van het Algemeen Bestuur.	In 2010 heeft de gemeente de rijksuitkering WSW van € 2,2 miljoen door gestort aan WOZL en daarnaast zijn € 10.665 schapslasten en sociaal plan betaald.	€ 2,927 miljoen	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden c.q. kosten van liquidatie. De gemeente draagt bij in de tekorten van de gemeenschappelijke regeling.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: De aangesloten gemeenten gaan zeer binnenkort starten met het schrijven van een beleidsnota met als doelstelling de structuur waarbinnen de effectuering van de WSW tot stand komt zodanig vorm te geven zodat tegemoet gekomen wordt aan de gemeentelijke verantwoording omtrent de WSW .						

Deelnemingen

Naam verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijk belang	Financieel belang	Eigen vermogen	Risico-analyse
NV Aangewezen luchtvaartterrein Maastricht - Aachen Airport (voorheen NV Luchthaven Maastricht)	Beek	Het exploiteren van een luchthavenbedrijf en luchthaventerrein in de ruimste zin.	Burgemeester is lid van de Vergadering van Aandeelhouders .	Gemeente is houder van 9 aandelen van € 454 per aandeel Boekwaarde aandelen € 4.084. Er wordt geen dividend uitgekeerd.	€ 2,209 miljoen	Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelen kapitaal van deze vennootschap.
<p>Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: De provincie, eveneens aandeelhouder, overweegt de infrastructuur van de luchthaven weer in eigen beheer te nemen. Daarmee moet worden voorkomen dat de luchthaven op termijn dicht gaat. Het vliegveld heeft te maken met een structureel exploitatietekort en wordt daardoor op termijn met sluiting bedreigd.</p>						
NV Industriebank LIOF	Maastricht	Bijdrage leveren aan de verbetering van de sociaal-economische structuur en de werkgelegenheid in de provincie Limburg.	Burgemeester vertegenwoordigt gemeente in de Vergadering van Aandeelhouders	Gemeente is houder van 18 aandelen B van € 6,30 per aandeel Boekwaarde aandelen € 113,45. Er wordt in de begroting geen rekening gehouden met dividend.	€ 100,385 miljoen	Doordat in het verleden reeds afschrijving van het aandelenpakket heeft plaats gevonden, is het risico nihil tenzij deze onderneming extra bijdragen vraagt bij mogelijke toekomstige tegenvallende bedrijfsresultaten van de NV. Het risico dat dit gebeurt is zeer gering.
<p>Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: Passend binnen de kaders van het provinciaal beleid, streeft LIOF naar voldoende hoogwaardige en duurzame bedrijventerreinen die professioneel worden beheerd en waar ondernemers op duurzame en economisch verantwoorde wijze hun activiteiten kunnen uitoefenen. De inzet daarbij is met name gericht op de vier werkvelden ontwikkeling, revitalisering, parkmanagement en regionale samenwerking.</p> <p>Binnen Parkstad speelt het LIOF in het bijzonder via BTM (BedrijvenTerreinManagement) een belangrijke rol bij het regionaal afstemmen van ontwikkelingen en revitalisering van bedrijventerreinen alsmede het adequaat beheren van bedrijventerreinen. Vanuit het LIOF wordt de LHB (Limburgse Herstructureringsmaatschappij Bedrijventerreinen) ingezet als financiële katalysator om te komen tot herstructurering van bedrijventerreinen binnen Parkstad. Aldus wordt ingezet op het versterken van de aantrekkingskracht van de regio's voor het bedrijfsleven.</p>						
Waterleiding Maatschappij Limburg NV	Maastricht	Het voorzien van de gehele Limburgse bevolking van zuiver, helder en betrouwbaar drinkwater, tegen een zo laag mogelijke prijs.	Burgemeester vertegenwoordigt gemeente in de Vergadering van Aandeelhouders	Gemeente is houder van 4 aandelen van € 4.538,- per aandeel Boekwaarde aandelen € 18.152. Er wordt geen dividend uitgekeerd.	€ 205 miljoen	Het risico t.a.v. het aandelen kapitaal beperkt zich tot de hoogte van het nominale aandelen kapitaal van deze vennootschap. Verder risico tot het betalen van extra bijdragen bij mogelijke toekomstige tegenvallende bedrijfsresultaten van de NV.

Naam verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijk belang	Financieel belang	Eigen vermogen	Risico-analyse
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: -						
LICOM NV	Heerlen	Het bieden van passend werk aan mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt en het bevorderen van hun ontwikkeling naar een zo regulier mogelijke arbeid.	Wethouder Werkgelegenheid en Sociale Zaken is lid van de Vergadering van Aandeelhouders	Gemeente is houder van 1.967 aandelen van nominaal € 211,40 per aandeel (totaal € 415.823,80). Boekwaarde aandelen € 0.	€ 3,572 miljoen	Bij het opmaken van de jaarrekening 2010 is, gelet op de economische situatie en de jaarrekening van Licom, besloten de boekwaarde van de aandelen op € 0 te stellen. Daarnaast wordt het risico gelopen dat de gemeente extra bijdragen moet betalen bij mogelijke toekomstige tegenvallende bedrijfsresultaten van de NV.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: -						
NV Reinigingsdiensten RD4	Heerlen	Tot stand brengen van een doelmatige, milieuhygiënisch verantwoorde en marktconforme inzameling en verwerking van afvalstoffen in het bijzonder - maar niet beperkt tot - bedrijfsafvalstoffen, het adviseren op het gebied van ontwikkeling en implementatie van milieubeleid.	Wethouder Milieu is lid van de Vergadering van Aandeelhouders	Gemeente is houder van 1.188 aandelen van € 4,54 per aandeel. Boekwaarde € 4.435,25.	€ 0,417 miljoen	Bij uittreden of wijziging takenpakket dient door de gemeente een schadeloosstelling plaats te vinden. Bij tegenvallende bedrijfsresultaten kan het dividend onder druk komen te staan.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: De NV probeert haar positie op een verdringingsmarkt te handhaven en te versterken. Daartoe dingt zij mee naar opdrachten ten behoeve van de huisvuilinzameling in niet-aangesloten gemeenten.						
Bank Nederlandse Gemeenten NV	Den Haag	Het door middel van financiële dienstverlening zo laag mogelijk houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.	Burgemeester is lid van de Vergadering van Aandeelhouders	Gemeente is houder van 11.232 aandelen van € 2,50 per aandeel. Boekwaarde € 28.078.	€ 2,253 miljoen	Tegenvallende bedrijfsresultaten van de NV hebben een negatief effect op de jaarlijks te ontvangen dividenduitkering. Het risico t.a.v. het aandelenkapitaal beperkt zich tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: Contractuele afspraken omtrent kredietverlening zijn vastgelegd in een "overeenkomst financiële dienstverlening". Deze uit 2002 stammende overeenkomst is in mei 2010 gewijzigd waarbij de kredietniveau's en de renteberekeningsmethodiek is aangepast. Daar waar voorheen de integrale call als basis diende voor renteberekening is dit in de nieuwe overeenkomst de 1 maand euribor-rente geworden.						

Naam verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijk belang	Financieel belang	Eigen vermogen	Risico-analyse
Bodemzorg Limburg BV	Maastricht Airport	Bodemzorg Limburg beheert in opdracht van haar aandeelhouders de gesloten stortplaatsen in Limburg. De taken betreft bescherming van het milieu en voorkomen van bodemvervuiling.	Wethouder Milieu vertegenwoordigt gemeente in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders	Gemeente is houder van 340 aandelen van € 0,45 per aandeel Boekwaarde € 0.	Negatief eigen vermogen van € 0,239 miljoen	Het risico is nihil tenzij deze onderneming extra bijdragen vraagt bij mogelijke toekomstige tegenvallende bedrijfsresultaten van de BV. Het risico dat dit gebeurt is zeer gering mede omdat de bedrijfsactiviteiten voornamelijk bestaan uit nazorg.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: -						
CBL Vennootschap BV, Claim Staat Vennootschap BV, Verkoop Vennootschap BV en Vordering Enexis BV	Den Bosch	Als voortvloeisel uit de verkoop van Essent PLB (productie leveringsbedrijf) zijn in 2009 speciale BV's opgericht om de financiële belangen van de aandeelhouders te waarborgen. De BV's hebben een tijdelijk karakter.	Burgemeester vertegenwoordigt gemeente in de Vergadering van Aandeelhouders	Gemeente is van elke BV houder van 3.517 aandelen van € 0,01 per aandeel Boekwaarde € 35,17.	€ 800,5 miljoen	Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschappen.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: -						
Enexis Holding NV	Rosmalen	Het netwerk ten behoeve van de distributie van elektriciteit en gas is van belang voor een continue levering van gas en elektriciteit. Om dit te waarborgen is het beheer afgesplitst van de productiebedrijven en blijft het beheer bij de overheid met het doel de kwaliteit te waarborgen.	Burgemeester vertegenwoordigt gemeente in de Vergadering van Aandeelhouders	Gemeente is houder van 263.250 aandelen zijnde 0,17587262 procent van 149.682.196 aandelen van € 1 per aandeel. Boekwaarde € 265.250.	€ 2.849,1 miljoen.	Het nominaal aandelenkapitaal van deze vennootschap zal ongeveer € 150 miljoen bedragen. Daarmee zijn op grond van de wet (art. 2:81 BW) de verplichtingen en daarmee de aansprakelijkheid van de aandeelhouders in totaliteit jegens Enexis Holding N.V. ook beperkt tot dit bedrag.
Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: Enexis is in feite pas per 1 juli 2009 officieel van start gegaan. Het is daarmee een bedrijf in opbouw. Inmiddels zijn diverse bij de rechtsvorm behorende statuten en reglementen opgesteld en geaccordeerd. Daaronder ook de Corporate Governance Code. Enexis is weliswaar geen beursgenoteerd bedrijf, maar heeft niettemin vanwege de grootte van het bedrijf en de maatschappelijke functie op het gebied van de energievoorziening besloten de code toe te passen.						
Attero Holding NV (voorheen Essent Milieu Holding NV)	Den Bosch	Attero is van belang voor de afvalverwerking van zowel	Burgemeester is lid van de Vergadering van Aandeelhouders	Gemeente is houder van 263.250 aandelen.	€ 240,7 miljoen	Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de

Naam verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijk belang	Financieel belang	Eigen vermogen	Risico-analyse
		bedrijven als overheden. De kosten van afvalverwerking door Attero hebben indirecte gevolgen voor de tarieven die wij aan onze burgers in rekening brengen. Rd4 haalt het afval op en Attero verwerkt het. Van belang is afvalverwerking op een milieuverantwoorde en efficiënte manier, tegen zo laag mogelijke kosten		Boekwaarde € 1.		aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap. Daarnaast wordt prudent omgegaan met het ramen van dividendopbrengsten. Attero hanteert een minimum dividenduitkering van € 7,5 mln. Het aandeel van Voerendaal hierin bedraagt € 18.425.
<p>Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: Enige jaren geleden was de verwachting dat de capaciteit in afvalverwerking voldoende was om aan de vraag te voldoen. Inmiddels heeft de markt onder invloed van de economische situatie te maken met een dalende vraag. Er is nu zelfs sprake van een overcapaciteit in afvalverwerking. De verwachting is dat deze overcapaciteit niet snel zal verdwijnen. Het gevolg hiervan is dat de verwerkingsprijzen onder druk komen te staan. Nieuw af te sluiten contracten laten een dalende prijs zien. Ook Attero verwacht dat omzet en resultaat zullen dalen. Ook vanuit Rd4 wil men komen tot contracten met lagere verwerkingstarieven.</p>						
PBE (Publiek Belang Elektriciteitsproductie) BV	Den Bosch	Productie van elektriciteit. Met de verkoop van Essent aan RWE zou ook dit onderdeel worden verkocht. De rechter heeft dat verboden. Vooralsnog blijft dit onderdeel eigendom van de aandeelhouders.	Burgemeester vertegenwoordigt gemeente in de Vergadering van Aandeelhouders	Gemeente is houder van 263.250 aandelen zijnde 0,17587262 procent van 149.682.196 aandelen Boekwaarde € 1	€ 167,9 miljoen	Het risico t.a.v. het aandelenkapitaal beperkt zich tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap. Bij tegenvallende bedrijfsresultaten kan het dividend onder druk komen te staan.
<p>Ontwikkelingen/Beleidsvoornemens: De rechter heeft weliswaar verboden om het 50% aandeel in EPZ te verkopen maar Essent N.V. heeft een bodemprocedure opgestart en is nog steeds van plan te verkopen. Tot het moment dat hierin uitspraak wordt gedaan ontvangen de aandeelhouders een dividend. Dit uitgekeerde dividend wordt straks wel in mindering gebracht op de overdrachtprijs.</p>						

4.7 Paragraaf weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen geeft een indicatie in welke mate het vermogen van de gemeente toereikend is om financiële tegenvallers op te vangen zonder dat het beleid moet worden aangepast.

Op 13 juli 2009 heeft de raad de Nota risicomangement en weerstandsvermogen vastgesteld. We streven ernaar om risicomangement in te bedden binnen de programma's en te borgen binnen de werkprocessen. Dit onderdeel heeft in het begrotingsjaar 2010 door de hoge werkdruk bij de afdeling Middelen niet de prioriteit gekregen die gepland was. Hieraan wordt bij de PenC cyclus 2011 aandacht gegeven.

Het **weerstandsvermogen** is te definiëren als "het vermogen van de gemeente om niet-structurele risico's op te kunnen vangen om de gemeentelijke taken te kunnen voortzetten". Het gaat hierbij om het verband tussen weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Reguliere risico's - deze doen zich regelmatig voor en zijn te kwantificeren - worden afgedekt via verzekeringen of gevormde voorzieningen. Het gaat bij weerstandsvermogen om die risico's die niet via verzekeringen of gevormde voorzieningen kunnen worden ondervangen.

Bij de **weerstandscapaciteit** gaat het om de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. De weerstandscapaciteit kan worden bepaald indien inzichtelijk is in hoeverre de volgende elementen kunnen worden benut:

Het vrij aanwendbaar deel van de algemene reserve en bestemmingsreserves

Deze algemene reserve is de buffer die benut kan worden bij echte calamiteiten, dus incidenteel. Deze algemene reserve behoeft enerzijds zeker geen ongelimiteerde spaarpot te zijn met als enig doel deze zo hoog mogelijk te krijgen. Anderzijds kan deze reserve niet zomaar (structureel) ingezet worden als sluitpost van de begroting.

Het saldo van de algemene reserve per 31-12-2010 bedraagt € 1.089.906. Hierop rusten geen claims en kan geheel worden ingezet t.b.v. de bepaling van de weerstandscapaciteit. De bestemmingsreserves bedragen per 31-12-2010 € 20.774.066. Op deze bestemmingsreserves rusten diverse verplichtingen, zodat een vrij aanwendbaar deel van de bestemmingsreserves blijft van € 1.865.930.

De omvang van de stille reserves

De stille reserves hebben betrekking op activa die op de balans lager zijn gewaardeerd dan de marktwaarde én op korte termijn verkoopbaar zijn. Hierbij kan gedacht worden aan gronden, gebouwen, kunstwerken en aandelenbezit.

De boekwaarde van de voormalige schoollocaties Dammerich en Kunrade is als gevolg van de besluitvorming met betrekking tot de Brede School in 2009 op "0" gesteld. De indicatieve minimale waarde van deze gronden wordt op respectievelijk € 800.000 en € 400.000 ingeschat.

Onbenutte belastingcapaciteit

Indien er ruimte bestaat om belastingen en heffingen te verhogen, betekent dit een mogelijkheid om tegenvallers op te vangen. Het verschil tussen de fictieve opbrengsten bij maximale belasting tarieven en de geraamde opbrengst is dan de onbenutte belastingcapaciteit.

Op begrotingsbasis is het interessant om hierin inzicht te hebben. Voor de jaarrekening is dit minder interessant, en wordt hier derhalve niet verder op ingegaan.

Weerstandscapaciteit

Bepaling weerstandscapaciteit per 31 december 2010:

Algemene reserve	€ 1.089.906
Vrij aanwendbaar deel bestemmingsreserves	€ 1.865.930
Totaal:	€ 2.955.836

Risico's in 2010

Er zijn geen kwantificeerbare risico's te melden. Wel zijn er een aantal niet kwantificeerbare risico's die in onderstaande tabel zijn weergegeven.

programma	omschrijving risico
2	Kernplan fase II
2	Verzekeringsclaim brand gemeentehuis
2	Actualiseren bestemmingsplannen
3	Herinrichtingsprojecten buitengebied
par. BV	Verbonden Partijen

- Kernplan fase II:
Op grond van de huidige economische ontwikkelingen en de specifieke grondpositie ter plaatse, is het ontwikkelrisico afgedekt binnen de samenwerkingsovereenkomst met Rialto. Het leegstandsrisico is afgedekt door gebruikersovereenkomsten met particulieren. Het risico van terugkoop is afgedekt binnen de aankoopovereenkomst waarin een afnameverplichting opgenomen is dat de projectontwikkelaar binnen 3 jaar de panden en gronden tegen een afgesproken koopsom, rentevergoeding en overige bijkomende kosten terugkoopt.
- Verzekeringsclaim brand gemeentehuis:
De brand in het gemeentehuis wordt gedekt door onze verzekering. Er bestaat echter wel een risico dat er extra kosten ontstaan die niet gedekt worden uit de verzekering.
- Actualiseren bestemmingsplannen:
Het actualiseren van de bestemmingsplannen is omgeven door procedurele risico's. Indien de bestemmingsplannen niet tijdig geactualiseerd zijn, dan kan de gemeente geen bouwleges innen. Op basis van de voorliggende planning levert dit vooralsnog geen problemen op. Mogelijke financiële ontwikkelingsrisico's zijn nagenoeg via exploitatieovereenkomsten reeds afgedekt. Daarnaast kunnen zich bij de lopende projecten procedurele risico's voordoen op het gebied van ruimtelijke ordening dan wel op het gebied van het verlenen van de bouwvergunningen.
- Herinrichtingsprojecten buitengebied:
Het buitengebied van de gemeente, Centraal Plateau, Ransdalerveld en Mergelland Oost zijn door de Dienst Landelijk Gebied anders, cq economischer ingedeeld. Er hebben grondruilingen plaatsgevonden en er zijn berm- en taludbeplantingen aangebracht. De afrekening hiervan laat erg lang op zich wachten. Over een inschatting van de totale kosten kan nog geen indicatie afgegeven worden, derhalve wordt de post opgenomen onder de niet kwantificeerbare risico's.
- Verbonden partijen
Voor verbonden partijen geldt, dat de uitkomst van de begroting maar ten dele beïnvloed kan worden omdat besluitvorming hiervan vaak in handen is van een bestuur, waarin Voerendaal wel zitting heeft, maar geen meerderheid vormt. Dit kan betekenen dat besluiten over hogere bedragen genomen worden, zonder dat daarvoor deugdelijke dekking in de gemeentebegroting is opgenomen. Hetzelfde geldt hier voor de overeenkomsten, gesloten met externe partijen, middels Gemeenschappelijke regelingen.

DEEL 2

Financiële jaarrekening

Baten en lasten

Overzicht baten en lasten per programma.

Progr. nr.	primitieve begroting 2010			bijgestelde begroting 2010			Jaarrekening 2010		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1	4.591.604	3.811.765	-779.839	6.252.190	4.343.926	-1.908.264	5.683.576	3.840.811	-1.842.766
2	1.163.741	489.780	-673.961	3.507.355	2.760.549	-746.806	3.215.304	2.625.741	-589.563
3	546.094	1.400	-544.694	760.915	227.941	-532.974	605.607	226.190	-379.417
4	10.934.466	5.124.326	-5.810.140	12.630.268	6.425.275	-6.204.993	13.424.742	7.177.719	-6.247.023
BV	4.867.334	13.025.695	8.158.361	4.990.209	14.540.086	9.549.877	5.992.188	15.507.147	9.514.960
Totaal	22.103.239	22.452.966	349.727	28.140.937	28.297.777	156.840	28.921.417	29.377.608	456.191

Gerealiseerd resultaat voor- en na bestemming.

Progr. nr.	primitieve begroting 2010			bijgestelde begroting 2010		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1	4.591.604	3.811.765	-779.839	6.252.190	4.343.926	-1.908.264
2	1.163.741	489.780	-673.961	3.507.355	2.760.549	-746.806
3	546.094	1.400	-544.694	760.915	227.941	-532.974
4	10.934.466	5.124.326	-5.810.140	12.630.268	6.425.275	-6.204.993
BV	4.867.334	13.025.695	8.158.361	4.990.209	14.540.086	9.549.877
Totaal	22.103.239	22.452.966	349.727	28.140.937	28.297.777	156.840

Progr. nr.	werkelijke cijfers					
	lasten	baten	saldo voor bestemming	storting in reserves	aanwending reserves	saldo na bestemming
1	5.187.892	2.934.873	-2.253.019	495.684	905.937	-1.842.766
2	3.125.498	1.820.140	-1.305.358	89.806	805.601	-589.563
3	558.813	1.137	-557.676	46.794	225.053	-379.417
4	12.350.335	5.622.018	-6.728.317	1.074.407	1.555.701	-6.247.023
BV	4.573.962	13.466.570	8.892.608	1.418.226	2.040.578	9.514.960
Totaal	25.796.500	23.844.738	-1.951.762	3.124.917	5.532.870	456.191

Exploitatieoverzicht Omschrijving	Bijgestelde Begroting 2010		Realisatie 2010		
	lasten	baten	lasten	baten	saldo
Openbare ruimte als visitekaartje	6.252.190	4.168.231	5.187.892	2.759.176	2.428.716
Lekker wonen in Voerendaal	3.507.355	2.760.549	3.125.498	1.820.140	1.305.358
Natuurlijk genieten	760.915	227.941	558.813	1.137	557.676
Leven en welzijn koesteren	12.630.268	6.425.275	12.350.335	5.622.018	6.728.317
Bestuur en bedrijfsvoering	4.942.569	3.769.194	4.573.962	2.699.558	1.874.403
Subtotaal programma's	28.093.297	17.351.190	25.796.499	12.902.029	12.894.470
Algemene uitkering	0	9.951.266	0	10.040.275	-10.040.275
Dividend	0	352.951	0	361.735	-361.735
Saldo financieringsfunctie	0	642.370	0	540.698	-540.698
Saldo compensabele btw en uitkering btw compensatiefonds	0	0	0	0	0
Overige algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	0	10.946.587	0	10.942.709	-10.942.709
Onvoorzien	47.640	0	0	0	0
Resultaat voor bestemming					-1.951.761
toevoegingen/onttrekkingen aan reserves:			onttrekkingen	toevoegingen	saldo
Openbare ruimte als visitekaartje			-905.937	495.684	-410.253
Lekker wonen in Voerendaal			-805.601	89.806	-715.795
Natuurlijk genieten			-225.053	46.794	-178.259
Leven en welzijn koesteren			-1.555.701	1.074.407	-481.294
Bestuur en bedrijfsvoering			-2.040.578	1.418.226	-622.352
Subtotaal mutaties in reserves			-5.532.870	3.124.917	-2.407.952
Resultaat na bestemming					456.191

Overzicht incidentele baten en lasten

Programma	Omschrijving	incidentele lasten	incidentele baten
1	Openbare ruimte als visitekaartje	690.042	0
2	Lekker wonen in Voerendaal	2.138.787	1.507.467
3	Natuurlijk genieten	46.325	0
4	Leven en welzijn koesteren	550.991	147.919
-	Paragraaf bedrijfsvoering	844.367	0
Totaal		4.270.512	1.655.386

INCIDENTELE LASTEN		
afschrijving (ineens) investeringen wegen	1	579.002
aankleding rotonde Kunderberg	1	22.715
trillingsonderzoek Ubachsberg	1	8.430
afschrijving (ineens) groenstructuurplan	1	25.410
afkoppel premies hemelwater	1	3.285
energiesubsidie LES 2 regeling	1	51.200
planschade uitkering	2	132.664
digitaliseren bestemmingsplannen	2	5.497
sloop chalets Clermontstraat	2	186.798
Aankoop en kosten panden tbv ontwikkeling kernplan	2	1.796.117
ontwikkelkader planontwikkeling Dammerich	2	17.710
kwaliteitsverbetering wandelpaden	3	28.503
info- en wegwijzerbordjes wandelpaden	3	13.187
grondaankoop wandelverbinding St Gillisstraat	3	4.635
hekwerk basisschool St. Theresia	4	12.188
afboeken boekwaarde noodlokalen Ummer Clumme	4	103.000
afboeken boekwaarde aandelen Licom	4	159.600
regeling binnenklimaat scholen	4	55.372
pilot moelejaan, voor- en vroegschoolse educatie	4	110.380
bijdrage aan schutterij in kosten kogelvanger	4	4.487
afschrijving (ineens) trapveldje Parallelweg	4	10.270
implementatie zorgned (WMO)	4	37.258
afwikkeling tijdelijk beheer de Borenborg	4	20.818
afschrijving (ineens) gemeenschapshuis Kunderhoes	4	33.958
afschrijving (ineens) ontmoetingsplek Craubeek	4	3.660
implementatie BAG	-	36.825
evaluatie visie 2018	-	14.935
screening nieuw te benoemen wethouders	-	15.034
rekenkamer onderzoek aanbestedingen	-	7.500
aardbeving Haïti	-	12.700
inhuur tbv verbetering bedrijfsvoering	-	119.957
vervanging Documentair informatie systeem	-	35.000
storting in voorziening verplichting personeel uit dienst	-	602.417
		4.270.512

INCIDENTELE BATEN		
opbrengsten stroken grond	2	25.151
exploitatie bijdrage Spekhouwerstraat	2	5.341
bijdragen bovenwijkse voorzieningen	2	39.780
schadeuitkering pand Spekhouwerstraat	2	10.000
aankoop panden naar bouwrekening Kemplan	2	1.427.195
rijksbijdrage regeling binnenklimaat scholen	4	55.372
rijksbijdrage pilot Moelejaan	4	78.380
afwikkeling tijdelijk beheer de Borenburg	4	14.167
		1.655.386

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen zijn als baten opgenomen onder de paragraaf Bedrijfsvoering. Inzicht in de algemene dekkingsmiddelen is echter essentieel. Daarom is een toelichting op de volgende onderdelen verplicht voorgeschreven in het Besluit begroting en verantwoording (BBV):

- lokale lasten, waarvan de besteding niet gebonden is;
- algemene uitkeringen;
- dividend;
- saldo van de financieringsfunctie;
- saldo van de compensabele BTW en de uitkering uit het BTW-compensatiefonds;
- overige algemene dekkingsmiddelen.

Lokale lasten, waarvan de besteding niet gebonden is.

Betreffende de lokale heffingen gaat het om die heffingen waarvan de besteding niet gebonden is. Voorbeelden hiervan zijn de OZB, de hondenbelasting en toeristenbelasting. Voor de gemeente Voerendaal bedraagt het totaal van deze heffingen in 2010 € 1,736 miljoen.

Voorbeelden van lokale heffingen, waarvan de besteding wel is gebonden zijn het rioolrecht en de afvalstoffenheffing. Dergelijke heffingen dienen op de desbetreffende programma's te worden verantwoord. Een gespecificeerde toelichting op de lokale heffingen is eveneens te vinden in de paragraaf "lokale heffingen".

Algemene uitkering 2010

Aan de hand van de maartcirculaire 2011 is de uitkering uit het gemeentefonds voor 2010 herberekend.

De algemene uitkering Voerendaal 2010 is becijferd op totaal € 10.140.562

Dividend 2010

Van onderstaande deelnemingen heeft Voerendaal daadwerkelijk aandelenbezit en ontvangen wij dividend:

Omschrijving deelneming	Aantal aandelen	Boekwaarde 31-12-2010	dividend
NV Bank Nederlandse Gemeenten	11.232	28.078	27.968
Enexis Holding	265.250	265.250	138.763
Attero	265.250	1	17.588
Publiek Belang Electriciteitscentrale	265.250	1	19.346
NV Reinigingsdienst RD4	1.188	5.391	10.259
Totaal		298.721	213.924

Bouwfonds

Bovendien ontvangen we tot en met 2012 een afkoopsom in verband met de overdracht van het Bouwfonds Limburgse gemeenten aan een bankinstelling; deze afkoopsom bedraagt jaarlijks ruim € 150.000. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf "verbonden partijen".

Saldo van de financieringsfunctie

Inzicht in de financieringspositie van de gemeente Voerendaal wordt verkregen door het totaal aan geactiveerde uitgaven en het meerjarig investeringsprogramma te bezien in relatie tot de beschikbare interne (aanwezige reserves) en externe middelen (voorzieningen en aangegane langlopende leningen). Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf "financiering"

Onvoorzien

Voor onvoorziene uitgaven is in 2010 een bedrag van € 63.428 geclaimd.

Balans

BALANS					
ACTIVA	31-12-2010	31-12-2009	PASSIVA	31-12-2010	31-12-2009
Vaste activa:			Vaste passiva:		
<i>Immateriële vaste activa</i>	0	0	<i>Eigen vermogen</i>		
<i>Materiële vaste activa economisch nut</i>			Algemene reserve	1.089.906	2.414.772
gronden en terreinen	775.351	822.486	Bestemmingsreserves	20.208.804	20.815.984
w oonruimten en bedrijfsgebouw en	12.595.887	13.957.267	Overige bestemmingsreserves	565.261	507.723
grond-, w eg- en w aterbouw kundige w erken	7.495.306	6.351.806	Saldo rekening van baten en lasten	456.191	533.447
vervoermiddelen	138.081	171.678	<i>Voorzieningen</i>	3.743.732	2.962.061
machines, apparaten en installaties	256.561	373.019	<i>Langlopende schulden</i>		
overige materiële vaste activa	217.753	234.610	Vaste geldleningen	17.547.957	15.880.775
<i>Materiële vaste activa maatschappelijk nut</i>			Waarborgsommen verstrekt	-480	-480
gronden en terreinen	498.058	36.276	Waarborgsommen ontvangen	9.068	2.476
grond-, w eg- en w aterbouw kundige w erken	1.670.495	1.887.814			
overige materiële vaste activa	188.051	16.800			
<i>Financiële vaste activa</i>					
kapitaalverstrekkingen aan:					
deelnemingen	323.290	482.890			
gemeenschappelijke regelingen	13.232	13.232			
overige verbonden partijen	0	0			
leningen aan:					
w oningbouw corporaties	0	0			
deelnemingen					
overige verbonden partijen					
overige langlopende leningen	3.378.920	3.378.920			
overige uitzettingen met rentetypische looptijd van 1 jaar of langer					
bijdrage aan activa in eigendom van derden	0	25.172			
Totaal vaste activa:	27.550.985	27.751.971	Totaal vaste passiva:	43.620.440	43.116.758
Viottende activa:			Viottende passiva:		
<i>Vorraden</i>			<i>Kortlopende schulden</i>	1.601.548	1.042.091
onderhanden w erk (grondexploitatie bestemmin	1.873.644	446.449			
w erkvoorraad	3.041	4.609			
<i>Vorderingen</i>					
Vorderingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar					
Vorderingen op openbare lichamen	429.628	745.732			
Verstekte kasgeldleningen	11.300.000	11.300.000			
Overige vorderingen	2.290.785	1.154.179			
<i>Liquide middelen</i>	788.901	2.152.979			
<i>Overlopende activa</i>	1.778.612	1.497.093	<i>Overlopende passiva</i>	793.608	894.164
Totaal viottende activa:	18.464.611	17.301.041	Totaal viottende passiva:	2.395.156	1.936.255
Totaal:	46.015.596	45.053.013	Totaal:	46.015.596	45.053.013

Toelichting op de balans

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met in achtname van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. De lasten en baten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Alle lasten en baten, die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn geworden, zijn in het betreffende verslagjaar verwerkt.

ACTIVA

Immateriële vaste activa

Onder immateriële vaste activa zijn de kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief opgenomen, tevens worden hier de kosten opgenomen verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio.

Vaste activa

Met de invoering van het BBV is een splitsing aangebracht in materiële vaste activa met economisch nut en materiële vaste activa met maatschappelijk nut.

Materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de nota afschrijvingsbeleid waarin ook de afschrijvingstermijnen zijn vastgesteld.

De afschrijving vindt lineair plaats. Over grond wordt niet afgeschreven.

Materiële vaste activa

	2010	2009
<u>Materiële vaste activa economisch nut</u>		
gronden en terreinen	775.351	822.486
woonruimten	409.195	557.710
bedrijfsgebouwen	12.186.691	13.399.557
grond-, weg- en waterbouwkundige werken	7.495.306	6.351.806
vervoermiddelen	138.081	171.678
machines, apparaten en installaties	256.561	373.019
overige materiële vaste activa	217.753	234.610
<u>Materiële vaste activa maatschappelijk nut</u>		
gronden en terreinen	498.058	36.276
grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.670.495	1.887.814
overige materiële vaste activa	188.051	16.800
totaal materiële vaste activa	23.835.543	23.851.756

Verloop vaste activa gronden en terreinen economisch nut		
	2010	2009
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 1 januari	1.317.598	1.272.319
investerings in het dienstjaar	4.396	56.200
bijdrage uit exploitatie	0	5.570
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 31 december	1.321.994	1.322.950
afschrijvingen en aflossingen tot en met vorig dienstjaar	495.112	452.018
afschrijvingen en aflossingen in dienstjaar	51.532	48.445
	546.643	500.463
boekwaarde vaste activa per 31 december	775.351	822.486

Verloop vaste activa woonruimten economisch nut		
	2010	2009
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 1 januari	631.749	631.749
investerings in het dienstjaar	0	0
onttrekkingen aan voorzieningen en bijdrage van derden	0	0
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 31 december	631.749	631.749
afschrijvingen en aflossingen tot en met vorig dienstjaar	74.039	70.634
afschrijvingen en aflossingen in dienstjaar	148.515	3.405
	222.553	74.039
boekwaarde vaste activa per 31 december	409.195	557.710

Volledige afschrijving boekwaarde chalets Clermontstraat in verband met sloop

Verloop vaste activa bedrijfsgebouwen economisch nut		
	2010	2009
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 1 januari	17.148.486	17.208.594
investerings in het dienstjaar	409.479	32.771
onttrekkingen aan voorzieningen en bijdrage van derden	0	50.000
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 31 december	17.557.965	17.191.365
afschrijvingen en aflossingen tot en met vorig dienstjaar	3.748.929	3.346.367
afschrijvingen en aflossingen in dienstjaar	1.622.344	445.441
	5.371.272	3.791.808
boekwaarde vaste activa per 31 december	12.186.692	13.399.557

De belangrijkste investeringen in 2010 waren:

Aankoop pand Raadhuisplein 3

Kosten in verband met tijdelijke huisvesting als gevolg van brand gemeentehuis

Volledige afschrijving boekwaarde gemeentehuis (oude deel) in verband met brand

Versnelde afschrijving leegstaande lokalen basisschool Ummer Clumme

Verloop vaste activa grond-, weg-, en waterbouwkundige werken economisch nut		
	2010	2009
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 1 januari	9.136.854	9.161.570
investeringen in het dienstjaar	1.424.778	61.457
onttrekkingen aan voorzieningen en bijdrage van derden	0	86.173
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 31 december	10.561.632	9.136.854
afschrijvingen en aflossingen tot en met vorig dienstjaar	2.785.048	2.521.032
afschrijvingen en aflossingen in dienstjaar	281.279	264.016
	3.066.327	2.785.048
boekwaarde vaste activa per 31 december	7.495.306	6.351.806

De belangrijkste investeringen in 2010 waren:

Ombouw gescheiden stelsel Lindelauf, aanleg riool Klimmen-Steinweg, rioleringswerkzaamheden Hongerbeekstraat, rioolwerk Revitalisering Lindelauffer Gewande, vervanging riolering Heerlerweg, herstel foutieve rioolaansluitingen, herinrichting WADI van Elmpstraat

Verloop vaste activa vervoermiddelen economisch nut		
	2010	2009
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 1 januari	242.761	186.291
investeringen in het dienstjaar	1.151	69.892
onttrekkingen aan voorzieningen en bijdrage van derden	0	0
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 31 december	243.912	256.183
afschrijvingen en aflossingen tot en met vorig dienstjaar	71.084	58.853
afschrijvingen en aflossingen in dienstjaar	34.747	25.652
	105.831	84.505
boekwaarde vaste activa per 31 december	138.081	171.678

Verloop vaste activa machines, apparaten en installaties economisch nut		
	2010	2009
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 1 januari	593.476	543.568
investeringen in het dienstjaar	26.520	92.101
onttrekkingen aan voorzieningen en bijdrage van derden	0	0
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 31 december	619.996	635.669
afschrijvingen en aflossingen tot en met vorig dienstjaar	220.457	183.492
afschrijvingen en aflossingen in dienstjaar	142.977	79.159
	363.434	262.651
boekwaarde vaste activa per 31 december	256.561	373.019

De belangrijkste investeringen in 2010 waren:
Vervanging bladzuiger

Verloop vaste activa overige economisch nut		
	2010	2009
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 1 januari	408.010	424.422
investeringen in het dienstjaar	148.647	38.934
onttrekkingen aan voorzieningen en bijdrage van derden	50.000	795
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 31 december	506.656	462.561
afschrijvingen en aflossingen tot en met vorig dienstjaar	173.400	179.193
afschrijvingen en aflossingen in dienstjaar	115.504	48.758
	288.903	227.951
boekwaarde vaste activa per 31 december	217.753	234.610

De belangrijkste investeringen in 2010 waren:
Migratie naar Oracle 10, aankoop software B.A.G.
Digitalisering DIV

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut per categorie		
	boekwaarde	
	31-12-2010	31-12-2009
gronden en terreinen	498.058	36.276
grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.670.495	1.887.814
overige materiële vaste activa	188.051	16.800
	2.356.604	1.940.891

Verloop vaste activa maatschappelijk nut gronden en terreinen		
	2010	2009
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 1 januari	43.240	46.748
investerings in het dienstjaar	853.882	0
onttrekkingen aan voorzieningen en bijdrage van derden	381.830	0
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 31 december	515.292	46.748
afschrijvingen en aflossingen tot en met vorig dienstjaar	6.964	8.229
afschrijvingen en aflossingen in dienstjaar	10.270	2.242
	17.234	10.471
boekwaarde vaste activa per 31 december	498.058	36.276

De belangrijkste investeringen in 2010 waren:

Onderhoud verhardingen 2010, reconstructie Mareheiweg/Termaar, aanpassen bushaltes, verharding dienstgebouw buitendienst, buitenontmoetingsplekken.

Verloop vaste activa maatschappelijk nut grond-, weg-, en waterbouwkundige werken		
	2010	2009
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 1 januari	2.876.958	2.993.629
investerings in het dienstjaar	850.840	659.170
onttrekkingen aan voorzieningen en bijdrage van derden	434.704	145.020
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 31 december	3.293.094	3.507.779
afschrijvingen en aflossingen tot en met vorig dienstjaar	989.144	744.233
afschrijvingen en aflossingen in dienstjaar	633.455	875.732
	1.622.599	1.619.965
boekwaarde vaste activa per 31 december	1.670.495	1.887.814

De belangrijkste investeringen in 2010 waren:

groenstructuurplan, deelproject Klimmen 1e fase, groenstructuurplan
deelproject Termaar 1e fase, Revitalisering bedrijventerrein LG
Reconstructie Heerlerweg, fase 1

Verloop vaste activa maatschappelijk nut overig	2010	2009
	Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 1 januari	279.051
investerings in het dienstjaar	198.043	9.683
onttrekkingen aan voorzieningen en bijdrage van derden	0	4.406
Oorspronkelijk bedrag kapitaaluitgaven 31 december	477.094	299.513
afschrijvingen en aflossingen tot en met vorig dienstjaar	262.250	283.062
afschrijvingen en aflossingen in dienstjaar	26.792	-349
	289.043	282.713
boekwaarde vaste activa per 31 december	188.051	16.800

De belangrijkste investeringen in 2010 waren:

Uitvoeringsplan leefbaarheid Ransdaal civil society scan,

Uitvoeringsplan leefbaarheid Klimmen aanleg jeu de boules baan Craubeek

Gevolgschade brand gemeentehuis, sloop en asbest sanering

Investeringen in 2010 omschrijving	vermeerdering	vermindering
Grondexploitatie locatie Dammerich	2.674	
Grondexploitatie locatie Kunrade	1.722	
Aankoop pand Raadhuisplein 3	365.590	
Brand gemeentehuis: tijdelijke huisvesting	43.888	
ombouw gescheiden stelsel Lindelauf	1.548	
Aanleg riool Klimmen-Steinweg	845.408	
rioleringswerkzaamheden Hongerbeekstraat	16.269	
Rioolwerk Revitalisering Lindelauffer Gewande	110.304	
Vervanging riolering Heerlerweg	389.500	
Herstel foutieve rioolaansluitingen	14.825	
Herinrichting WADI van Elmpstraat	46.924	
Vervanging bedrijfswagens	1.151	
Vervanging Unix-server	3.814	
Vervanging bladzuiger	22.706	
aankoop software B.A.G.	3.584	
Migratie naar Oracle 10	5.813	
Digitalisering DIV	139.249	
Buitenontmoetingsplekken	10.270	
Onderhoud verhardingen 2010	843.612	
Aanleg fietspad Midweg	58.280	79.400
groenstructuurplan, deelproj Klimmen 1e fase	9.811	
groenstructuurplan, deelproj Termaar 1e fase	15.045	
Revitalisering bedrijventerrein LG	61.203	355.304
Herinrichting Dross de Limpensplein	7.891	
Reconstructie Heerlerweg, fase 1	698.143	
Uitvoeringsplan leefbaarheid Ransdaal	20.411	
Uitvoeringsplan leefbaarheid Klimmen	3.660	
Brand gemeentehuis: gevolgschade / WA	173.972	

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit deelnemingen, verstrekte langlopende geldleningen en de bijdrage in activa in eigendom van derden.

Van een "deelneming" is krachtens artikel 1d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV. De participaties en het aandelenkapitaal van de Bank Nederlandse Gemeenten, Essent, WML, NV Sturing AVL en RD-4 zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs van de aandelen.

Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. In 2010 heeft afboeking van de boekwaarde aan de aandelen Licom plaatsgevonden. De actuele waarde ligt boven de verkrijgingsprijs. Bijdragen aan activa in eigendom van derden zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

De langlopende leningen betreffen de leningen aan Enexis Holding NV en Publiek Belang Electriciteitsproductie BV

In onderstaand overzicht worden de boekwaardes per categorie weergegeven:

Financiële vaste activa	boekwaarde	
	31-12-2010	31-12-2009
deelnemingen	336.522	496.122
langlopende leningen	3.378.920	3.378.920
bijdrage aan activa in eigendom van derden	0	25.172
	3.715.443	3.900.215

Vlottende activa

Boekwaarde vlottende activa per categorie	boekwaarde	
	31-12-2010	31-12-2009
Grondexploitatie	1.873.644	446.449
Werkvoorraad	3.041	4.609
Vorderingen	14.020.413	13.199.911
Liquide middelen	788.901	2.152.979
Overlopende activa	1.778.612	1.497.093
	18.464.611	17.301.041

Grondexploitatie

De grondexploitatie worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, vermeerderd met de toegerekende beheerskosten en verminderd met de gerealiseerde verkopen.

Het betreft hier de bouwgrondexploitatie verspreide gronden, Overheek en de in 2010 aangekochte panden ten behoeve van realisering Kernplan fase 2

Voor verdere toelichting omtrent bouwgrondexploitatie wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Voorraden

Onder voorraden wordt verstaan de voorraad VVV-bonnen en de voorraad eigen verklaringen voor de aanvraag van een rijbewijs

Vorderingen

Opbouw vorderingen	boekwaarde	
	31-12-2010	31-12-2009
Vorderingen op openbare lichamen	429.628	745.732
Verstreckte kasgeldleningen	11.300.000	11.300.000
Overige vorderingen	2.290.785	1.154.179
Voorziening dubieuze debiteuren	-69.044	-120.000
	13.951.369	13.079.911

De verstreckte kasgeldlening heeft te maken met het uitzetten van de Essentgelden.
Berekeningen over de openstaande vorderingen 2010 hebben aangetoond dat de voorziening dubieuze debiteuren toereikend is.

Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen en kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Opbouw liquide middelen	boekwaarde	
	31-12-2010	31-12-2009
Bank Nederlandse gemeenten	-1.234.935	-946.633
Postbank	69.929	35.657
Rabobank	47.975	52.081
Abn/Amro	232	420
SNS meersparen	1.900.970	2.999.996
Kasgeld	4.731	11.459
	788.902	2.152.979

Overlopende activa

De post overlopende activa bestaat uit btw verrekeningen voor € 1.397.000 en een bedrag voor vooruitbetaalde bedragen van € 381.000

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is opgebouwd uit de algemene reserve en het rekeningresultaat

Weergave eigen vermogen	
	31-12-2010
Algemene reserve	1.089.906
Rekeningresultaat	456.191
	1.546.097

Het jaarrekeningsaldo, na resultaatbestemming, sluit met een positief saldo van Afgerond € 456.191

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de financiële beschouwingen en de toelichtingen per programma.

Bestemmingsreserves

In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt onderscheid gemaakt in:

- bestemmingsreserves die dienen om ongewenste schommelingen op te vangen
- overige bestemmingsreserves

Weergave bestemmingsreserves	
	31-12-2010
Reserve volkshuisvesting	800.530
Reserve leefbaarheidsprojecten	1.128.563
Reserve welzijn	0
Reserve Wwb	312.693
Egalisatiereserve riolering	2.021.267
Egalisatiereserve onderhoud wegen	0
Egalisatiereserve openbare verlichting	164.809
Reserve besluit woninggebonden subsidies	218.823
Reserve verkeersveiligheidsprojecten	161.359
Reserve BTW compensatiefonds	0
Reserve economie en toerisme	235.738
Reserve afschrijving activa maatschappelijk nut	5.484.450
Reserve afschrijving activa met economisch nut	9.423.003
Reserve overloop	0
Reserve resultaat rd-4	257.570
	20.208.805

Weergave overige bestemmingsreserves	
	31-12-2010
Algemene reserve grondexploitatie	565.261
	565.261

totaaloverzicht reserves				
stand reserve ultimo:	2009	toevoeging	onttrekking	2010
Algemene reserve	959.600	15.918	0	975.518
Reserve frictiebudget	1.455.172	330.701	1.671.485	114.388
Reserve grondexploitatie	507.722	70.271	12.731	565.261
Reserve volkshuisvesting	1.306.104	0	505.574	800.530
Reserve leefbaarheidsprojecten	2.211.448	0	1.082.885	1.128.563
Reserve welzijn	12.203	0	12.203	0
Reserve Wwb	312.693	0	0	312.693
Egalisatiereserve riolering	1.813.296	207.971	0	2.021.267
Egalisatiereserve onderhoud wegen	18.414	0	18.414	0
Egalisatiereserve openbare verlichting	149.435	15.373	0	164.809
Reserve besluit woninggebonden subsidies	213.307	7.336	1.820	218.823
Reserve verkeersveiligheidsprojecten	161.359	0	0	161.359
Reserve BTW compensatiefonds	42.473	0	42.473	0
Reserve economie en toerisme	235.738	0	0	235.738
Reserve afschrijving activa maatschappelijk nut	6.000.000	0	515.550	5.484.450
Reserve afschrijving activa met economisch nut	7.618.345	2.000.000	195.342	9.423.003
Reserve overloop	649.431	291.516	940.947	0
Reserve resultaat rd-4	71.738	185.832	0	257.570
saldo eind jaar	23.738.478	3.124.917	4.999.424	21.863.972

Voor mutaties in de reserves wordt verwezen naar de toelichtingen bij de diverse programma's.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd door:

verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten

bestaande risico's op balansdatum ter zake van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is

kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kosten-egalitatie.

totaaloverzicht voorzieningen				
	2009	ontrekken	toevoegen	2010
Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	962.772	154.220	261.352	1.069.904
Voorziening groot onderhoud basisscholen	174.424	38.922	111.044	246.546
Voorziening wachtgeldverplichtingen voormalig personeel	0	0	311.310	311.310
Voorziening wethouderspensionen	417.884	0	291.107	708.991
Voorziening dubieuze debiteuren	120.000	50.956	0	69.044
Voorziening vordering op verkoop Essent	1.406.981	0	0	1.406.981
saldo eind jaar	3.082.061	244.098	974.813	3.812.776

De toevoegingen aan de voorzieningen zijn conform de bijgestelde begroting.

Onttrekkingen hebben betrekking op:

- onderhoud aan gemeentelijke gebouwen en basisscholen
- mutaties ten gevolge van het afboeken van dubieuze debiteuren
- het op peil brengen van de voorziening voormalig personeel

langlopende schulden

De langlopende (vaste) schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen.

Langlopende schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

De totale rentelasten over de langlopende geldleningen bedraagt in 2010 € 692.902

Aan aflossingen is in 2010 betaald € 1.332.818

Het restant bedrag van de geldleningen per 31 december 2010 bedraagt € 17.547.957

Viottende passiva

Boekwaarde viottende passiva per categorie	boekwaarde	
	31-12-2010	31-12-2009
Kortlopende schulden	1.601.548	1.042.091
Overlopende passiva	793.608	894.164
	2.395.156	1.936.255

Kortlopende schulden

Onder kortlopende schulden worden de volgende posten opgenomen:

crediteuren	1.399.961
afdracht loonheffing	156.786
afdracht pensioenpremies	44.801
	<u>1.601.548</u>

Overlopende passiva

Onder overlopende passiva worden de opgenomen verplichtingen en overlopende uitgaven zoals transitorische rente verantwoord. Het betreffende passief wordt tegen nominale waarde gewaardeerd.

Niet uit balans blijkende verplichtingen

- contract openline, bij schade en diefstal is de gemeente aansprakelijk voor de zaken die aan de gemeente ter beschikking zijn gesteld op balansdatum waren geen eigendommen van Openline voor rekening van de gemeente

- Rentokil/ Ambius plantenbakken

als gehuurde verloren gaat is de gemeente verplicht de dagwaarde van het gehuurde te vergoeden (ervaringscijfer brand 9/12/2010 € 2.700)

Gebeurtenissen na balansdatum

Essent heeft de 1e tranche van de zgn Escrow gelden aan de gemeente betaalbaar gesteld

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de voorjaarsrapportage 2011.

Vaststelling

De raad van de gemeente Voerendaal, gelet op artikel 190 en 191 Gemeentewet, besluit:


BESLUIT:

- De inhoudelijke programmaverantwoording 2010, zoals verwoord in het jaarverslag 2010 vast te stellen;
- De jaarrekening van de gemeente Voerendaal voor het jaar 2010 vast te stellen inclusief een batig saldo ad € 456.000 en hiervan:
 - € 253.000 toe te voegen aan de reserve overloop;
 - € 125.000 toe te voegen aan de reserve volkshuisvesting;
 - € 78.000 zijnde het restant van het batig jaarrekeningsaldo 2010 te storten in de egalisatiereserve belastingtarieven.
- De raad verleent het bestuur decharge voor het uitgevoerde beleid.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 30 juni 2011,



Mevrouw B. van der Wijst - Triepels
Griffier



de heer drs. E.A.J. Sprokkel
Voorzitter

BIJLAGEN

Sisa verantwoording

Ministerie		Opdrachten	Projecten	Contracten	Contractnummers	Contractomschrijving	Contractsoort	Contractwaarde	Contractdatum	Contractduur	Contracttoelichting	Contractsoort	Contractwaarde	Contractdatum	Contractduur	Contracttoelichting
BZK	ICT	Investering stedelijke versterking (ISV)	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering	Project 6: Beschikking in/of verandering
OW	DZ	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens	Regeling wetgeving kweekvarkens
SAR	D1C	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)	Wet sociale werkvoorziening (Wsv)

Lijst van afkortingen

afkortingen lijst:	
BAG	basisregistratie adressen en gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BCF	Btw Compensatie Fonds
BDU	Brede doeluitkering
BGT	basisregistratie grootschalige topografie
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOP	Belasting Overleg Parkstad
BP	Bestemminsplan
BUIG	Bundeling van uitkering inkomensvoorzieningen gemeenten
BWS	Besluit Woninggebonden Subsidies
C.S.S.	Civil Society Scan
DIV	Documentaire informatievoorziening
DMS	Document Management Systeem
EGEM-i	kenniscentrum met regie-adviseurs en E-adviseurs ter ondersteuning bij de invoering van de elektronische overheid
EMU	Economische en monetaire unie
EMU-saldo	verschil tussen de inkomsten en uitgaven van de collectieve sector
FIDO	financiering decentrale overheden
GBRD	Gemeenschappelijke Belasting- en Registratie Dienst
GGD	Gemeenschappelijke gezondheidsdienst
GHOR	Geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen
GR	Gemeenschappelijke Regelingen
GRP	Gemeentelijk rioleringsplan
HUP	Handhavingsuitvoeringsprogramma
I&A	Informatisering en automatisering
ICT	Informatie en communicatie technologie
IGWP	Integraal Gemeentelijk Waterplan
IKL	Instandhouding kleine landschapselementen
IVN	vereniging voor natuur en milieueducatie/ voorheen instituut voor natuurbeschermingseducatie
KCC	Klant contact centrum
KRW	Kader Richtlijn Water
LLTB	Limburgse Land en Tuinbouw Bond
MCC	Meld en coördinatie centrum
MIP	Meerjarig investeringsprogramma
NPR	Nederlandse praktijkrichtlijn
Oké	Ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie
OZB	onroerende zaak belasting
PGB	Persoonsgebonden budget
PIP	Persoonlijke internet pagina
PPS	Publiek Private Samenwerking
PR	public relations
RGSHG	Regeling Geldelijke Steun Huisvesting Gehandicapten
TOV	Toekomstbestendig Ontmoeten en Vitaliteit
VAART	Voerendaals Actie en Activiteitenplan Recreatie en Toerisme
VGRP	Verbreed gemeentelijk rioleringsplan
VORm	Verhandelbare OntwikkelingsRechten methode
VVV	Vereniging voor vreemdelingenverkeer
WABO	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WGR	Wet Gemeenschappelijke Regelingen
WIJ	Wet investeren in jongeren

WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WOP	Wandelpaden Onderhouds Programma
WOZ	Wet Onroerende Zaken
WRO	Wet Ruimtelijke Ordening
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
Wwb	Wet werk en bijstand

Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de gemeente Voerendaal

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2010 van de gemeente Voerendaal te Voerendaal gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de programmarekening over 2010 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving, de SiSa-bijlage en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders

Het college van Burgemeester en Wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens. Tevens is het college van burgemeester en wethouders verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het college van burgemeester en wethouders is daarnaast verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, tweede lid, van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten en het controleprotocol dat d.d. 15 december 2008 vastgesteld is door de gemeenteraad van de gemeente Voerendaal. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

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

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

15 december 2008 vastgesteld door de gemeenteraad van de gemeente Voerendaal.

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

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van de activa en passiva van de gemeente Voerendaal per 31 december 2010 en van de baten en lasten over 2010 in overeenstemming met het Besluit begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder gemeentelijke verordeningen.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 213, lid 3, onder d, Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Maastricht, 9 juni 2011

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. P.L.C.M. Janssen RA