



Jaarverslag en Jaarrekening 2009

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING.....	3
KERNGEGEVENS	5
VERKORTE BALANS.....	7
JAARVERSLAG 2009	9
Programmaverantwoording.....	11
Programma Bestuur	13
Programma Veiligheid.....	21
Programma Mobiliteit en openbare ruimte.....	27
Programma Werken en Winkelen	45
Programma Onderwijs.....	49
Programma Recreëren.....	55
Programma Welzijn	59
Programma Sociale Voorzieningen.....	69
Programma Wonen	75
Algemene dekkingsmiddelen	87
Paragrafen	89
Paragraaf Weerstandsvermogen	91
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.....	95
Paragraaf Bedrijfsvoering.....	99
Paragraaf Financiering	107
Paragraaf Grondbeleid.....	113
Paragraaf Verbonden partijen	119
Paragraaf Lokale heffingen	123
JAARREKENING 2009.....	129
Programmarekening.....	131
Toelichting op de programmarekening.....	133
Balans	147
Toelichting op de balans	151
Bijlage Single Information Single Audit	161
ACCOUNTANTSVERKLARING.....	183

INLEIDING

Voor u liggen de jaarstukken 2009. De jaarstukken, bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening, vormen het sluitstuk van de planning- en controlcyclus en stellen ons college in staat om verantwoording af te leggen. De stukken bieden de raad tegelijkertijd een instrument om zijn controlerende taak uit te voeren. Verder biedt de door ons uitgevoerde interne controle aanknopingspunten voor de raad.

Verantwoording afleggen kan alleen als doelstellingen vooraf helder worden geformuleerd (kaderstelling). De drie W-vragen (Wat willen we bereiken, Wat gaan we daarvoor doen en Wat mag het kosten?), die in de programmabegroting zijn opgenomen, zijn daarvoor het geijkte instrument. Deze jaarrekening sluit met een nadelig saldo van € 260.870, veroorzaakt door diverse incidentele voor- en nadelen. De voornaamste nadelen zijn:

- Het afwaarderen met € 300.000 van de grond van een destijds voorziene uitbreiding van het bedrijventerrein Poortvliet;
- Het vormen van een verliesvoorziening van € 500.000 in verband met een verwachte negatieve exploitatie van het bestemmingsplan Havengebied te Sint-Annaland;
- Een lagere algemene uitkering uit het gemeentefonds van bijna € 300.000.

Tegenover de nadelen staan ook een aantal voordelen. De voornaamste voordelen zijn:

- Een positief exploitatieresultaat van bedrijventerrein Welgelegen I en van bestemmingsplan Stadszicht I te Tholen, van in totaal circa € 600.000;
- Lagere kosten aanleg rotonde en bouwrijpmaken locatie nieuwe brandweerkazerne Tholen circa € 180.000.

De verdere detaillering van dit tekort lichten wij toe in het bij deze jaarrekening behorende raadsvoorstel.

Het jaar 2009 is een jaar geweest, waarin de economische recessie zich in alle hevigheid heeft gemanifesteerd. De recessie is voor ons aanleiding geweest om tijdelijke maatregelen te treffen, waarmee wij als lokale overheid de gevolgen van de economische recessie voor onze burgers en het bedrijfsleven positief kunnen beïnvloeden. Uw raad heeft op 31 maart 2009 unaniem ingestemd met het "Voorstel tot het treffen van maatregelen in het kader van economische recessie". Het voorstel bevatte een scala aan maatregelen. Voorbeelden hiervan zijn:

- Het versneld uitvoeren van het project wettelijke maatregelen;
- Het versneld uitvoeren van maatregelen in het kader van het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP);
- Heroverweging inkoop- en aanbestedingsbeleid;
- Maatregelen in het kader van de sociale voorzieningen, inclusief armoedebestrijding;
- Maatregelen gericht op het bevorderen van de werkgelegenheid;
- Het bevorderen van de koopkracht door het niet of zeer beperkt verhogen van de lokale belastingdruk.

Aan deze maatregelen is uitvoering gegeven, of de uitvoering is in gang gezet.

Het jaarverslag bestaat conform het Besluit Begroting en Verantwoording ten minste uit de programmaverantwoording en de paragrafen.

De programmaverantwoording biedt per programma inzicht in de mate waarin de doelstellingen zijn gerealiseerd. Daarbij komen de eerdergenoemde W-vragen in een iets andere vorm weer terug:

- Wat wilden we bereiken?
- Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?
- Wat heeft het gekost?

In de paragrafen wordt verantwoording afgelegd over zaken die niet direct uit de programma's zijn af te leiden.

Vanaf 2006 wordt voor de verantwoording van specifieke uitkeringen een bijlage single information en single audit (sisa) bij de jaarrekening opgenomen. Door de komst van sisa hoeft voor de specifieke uitkeringen niet meer een afzonderlijke verantwoording (voorzien van accountantsverklaring) voor het rijk opgesteld te worden.

Overeenkomstig het coalitieprogramma "Werk in Uitvoering" ligt in de periode 2007-2010 de nadruk op het afmaken van al geplande en lopende activiteiten en projecten. Zonder volledig te willen zijn, hebben wij hieronder de meest in het oog springende activiteiten en projecten, die naast alle reguliere werkzaamheden in het boekjaar 2009 zijn opgestart of gerealiseerd, genoemd:

- Start nieuwbouw Haestinge te Sint-Maartensdijk;
- Afronding nieuwbouw basisscholen te Sint-Annaland;
- Voorbereidingen tot het sluiten van een samenwerkingsovereenkomst voor bedrijventerrein Noord te Tholen;
- Voorbereidingen om te komen tot een ontwikkeling van bestemmingsplan Havengebied te Sint-Annaland;
- Treffen van maatregelen in het kader van de economische recessie;
- Uitvoering Nota Empowerment (o.a. verhoging bedragen en uitbreiding doelgroep declaratiefonds);
- Invoering Wet Investeren in Jongeren (WIJ).

Het college van burgemeester en wethouders van Tholen.

KERNGEGEVENS

Fysieke structuur	2007	2008	2009
Oppervlakte gemeente in ha.	25.441	25.441	25.441
- Land en binnenwater	16.274	16.274	16.274
- Buitenwater	9.167	9.167	9.167
Woonruimten	10.547	10.657	10.746
Weglengte in beheer (in km)	110	111	112
Openbaar groen			
- Gras en overige beplanting (in ha.)	158	151	153
- Aantal bomen	8.500	8.910	9.080

Sociale structuur	2007	2008	2009
Aantal inwoners (per 31 dec)	25.264	25.368	25.417
- 0 t/m 19 jaar	7.018	6.998	6.957
- 20 t/m 64 jaar	14.661	14.649	14.622
- 65 jaar en ouder	3.585	3.721	3.838
Aantal uitkeringen			
- W.W.B.	200	169	222
- Zelfstandigen	1	2	4
- I.O.A.W.	6	3	9
- I.O.A.Z.	6	3	3
Aantal aanvragen			
- Bijzondere bijstand	580	781	900
- Schuldhulpverlening	156	110	153
Aantal leerlingen			
- Openbaar basisonderwijs	1.085	1.058	1.023
- Bijzonder basisonderwijs	1.834	1.771	1.791
- Speciaal onderwijs	37	39	34
- Openbaar voortgezet onderwijs	276	305	330
- Bijzonder voortgezet onderwijs	316	308	302

Financiële structuur	2007	2008	2009
Gewone uitgaven	72.849.431	76.025.503	64.424.982
- Per inwoner	2.884	2.998	2.535
Boekwaarde vaste activa	36.892.000	37.293.000	43.268.865
- Per inwoner	1.460	1.470	1.702
Opbrengst onroerende-zaakbelasting	2.256.116	2.470.782	2.708.779
- Per inwoner	89	97	107
Opbrengst overige belastingen, rioolrecht en afvalstoffenheffing	4.677.746	4.779.631	4.993.321
- Per inwoner	185	188	196
Algemene uitkering gemeentefonds	20.608.931	22.038.761	23.621.285
- Per inwoner	816	869	929
Vaste schuld	10.320.000	29.590.000	37.610.000
- Per inwoner	407	1.167	1.480
Reserves en voorzieningen	33.669.544	35.543.722	28.788.049
- Per inwoner	1.333	1.402	1.133

VERKORTE BALANS

Balans per 31 december 2008 en 2009 (bedragen in euro's)

Activa	2008	2009
<u>Vaste activa</u>		
Immateriële vaste activa	0	0
Materiële vaste activa	33.409.000	39.409.000
Financiële activa	3.884.000	3.861.000
Totaal vaste activa	37.293.000	43.270.000
<u>Vlottende activa</u>		
Voorraden (bouwgrondexploitatie)	14.833.000	17.018.000
Vorderingen	5.882.000	5.553.000
Liquide middelen	11.145.000	4.555.000
Overlopende activa	3.568.000	1.176.000
Totaal vlottende activa	35.428.000	28.302.000
Totaal activa	72.721.000	71.572.000

Passiva	2008	2009
<u>Eigen vermogen</u>		
Reserves	28.561.000	25.653.000
Saldo jaarrekening	61.000	-261.000
Totaal eigen vermogen	28.622.000	25.392.000
<u>Vreemd vermogen</u>		
Voorzieningen	6.844.000	3.396.000
Langlopende schulden	29.590.000	37.610.000
Totaal vreemd vermogen	36.434.000	41.006.000
<u>Vlottende passiva</u>		
Kortlopende schulden	2.500.000	3.049.000
Overlopende schulden	5.165.000	2.125.000
Totaal vlottende passiva	7.665.000	5.174.000
Totaal passiva	72.721.000	71.572.000

JAARVERSLAG 2009

Het jaarverslag bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Programmaverantwoording

2. Paragrafen

Programmaverantwoording

De gemeente Tholen kent de volgende programma's:

1. Bestuur

2. Veiligheid

3. Mobiliteit en openbare ruimte

4. Werken en winkelen

5. Onderwijs

6. Recreëren

7. Welzijn

8. Sociale voorzieningen

9. Wonen

10. Algemene dekkingsmiddelen

Programma Bestuur

Dit programma heeft betrekking op de bestuursorganen van de gemeente. Daarbij besteden wij met name aandacht aan ontwikkelingen in het kader van de Wet Dualisering gemeentebestuur. Ook het onderwerp internationale betrekkingen komt in dit programma aan de orde, evenals communicatie en burgerparticipatie.

Trends, knelpunten en risico's

- De politiek wil de burger steeds meer betrekken bij de besluitvorming van beleid, terwijl de burger over het algemeen alleen geïnteresseerd is in zijn directe woonomgeving.
- De overheid streeft naar een verdere vermindering van de administratieve lasten voor bedrijven en burgers.
- Er is een bredere politiek/maatschappelijke belangstelling voor de stedenband met Itawa en er is een verschuiving van accenten waarneembaar van het aanbieden van materialen/producten naar vormen van bestuurlijke ondersteuning.
- Producten zo veel mogelijk aanbieden op het moment en de wijze waarop de klant het wenst.
- Diensten en producten zo veel mogelijk integraal en via één aanspreekpunt aanbieden.
- De visie op digitale dienstverlening verschuift: digitale dienstverlening is vooral een aanvullende en niet zo zeer een vervangende vorm van dienstverlening.
- Gemeenten werken aan de totstandkoming van een klantcontactcentrum voor haar inwoners: één toegangspoor voor alle overheidsdiensten.
- Een grotere rol voor de gemeentelijke overheid ter bereiking van de Millenniumdoelen.

Thema: Bestuurlijke ontwikkeling

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal uit te voeren projecten burgerparticipatie bij algemene beleidsthema	1	1	1
Aantal projecten burgerparticipatie in openbare ruimte	5	5	5
Aantal onderzoeken door rekenkamercommissie	2	1	1

Bestaand beleid

Nota "Van binnen naar buiten" (2004)

Nota "boedelscheiding", taakverdeling tussen raad en college (2004)

Evaluatienota project bestuurlijke vernieuwing (2005)

Samenwerking met gemeenten West-Brabant

Wat wilden we bereiken?	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?
<ul style="list-style-type: none">• De burger betrekken bij het politieke besluitvormingsproces.• Efficiënt en effectief vergaderen.	<ul style="list-style-type: none">• Invoering van het Bestuursinformatiesysteem.• Er zijn spreektijden ingevoerd bij commissie- en raadsvergaderingen.

<ul style="list-style-type: none"> • Verantwoorde vermindering van de administratieve lasten voor bedrijven en burgers. • In samenwerking met Westbrabantse gemeenten meer invloed uitoefenen op rijks- en provinciaal beleid en afstemming bovenlokaal beleid. 	<ul style="list-style-type: none"> • Verbetering van de Planning & Control-instrumenten. <p>In 2009 is de wijziging van de Apv, die in december 2008 heeft plaatsgevonden, geïmplementeerd. Dit leidt voor zowel burgers als bedrijven tot administratieve lastenverlichting. Enkele voorbeelden zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Afschaffen vergunningplicht voor kleine evenementen; • Optochten en feesten vallen onder de bepalingen voor evenementen; • Afschaffen vergunningplicht voor het maken of veranderen van een uitrit; • Afschaffen vergunningplicht voor het aanbrengen van reclame-uitingen aan bouwwerken en het plaatsen van voorwerpen op of aan de weg; • Omzetting ventvergunning naar algemene regel. <p>Daarnaast is in 2009 in regionaal verband de eerste aanzet gegeven voor een vervolgtraject, met name op het gebied van handhaving.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Deelname aan strategische agenda West-Brabant. 	
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Organiseren verantwoordingsmoment. • Uitwerken aanbevelingen naar aanleiding van evaluatieproject bestuurlijke vernieuwing. • Bijscholing vergadertechniek raadsleden. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • In de jaren 2006, 2007 en 2008 is een verantwoordingsmoment georganiseerd. Met name in 2008 was de belangstelling voor het verantwoordingsmoment zeer gering. In 2009 is daarom afgezien van een verantwoordingsmoment. In 2010 wordt het budget afgeamd. • In 2009 zijn spreektijden ingevoerd voor commissie- en raadsvergaderingen. Andere aanbevelingen zijn nog niet uitgewerkt. • Er is geen cursus georganiseerd gericht op het verbeteren van vergadertechnieken, in plaats daarvan is er een cursus financiën georganiseerd voor de raadsleden. 	
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen Geen.</p>		
<p>Wat heeft het gekost?</p>		
<p>Rekening 2008 2.370.767</p>	<p>Begroting 2009 2.684.773</p>	<p>Rekening 2009 2.493.159</p>

Thema: Communicatie

Bestaand beleid

Nota Communicatiebeleid (2005)

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Heldere en duidelijke communicatie richting burger. • Het vertrouwen van de burgers in de gemeente als overheid en als dienstverlener vergroten. • Verdere ontwikkeling interne communicatie. 	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Via de gebruikelijke kanalen (Tholenderwijs, website, persberichten) is geprobeerd aan de eerste twee doelstellingen te voldoen. Ten behoeve van de interne communicatie is intranet volledig vernieuwd. 	
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Persoonlijke Internet Pagina operationeel per 31-12-2009. • Digitaal meldpunt voor klachten operationeel per 31-12-2009. • Ingebruik nemen nieuwe huisstijl vanaf 2^e halfjaar 2009. • Vaststellen geactualiseerde nota Communicatiebeleid in 4^e kwartaal 2009. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2009 zijn alle ontwikkelingen op het gebied van digitale dienstverlening geïnventariseerd en met hulp van EGEM-i verwerkt in een Realisatieplan. Rekening houdend met het Nationaal Uitvoeringsprogramma (NUP) en het beschikbare budget worden de onderdelen van het realisatieplan nu geprioriteerd en gefaseerd uitgevoerd. De Persoonlijke Internet Pagina en het digitaal meldpunt voor klachten maken onderdeel uit van dit realisatieplan. • Het ontwikkelen van een nieuwe huisstijl heeft om budgettaire redenen geen prioriteit. Daarnaast speelt ook het hieronder beschreven capaciteitsprobleem een rol. • De nota Communicatiebeleid is niet geactualiseerd. Als gevolg van langdurige ziekte is het cluster communicatie een groot deel van 2009 onderbezet geweest. Wij hebben ervoor gekozen geen vervangende capaciteit in te huren. Met de bestaande bezetting worden de reguliere taken zo goed mogelijk uitgevoerd. 	
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen</p> <p>Geen.</p>		
<p>Wat heeft het gekost?</p>		
<p>Rekening 2008 462.503</p>	<p>Begroting 2009 438.531</p>	<p>Rekening 2009 395.010</p>

Thema: Publieke dienstverlening

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal bezoekers afdeling Publiekszaken	16.284	14.500	14.561
Aantal bezoekers afdeling Publiekszaken tijdens avondopenstelling	2.950	3.500	2.662

Bestaand beleid

Notitie Publieke dienstverlening (2002)

Uitvoering operationeel ontwerp 1^{ste} fase (2003)

Operationeel ontwerp 3^{de} fase (2004)

Wat wilden we bereiken?	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?							
<ul style="list-style-type: none"> Verbeteren van de gemeentelijke dienstverlening. 	Deelname aan benchmark Publiekszaken.							
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> De dienstverlening aan de balie vindt plaats binnen gemiddeld 15 minuten. Bij dienstverlening aan de balie zijn maximaal 3 wachtenden. Evaluatie van huwelijksceremonie in nieuwe raadszaal in 1^e kwartaal 2009 d.m.v. enquêtering gehuwden in 2008. Vervanging huwelijksfolder in 2^e kwartaal 2009. Uitbreiding formatie afdeling Publiekszaken in 1^e kwartaal 2009. Toename digitale aanvragen uittreksels GBA met 10%. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> Gemiddelde wachttijd in 2009 was vijf minuten. Niet gerealiseerd. Maximaal aantal wachtenden was 24 (avondopenstelling in piekperiode met name door gebruik van pasfoto-automaat en vingerafdrukapparatuur). Inmiddels is een 2^e pasfoto-automaat geplaatst. Gerealiseerd. Niet gerealiseerd: 2^e kwartaal 2010. Gerealiseerd. Niet gerealiseerd. Telefonische en fysieke aanvragen lijken veruit de voorkeur te hebben van onze inwoners. 							
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen</p> <p>Geen.</p>								
<p>Wat heeft het gekost?</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rekening 2008</th> <th>Begroting 2009</th> <th>Rekening 2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>390.070</td> <td>518.787</td> <td>436.590</td> </tr> </tbody> </table>			Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009	390.070	518.787	436.590
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009						
390.070	518.787	436.590						

Thema: Verkiezingen

Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009
4.225	67.800	59.137

Thema: Internationale betrekkingen

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal uitwisselingsevenementen voor de jeugd	1	1	2
Aantal uitwisselingsbijeenkomsten voor bestuur en raad	5	3	5
Aantal maatschappelijke/culturele uitwisselingsevenementen /- bijeenkomsten	4	2	2

Bestaand beleid

Samenwerkingsovereenkomst Stedenband Itawa / Tholen 2004-2014 (2004)

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Versterking van de band tussen besturen, organisaties/bedrijven en burgers van de gemeenten Itawa en Tholen. • Millenniumgemeente: Een betere wereld voor iedereen door ook als gemeentelijke overheid zich in te zetten tegen armoede en honger, ongelijkheid tussen man en vrouw, milieuverontreiniging en HIV/AIDS en om te zetten in verbetering van de toegang tot onderwijs, gezondheidszorg en schoon water. 	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er hebben diverse uitwisselingsevenementen plaatsgevonden voor de jeugd, voor het bestuur en raad en maatschappelijke/culturele evenementen. 	
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Evalueren Activiteitenprogramma 2008 Stedenband Itawa-Tholen in januari 2009. • Vaststellen Activiteitenprogramma 2009 Stedenband Itawa-Tholen in januari 2009. • In het kader van Millenniumgemeente participeren in een aan water verbonden project. • Raad verzoeken suggesties te doen voor uitvoering project Millenniumgemeente in juni 2009. • Beoordeling afzonderlijke verzoeken om financiële steun voor lopende en/of nieuwe projecten in het kader van Millenniumgemeente. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • Instemming op 24 maart 2009. • Vaststelling op 24 maart 2009. • Diverse projecten, onder andere Burkina Faso. • Schriftelijke suggesties verzocht in juni 2009. • 6 projecten zijn gehonoreerd. 	
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen</p> <p>Geen.</p>		
<p>Wat heeft het gekost?</p>		
<p>Rekening 2008 70.760</p>	<p>Begroting 2009 68.144</p>	<p>Rekening 2009 59.692</p>

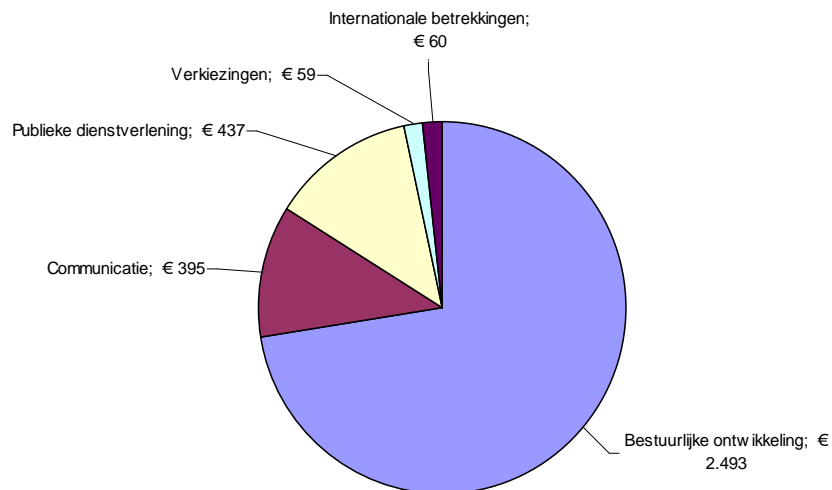
Lasten en baten programma

Wat heeft het gekost?

Thema	Begroting na wijziging			Rekening			Begroting-Rekening
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Vershil
Bestuurlijke ontwikkeling	2.684.773	0	2.684.773	2.496.191	3.032	2.493.159	191.614
Communicatie	438.531	0	438.531	395.928	918	395.010	43.521
Publieke dienstverlening	855.152	336.365	518.787	886.135	449.545	436.590	82.197
Verkiezingen	67.800	0	67.800	59.250	113	59.137	8.663
Internationale betrekkingen	68.144	0	68.144	60.310	618	59.692	8.452
Totaal	4.114.400	336.365	3.778.035	3.897.814	454.225	3.443.589	334.446

Het positieve resultaat binnen dit programma bedraagt € 334.446. Hierna is een nadere analyse opgenomen tussen de begrote en de werkelijke kosten.

Saldo programma Bestuur per thema (bedragen * € 1.000)



Thema	Lasten	Baten
Bestuurlijke ontwikkeling		
* Extra toevoeging aan de pensioenvoorziening voor wethouders (APPA-fonds) i.v.m. daling van de rekenrente.	60.000	
* Lagere kosten communicatie raad en burgerparticipatie. De kosten zijn ondergebracht binnen de participatieprojecten. Vanwege omstandigheden zijn zowel het Verantwoordingsmoment als het geplande kernbezoek in Sint-Maartensdijk niet doorgegaan.		25.000

Thema	Lasten	Baten
<p>* Het tempo van de uitvoering van diverse werkzaamheden ligt lager dan verwacht, resulterend in lagere werkelijke lasten (m.n. impuls Scherpenisse en Sint-Maartensdijk). Het bedrag heeft geen invloed op het rekeningssaldo; dekking vindt plaats via een aanwending van de algemene reserve vrij besteedbaar.</p> <p>Voordelig saldo</p>		226.000
		191.000
Communicatie		
<p>* Hogere kosten website en tholenderwijs. Via de gemeentelijke rubriek Tholenderwijs is aanzienlijk meer gepubliceerd dan in het voorgaande jaar. Bij de website zorgen nieuwe ontwikkelingen en stijgende onderhoudskosten voor een lichte overschrijding.</p> <p>* Minder bestede uren afdeling Concernzaken wegens langdurige ziekte medewerkster.</p> <p>* Het budget voor het ontwikkelen van een nieuwe huisstijl is niet verbruikt (heeft om budgettaire redenen geen prioriteit).</p> <p>Voordelig saldo</p>	6.000	30.000 20.000
		44.000
Publieke dienstverlening		
<p>* Minder bestede uren door met name de afdeling Facilitaire Zaken.</p> <p>* Hogere legesopbrengsten (per saldo):</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rijbewijzen - Reisdocumenten - Overige secretarieleges <p>* Hogere opbrengst pasfotoautomaat</p> <p>Voordelig saldo</p>		20.000 15.000 27.000 14.000 6.000
		82.000
Verkiezingen		
<p>* Het voordeel ontstaat door minder uren van de afdeling Publiekszaken.</p>		9.000
Internationale betrekkingen		
<p>* Lagere kosten millenniumgemeente a.g.v. uitblijven verzoeken/initiatieven</p>		9.000

Programma Veiligheid

Het programma beperkt zich tot de gemeentelijke taken op het gebied van brandweer, rampenbeheersing en openbare orde en veiligheid. Duidelijk mag zijn dat meerdere factoren zich bewegen op het terrein van veiligheid, zoals o.a. milieu (externe veiligheid), ruimtelijke ordening (proactieve veiligheid), communicatie/voorlichting (risico- en crisiscommunicatie). Ook in andere programma's komen daarom veiligheidsaspecten voor.

Trends, knelpunten en risico's

- Administratieve lastenverlichting voor burgers en bedrijven kan zonder adequate controle op gespannen voet staan met de kwaliteit van veiligheid. Wij streven naar administratieve lastenverlichting met behoud van kwaliteit van de veiligheid.
- Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio heeft half 2007 besloten een andere volgorde te kiezen voor de vorming van één brandweerorganisatie voor Zeeland, waarbij men zich vooral richt op een vorm van samenwerking binnen de Veiligheidsregio. Op basis van een 'Kwaliteitsfoto' is geïnventariseerd wat de deelnemende gemeenten moeten doen om per 1 januari 2010 op het gezamenlijk gewenste niveau te zijn.
- Het nieuwe Besluit Kwaliteit Brandweerpersoneel zal o.a. een periodieke toetsing van kwaliteit en personeel inhouden en een andere opleidingsstructuur. Dit heeft gevolgen voor het vrijwillige brandweerpersoneel in tijd en kosten. In de begroting 2009 is hiermee rekening gehouden op het gebied van opleiden en oefenen rekening gehouden.
- Op grond van de nieuwe Leidraad Repressie Basisbrandweezorg vindt detaillering plaats van prestatienormen, zoals aanrijtijden en materieel. Een voorbeeld daarvan is het Beleidsplan Brandweermaterieel 2008-2012.
- Er is een trend waarneembaar dat burgers sneller overlast ervaren. Dit kan te maken hebben met een daadwerkelijke toename van overlast, maar de oorzaak kan ook gezocht worden in een afname van de tolerantie onder burgers.

Thema: Brandweer

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Percentage gebruiksvergunningen afgegeven	100%	100%	100%
Percentage bereikbaarheidskaarten gereed	16%	50%	59%
Percentage uitvoering conform Leidraad Oefenen	60%	80%	80%
Uitrukken met onderbezetting (minder dan 6 personen)	7%	≤ 10%	3,6%
Uitrukken met normtijdoverschrijding	15%	≤ 10%*	15,8%

* Beleidsuitgangspunt Project Versterking Brandweer (PVB): minder dan 10% valt onder de kwalificatie "goed". Meer dan 20% is niet aanvaardbaar en zijn nadere maatregelen noodzakelijk.

Bestaand beleid

Beleidsplan Brandweezorg gemeente Tholen 2009-2012 en daaraan gerelateerde overige beleidsplannen, visiedocumenten, protocollen en regelingen

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zeeland

Wat wilden we bereiken? <ul style="list-style-type: none">• Veiligheid waarborgen conform het geldende beleidsplan.	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan? <ul style="list-style-type: none">• Van alle gestelde afzonderlijke normen in de Kwaliteitsfoto Brandweer zijn beleidsplannen gemaakt, danwel afspraken bestuurlijk vastgesteld. Daarmee wordt op alle onderdelen het afgesproken veiligheidsniveau geborgd.	
Prestatie-indicator begroot <ul style="list-style-type: none">• Implementatie noodzakelijke maatregelen als gevolg van Kwaliteitsfoto Brandweer Zeeland in 2009 die de score op alle 77 auditvragen minimaal op "lichtgroen" (62,5%) brengt.	Prestatie-indicator gerealiseerd <ul style="list-style-type: none">• Van de 77 auditvragen scoren 71 normen minimaal op "lichtgroen". 4 normen blijven op "oranje" en 2 normen zakken terug van "lichtgroen" naar "oranje". Van deze 6 normen wordt verwacht dat ze in de loop van 2010 minimaal op "lichtgroen" komen.	
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen <p>Nieuwbouw kazerne Tholen is voorbereid en de aanbesteding heeft plaatsgevonden. Uitvoering van de bouw van de kazerne zal plaatsvinden in 2010.</p>		
Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008 1.856.814	Begroting 2009 2.333.182	Rekening 2009 2.327.414

Thema: Rampenbeheersing

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Paraatheid rampenbeheersing (bereikbaarheidsoefening)	11	10	11
Bezettingspercentage actiecentra binnen opkomsttijd	65%	50%	67,5%

Bestaand beleid

Rampenplan gemeente Tholen 2009-2011

Gemeenschappelijke regeling Zeeuwse Veiligheidsregio

Regionaal beheersplan rampenbestrijding Zeeland

Diverse convenanten en rampenbestrijdingsplannen

Wat wilden we bereiken? <ul style="list-style-type: none">• In het kader van rampenbeheersing zorg dragen voor een adequate rampenbeheersingsorganisatie die goed geoefend en indien nodig snel paraat is.	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan? <ul style="list-style-type: none">• In januari heeft de landelijke oefening Radar plaatsgevonden. Tholen behoorde niet tot de deelnemende gemeenten. Diverse deelprocessen zijn binnen de gemeente in 2009 beoefend. Bestuurlijk is er een ontwikkeling gaande richting regionalisering van de rampenbeheersing.
---	---

Prestatie-indicator begroot		Prestatie-indicator gerealiseerd	
<ul style="list-style-type: none"> Bestuurlijke oefeningen: 2. Oefeningen actiecentra: 15. 		<ul style="list-style-type: none"> Van de 2 geplande oefeningen is er 1 vervallen, omdat die viel in de week na de zogenoemde pindabrand. De gemeente Tholen is niet geselecteerd om deel te nemen aan de landelijke oefening RADAR. Het aantal gehouden oefeningen actiecentra is in totaal 18. 	
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen			
Uitwerkingsplan Informatie - en adviescentrum (IAC) geïmplementeerd, functies toegewezen aan de leden van de actiecentra binnen Nazorg.			
Wat heeft het gekost?			
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009	
198.203	208.343	215.638	

Thema: Openbare Orde en Veiligheid

Bestaand beleid

Integraal Veiligheidsbeleid Tholen (2004)

Algemene Plaatselijke Verordening Tholen

Convenant gezamenlijke aanpak hennepkwekerijen (2007)

Wat wilden we bereiken?		Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?	
<ul style="list-style-type: none"> Het terugdringen van de overlast in de kernen. 		<ul style="list-style-type: none"> Eind 2008 is een convenant ondertekend door het openbaar ministerie, de politie en de gemeente. Doel van het convenant is het terugdringen van overlast, zowel in preventieve als in repressieve zin. Met name rondom de Vliethof in Tholen zijn goede resultaten bereikt. In preventieve zin zijn met name de jongerenwerkers actief, al dan niet in samenwerking met de politie. Ook is er in samenwerking opgetreden bij overlastsituaties in Sint-Maartensdijk, Sint-Annaland en Oud-Vossemeer. 	
Prestatie-indicator begroot		Prestatie-indicator gerealiseerd	
Geen.			
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen			
Geen.			
Wat heeft het gekost?			
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009	
253.625	270.994	235.152	

Lasten en baten programma

Wat heeft het gekost?

Thema	Begroting na wijziging			Rekening			Begroting-Rekening
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Vershil
Brandweer	2.344.182	11.000	2.333.182	2.362.911	35.497	2.327.414	5.768
Rampenbestrijding	208.343	0	208.343	215.638	0	215.638	-7.295
Openbare orde en veiligheid	270.994	0	270.994	235.152	0	235.152	35.842
Totaal	2.823.519	11.000	2.812.519	2.813.701	35.497	2.778.204	34.315

Het positieve resultaat binnen dit programma bedraagt € 34.315. Hieronder is een nadere analyse opgenomen tussen de begrote en werkelijke kosten.

Saldo programma Veiligheid per thema (bedragen * €1.000)



Thema	Lasten	Baten
Brandweer		
* Als gevolg van de aanschaf van een tankwagen voor bluswatervoorziening in het buitengebied is slechts een gedeelte van het beschikbare budget uitgegeven.* De investering van de tankwagen is overeenkomstig de voorschriften geactiveerd. De daarmee samenhangende kapitaallasten worden verwerkt in de programmarapportage van mei 2010. Het oorspronkelijke krediet, bedoeld voor de aanleg van brandkranen in het buitengebied, wordt daardoor niet gebruikt.		130.000
* Lagere kapitaallasten omdat nog niet alle investeringen, met name op het terrein van de wettelijke regelingen, zijn gerealiseerd.		40.000

Programma Mobiliteit en openbare ruimte

De uitgangsprincipes "rust en ruimte" en "het behoud en versterking van sociaal-maatschappelijke kwaliteit" uit Bestemming Tholen vertaalt zich door in de inrichting van de openbare ruimte. De door onze inwoners ervaren kwaliteit van wonen wordt sterk beïnvloed door de woonomgeving. De landschappelijke basiskwaliteiten van de woonomgeving in ruime zin worden erg gewaardeerd. De verblijfskwaliteit van de openbare ruimte in de kernen wordt kritischer beschouwd. De aanwezigheid van groen en water is bepalend voor de kwaliteit van de directe leefomgeving. De gemeente kiest voor "duurzame ontwikkeling"; de voornaamste insteek is het voortdurend verbeteren van de Thoolse leefomgeving, op de verschillende terreinen die er zijn.

Trends, knelpunten en risico's

- Parkeerproblematiek neemt toe;
- Risico's op wateroverlast nemen (landelijk) door de klimaatverandering toe;
- Ontwikkelingen ten aanzien van LED-verlichting gaan sneller dan verwacht;
- Modernisering van de VROM-regelgeving met onder andere als gevolg dat het aantal vergunningsplichtige bedrijven afneemt en het aantal bedrijven dat een melding moet indienen toeneemt (Activiteitenbesluit);
- De aandacht voor klimaatverandering verschuift van mondiaal naar lokaal;
- In de komende jaren zal veel milieuwetgeving worden aangepast;
- Overlappenden van beleidsvelden vragen om een meer integrale aanpak (b.v. milieu en volksgezondheid).

Thema: Verkeer en vervoer

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal verkeersslachtoffers:			
Ziekenhuisgewonden binnen de bebouwde kom	1	< 7	Nnb (eind april)
Ziekenhuisgewonden buiten de bebouwde kom	20	< 14	Idem
Dodens binnen de bebouwde kom	0	0	Idem
Dodens buiten de bebouwde kom	3	< 3	Idem
Aantal slachtofferongevallen* binnen de bebouwde kom	1	< 7	Idem
Totaal aantal verkeersbesluiten	351	340	350
Totale lengte wegen in beheer (in km)	111	111	112
Lengte wegen (in km) ingericht conform Duurzaam Veilig (max. snelheid 30 km)	52,5	52,5	55,5
Lengte wegen (in km) ingericht conform Duurzaam Veilig (max. snelheid 50 km)	12	11	11
Lengte wegen niet duurzaam ingericht	46,5	47,5	45,5
Totaal aantal borden	4.199	4.102	4.199
Waarvan verkeersborden	2.436	2.405	2.450
Waarvan tekstborden	610	574	596
Waarvan onderborden	250	219	250
Waarvan straatnaamborden	903	903	903

	R 2008	B 2009	R 2009
Totale lengte markering / belijning (in km)	36	34,9	39,3
Waarvan markering d.m.v. bestrating		10,3	11

* Verkeersongevallen met alleen materiële schade worden niet geregistreerd. Het streven op lange termijn is in 2020 naar maximaal twee slachtofferongevallen binnen de bebouwde kom.

Bestaand beleid

Verkeersveiligheidsplan Tholen (1999)

Wegenbeheersplan (2003)

Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (2008/2009)

De basis voor het verkeersveiligheidsbeleid wordt gevormd door "Duurzaam Veilig". Het beleid is gericht op het voorkomen van onveiligheid in plaats van bestrijden. De ontwikkeling in het beleid is een integrale aanpak van fysieke maatregelen, voorlichting, educatie en handhaving. Begin 2009 is het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan 2009-2018 vastgesteld. In dit kader moet gedacht worden aan zaken als verkeersveiligheid, bereikbaarheid, parkeren, openbaar vervoer, vrachtverkeer en landbouwverkeer.

Wat wilden we bereiken?	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> • Wij willen de verkeersveiligheid en leefbaarheid binnen de bebouwde kommen verbeteren en bestaande knelpunten oplossen. • De verkeersdeelnemers zodanig bewust maken van de gedragsregels en risico's, dat ze op een veilige wijze aan het verkeer zullen en kunnen (blijven) deelnemen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Door realisering van extra parkeervakken in de Garnalenstraat in Tholen en de Tuinstraat in Sint-Annaland is de leefbaarheid verbeterd. Ook de doorstroming (o.a. belangrijk voor hulpdiensten) is hierdoor verbeterd. Tevens zijn op diverse wegen snelheidsremmende maatregelen getroffen, waardoor de verkeersveiligheid wordt verhoogd. Behalve de verkeersveiligheid is hiermee ook de leefbaarheid gediend. Op een tweetal wegen (Poststraat in Stavenisse en Stoofstraat in Poortvliet) is specifiek aandacht besteed aan de fundering c.q. materiaalkeuze om trillings- en geluidshinder te verminderen. <p>De openbare ruimte rondom de bredeschool Sint-Annaland is heringericht om enerzijds een verkeersveilige schoolomgeving te realiseren (door o.a. aanpassingen in de verkeerscirculatie) en anderzijds het parkeeraanbod te spreiden zodat dit optimaal is afgestemd op de ingangen van de diverse functies van het gebouw.</p> <p>Door herinrichting van de Markt in Sint-Maartensdijk is uitvoering gegeven aan de maatregelen genoemd in het Beknopt Verkeersplan Sint-Maartensdijk (vastgesteld in 2000). De leefbaarheid, verkeerscirculatie en verkeersveiligheid zijn hierdoor verbeterd.</p>

	<p>In het kader van gedragsbeïnvloeding worden bestuurders continu bewust gemaakt van de werkelijke snelheid door plaatsing van de SnelheidsInformatie Display's door heel de gemeente.</p>
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering van fysieke maatregelen: 3. <p>Inzet overleg voor 2009:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Afstemmen gezamenlijk projecten, informeren en subsidie verstrekken t.b.v. verkeersexamens. • Ontsluiting kern Tholen. • Verdeling gelden uit Brede Doel Uitkering t.b.v. o.a. Ronde Noord (Tholen). • Evaluatie pilotproject Poortvliet uitgevoerd en rapportage resultaten alsmede voortgang parallelweg landbouwverkeer Tholen - Poortvliet 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <p>Er is een fors aantal werken meer uitgevoerd dan gepland. Dit is een gevolg van het geven van uitvoering aan de maatregelen in het kader van de bestrijding van de gevolgen van de economische recessie.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Snelheidsremmers Gemaalweg Tholen. • Snelheidsremmer Jhr. van Vredenburglaan Tholen. • Parkeervakken Garnalenstraat Tholen. • Parkeervakken Tuinstraat Sint-Annaland. • Herinrichting schoolomgeving Sint-Annaland. • Versterken looproute Tholen (trap haven). • Herinrichting Markt Sint-Maartensdijk. • Inritconstructie Van de Bosstraat Sint-Annaland. <p>Resultaten uit overleg in 2009:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er heeft regulier overleg plaatsgevonden met andere wegbeheerders en Veilig Verkeer Nederland om zaken af te stemmen. Tevens is (via het ROVZ) subsidie verstrekt ten behoeve van de verkeersexamens- en educatie op scholen. • Het Masterplan Tholen is vastgesteld. Nader onderzoek naar de ontsluiting van de kern Tholen op langere termijn dient in samenwerking met provincie en waterschap opgestart te worden. In 2010 vindt hierover frequent nader overleg plaats. • Ten behoeve van de realisering van de rotonde op de Grindweg in Tholen (herstructurering van Noord) is een BDU-subsidie toegekend van maximaal € 225.000. • Het Pilotproject Poortvliet (passeerstroken landbouwverkeer) wordt gemonitord en vooralsnog voortgezet. De realisering van een structurele oplossing (parallelweg voor landbouwverkeer vanaf Poortvliet tot aan bedrijventerrein Welgelegen nabij Tholen) is vertraagd. Het project is nu weliswaar opgenomen in het Meerjarenprogramma Infrastructuur Zeeland, maar vanwege de

<ul style="list-style-type: none"> • Aanpassen haltes i.v.m. toegankelijkheid: 4 • Analyserapportages van resultaten plaatsing snelheidsinformatiedisplay's op 10 locaties • Publicaties in media over verkeersregels: 5 • Cursus scootmobiel: 30 personen • Educatie op scholen Sint-Annaland nieuwe situatie. • Aantal slachtofferongevallen binnen de bebouwde kom ligt lager dan 7. 	<p>financiële situatie van de provincie Zeeland zal uitvoering pas plaatsvinden tussen 2015 en 2025.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ten Ankerweg Tholen (Vliethof): 2 halteplaatsen. • Stooftstraat Poortvliet: 2 halteplaatsen. • Poststraat Stavenisse: 2 halteplaatsen. • Dorpsweg Sint-Annaland: 1 halteplaats. • Oostdijk Sint Philipsland: 1 halteplaats. • Molenweg Scherpenisse, Paasdijkweg Poortvliet, Sportlaan Sint-Maartensdijk, Grindweg/Ten Ankerweg Tholen, Veilingweg Sint-Annaland, Westkerkseweg Scherpenisse. Rapportages beschikbaar. • Uitgevoerd, o.a. naar aanleiding van gewijzigde verkeersregels. • Uitgesteld naar 2010 in verband met extra werkzaamheden en intensief overleg t.b.v. parkeren vrachtwagens. • In tijdelijke huisvesting is aandacht besteed aan ontstane verkeerssituatie. In de nieuwe situatie (begin 2010 zijn de scholen verhuisd) wordt bekeken of aanvullende acties nodig zijn. • Cijfers in april bekend. 	
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen</p> <p>Geen.</p>		
<p>Wat heeft het gekost?</p>		
<p>Rekening 2008</p> <p>3.031.580</p>	<p>Begroting 2009</p> <p>3.104.154</p>	<p>Rekening 2009</p> <p>3.089.217</p>

Thema: Openbare verlichting

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Totaal aantal lichtmasten	4.028	4.038	4.190
Aantal lichtmasten conform NPR-richtlijn (incl. verdichting)	420	1.475	1.530

Bestaand beleid

Beleidsrapportage openbare verlichting 2003 - 2027 (2004)

Renovatieplan 2006-2008 (2006)

Het beleid is gestoeld op een aantal actuele zaken, zoals het Politiekeurmerk en de Nationale PraktijkRichtlijn (NPR) en is gericht op het vergroten van de sociale veiligheid en de ondersteuning van de verkeersveiligheid (Duurzaam Veilig). Daarnaast vindt ook optimalisatie plaats van de lichtsterkte in relatie tot het energieverbruik en de toepassing van duurzame materialen (geen uitloging van zware metalen, lampen die langer meegaan) in

verband met het milieubeleid. Verder wordt door sanering ook een bijdrage geleverd aan de totale beeldkwaliteit van de openbare ruimte. De technische ontwikkelingen van energiezuinige lampen (waaronder LED) wordt nauwlettend gevolgd.

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <ul style="list-style-type: none"> • We willen tegen acceptabele kosten een energiezuinige en milieuvriendelijke openbare verlichtingsinstallatie in stand houden en in nieuwe plannen realiseren. • Het voldoen aan de NPR-richtlijn voor gebieden die volgens het uitvoeringsprogramma worden gesaneerd. 		<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Door de sanering van een deel van het lichtmasten bestand en het daarbij aanbrengen van de op dit moment meest rendabele en energiezuinige lampen is het achterstallige onderhoud weggewerkt. • Tevens voldoet daarmee nu ruim 30% van de openbare verlichting aan de NPR-richtlijn. 	
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2009 zijn 119 lichtmasten gesaneerd en opnieuw geïnstalleerd conform de NPR richtlijn. Aan het eind van 2009 zijn 1.475 masten gesaneerd. De verlichting voldoet in die gebieden aan de NPR-richtlijn. • Proeflocatie met LED-verlichting is ingericht en wordt gemonitord. • Max. aantal klachten bij meldpunt is 150 per jaar 		<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2009 is het saneringsprogramma van 2006 t/m 2008 afgerond. Het saneringsprogramma van zowel 2009 als 2010 is ook opgestart en vrijwel afgerond. Daarmee zijn 1.530 masten gesaneerd. • Op het nieuw aangelegde parkeerterrein achter de Regentessestraat te Tholen is een proeflocatie met LED-verlichting aangelegd. • Het aantal klachten dat bij het meldpunt van de gemeente Tholen is binnengekomen wordt niet meer geregistreerd. We zijn sinds begin 2008 overgegaan op het systeem van DELTA Lichttechniek dat een completer beeld geeft van het functioneren van het lichtmastenbestand. Het aantal gemelde storingen (dit is een ruimer begrip dan klachten) bij DELTA Lichttechniek bedroeg in 2009 412 storingen waarvan er 394 zijn opgelost met een gemiddelde reparatietijd van minder dan 5 dagen (in het bestek is bepaald dat reparaties binnen 5 werkdagen moeten worden uitgevoerd). 	
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen</p> <p>Geen.</p>			
<p>Wat heeft het gekost?</p>			
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009	
390.224	349.200	396.392	

Thema: Handelshavens

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R2009
Havenkade waarvan damwand (in meters)	1.110	1.110	1.110
Havenkade waarvan talud	1.808	1.808	1.808
Havenkade waarvan talud met stortsteen	1.383	1.383	1.383

Bestaand beleid

Onderzoek Oranjewoud naar Toekomst Jacht- en Handelshavens gemeente Tholen (2003)

Meerjarenonderhoudsprogramma (2004)

De invulling van de handelshavens richt zich op recreatie en toerisme. Er is aandacht voor het behoud van ruimte voor de thuisliggers. Meer informatie over de havens is vermeld onder het Programma "Recreëren".

Wat wilden we bereiken?	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> Het veiligstellen van de functie van de havens. Het exploitatietekort op de handelshavens verder terugdringen tot € 30.000. 	<ul style="list-style-type: none"> In verband met de instabiliteit van de damwanden in de havens Sint-Annaland en Stavenisse zijn de havenplateau's aldaar afgezet ter voorkoming van te grote bovenbelasting en als gevolg daarvan risico op bezwijken van de constructie. Tevens zijn de damwanden regelmatig door inmeting gemonitord, zodat in het seizoen toch door recreatievaartuigen kon worden afgemeerd. De situatie van de huidige betonnen damwand in Sint Philipsland is ook berekend. Deze blijkt ook niet te voldoen, maar het risico ligt daar anders dan Stavenisse en Sint-Annaland. Er is op dit moment geen gevaar voor te grote bovenbelasting. Deze damwand wordt regelmatig visueel gemonitord op scheurvorming. Het exploitatietekort is uitgekomen op € 123.645, daarvan is echter een incidenteel bedrag van € 84.595 besteed aan een eenmalige storting in voorziening onderhoud havens (€ 67.000) en onderzoek damwand Stavenisse en Sint Philipsland (€ 17.595). Daarmee komt het tekort op € 39.050.
Prestatie-indicator begroot	Prestatie-indicator gerealiseerd
<ul style="list-style-type: none"> De nieuwe damwand in Sint-Annaland is in het winterseizoen van 2009/2010 aangebracht. 	<ul style="list-style-type: none"> In 2009 is een start gemaakt met de uitwerking van de nieuwe constructie. Het zal niet lukken om de damwand nog voor het seizoen 2010 te vervangen. De werkzaamheden zijn gepland in de periode oktober 2010 - maart 2011.

<ul style="list-style-type: none"> De nieuwe tarievenstructuur voor ligplaatsen en contracten derden wordt toegepast in 2009. 	<ul style="list-style-type: none"> Vanwege de prioriteit die gegeven is aan het parkeren van de vrachtwagens is er nog geen voorstel voor aanpassing van de nieuwe tarievenstructuur opgesteld. Wel is een start hiermee gemaakt. 	
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen Geen.		
Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008 -7.771	Begroting 2009 113.498	Rekening 2009 87.645

Thema: Water

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Te maaien oevers van waterlopen in stedelijk gebied (km)	87,1	87,1	98,3
Totaal verhard oppervlak onkruidbestrijding (in m ²)	930.849	931.000	980.759
Waarvan chemisch bestrijden (in m ²)	753.668	753.800	698.195
Waarvan niet chemisch bestrijden (in m ²)	177.181	177.200	282.564

Bestaand beleid

Stedelijk waterplan gemeente Tholen "Samen op weg naar een gezond en veilig watersysteem 2004 - 2008" (2004)

Aan het waterbeheer worden steeds strengere eisen gesteld. Dit is een gevolg van Europese (Kaderrichtlijn Water) en nationale (Nationaal Bestuursakkoord Water) wet- en regelgeving. Ook moet op klimaatverandering worden geanticipeerd. De relaties tussen oppervlakte-, grond-, regen-, afval- en drinkwater moeten zowel kwalitatief als kwantitatief integraal worden afgewogen. In het Bestuursakkoord Waterketen 2007 is het volgende opgenomen: "gemeenten en waterschappen beheren de afvalwaterketen als ware er sprake van één systeem en één verantwoordelijke partij". In dit kader wordt door waterschap Zeeuwse Eilanden en de gemeenten gewerkt aan een gezamenlijke visie voor de toekomst van de afvalwaterketen. Onderwerpen in die visie waaraan gezamenlijk zal worden gewerkt zijn het voorkomen of tegengaan van risico's door:

- Onkruidbestrijdingsmiddelen.
- Endocriene stoffen (medicijnresten).
- Zware metalen.
- Klimaatverandering.

Wat wilden we bereiken? <ul style="list-style-type: none"> Het uiterlijk in 2015 realiseren van een aantrekkelijke en veilige woonomgeving met een grote belevingswaarde waarvan water een belangrijk deel uitmaakt. Het waterpeil varieert niet te sterk, het water is helder en schoon, er ligt niet teveel slib op de bodem en de overgang van water 	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan? <ul style="list-style-type: none"> Binnen het opgestelde plan voor het Beheer en Onderhoud Binnen de bebouwde kom is het onderhoud aan de vijvers en waterlopen uitgevoerd conform de eisen en kwaliteit die in het Stedelijk Waterplan 2004-2008 is vastgesteld.
---	---

<p>naar oever is geleidelijk. In het watersysteem (water, bodem en oever) komt een gevarieerde levensgemeenschap voor. Geprobeerd wordt om overtollig water zo mogelijk zonder overlast in de woonwijk op te vangen. Daar waar mogelijk en gewenst wordt het water gebruikt voor recreatie waarvoor goede voorzieningen aanwezig zijn.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verbeteren waterkwaliteit. • Verbetering en instandhouding van de grondwaterhuishouding. 	<ul style="list-style-type: none"> • De ontwikkelingen voortvloeiende uit het Deltaprogramma, die met name invloed hebben op het Volkerak Zoommeer (zoet - zout en gebruik als berging voor de grote rivieren), zijn gevolgd. • Voor de wijk Dalempolder in de kern Tholen zijn plannen gemaakt om het middengebied te herinrichten. Dit is zodanig vorm gegeven dat de waterhuishouding in dit gebied zal verbeteren, door een deels lagere aanleg van het maaiveld in wadi's. 	
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Stedelijk Waterplan 2009-2013 is door raad vastgesteld. • 1/8 deel stedelijk gebied is gebaggerd. • 87 km taluds gemaaid met variabele frequentie. • 10.000 m² verhard oppervlak is afgekoppeld. • Uitvoering duurzame onkruidbestrijding: <ul style="list-style-type: none"> - 753.800 m² oppervlak chemisch - 177.200 m² oppervlak niet chemisch • 25,6 km drainage is onderhouden in het kader van planmatig beheer en onderhoud. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • Voor het Stedelijk Waterplan 2009-2013 is door de raad besloten dit uit te stellen tot juli 2014 in verband met benodigde input van nog lopende onderzoeken en de fusie van het waterschap. • 1/8 deel stedelijk gebied is gebaggerd. • 98 km taluds gemaaid met variabele frequentie. • 22.500 m² verhard oppervlak is afgekoppeld, i.v.m afstemming van de werkzaamheden wegen / riolering is met de aanlegjaren geschoven. Vandaar is een hoger resultaat behaald. • Uitvoering duurzame onkruidbestrijding: <ul style="list-style-type: none"> - 698.195 m² oppervlak chemisch. - 282.564 m² oppervlak niet chemisch. • 25,6 km drainage is onderhouden. 	
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen Geen.</p>		
<p>Wat heeft het gekost?</p>		
<p>Rekening 2008 76.046</p>	<p>Begroting 2009 0</p>	<p>Rekening 2009 0</p>

Thema: Groen

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Heesters (in m ²)	150.020	147.967	145.227
Gazon talud (in m ²)	18.861	17.957	19.073
Gazon (in m ²)	302.749	268.223	321.739
Bosplantsoen (in m ²)	202.474	203.002	201.961
Sportvelden (in m ²)	160.008	160.036	164.124
Totaal ruwgras *) (in m ²)	*674.729	643.589	679.766
Waarvan door derden gemaaid		421.807	451.716
Waarvan door gemeentebedrijf gemaaid		221.782	228.250
Aantal bomen	8.910	8.533	9.080

*) In het ruwgras is in 2009 ook de oppervlakte dijkrecreatie meegenomen.

Bestaand beleid

Groenvisie (2004)

Groenstructuurplannen per kern (2005)

Het bestaande groenbeleid is gericht op het behouden of uitbreiden van het openbaar groen in de woonomgeving. In het beleidsplan wordt ingezet op een kwalitatief hoogwaardige groenstructuur.

De onkruidbestrijding zal conform landelijke richtlijn volgens de DOB-methode (Duurzaam OnkruidBestrijding) worden uitgevoerd.

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <p>Het beleid ten aanzien van het openbaar groen heeft als hoofddoelen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het duurzaam veilig stellen en ontwikkelen van een kwalitatief hoogwaardige groenstructuur met de daarin passende functies. • Het bevorderen van een aantrekkelijke groene woon- en werkomgeving als karakteristieke kwaliteit van de gemeente Tholen. • Bevorderen van recreatieve, educatieve elementen en het gebruik en de beleving ervan. 	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Door het opstellen van de visie voor de Vestingwallen van Tholen wordt gewerkt aan het duurzaam veilig stellen en ontwikkelen van een kwalitatief hoogwaardige groenstructuur met de daarin passende functies. De visie stelt de gemeente in staat om bij alle ontwikkelingen en alle beheers- en onderhoudswerkzaamheden toe te werken naar de gewenste situatie. • Het uitvoeren van onderstaande projecten uit het groenstructuurplan bevordert karakteristieke groene kwaliteit van de gemeente Tholen en het houden van de boomfeestdag en de schaapskudde zorgen voor de educatieve en recreatieve elementen in het groenbeheer.
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Projecten uitvoeren uit het Groenstructuurplan: 13 projecten gereed in 2009. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <p><u>De volgende projecten uit het groenstructuurplan zijn uitgevoerd:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Molenvlietsedijk Tholen: huidige boomstructuur omvormen naar doorgaande boomstructuur; • Beatrixlaan Scherpenisse: omvormen groen pleintje;

<ul style="list-style-type: none"> • Verkoop snippergroen: 500 m² • Viering van de boomfeestdag met kinderen • Dorpsbossen en waterberging zijn begraasd door schaapskudde (recreatief). 	<ul style="list-style-type: none"> • Molenstraat Poortvliet: aanbrengen doorgaande boomstructuur; • Molendijk Sint Maartensdijk: omvormen bosplantsoen naar gras; • Oude begraafplaats Sint-Annaland: aanplant bomen; • Westvest en Oostvest Sint-Maartensdijk: (deels uitgevoerd: In de Oostvest is een boomstructuur aangeplant). • Stoofstraat/Zuidplantsoen te Poortvliet: aanbrengen boomstructuur en onderbeplanting; • Aanplant boomstructuur Energieweg Tholen. • Totaalplan opstellen voor groenrenovatie Centrale groenzone Mossellaan eo; • Diverse dorpsentrees (Oud-Vossemeer, Poortvliet, Scherpenisse en Stavenisse). • Markt te Sint Maartensdijk - integrale groenrenovatie. <p><u>De volgende projecten uit het groenstructuurplan zijn in uitvoering:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Visie opstellen voor de Vestingwallen van Tholen; • Stevinweg Tholen - aanplant eenzijdige boomstructuur. <p><u>De volgende projecten uit het groenstructuurplan zijn in voorbereiding:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Patrijzenweg / Coentjesweg Oud-Vossemeer - aanbrengen boomstructuur (voor het deel Patrijzenweg); • Kalisbuurt/Veerstraat/Ring Oud-Vossemeer - aanbrengen boomstructuur (voor het deel Kalisbuurt). • Verkoop snippergroen: 159 m² en er is gesproken met een derde partij over overdracht van het onderhoud van 10.168 m² snippergroen. • De boomfeestdag is gehouden in Stavenisse: met de leerlingen van OBS de Schalm zijn er 11 bomen geplant. • De schaapskudde is ingezet t.b.v. het landschapsbeheer van het dorpsbos Oud-Vossemeer en op de Wetlands bij het gemeentehuis Tholen.
--	---

Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen

Om in te spelen op de gewijzigde regels (verbod) ten aanzien van enkele chemische middelen is er onderhoudsgevoelig groen omgevormd. In 2009 is er ca. 5.000 m2 openbaar groen omgevormd naar gras en bodembedekkende beplanting. Ook op de begraafplaatsen is beplanting omgevormd en zijn stroken open grond aangevuld en ingezaaid.

Wat heeft het gekost?

Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009
1.328.561	1.523.986	1.506.451

Thema: Afval**Kengetallen**

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal tonnen restafval	6.594	6.516	6.217
Aantal tonnen GFT-afval	2.316	2.400	2.281
Aantal tonnen plastic afval	*	*	32**
Aantal tonnen oud papier	1.538	1.500	1.426

* geen aparte inzameling van plastic afval

**inzameling gestart in oktober 2009

Wat wilden we bereiken?	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?	
<ul style="list-style-type: none"> Het tegen aanvaardbare kosten inzamelen en verwerken van het huishoudelijk afval. 	<ul style="list-style-type: none"> Het huishoudelijk afval (rest- en GFT-afval) wordt alternerend wekelijks ingezameld door de ZRD. De verwerking (verbranding en compostering) vindt plaats onder verantwoordelijkheid van OLAZ (Delta-milieu). 	
Prestatie-indicator begroot	Prestatie-indicator gerealiseerd	
Geen.	Notitie afvalinzameling is vastgesteld en in 2009 is gestart met de inzameling van kunststofafval.	
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen		
Geen.		
Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2008
-67.711	-85.836	-85.088

* De totale kosten gemoeid met het inzamelen en het verwerken van het huishoudelijk afval bedragen € 2.263.572 (exclusief omzetbelasting). De geraamde baten uit de afvalstoffenheffing inclusief aanwending van de egaliseringsreserve afvalstoffenheffing bedragen € 2.496.870. Dit verschil betreft de via de afvalstoffenheffing verhaalde compensabele btw.

Thema: Riolering

Deze gemeentelijke taak is in de begroting 2009 niet als afzonderlijk thema opgenomen. Zie paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.

Wat heeft het gekost?

Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009
-94.440	-164.087	-166.163

Thema: Milieu

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal inrichtingen dat moet voldoen aan de Wet milieubeheer	1.209	1.214	1.242
Totaal aantal uitgevoerde milieucontroles	375	400	308
Aantal milieuklachten	215	250	229
Aantal van bodemverontreiniging verdachte locaties	227	183	211

Bestaand beleid

Milieubeleidsplan: Samen op weg naar duurzaamheid, Zorgen voor het Thoolse milieu van morgen (2003)

Beleidsvisie Externe Veiligheid (2006)

Beleid Gewogen, tussentijdse evaluatie milieubeleidsplan (2006)

Bodembeleidsplan (2007)

Beleidsplan Natuur- en milieueducatie (2008)

Milieu is een voorbeeld van een integraal beleidsterrein, de burger ervaart zijn leefomgeving als één geheel. Daarom is er in het milieubeleidsplan voor gekozen drie duurzaamheidsstrategieën (ruimtelijke ontwikkeling, bedrijvigheid en handelen) uit te werken. Aan de hand van vergunningverlening, controle en handhaving wordt mogelijke schade aan het Thoolse milieu zoveel mogelijk voorkomen of beperkt.

Wat wilden we bereiken?

Het hoofddoel van milieu is het voortdurend verbeteren van de kwaliteit van de Thoolse leefomgeving voor wonen, werken en recreëren door kwaliteit, samenwerking en integratie van het milieuaspect.

De afgeleide doelen voor 2009 zijn:

- Het verbeteren van de kwaliteit van de milieuvergunningen.

Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?

- De kwaliteit van de overwegingen (considerans) bij het besluit is verbeterd. Ontwerpvoorschriften zijn door de handhavers gecontroleerd op niet handhaafbare voorschriften. Er zijn verouderde milieuvergunningen geactualiseerd.

<ul style="list-style-type: none"> • Goed inzicht krijgen in de kwaliteit van de Thoolse bodem. • Het kader voor de uitvoering van milieubeleid voor de periode 2009-2014 bepalen. • Bevorderen van correct naleefgedrag van milieuwet- en regelgeving bij Thoolse inrichtingen. 	<ul style="list-style-type: none"> • De geactualiseerde notitie Thoolse Bodem in Beeld is door het college vastgesteld op 16 juni 2009, waarmee de notitie uit 2005 is geactualiseerd naar de huidige stand van zaken. Het aantal van bodemverontreiniging verdacht locaties terug brengen naar 183 is niet gehaald. Andere werkzaamheden, zoals de bodemsaneringen aan de Molenweg te Scherpenisse, Bram Groenewegeweg 1 te Poortvliet, sloop van een oud tankstation te Scherpenisse en dump van IBC-containers aan de Krabbenkreek te Oud-Vossemeer hebben meer tijd gekost dan gedacht. Ook het nieuwe Besluit Bodemkwaliteit heeft de nodige tijd gekost. • De kaderstellende notitie "Ontwerpkaders milieubeleidsplan" is vastgesteld door de gemeenteraad op 5 februari 2009. De vaststelling van het Milieubeleidsplan 2009-2014 is voorzien in juli 2010. • Ter bevordering van een correct naleefgedrag zijn op basis van het handavings-uitvoeringsprogramma 2009 228 integrale milieucontroles bij bedrijven uitgevoerd.
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Actualiseren van milieuvergunningen: 8. • Uitvoeren en toetsen bodemonderzoeken: 38. • Milieubeleidsplan 2009-2014 vaststellen in 2^e kwartaal 2009. • Uitvoeren van integrale milieucontroles bij bedrijven: 240. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • In werkelijkheid moesten er in 2009 nog 5 milieuvergunningen worden geactualiseerd. Hiervan zijn er inmiddels 2 daadwerkelijk gerealiseerd. 3 aanvragen zijn nog in behandeling. • 104. Dit is aanzienlijk meer geweest dan de geraamde 38 onderzoeken. Overigens betreft het ook veel onderzoeken die de gemeente niet zelf heeft uit laten voeren maar zijn ingediend door derden, bijvoorbeeld in het kader van bouwplannen. De werkzaamheden beperkten zich in die gevallen tot alleen het beoordelen van de rapportages. • Vanwege capaciteitsgebrek wordt vaststelling van het Milieubeleidsplan 2009-2014 voorzien in juli 2010. • Er zijn 228 integrale milieucontroles bij bedrijven uitgevoerd.

Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen

*Cursussen Duurzaam Ondernemen

In 2009 zijn een derde en vierde cursus duurzaam ondernemen georganiseerd. De vierde cursus betrof een verkorte cursus specifiek voor de agrarische sector. Op de landelijke dag van de duurzaamheid (9-9-2009) is in het gemeentehuis rondom het thema duurzaamheid een symposium georganiseerd.

* Aanpak geurhinder intensieve varkenshouderijen:

Bij één bestaande varkenshouderij is de bouw van het biobedfilter gestart. Voor een 2e (nieuwe) varkenshouderij zijn alle benodigde aanvragen in procedure. We zijn in gesprek over de terugdringing van de geurhinder bij de andere varkenshouderijen.

Wat heeft het gekost?

Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009
888.760	1.220.564	903.654

Thema: Cultuurhistorische gebouwen

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Rijksmonumenten in Tholen in eigendom van de gemeente	22	17	22*
Waarvan molens	6	6	6
Waarvan kerktorens	7	5	7

* in de begroting 2009 zijn abusievelijk 5 monumenten die in eigendom zijn van de gemeente te weinig vermeld. Het gaat om de kerktorens in Oud-Vossemeer en Sint Philipsland (deze zijn niet genoemd omdat deze torens als monument onderdeel uitmaken van het totale betreffende kerkgebouw en niet als afzonderlijk monument staan genoteerd) alsmede om 3 niet meegetelde monumenten (ongenummerd pand aan de Hoogstraat te Tholen naast voormalige gemeentehuis, de vestingswal te Tholen en het hek van de begraafplaats te Sint-Maartensdijk).

Bestaand beleid

Nota Recreatie & Toerisme (2004)

Wat wilden we bereiken?	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?
<ul style="list-style-type: none">Alle cultuurhistorische eigendommen dienen in een verantwoorde staat van onderhoud te verkeren en te worden gehouden met daarbij een financieel bezien zo voordelig mogelijke exploitatie. Doel voor 2009 is het afronden van de restauratie van de molens in Sint Philipsland en Scherpenisse.	<ul style="list-style-type: none">Zie hieronder.
Prestatie-indicator begroot <ul style="list-style-type: none">Afronden restauratie molen Sint Phillipsland in het 1^e halfjaar.Afronden restauratie molen Scherpenisse in het 2^e halfjaar.	Prestatie-indicator gerealiseerd <ul style="list-style-type: none">Restauratie molen Sint Philipsland is medio 2009 afgerond.Restauratie molen Scherpenisse is in 2^e halfjaar aangevangen. Verwachte afronding medio 2010.

<ul style="list-style-type: none"> Afronden onderzoek naar ontwikkeling gemeentelijk monumentenbeleid in het 1^e kwartaal. 	<ul style="list-style-type: none"> Voorstel ontwikkeling monumentenbeleid is in oktober aan raad voorgelegd. Besluitvorming door de raad zal plaatsvinden bij de vaststelling van de Kadernota 2011. 	
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen		
Geen.		
Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008 152.114	Begroting 2009 543.183	Rekening 2009 538.241

Thema: Overige producten

Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008 451.275	Begroting 2009 694.000	Rekening 2009 598.953

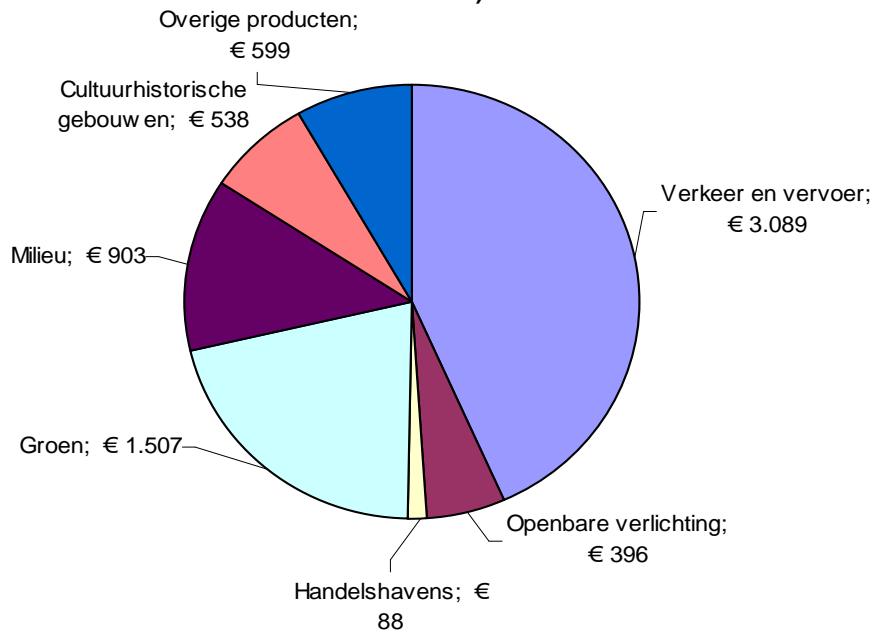
Lasten en baten programma

Wat heeft het gekost?

Thema	Begroting na wijziging			Rekening			Begroting-Rekening
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Verschil
Verkeer en vervoer	3.161.436	57.282	3.104.154	3.297.315	208.098	3.089.217	14.937
Openbare verlichting	359.100	9.900	349.200	409.209	12.817	396.392	-47.192
Handelshavens	302.988	189.490	113.498	257.060	169.416	87.645	25.853
Groen	1.548.986	25.000	1.523.986	1.544.982	38.531	1.506.451	17.535
Afval	2.390.864	2.476.700	-85.836	2.446.941	2.532.029	-85.088	-748
Riolering	2.174.739	2.338.826	-164.087	2.106.794	2.272.957	-166.163	2.076
Milieu	1.249.435	28.871	1.220.564	941.949	38.295	903.654	316.910
Cultuurhistorische gebouwen	556.151	12.968	543.183	546.590	8.349	538.241	4.942
Overige producten	1.085.497	391.497	694.000	965.472	366.519	598.953	95.047
Totaal	12.829.196	5.530.534	7.298.662	12.516.312	5.647.011	6.869.301	429.361

Het positieve resultaat binnen dit programma bedraagt € 429.361. Hieronder is een nadere analyse opgenomen tussen de begrote en werkelijke kosten.

**Saldo programma Mobiliteit en openbare ruimte per thema (bedragen *
€ 1.000)**



Thema	Lasten	Baten
Verkeer en vervoer		
* Hogere storting voorziening wegen ten einde een negatieve stand van de voorziening te voorkomen.	20.000	
* Lagere kapitaallasten omdat nog niet alle investeringen met betrekking tot invoering 30-km gebieden en aanpassing haltes openbaar vervoer geheel zijn uitgevoerd. Toegankelijkheid haltes Spuidamstraat in Scherpenisse en Langeweg Anna Jacobapolder zijn in december 2009 aanbesteed en momenteel in uitvoering.		9.000
* Minder bestede uren door afdeling Openbare Werken.		26.000
Voordelig saldo		15.000
2) Openbare verlichting		
* Hogere energiekosten als gevolg lagere daling energieprijis, uitbreiding aantal lichtmasten t.g.v. areaal uitbreiding en voldoen aan NPR-norm (10% meer masten) tegenover het plaatsen van energiezuinige lampen.	22.000	
* Meer bestede uren door afdeling Openbare Werken door uitvoering saneringsprogramma's 2006 t/m 2008 en 2009 t/m 2010.	25.000	
Nadelig saldo	47.000	
3) Handelshavens		
* Het voordelig saldo ontstaat voornamelijk door lagere onderhoudskosten op de diverse havens als gevolg van het onderhoud dat i.v.m de ontwikkelingen in de haven van Tholen (Masterplan) en de situatie van de damwanden in Stavenisse en Sint-Annaland vrijwel op nul is gezet.		20.000

Thema	Lasten	Baten
* Tegenover de lagere onderhoudskosten staan lagere opbrengsten tot eenzelfde bedrag als gevolg van minder liggelden.	20.000	
* Minder bestede uren door afdeling Openbare Werken door niet uitvoeren van de vervanging van de damwanden in afwachting op verdere ontwikkelingen.		26.000
Voordelig saldo		26.000
4) Groen		
* Meer bestede uren door afdeling Gemeentebedrijf.	32.000	
* Doorschuiven budget wandelroute Masterplan Tholen naar 2010*.		34.000
* Doorschuiven restantbudget omvorming plantsoenen naar 2010*.		60.000
* Hogere kosten maaiwerk gazons en begrazing door uitbreiding van het areaal.	25.000	
* Hogere uitgaven voor structuurverbeterende maatregelen door nagekomen nota over werkzaamheden in 2008.	20.000	
Voordelig saldo		17.000
* geen invloed op rekeningsaldo (ten laste van de algemene reserve)		
5) Afval		
* Hogere inzamelingskosten als gevolg van hogere tarieven (€ 44,94 i.p.v. € 42,12 per aansluiting).	30.000	
* Hogere opbrengst afvalstoffenheffing door meer aansluitingen dan geraamd (inclusief € 12.000 opbrengst voorgaande belastingjaren).		30.000
Saldo	0	
Het totaalsaldo van de reiniging bedraagt € 85.000 positief. Samen met de aanwending van de reserve afvalstoffenheffing (€ 148.000) bedraagt het voordeel voor de exploitatie € 233.000. Dit komt overeen met 70% van de compensabele btw.		
6) Riolering		
* Lagere opbrengst rioolheffing als gevolg van minder aansluitingen en lagere gebruikersheffing (minder waterafname).	88.000	
* Hoger aantal vergoedingen voor huisaansluitingen.		22.000
* Dit levert per saldo een lagere storting op in de voorziening riolering.		68.000
Voordelig saldo		2.000
7) Milieu		
* Lagere uitgaven in het kader van Besluit Externe Veiligheid en actualiseren milieuvergunningen.		12.000
* Lagere uitgaven milieu-educatie omdat de kosten van de 4 ^{de} cursus duurzaam ondernemen in 2010 pas worden gefactureerd.		12.000
* Doorschuiven budget voor Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven naar 2010*.		58.000

Thema	Lasten	Baten
* Doorschuiven restantbudget aanpak intensieve geurhinder naar 2010*.		29.000
* Doorschuiven restantbudget voor inhuur derden in verband met implementatie omgevingsvergunning naar 2010*.		34.000
* Doorschuiven budget sanering binnentuin voormalig gemeentehuis Sint-Maartensdijk naar 2010*.		102.000
* Minder bestede uren door diverse afdelingen.		70.000
Voordelig saldo		317.000
* geen invloed op rekeningsaldo (ten laste van de bestemmingsreserve)		
8) Cultuurhistorische gebouwen		
* De restauratiesubsidie particuliere molens is voor een deel beschikbaar gesteld. Het restant wordt volgende jaren uitgekeerd*		16.000
* De kapitaallasten zijn aanzienlijk lager omdat met de restauratie van de molen te Scherpenisse pas in 2009 een aanvang is gemaakt terwijl de oplevering in 2010 is voorzien		13.000
* Lagere rijks- en provinciale onderhoudssubsidies	5.000	
* Meer bestede uren door met name de afdeling Openbare Werken met betrekking tot de restauratiewerkzaamheden diverse molens	18.000	
Voordelig saldo		6.000
* geen invloed op rekeningsaldo (ten laste van de algemene reserve)		
9) Overig		
* Hogere opbrengst metingen GBKN door het aanleveren van meer meetpunten bij het kadaster.		17.000
* Lagere opbrengst begraafplaatsrechten.	43.000	
* Lagere kapitaallasten begraafplaatsen als gevolg van niet (volledig) uitgevoerde investeringen.		25.000
* Lagere uitgaven hondenpoepbeleid door vertraging bij het invoeren van het nieuwe beleid		16.000
* Lagere uitgaven trap dijkovergang Tholen door uitstel van de boog*.		26.000
* Minder bestede uren door diverse afdelingen.		54.000
Voordelig saldo		95.000
* geen invloed op rekeningsaldo (ten laste van de algemene reserve)		

Programma Werken en Winkelen

De bedrijvigheid vormt een belangrijke pijler van de lokale economie en moet worden gestimuleerd en versterkt. De gemeente vervult hierbij een voorwaardenscheppende en initiërende rol, ondersteunt het bedrijfsleven en werkt samen met buurgemeenten. Er wordt een diversiteit in bedrijvigheid nagestreefd; bij een nieuwe vestiging is de aard van de werkgelegenheid (hoogwaardig, arbeidsintensief) een factor van betekenis, maar ook de afstemming met het bestand van werkzoekenden is van groot belang om daarmee de werklozen aan een baan te helpen en de kosten voor uitkeringen te beperken. Bestaande bedrijventerreinen worden waar nodig gerevitaliseerd, gesaneerd en opnieuw ingericht. De bedrijventerreinen Slabbecoornpolder en Welgelegen hebben een bovenlokale functie. De overige terreinen hebben een lokale functie.

Trends, knelpunten en risico's

- Werkloosheid loopt op.
- Het voorzieningenniveau in de kernen loopt terug.

Thema: Economische Zaken

Kengetallen

	R 2008	R 2008*	B 2009	R 2009*
Aantal (bedrijfs)vestigingen	1.920	2.132	1.920	2.202
Aantal werkzame personen in de (bedrijfs)vestigingen	8.130	8.180	8.040	8.174
Werkgelegenheid naar sector:				
• Landbouw en visserij	14,2%	13,8%	12,6%	14,2%
• Nijverheid	24,7%	24,3%	25,0%	24,2%
• Dienstensector (zakelijke en financiële dienstverlening; vervoer)	44,4%	44,3%	46,2%	43,9%
• Openbaar bestuur, onderwijs en zorg	16,6%	17,6%	16,2%	17,7%
Werkeloosheid in % van de beroepsbevolking:				
Gemeente Tholen	2,1%	2,1%	2,2%	3,1%
Provincie Zeeland	-	-	-	3,4%
Nederland	-	-	-	4,6%
(niet werkende werkzoekenden / 1% van de potentiële beroepsbevolking 15-64 jaar)				

* In 2009 heeft de Kamer van Koophandel (regionale registerhouder) te maken gekregen met de uitbreiding van het handelsregister met de "nieuwe inschrijvers" zoals de landbouw en met een conversie van de SBI-codering (branches) van versie 1993 naar 2008. Dit geeft een (heel) ander beeld dan opgenomen in de begroting omdat met vorenstaande feiten geen rekening is gehouden. Om 2009 goed met 2008 te kunnen vergelijken zijn de cijfers voor 2008 herberekend en opgenomen op de nieuwe indeling. Het aantal bedrijven is ten opzichte van 2008 toegenomen terwijl het aantal in de bedrijven werkzame personen is afgenomen.

Bestaand beleid

Functioneren van en toekomstmogelijkheden voor de winkelvoorzieningen (MKB Reva; 2001)

Visie ontwikkeling Sportlaan en omgeving Sint-Maartensdijk (2002)

Nota Economische bedrijvigheid en werkgelegenheid (2004)

Samenwerking met Rewin (2007)

Bedrijventerreinprogramma gemeente Tholen (2007)

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <p>Hoofddoel is een vitale economie voor de gehele gemeente waarbij er voldoende toekomstperspectief bestaat voor alle bedrijven en een goede werkgelegenheid voor de bevolking.</p> <p>Specifieke doelen voor 2009 zijn:</p> <ul style="list-style-type: none">• Verbetering van de samenwerking/contacten tussen bedrijven en gemeente.• Zorgen voor grondvoorraad ten behoeve van uitbreiding en vestiging van nieuwe bedrijven.• Uitbreiding van de werkgelegenheid.• Minimaal handhaven en mogelijk uitbreiden van winkelvoorzieningen	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <p>Door de recessie staat de werkgelegenheid onder druk en loopt de werkloosheid op. Ook hebben veel bedrijven het zwaar door teruglopende omzet. Een branche die er negatief uitspringt is bijvoorbeeld de bouw. Ook veel ZZP'ers merken een terugloop van opdrachten.</p> <ul style="list-style-type: none">• Er zijn organisatiebrede acties georganiseerd, zoals op 19 februari 2009 een rondetafelconferentie aangaande te nemen maatregelen in het kader van de economische recessie en op 19 mei 2009 een contactmiddag met bedrijven aangaande inkoop en aanbesteding. Genomen maatregelen zijn het naar voren halen van werken en het aanpassen van het inkoop- en aanbestedingsbeleid. Verder heeft er overleg plaatsgevonden met het OOT en de TOF.• Uitbreiding Welgelegen II bestemmingsplanmatig geregeld.• Acquisitie-inspanningen door gemeente, Rewin en/of Impuls hebben resultaat gehad (bijvoorbeeld verkoop van ruim 4,5 ha bedrijfsgrond aan Hemi Winkelinrichting B.V.; circa 175 arbeidsplaatsen). E.e.a. is in de jaarrekening nog niet financieel verwerkt, omdat de akte pas in 2010 passeert. De werkloosheid is in deze tijden van recessie wel flink opgelopen.• Er hebben schouwronde in alle winkelgebieden plaatsgevonden om de onderhoudstoestand van de openbare ruimte op te nemen en indien nodig te verbeteren om daarmee de uitstraling te verbeteren.
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none">• Contacten met gevestigde bedrijven: 36 bezoeken.• Uitbreiding werkgelegenheid i.v.m. grondverkoop: 20 nieuwe arbeidsplaatsen.	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none">• 40 bezoeken afgelegd.• Er zijn dit jaar geen nieuwe arbeidsplaatsen gecreëerd. Gelet op de verkopen van grond aan

<ul style="list-style-type: none"> • Herontwikkelen bedrijventerrein Sint-Maartensdijk: realisering ontsluiting en uitgifte. • Realisering 2^e fase bedrijventerrein Welgelegen II Tholen: bestemmingsplan vaststellen t.b.v. uitbreiding met circa 8 ha. • Uitbreiding bedrijventerrein Oud-Vossemeer: bouwrijpmaken van 1 ha. • Realisering winkelvoorziening in het woonzorgservicecentrum Scherpenisse. 	<p>bedrijven die verplaatsen binnen de gemeente verwachten wij dat er in de komende jaren sprake zal zijn van enige toename. Hierbij is uiteraard ook van belang de vestiging van Hemi.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Grondruil voor ontsluitingweg is geëffectueerd, plan moet nog verder worden uitgewerkt. • Bestemmingsplannen vastgesteld voor circa 14 ha (circa 6 ha extra i.v.m. komst Hemi Winkelinrichting BV) . • Bouwrijp maken is niet mogelijk omdat bestemmingsplan op onderdeel uitbreiding bedrijventerrein is vernietigd. • Niet gerealiseerd omdat nog niet begonnen is met de bouw van het woonzorgservicecentrum. 	
Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009
-130.020	137.292	81.022

Lasten en baten programma

Wat heeft het gekost?

Thema	Begroting na wijziging			Rekening			Begroting-Rekening
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Vershil
Economische zaken	7.553.188	7.415.896	137.292	5.806.119	5.725.097	81.022	56.270
Totaal	7.553.188	7.415.896	137.292	5.806.119	5.725.097	81.022	56.270

Het positieve resultaat binnen dit programma bedraagt € 56.270. Hieronder is een nadere analyse opgenomen tussen de begrote en werkelijke kosten.

Thema	Lasten	Baten
Economische zaken		
* Lagere vergoeding acquisitie- en administratiekosten als gevolg van een minder verkocht aantal m ² industriegrond à € 1,59 (14.157 m ² i.p.v. 30.000 m ²).	25.000	
* Op het bedrijventerrein Welgelegen I te Tholen is alle bouwgrond verkocht en zijn alle openbare werken uitgevoerd. Het plan is daarom overeenkomstig het gestelde in de programmarapportage van september jl. afgesloten met een batig saldo.		346.000
* De aankoop van gronden ten behoeve van het bedrijventerrein Poortvliet is destijds onder andere gedaan met het oog op een ontvlechting van Budelpack en Woonboulevard Poortvliet alsmede voor enige uitbreiding van het bedrijventerrein. Ontwikkeling van deze locatie voor bedrijfsdoeleinden ligt, gelet op de al binnen het bestaande bedrijventerrein gerealiseerde ontvlechting van genoemde bedrijven en	300.000	

Thema	Lasten	Baten
het provinciale beleid, niet meer voor de hand. Onderzoeksmogelijkheden voor een andere aanwending lopen momenteel. Een afwaardering is op grond van de voorschriften noodzakelijk.		
* Nog te storten bijdrage in de algemene reserve en de reserve kunst als gevolg van de verkochte m ² grond (14.157 m ² à € 1,68)*		24.000
* Minder bestede uren door afdeling Ruimtelijke Ontwikkeling.		11.000
Voordelig saldo		56.000
* geen invloed op rekeningsaldo		

Programma Onderwijs

Goed onderwijs is de basis voor maatschappelijke participatie. De rijksoverheid stelt randvoorwaarden (wettelijke kaders) en geld beschikbaar. De gemeente speelt als overheid op lokaal niveau een belangrijke rol.

Trends, knelpunten en risico's

- Een steeds centralere rol voor onderwijs bij de begeleiding van jongeren naar volwassenheid.
- Een groeiend draagvlak voor het realiseren van brede scholen.
- Een toename van geconstateerd schoolverzuim en schoolverlating onder leerlingen zonder startkwalificatie.
- Een toename van de intensiteit en de complexiteit bij uitvoering van de Leerplichtwet door toenemende sociaal-emotionele problematiek.
- De kinderopvang wordt betrokken bij de voor- en vroegschoolse educatie.
- Toename van het aantal leerlingen op het Westerpoort College in Tholen.
- Verlies functionaliteit oudere schoolgebouwen.

Thema: Huisvesting

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal openbare basisscholen	8	8	8
Aantal bijzondere basisscholen	12	12	12
Aantal scholen speciaal onderwijs	1	1	1
Aantal scholen voortgezet onderwijs	2	2	2

Bestaand beleid

Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Tholen (2003)

Programma huisvesting onderwijs

Overzicht niet toegekende voorzieningen

Beleidsregel aanvraagprocedure voorziening onderhoud schoolgebouwen

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Adequate en functionele huisvesting. 	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Realisering Brede School Sint-Annaland. • Toepassing onderwijskundige vernieuwingen: gebouwelijke aanpassingen scholen. • Voorbereiding verbetering binnenklimaat primair onderwijs.
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Oplevering Brede School Sint-Annaland in november 2009. • Besluitvorming herstructurering basisscholen Tholen (onderdeel Masterplan Tholen) in het 1e kwartaal 2009. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • Realisatie in december 2009. • In juli 2009 is besloten tot doorrekening van een aantal varianten in het kader van het project Sport & Onderwijs. Overeenkomstig de planning komen de resultaten van de doorrekening

<ul style="list-style-type: none"> • Besluitvorming onderzoek naar conditie en functionaliteit schoolgebouwen in het 2^e kwartaal. • Vaststellen vernieuwde verordening huisvesting onderwijs gemeente Tholen in het 1^e kwartaal. 	<p>beschikbaar in april 2010. Besluitvorming omtrent project vindt plaats bij vaststelling van de Kadernota 2011.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Onderzoek ingezet; afronding 2^e kwartaal 2010. • Vaststelling op 18 december 2008. 	
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Besluitvorming tot niet doordecentralisatie groot onderhoud Calvijncollege op 24 maart 2009. • Uitvoering stimuleringsregeling verbetering binnenklimaat primair onderwijs inclusief project wettelijke regelingen. • Afronding project Onderwijskundige vernieuwingen. 		
<p>Wat heeft het gekost?</p>		
<p>Rekening 2008 1.673.028</p>	<p>Begroting 2009 1.298.143</p>	<p>Rekening 2009 1.284.702</p>

Thema: Lokaal onderwijsbeleid

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Bemiddeling inclusief huisbezoek door leerplichtambtenaar	115	145	210
Processen verbaal leerplicht	16	10	20
Vrijstelling leerplicht	6	3	5
Aangepast leerlingenvervoer	132	122	154
Openbaar leerlingenvervoer	45	50	40
Deelname peuters aan VVE-activiteiten	303	50*	457

*Dit aantal betreft alleen de doelgroeppeuters. De VVE-activiteiten worden echter niet alleen aan de doelgroeppeuters, maar aan alle peuters aangeboden. Hierdoor ligt het werkelijk aantal deelnemende peuters aan de VVE-activiteiten hoger.

Bestaand beleid

Lokaal educatieve agenda

Verordening Leerlingenvervoer gemeente Tholen

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het in samenspraak met het onderwijs optimaliseren van de schoolomgeving, waarbij de jeugd van 0-23 jaar de mogelijkheid krijgt zich optimaal te ontwikkelen en te ontplooien. 	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p>
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • De ouders van 50 van de 179 doelgroeppeuters benaderen voor voor- en vroegschoolse educatie. • Start pilot harmonisatie peuterspeelzaalwerk en kinderdagverblijven. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • Is gerealiseerd. • Is gerealiseerd.

<ul style="list-style-type: none"> • Zorgdragen voor sluitende zorgstructuren in het onderwijs (ZorgAdviesTeams). • Terugdringen van het aantal voortijdige schoolverlaters met 40% (periode 2008-2012). 	<ul style="list-style-type: none"> • Constante doorontwikkeling. • Terugdringing aantal voortijdige schoolverlaters met 31%; t.o.v. 2005 van 4,5% naar 3,1%. 	
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen		
<ul style="list-style-type: none"> • Regionalisering leerplicht per 1 april 2010. 		
Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008 993.415	Begroting 2009 1.101.914	Rekening 2009 1.008.103

Thema: Openbaar basisonderwijs

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal leerlingen openbaar basisonderwijs	1.058	1.066	1.023
Aantal leerlingen bijzonder basisonderwijs	1.771	1.791	1.791
Aantal leerlingen bijzonder speciaal onderwijs	39	35	34
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs Westerpoot College	305	310	330
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs Calvijn College	308	323	302

Bestaand beleid

De verordening op het openbaar onderwijs in de gemeente Tholen (1998)

Wat wilden we bereiken? <ul style="list-style-type: none"> • Sterke positie van het openbaar basisonderwijs. 	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan? <ul style="list-style-type: none"> • Financiële ondersteuning OcTHO Stichting openbaar primair onderwijs Tholen d.m.v. 'bruidschat' met als doel binnen een periode van 5 jaar geheel onafhankelijk te zijn van de gemeente. 	
Prestatie-indicator begroot <ul style="list-style-type: none"> • Verzelfstandiging Openbaar Basisonderwijs per januari 2009. 	Prestatie-indicator gerealiseerd <ul style="list-style-type: none"> • Verzelfstandiging per januari 2009. 	
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen		
Geen.		
Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008 -58.780	Begroting 2009 399.299	Rekening 2009 389.644

Thema: Bijzonder basisonderwijs

Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008 12.488	Begroting 2009 78.500	Rekening 2009 48.205

Thema: Bijzonder speciaal basisonderwijs

Wat heeft het gekost?

Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009
-603	-600	-668

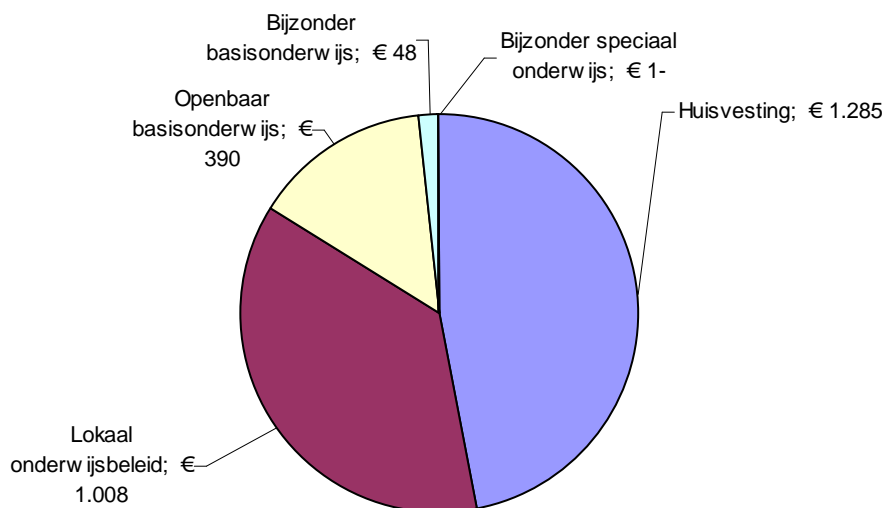
Lasten en baten programma

Wat heeft het gekost?

Thema	Begroting na wijziging			Rekening			Begroting-Rekening
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Vershil
Huisvesting	1.307.773	9.630	1.298.143	1.294.864	10.162	1.284.702	13.441
Lokaal onderwijsbeleid	1.270.787	168.873	1.101.914	1.336.442	328.339	1.008.103	93.811
Openbaar basisonderwijs	404.299	5.000	399.299	393.921	4.277	389.644	9.655
Bijzonder basisonderwijs	84.500	6.000	78.500	54.803	6.599	48.205	30.295
Bijzonder speciaal onderwijs	0	600	-600	0	668	-668	68
Totaal	3.067.359	190.103	2.877.256	3.080.031	350.044	2.729.987	147.269

Het positieve resultaat binnen dit programma bedraagt € 147.269. Hieronder is een nadere analyse opgenomen tussen de begrote en werkelijke kosten.

Saldo programma Onderwijs per thema (bedragen * € 1.000)



Thema	Lasten	Baten
Huisvesting		
* Het voordeel ontstaat voornamelijk door minder bestede uren door de afdeling Welzijn en Onderwijs.		13.000
Lokaal onderwijsbeleid		
* Lagere kosten leerlingenvervoer; over augustus 2009 zijn geen kosten gemaakt in verband met beëindiging van het oude contract per 31 juli. Het nieuwe contract is ingegaan per 1 september.		31.000
* Lagere kosten Regionaal Meld- en Coördinatiepunt Zeeland aangezien de samenwerking niet eerder dan in 2010 een feit zal zijn.		34.000
* Ontvangen huur van de Stichting Peuterspeelzalen Tholen in verband met voor- en vroegschoolse educatie.		5.000
* Minder bestede uren door de afdeling Welzijn en Onderwijs.		24.000
Voordelig saldo		94.000
Openbaar basisonderwijs		
* Het voordeel ontstaat door lagere onderzoekskosten Masterplan Tholen; het bedrag wordt doorgeschoven naar 2010*.		10.000
Bijzonder basisonderwijs		
* Lagere onderzoekskosten Masterplan Tholen; het bedrag wordt doorgeschoven naar 2010*.		20.000
* Lagere kosten noodhuisvesting Tholen.		5.000
* Lagere vervoerskosten gymnastiekonderwijs.		5.000
Voordelig saldo		30.000
Bijzonder speciaal onderwijs		0
* geen invloed op rekeningsaldo		

Programma Recreëren

Het decor van de karakteristieke Zeeuwse dorpen en stadjes in een aantrekkelijk (kleinschalig) polderlandschap omringd door water maakt Tholen in potentie voor rust- en ruimtezoekers een aantrekkelijke recreatiebestemming. Om deze potenties te benutten dienen recreatiestructuren meer expliciet gemaakt te worden en op bepaalde locaties uitgebreid te worden. Voorwaarde voor de verdere ontwikkeling van de recreatiesector op Tholen is dat dit niet mag leiden tot een teloorgang van rust en ruimte.

Recreatie en toerisme versterken het economische draagvlak binnen de gemeente en moeten mede daarom worden gestimuleerd. Naast kwaliteitsverbetering is uitbreiding van passende vormen van recreatie en toerisme gewenst, zowel op het terrein van de dag-, water- als verblijfsrecreatie. De gemeente moet de randvoorwaarden scheppen.

Trends, knelpunten en risico's

- Recreanten boeken naast een langere vakantie ook meerdere kortere vakanties;
- Recreanten stellen steeds hogere eisen aan recreatieve voorzieningen.

Thema: Recreatie en toerisme

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal strandjes	4	4	4
Aantal recreatiegebieden	14	14	14
Aantal (reguliere) dijklocaties	9	9	9
Aantal campings (waaronder 1 landschapscamping en 2 minicampings)	11	11	11
Aantal chaletparken	1	1	1
Aantal bungalowparken	2	2	2
Aantal jacht-/sportvissershaven	3	3	3
Aantal voet-/fietsveerverbindingen	4	4	4*

* voet-/fietsveerverbinding Gorishoek heeft in 2009 niet gevaren. De voorzieningen zijn er wel, maar er is geen exploitant (schipper) gevonden om de verbinding te verzorgen. Voor 2010 wordt voorzien dat er wel weer gevaren gaat worden.

Bestaand beleid

Nota Recreatie & Toerisme (2004)

Structuurvisie Havengebied Sint-Annaland (2002)

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <p>Een aantrekkelijke gemeente zijn voor de eigen inwoners om te wonen en voor de recreant om te recreëren met als sterke punten rust en ruimte. Doelen voor 2009 zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kwaliteitsverbetering campings. • Versterken watersportvoorzieningen (uitbreiding van de sportvissershaven Stavenisse en oppakken realisering nieuwe jachthavens te Gorishoek en bij de Bergse Diepsluis). • Uitbreiding van recreatieve verblijfsmogelijkheden. • Aanleg camperplaatsen als proef. 	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verschillende campings zijn bezig met kwaliteitsverbetering op hun terrein. • Uitbreiding van sportvissershaven Stavenisse is nog niet opgepakt. Reden hiervoor is dat er twijfels bestaan of uitbreiding wel nodig is, gezien de feiten dat er nog onverhuurde ligplaatsen zijn en er geen wachtlijst is. De projecten Gorishoek en Bergse Diepsluis zijn nog in onderzoek en opgenomen in het rapport 'Brabant aan Zee' van SES. Met dit rapport worden subsidies aangevraagd bij diverse organisaties. • Nieuwe verblijfsmogelijkheden zijn de camperplaatsen en ontwikkelingen Wulpdal/Pluimpot. • Zie hierna.
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vaststelling van een nieuw bestemmingsplan voor camping Stavenisse te Stavenisse en van een geactualiseerd bestemmingsplan voor de overige campings. <p>Versterken van watersportvoorzieningen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verkrijgen van toekenning van uitbreidingscapaciteit voor ligplaatsen in het kader van het Omgevingsplan Zeeland; uitbreiding jachthaven Stavenisse met circa 50 ligplaatsen; • Onderzoek naar realisering jachthavens bij Gorishoek en Bergse Diepsluis; • Onderzoek naar mogelijke vergroting van de Bergse Diepsluis in samenwerking met de Westbrabantse gemeenten. • Faciliteren van de realisering van recreatiewoningproject Wulpdal (circa 180 woningen) en van de uitbreiding van camping De Pluimpot te Sint-Maartensdijk (circa 220 woningen). 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vaststelling bestemmingsplannen camping Stavenisse is gerealiseerd. Tevens een bestemmingsplan vastgesteld voor camping De Striene Poortvliet. Vaststellen geactualiseerd bestemmingsplan voor de kampeerterrinen heeft vertraging opgelopen vanwege andere "tussen door komende" bestemmingsplannen (zie ook Thema actualisering bestemmingsplannen). • Toekenning voor uitbreiding van ligplaatsen in Stavenisse kan in principe worden verkregen, maar omdat er op dit moment geen vraag is naar extra ligplaatsen is uitbreiding nog niet opgepakt. • Voor Gorishoek en Bergse Diepsluis is nog niet bekend of een toekenning kan worden verkregen. • Vergroting Bergse Diepsluis is opgenomen in het rapport 'Brabant aan Zee' van SES. • Voorbereidingen getroffen voor het opstellen van een MER-rapportage en een samenwerkingsovereenkomst gesloten met camping De Pluimpot.

<ul style="list-style-type: none"> • Aanleg in de vorm van een proef van een camperplaats (Gereguleerde Overnachtings-Plaatsen). 	<ul style="list-style-type: none"> • De proef camperplaatsen is gerealiseerd en is succesvol geweest. In 2010 zal op basis van de evaluatie een besluit worden genomen of de camperplaatsen definitief zullen worden ingericht. 	
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen Geen.		
Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009
239.195	361.473	294.250

Lasten en baten programma

Wat heeft het gekost?

Thema	Begroting na wijziging			Rekening			Begroting-Rekening
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Verschil
Toerisme en recreatie	521.973	160.500	361.473	508.189	213.939	294.250	67.223
Totaal	521.973	160.500	361.473	508.189	213.939	294.250	67.223

Het positieve resultaat binnen dit programma bedraagt € 67.223. Hieronder is een nadere analyse opgenomen tussen de begrote en werkelijke kosten.

Thema	Lasten	Baten
Toerisme en recreatie De ontwikkelingen op Speelmansplaten verlopen veel langzamer dan verwacht. De eerder toegekende bijdrage in de aanleg van de energievoorziening is daarom in 2009 niet uitbetaald. Verder is er met het oog op de komende bezuinigingen al een terughoudend beleid gevoerd met betrekking tot onderhoud c.a. en is het "budget Kadernota 2007" slechts voor de helft gebruikt. Een en ander heeft geleid tot de volgende resultaten:		
* Geen bijdrage energievoorziening Speelmansplaten*		25.000
* Lagere onderhoudskosten recreatie		14.000
* Lagere kosten schoonmaken dijken/strandjes		10.000
* Lagere besteding extra budget voor toerisme en recreatie o.b.v. de Kadernota 2007		15.000
* Minder bestede uren door diverse afdelingen.		41.000
* Niet vergoede kosten brandschade jachthaven Stavenisse*.	10.000	
* Hogere storting onderhoudsfonds (niet geraamd)*.	20.000	
* Lagere opbrengsten liggelden door een lager bezettingspercentage dan geraamd*.	8.000	
Voordelig saldo		67.000
* Geen invloed op het uiteindelijke rekeningssaldo.		

Programma Welzijn

Het welzijn van mensen wordt door vele aspecten bepaald. Veel welzijnsaspecten liggen in de persoonlijke invloedssfeer en daarmee overwegend buiten de verantwoordelijkheid van de overheid. Het streven van de gemeente is er op gericht een voor iedereen, dus ook voor de kwetsbare bevolkingsgroepen, toegankelijke samenleving te creëren.

Per 1 januari 2007 is de Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO) in werking getreden. Deze wet heeft de Welzijnswet en de Wet voorzieningen gehandicapten vervangen. Daarnaast is de gemeente verantwoordelijk voor de zorgplicht voor huishoudelijke verzorging. De WMO kent negen prestatievelden. In 2008 is het Beleidsplan Wet maatschappelijke ondersteuning 2008-2012 vastgesteld, waarin o.a. de samenhang tussen de verschillende prestatievelden en beleidsterreinen weergegeven is. Het programma Welzijn kent sinds de invoering van de WMO een vijftal thema's, te weten:

1. Volksgezondheid en maatschappelijke opvang
2. Sport en cultuur
3. Jeugd
4. Zorgondersteuning
5. Accommodaties

Een belangrijk gegeven is dat de WMO in zijn algemeenheid meer een inspanningsverplichting in zich heeft dan een resultaatverplichting. Dat houdt onder andere in dat op onderdelen geen concrete prestatie-indicatoren gegeven kunnen worden.

Het programma Welzijn omvat een breed beleidsterrein, waarbij verschillende doelen nagestreefd worden, te onderscheiden in algemene doelstellingen en specifieke doelstellingen per thema. De algemene doelstellingen voor het programma Welzijn zijn het bevorderen van:

- de cohesie tussen de verschillende bevolkingsgroepen;
- de leefbaarheid in de kernen;
- een gezonde samenleving.

Indien bij een bepaald thema geen activiteiten ondernomen worden ten aanzien van de algemene doelstellingen worden deze niet vermeld.

Trends, knelpunten en risico's

- Een verdergaande decentralisatie van regelgeving, zoals jeugdzorg en AWBZ-zorg;
- Meer eigen verantwoordelijkheid voor de burger binnen de welzijns- en gezondheidszorg;
- Een bevordering van de samenhang tussen verschillende beleidsterreinen;
- Verdere bewegingsstimulering om overgewicht bij jongeren tegen te gaan;
- Een toename van subsidiëring van projecten c.q. activiteiten;
- Meer aandacht voor alcohol- en drugsgebruik;
- Meer samenwerking op regionaal en provinciaal niveau;
- Bevordering van de multifunctionaliteit van accommodaties;
- De capaciteit en kwaliteit van de beschikbare accommodaties;

- De gemeente Tholen is voor wat betreft de financiering van de activiteiten op grond van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) een zogenoemde nadeelgemeente.

Thema: Volksgezondheid en maatschappelijke opvang

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal sociale pensions	1	1	1
Aantal projecten Minderhedenbeleid	2	2	1
Aantal projecten Local Board	1	1	1

Bestaand beleid

Regionaal gezondheidsbeleid (2002)

Nota Gezond en Wel (2004)

GGD-meerjarenbeleidsplan (o.a. Jeugdgezondheidszorg)

Algemene Subsidieverordening (1998)

Tarievenregeling subsidiering gemeente Tholen 2008

Beleidsplan Wet maatschappelijke ondersteuning 2008-2012 (2008)

Wat wilden we bereiken?	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> • Cohesie tussen bevolkingsgroepen. • Leefbaarheid in de kernen. • Een gezonde samenleving. • Het terugdringen van huiselijk geweld en realisering goede vrouwenopvang. • Het terugdringen van alcohol- en drugsgebruik. 	<ul style="list-style-type: none"> • Overleg met vertegenwoordiging uit bevolking en instellingen over invulling begrip leefbaarheid in Scherpenisse. • Facilitering Local Boards. • Doorontwikkeling netwerken d.m.v. steunpunt huiselijk geweld (College Zorg en Welzijn (CZW)-bureau). • Preventielessen basisonderwijs, benadering jongeren op straat en regionale aanpak preventie.
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering project Local Boards. • Organiseren van interculturele dag. • Organiseren 2 projecten aanpak hernieuwde arbeidsmigratie. • Greep vergroten op uitoefening van taken door de GGD door o.a. productieafspraken te maken met de GGD. • Samenwerking op het gebied van bestrijding van huiselijk geweld, anti-discriminatietelefoon en vrouwenopvang. • In 2009 mede opstellen van nota Gezondheidszorg Oosterschelderegio. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering project in Sint-Maartensdijk. • Is gerealiseerd. • Onderdeel Volkshuisvestingsbeleid mogelijk vanuit regionale benadering. • Is gerealiseerd. • Is gerealiseerd. • Is gerealiseerd met lokale paragraaf.

Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen

- Geen.

Wat heeft het gekost?

Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009
671.299	675.074	608.096

Thema: Sport en cultuur**Kengetallen**

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal sportprojecten	2	2	1
Aantal bezoekers zwembaden	63.840	57.000	68.161
Aantal jeugdleden bibliotheek	3.409	3.500	3.535
Aantal volwassenenleden bibliotheek	2.003	2.000	1.956

Bestaand beleid

Beleidsplan BibliOosterschelde (2008)

Algemene Subsidieverordening (1998)

Tarievenregeling subsidiering gemeente Tholen 2008

Tholen scherper in beeld (2003)

Nota Cultuur (2008)

Nota Sport (2008)

Wat wilden we bereiken?	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> • Stimuleren van lichamelijke beweging. • Stimuleren van cultuureducatie. • Bevorderen van kunst in de openbare ruimte. 	<ul style="list-style-type: none"> • Organisatie van activiteiten rondom zwembad. • Toename aantal deelnemende scholen aan cultuurmenu's. • Uitvoering nota beeldende kunst.
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Besluitvorming herziening subsidiebeleid in februari. • Uitwerking herziend subsidiebeleid in maart/april. • Organiseren 2 projecten ter bevordering lichamelijke beweging. • Uitvoering geven aan sportnota. • Uitvoering geven aan cultuurnota. • Realiseren van 1 kunstwerk. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • Herijking subsidiebeleid in voorgenomen vorm om financiële reden niet uitvoerbaar. Gevolgen per instelling inzichtelijk maken. Definitieve besluitvorming in 2010. • Uitvoering één project. • Geen uitvoering aan sportnota i.v.m. onzekerheid financiële ruimte en door organisatie van Senior Games. • Beperking uitvoering cultuurnota tot bestaande activiteiten i.v.m. onzekerheid financiële ruimte. • Realisatie Kunstwerk Stadszicht Tholen.

Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen

Geen.

Wat heeft het gekost?

Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009
1.885.045	2.118.332	2.055.600

Thema: Jeugd**Kengetallen**

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal bezoekers Centrum voor Jeugd en Gezin (exclusief bezoeken consultatiebureau)	-	50	-
Aantal jeugdsociëteiten	5	5	5
Aantal jeugdprojecten	2	2	3
Aantal speelvoorzieningen	55	55	59

Bestaand beleid*Nota Jeugdbeleid (2007)**Notitie Speelruimte Beleid (2008)**Task Force Jeugd (2007)*

Wat wilden we bereiken?	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?	
Jongeren in staat stellen op een evenwichtige wijze volwassen te worden.	<ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering jeugdbeleid. • Organisatie Anti-pestproject. • Organisatie weerbaarheidcursussen. • Inzet jongerenwerkers. 	
Prestatie-indicator begroot <ul style="list-style-type: none"> • Operationalisering inloopadres Centrum Jeugd en Gezin (CJG) 2^e halfjaar 2009. • Organiseren projectmatige activiteiten voor jongeren • Creëren van tenminste een speelvoorziening in Sint Philipsland. 	Prestatie-indicator gerealiseerd <ul style="list-style-type: none"> • Oprichting CJG medio 2010. • Uitvoering jeugdnota. • Realisatie voetbalkooi in Sint Philipsland. 	
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen		
Geen.		
Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008 714.292	Begroting 2009 765.966	Rekening 2009 673.866

Thema: Zorgondersteuning

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal aanvragen voorzieningen (vervoer, middelen en wonen).	681	750	670
Aantal aanvragen huishoudelijk hulp	451	600	465
Aantal voorzieningcontacten	-	50	100
Tevredenheidscijfer WMO-voorzieningen en huishoudelijke hulp *	7,6	8,0	7,7

* Wmo monitor Tholen (uitkomsten tevredenheidsonderzoek en prestatiegegevens 2009)

Bestaand beleid

Nota Ondersteuning mantelzorg en vrijwilligers (2006)

Verordening Wet maatschappelijke ondersteuning (2006)

Beleidsplan Wet maatschappelijke ondersteuning 2008-2012 (2008)

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <ul style="list-style-type: none"> Een volwaardige deelname aan het maatschappelijk verkeer en een zelfstandig functioneren binnen de samenleving door alle burgers. Aanwezigheid van voldoende mantelzorg, vrijwillige thuiszorg en vrijwilligerswerk. 	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <ul style="list-style-type: none"> Uitvoering geven aan WMO-beleidsplan en Verordening voorziening maatschappelijke ondersteuning. Stimulering en ondersteuning mantelzorg, vrijwillige thuiszorg en vrijwilligerswerk. 						
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> Aanstellen voorzieningenadviseurs in 1^e kwartaal. Organiseren van 4 voorlichtingsbijeenkomsten. Intensiveren van samenwerking Stuurgroep Zorg & Welzijn. Uitbouwen regeling Coördinatie Vrijwillige Thuiszorg en Mantelzorg. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> Aanstelling adviseur per 1 juli 2009. Inzet voorzieningenconsulent met name benut voor huisbezoeken i.p.v. voorlichtingsbijeenkomsten. Eén voorlichtingsbijeenkomst in december 2009 over wetswijziging huishoudelijke hulp. Is gerealiseerd. Realisatie door formatie-uitbreiding. 						
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen</p> <p>Geen.</p>							
<p>Wat heeft het gekost?</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rekening 2008</th> <th>Begroting 2009</th> <th>Rekening 2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4.207.593</td> <td>4.409.769</td> <td>4.789.520</td> </tr> </tbody> </table>		Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009	4.207.593	4.409.769	4.789.520
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009					
4.207.593	4.409.769	4.789.520					

Thema: Accommodaties

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal gemeenschaps- en sportcentra	3	3	3
Aantal dorpshuizen	6	6	6
Aantal sportvelden	13	13	13
Aantal trainingsvelden	8	8	8
Aantal tennisvelden	15	15	15
Aantal gymnastiekzalen	6	6	6
Aantal zwembaden	2	2	2

Bestaand beleid

Nota toekomst dorps-/gemeenschapshuizen (2003)

Nota Welzijnsaccommodaties (2000)

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Leefbaarheid in de kernen • In iedere kern een op de lokale behoefte afgestemde dorpshuis en/of sportvoorziening. 	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p>	
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Besluitvorming oefenruimte muziekvereniging Oud-Vossemeer in het 1^e kwartaal. • Start bouw nieuw Haestinge in juli 2009. • Start bouw woonzorgservicecentrum Scherpenisse in mei 2009. • Besluitvorming deelproject uitplaatsing sportvelden Masterplan Tholen in 1^e kwartaal. • Besluitvorming deelproject uitplaatsing zwembad Masterplan Tholen in 1^e kwartaal. • Besluitvorming deelproject uitbreiding Meulvliet Masterplan Tholen in 1^e kwartaal. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2009 is besloten om een aanbouw te realiseren aan het bestaande gymnastieklokaal. • Eerste paal geslagen op 8 oktober 2009. • Voorbereidingstijd langer dan verwacht; start bouw is thans afhankelijk van verloop planologische procedure. • Uitplaatsing sportvelden onderdeel van project Sport & Onderwijs. In april 2010 afronding doorrekening varianten. Bij vaststelling Kadernota 2011 besluitvorming omtrent project Sport & Onderwijs. • Idem voor wat betreft uitplaatsing zwembad. • Idem voor wat betreft uitbreiding Meulvliet. 	
<p>Wat heeft het gekost?</p>		
<p>Jaarrekening 2008 1.884.173</p>	<p>Begroting 2009 1.956.720</p>	<p>Jaarrekening 2009 1.972.397</p>

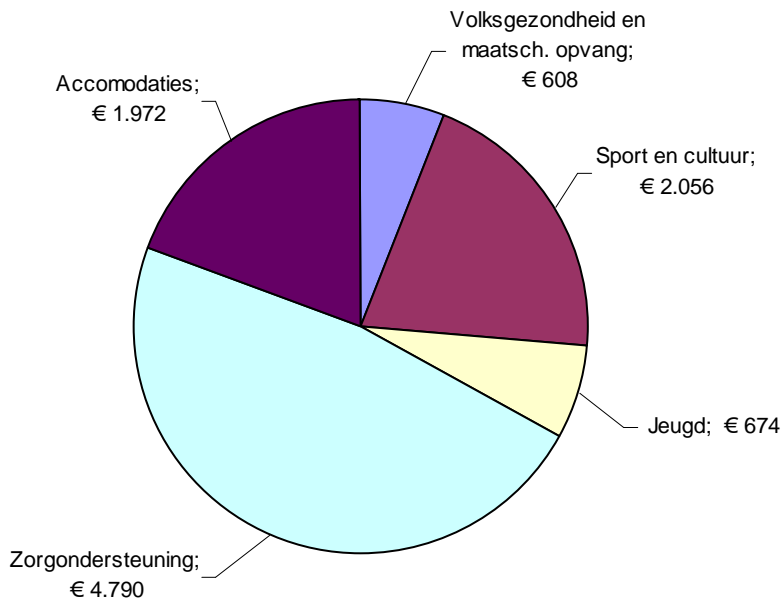
Lasten en baten programma

Wat heeft het gekost?

Thema	Begroting na wijziging			Rekening			Begroting-Rekening
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Vershil
Volksgezondheid en maatschappelijke opvang	1.254.900	579.826	675.074	1.188.257	580.161	608.096	66.978
Sport en cultuur	2.439.060	320.728	2.118.332	2.393.958	338.358	2.055.600	62.732
Jeugd	796.034	30.068	765.966	691.908	18.041	673.866	92.100
Zorgondersteuning	4.679.769	270.000	4.409.769	5.152.637	363.117	4.789.520	-379.751
Accomodaties	3.063.826	1.107.106	1.956.720	3.077.858	1.105.461	1.972.397	-15.677
Totaal	12.233.589	2.307.728	9.925.861	12.504.618	2.405.139	10.099.479	-173.618

Het negatieve resultaat binnen dit programma bedraagt € 173.618. Hieronder is een nadere analyse opgenomen tussen de begrote en de werkelijke kosten.

Saldo programma Welzijn per thema (bedragen * € 1.000)



Thema	Lasten	Baten
Volksgezondheid en maatschappelijke opvang		
* Eind dit jaar heeft de afrekening plaatsgevonden met betrekking tot de Wet Inburgering Nieuwkomers 2006, waarmee vooralsnog geen rekening was gehouden.		67.000
Voordelig saldo		67.000
Sport en cultuur		
* De subsidie ROC aan het V&O project van het Samenwerkingsverband Welzijnzorg Oosterschelderegio is niet uitbetaald omdat er in 2009 als gevolg van een beleidswijziging geen activiteiten meer hebben plaatsgevonden.		23.000
* Lagere uitgaven voor uitvoering van de nota sportbeleid als gevolg van uitvoering Senior Games en onzekerheid financiële ruimte. Het bedrag dat ten laste van de reserve zou worden gebracht wordt doorgeschoven naar 2010.		20.000
* De hogere kosten met betrekking tot de kunstwerken Alma en Horn en Stadszicht I worden voor een deel teniet gedaan door hogere bijdragen van derden*.	15.000	
* De lasten voor cultuur zijn iets lager dan geraamd.		5.000
* Lagere kosten voor het digitaliseren van het historisch archief.		18.000
* Minder bestede uren door de afdeling Welzijn en Onderwijs.		11.000
Voordelig saldo		62.000
*geen invloed op het rekeningsaldo		
Jeugd		
* Het budget kleine kernenbeleid (t.b.v. speeltoestellen) wordt doorgeschoven naar volgend jaar*.		86.000
* Lagere uitgaven voor aankoop en onderhoud van speeltoestellen en speelterreinen onder meer door uitstel aanleg oefenkooi in Sint-Maartensdijk.		16.000
* De kosten met betrekking tot jeugd en jongerenwerk zijn iets lager dan geraamd.		7.000
* De kosten van kinderopvang zijn hoger door een groter beroep op kinderopvang als gevolg van een sociaal medische indicatie.	10.000	
* Lagere subsidie aan peuterspeelzalen in verband met een niet uitgevoerd budgetonderzoek.		30.000
* Meer bestede uren door de afdeling Welzijn en Onderwijs.	37.000	
Voordelig saldo		92.100
*geen invloed op het rekeningsaldo		
Zorgondersteuning		
* De bijdrage aan de kringloopwinkel heeft nog niet plaatsgevonden*.		22.000
* De activiteiten van het servicebureau hebben in 2009 aanzienlijk minder bedragen.		16.000

Thema	Lasten	Baten
* De indicatiekosten WMO (inclusief Voorzieningen gehandicapten) zijn hoger dan geraamd.	66.000	
* Ondanks een lager aantal aanvragen ten opzichte van de raming is er een stijging van de kosten voor huishoudelijke hulp door met name een hoger uurtarief per 1 januari 2009 ten opzichte van het voorgaande contract en enige verschuiving van goedkope hulp (HH1) naar dure hulp (HH2). Daarnaast is in het budget de afrekening opgenomen over 2008 en 2009 tot een bedrag van € 238.869. De hogere kosten met betrekking tot het persoonsgebonden budget worden nagenoeg teniet gedaan door hogere eigen bijdragen**.	327.000	
* De hulpmiddelen vervoer en woningaanpassingen met betrekking tot wet voorziening gehandicapten zijn hoger dan waarmee op voorhand rekening is gehouden. Dit wordt onder andere veroorzaakt door een aantal dure woningaanpassingen die uitgevoerd diende te worden, omdat de aangepaste woningen niet voorradig waren.	70.000	
* Minder bestede uren door de afdeling Welzijn en Onderwijs.		49.000
Nadelig saldo	380.000	
*geen invloed op het rekeningsaldo (ten laste van de algemene reserve)		
** geen invloed op het rekeningsaldo tot een bedrag van € 291.000 (t.l.v. reserve WMO)		
Accommodaties		
* Hogere inzet personeel derden bij de zwembaden. De werkelijke uitgaven in 2009 zijn overigens gelijk aan die in 2008	37.000	
* Hogere energiekosten gemeenschapscentra en zwembaden.	32.000	
* Geen uitgaven voor onderzoek zwembad Tholen (in het kader van het Masterplan)*.		25.000
* De kosten van voortzetting gymnastiekonderwijs en verenigingsactiviteiten tijdens de bouw van het WoZoCo te Scherpenisse zijn er niet, aangezien met de bouwactiviteiten nog geen aanvang is gemaakt .		15.000
* De verantwoorde BTW-teruggaaf 2008 en 2009 tot een bedrag van € 54.000 valt voor een deel weg tegen de hogere onderhoudskosten sportvelden ad € 40.000.		14.000
* Als gevolg van de nog niet gestarte bouw van het WoZoCo zijn er geen lasten*.		24.000
* Diverse hogere lasten aan de gemeentelijke accommodaties (energie, belastingen, advies etc.)	35.000	
* Minder verantwoorde uren door de afdeling Welzijn en Onderwijs.		10.000
Nadelig saldo	16.000	
*geen invloed op het rekeningsaldo		

Programma Sociale Voorzieningen

Doel van dit programma is het bevorderen van een gelijkwaardige deelname aan het maatschappelijk leven voor alle inwoners van de gemeente Tholen door het inzetten van diverse instrumenten op het gebied van werk en inkomen.

Trends, knelpunten en risico's

- De samenwerking en digitale gegevensuitwisseling binnen de ketendienstverlening van UWV, CWI en de afdeling Werk & Inkomen wordt verder geïntensiveerd om de dienstverlening aan de klant werkzoekende en klant werkgever verder te optimaliseren.
- De samenwerking binnen de ketendienstverlening zal zich vooral richten op één aanspreekpunt voor de klant-werkzoekende, de zogeheten Toonkamer.
- Verdere samenhang van diverse beleidsterreinen, waaronder economische zaken, welzijn en onderwijs met o.a. als doel uitstroom te bevorderen, en in algemene zin de participatie te vergroten en armoede te bestrijden.
- Stimulering participatie moeilijk plaatsbare werkzoekenden door een uitbreiding van maatschappelijk nut-banen.
- Een krimpemde financiering van de Wet werk en bijstand als gevolg van bijstelling van het landelijke budget.
- De groep werkzoekenden met specifieke individuele problematiek wordt groter ten opzichte van het totale bestand.
- De plaatsing van werkzoekenden door middel van een loonkostensubsidie neemt toe.
- Door het gebruik van verschillende automatiseringspakketten vraagt de afstemming intern en binnen de ketendienstverlening bijzondere aandacht.

Thema: Inkomensondersteuning

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal toegekende aanvragen t.o.v. aantal ingediende aanvragen	85%	90%	86%
Aantal uitkeringsgerechtigden WWB	194	220	245
Aantal uitkeringen WWB	169	180	221
Aantal uitkeringen IOAW	3	6	9
Aantal uitkeringen IOAZ	3	4	3
Aantal uitkeringen BBZ	2	2	4
Aantal bezwaarschriften	59	60	63*

* Waarvan 39 in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)

Bestaand beleid

Verordening Toeslagen en Verlagen WWB gemeente Tholen (2004)

Afstemmingsverordening WWB gemeente Tholen (2004)

Fraudeverordening WWB gemeente Tholen (2004)

Verordening Cliëntenparticipatie WWB gemeente Tholen (2008)

Beleidsregels terugvordering en verhaal gemeente Tholen (2005)

Beleidsplan Hoogwaardige Handhaving gemeente Tholen (2004)

Wat wilden we bereiken?		Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?	
<ul style="list-style-type: none">Uitkeringen voor levensonderhoud verstrekken aan degenen die op geen enkele andere wijze (tijdelijk) in hun onderhoud kunnen voorzien.		<ul style="list-style-type: none">Het aantal uitkeringsgerechtigden en uitkeringen is in 2009 ten opzichte van 2008 met respectievelijk 26% en 30% gestegen. Ten opzichte van de begroting is de stijging respectievelijk 11% en 22%.	
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen			
<ul style="list-style-type: none">In september 2009 is de nieuwe Verordening langdurigheidstoelage Wet werk en bijstand gemeente Tholen 2009 vastgesteld.Als gevolg van de invoering van de Wet Investering Jongeren (WIJ) is in december 2009 een vijftal verordeningen vastgesteld.			
Wat heeft het gekost?			
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009	
966.453	1.152.115	1.227.516	

Thema: Ondersteuning bij het vinden van werk

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal contacten met werkgevers via het Werkgeversservicepunt inclusief werkbezoeken	10	50	125
Aantal WSW-geplaatsten	100	100	100
Aantal geplaatsten maatschappelijk nutbanen	9	20	9
Aantal specifieke trajecten gericht op doelgroep	43	30	15

Bestaand beleid

Re-integratiebeleid WWB gemeente Tholen (2004)

Re-integratieverordening WWB gemeente Tholen (2004)

Beleidsregels Stimuleringsbeleid WWB gemeente Tholen (2004)

Verordening Wet Inburgering (2007)

Wat wilden we bereiken?	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?
<ul style="list-style-type: none">Uitkeringsonafhankelijkheid en deelname maatschappelijke participatie.	<ul style="list-style-type: none">In september 2009 is de discussienota re-integratie vastgesteld.In november 2009 is besloten om tot 2013 het WERKplein, met instandhouding van de huidige dienstverlening, toegankelijk te houden voor de burgers, bedrijven en instellingen van Tholen.

	<ul style="list-style-type: none"> Vanaf september 2009 is er in het kader van de WIJ een jongerencoach werkzaam op het WERKplein Tholen. 	
Prestatie-indicator begroot <ul style="list-style-type: none"> Realiseren van geslaagde matches tussen vraag en aanbod door werkmakelaar: 20 plaatsingen. Maatschappelijk nut-banen: 20 banen realiseren. Inkopen specifieke trajecten gericht op huidige doelgroep in uitkeringsbestand: 30 trajecten. Uitvoering trajecten Wet Inburgering: 30 trajecten. 	Prestatie-indicator gerealiseerd <ul style="list-style-type: none"> Er zijn 21 geslaagde matches gerealiseerd. Het aantal gerealiseerde maatschappelijk nutbanen bedraagt 9. Gezien de kosten per baan (€ 20.000 per jaar) en het beschikbare budget o.g.v. het Werkdeel is enige terughoudendheid betracht bij de realisering van de overige banen. Omdat er gedurende 2008 relatief veel specifieke trajecten zijn opgestart, zijn er in 2009 minder gerealiseerd. Er zijn 33 inburgeringstrajecten ingezet. 	
Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen <ul style="list-style-type: none"> In 2009 is ingestemd met deelname van de gemeente Tholen aan het mobiliteitscentrum Zeeland. In 2009 is in verband met de bestrijding van de jeugdwerkloosheid ingestemd met het Actieplan Jeugdwerkloosheid Zeeland. 		
Wat heeft het gekost?		
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009
510.790	179.941	133.299

Thema: Armoedebestrijding

Kengetallen

	R 2008	B 2009	R 2009
Aantal aanvragen bijzondere bijstand	781	650	900
Aantal aanvragen schuldhulpverlening	110	165	153
Aantal aanvragen kwijtscheldingen gemeentelijke belastingen	310	340	329

Bestaand beleid

Minimabeleid (2007)

Beleidsnotitie Schuldhulpverlening (2002)

Langdurigheidstoelage (2008)

Regeling categoriale bijstand voor ouderen, chronisch zieken en gehandicapten (2005)

Visiedocument Empowerment als bijdrage in de armoedebestrijding (2008)

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Volwaardige deelname aan de maatschappij, onder andere door toepassing van diverse financiële regelingen. 		<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Als uitvloeisel van nota Empowerment is per 1 januari 2009 het declaratiefonds uitgebreid. Het aantal kostensoorten is uitgebreid, de doelgroep die in aanmerking komt is verhoogd van 110% naar 120% van het sociaal minimum. Op basis van het NIBUD-onderzoek, is de doelgroepentoeslag voor bepaalde typen huishoudens verhoogd. • Het aantal aanvragen schuldhulpverlening is in 2009 ten opzichte van 2008 met 39% toegenomen. Ten opzichte van de begroting is er een daling. 	
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verhogen van aantal bijzondere bijstandsaanvragen van 600 naar 650 aanvragen. • Voorlichting op 1 basisschool inzake schuldenproblematiek. • Voorlichting op 2 VMBO-scholen inzake schuldenproblematiek. • Beschikbaar hebben van resultaten armoedemonitoring in december. 		<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het aantal aanvragen bijzondere bijstand, categoriale bijstand en declaratiefonds bedraagt 900. • Geen doorgang van voorlichting aan basisschool omdat prioriteit gegeven is aan voorlichtingsbijeenkomst aan minima en doelgroep van Wmo en afhandeling van aanvragen schuldhulpverlening. • Geen doorgang voorlichtingsbijeenkomst door enerzijds geen interesse voor programma en anderzijds annulering geplande bijeenkomst door school zelf. • In december 2009 zijn de gegevens van de Zeeuwse armoedemonitor beschikbaar gekomen op basis waarvan een gerichte doelgroepbenadering kan plaatsvinden. 	
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen</p> <ul style="list-style-type: none"> • De nota Empowerment is in 2009 op verschillende onderdelen uitgevoerd, zoals de ontbijtbijeenkomst met de cliëntenraad met diverse mensen uit de doelgroep. • De verhoging van de vergoeding voor de Collectieve Aanvullende Ziektekostenverzekering is in 2009 niet geëffectueerd. In 2010 wordt de voorziening met terugwerkende kracht, per 1 januari 2009, uitgevoerd. 			
<p>Wat heeft het gekost?</p>			
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009	
423.561	900.280	732.252	

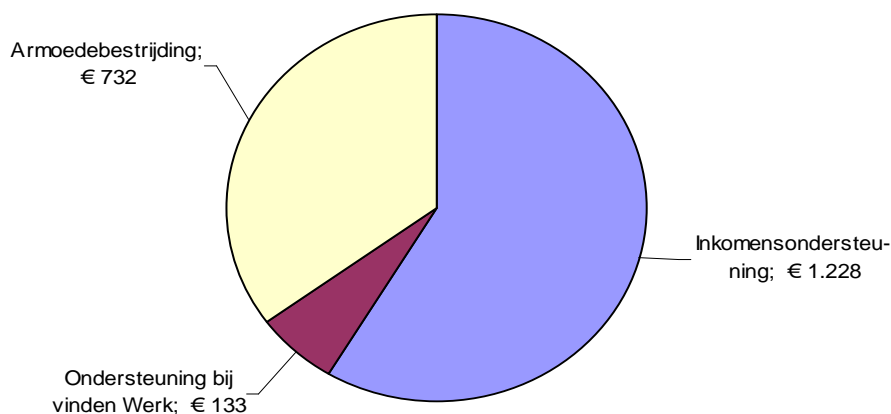
Lasten en baten programma

Wat heeft het gekost?

Thema	Begroting na wijziging			Rekening			Begroting-Rekening
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Verschil
Inkomensondersteuning	3.734.115	2.582.000	1.152.115	3.909.391	2.681.874	1.227.516	-75.401
Ondersteuning bij vinden Werk	3.773.207	3.593.266	179.941	3.710.317	3.577.019	133.299	46.642
Armoedebestrijding	985.280	85.000	900.280	848.830	116.578	732.252	168.028
Totaal	8.492.602	6.260.266	2.232.336	8.468.538	6.375.471	2.093.067	139.269

Het positieve resultaat binnen dit programma bedraagt € 139.269. Hierna is een nadere analyse opgenomen tussen de begrote en de werkelijke kosten.

Saldo programma Sociale Voorzieningen per thema (bedragen * € 1.000)



Thema	Lasten	Baten
Inkomensondersteuning		
* Hogere uitgaven uitkeringen WWB Inkomensdeel door een hoger aantal uitkeringen vanwege de economische crisis.	73.000	
* Hogere uitgaven uitkeringen IOAW doordat het aantal uitkeringen vanwege de economische crisis is gestegen.	28.000	
* Meer bestede uren door afdeling Werk en Inkomen. Valt weg tegen minder bestede uren Werkdeel. Bij registratie uren is onderscheid niet scherp te maken.	55.000	
* De rijksvergoeding WWB Inkomensdeel is hoger dan geraamd door aanpassing van het rijksbudget in december jl. n.a.v. conjunctuurwijziging.		46.000
* De rijksvergoeding IOAW is hoger dan geraamd door aanpassing van het rijksbudget in december jl. vanwege verhoging van het macrobudget.		35.000
Nadelig saldo	75.000	

Thema	Lasten	Baten
Ondersteuning bij vinden werk		
* Uitgaven minus ontvangsten reïntegratie hoger dan participatiebudget. Overschrijding opgevangen door meeneemregeling 2008. Restant budget van € 218.000 is o.g.v. de reserveringsregeling Participatiebudget beschikbaar voor 2010.	218.000	218.000
* Het voordeel ontstaat met name door minder bestede uren afdeling Werk en Inkomen. Valt weg tegen meer bestede uren Inkomensondersteuning. Bij registratie uren is onderscheid niet scherp te maken.		47.000
Voordelig saldo		47.000
Armoedebestrijding		
* Geen uitgaven voor formulierenbrigade; wordt in taken voorzieningenconsulent opgenomen. Geen uitgaven software armoedebestrijding*; deze software moet nog ontwikkeld worden.		30.000
* Alhoewel het aantal aanvragen sterk is gestegen zijn de uitgaven bijzondere bijstand / armoedebestrijding minder hard gestegen dan begroot. De verruiming collectieve aanvullende ziektekostenverzekering moet nog met terugwerkende kracht worden geëffectueerd.		149.000
* Meer bestede uren door afdeling Werk en Inkomen doordat het aantal aanvragen bijzondere bijstand sterk is gestegen.	54.000	
* Extra rijksmiddelen schuldhulpverlening ontvangen.		25.000
* Minder verleende kwijtscheldingen belastingen en heffingen (het werkelijk met kwijtschelding gemoeide budget bedroeg in 2009 € 73.860 tegenover € 73.934 in 2008).		18.000
Voordelig saldo		168.000
* geen invloed op rekeningsaldo		

Programma Wonen

Het koesteren van de 'rust en ruimte' bepaalt de ontwikkelingskoers van de gemeente Tholen. Naast de 'rust en ruimte' bepaalt ook een geleidelijke groei van het inwoneraantal in negen kernen de ontwikkelingskoers van de volkshuisvesting. De veranderende bevolkingssamenstelling (vergrijzing), het behouden en verbeteren van de woonkwaliteit, de leefomgeving en het maatschappelijke voorzieningenaanbod stellen hoge eisen aan de decentrale verantwoordelijkheid van de gemeente. De gemeente zal zich in de toekomst op grond van deze ontwikkelingen actiever opstellen en intensieve samenwerking zoeken met de partners.

Trends, knelpunten en risico's

- Kwalitatieve aansluiting vraag en aanbod voor de woonconsument; toenemende vraag van senioren, starters en jonge gezinnen naar variatie en diversiteit in het woningaanbod in huur- en koopsector.
- Kwantitatieve aansluiting vraag en aanbod van het aantal woningen; tekort aan kwalitatief geschikte woningen voor senioren. Tekort aan betaalbare koopwoningen voor startende- en doorstromende huishoudens vanuit sociale huursector.
- Ontwikkeling van woonservicegebieden ter bevordering van wonen en zorg op maat, ouderen die langer thuis blijven wonen en vermaatschappelijking van de zorg.
- Op tijd inspelen op in de toekomst liggende nieuwe maatschappelijke ontwikkelingen; specifieke eisen aan woningen en fysieke woonomgeving; meer vraag naar maatwerk en producten op maat.
- Verschraling voorzieningen.

Thema: Woonbeleid

Kengetallen

	R 2008		B 2009		R 2009	
Totale woningvoorraad per 31 december	10.098		10.113		10.217	
Toevoegingen aan de woningvoorraad per kern:						
▪ Tholen	68	51*	72	22	13	8
▪ Poortvliet	5		1		1	
▪ Scherpenisse	2		25	20	0	
▪ Sint-Maartensdijk	4		12	5	34	15
▪ Stavenisse	9		9	9	28	12
▪ Sint-Annaland	0		11	5	34	5
▪ Oud-Vossemeer	26	12	0		9	
▪ Sint Philipsland	1		6		1	
Totaal	121		136		120	
Waarvan seniorenwoningen		63		61		40

In onderstaande tabel wordt nader uiteengezet in welke kern en op welke locatie woningen toegevoegd zijn aan de woningvoorraad en wat de reden van afwijking is. De aantallen zoals opgenomen in de begroting 2009 (B2009) zijn gebaseerd op de planningslijst woningbouw en de uitkomsten onder R2009 geven de werkelijkheid aan.

Specificatie toevoegingen aan de woningvoorraad per kern

Kern	Plan	B 2009		R 2009		Reden van afwijking
		Totaal	Senioren	Totaal	Senioren	
Tholen	Waterfront II	20	0	0	0	Bouwvergunning in augustus 2009 onherroepelijk geworden. Start bouw naar verwachting 2010.
	Stadszicht	8	0	5	0	Op 3 kavels aan Het Lint kan nog worden gebouwd. Is afhankelijk van particulier initiatief.
	Stadszicht II	10	0	0	0	Bouw verloopt trager dan verwacht. Bouw van 1 woning begonnen.
	Stadszicht II (wozoco)	22	22	0	0	Procedure verloopt trager dan verwacht. Bouwplan is nog in ontwikkeling bij Castria Wonen.
	Kon. Julianastraat	10	0	0	0	Ontwikkeling van dit plan is doorgeschoven naar 2010.
	Hoogaarsstraat	0	0	8	8	Betreft 8 woningen die al gepland waren voor gereedmelding in 2009.
	Losse woningen	2	0	0	0	Geen losse particuliere bouw gereed gemeld.
	Totaal	72	22	13	8	
Poortvliet	Losse woningen	1	0	1	0	Betreft Kalfdamseweg 10
	Totaal	1	0	1	0	
Scherpenisse	Laban Deurloostraat (wozoco)	24	20	0	0	Start bouw doorgeschoven naar 2010.
	Losse woningen	1	0	0	0	Geen losse particuliere bouw gereed gemeld.
	Totaal	25	20	0	0	
Sint-Maartensdijk	Onder de Linden	5	5	33	15	Project is in 2009 geheel gereed gemeld; verwachting was in fasen.
	Geertruidapolder	5	0	0	0	Plan Geertruidapolder moet nog ontwikkeld worden
	Losse woningen	2	0	1	0	Betreft Provinciale Weg 64.
	Totaal	12	5	34	15	

Kern	Plan	B 2009		R 2009		Reden van afwijking
		Totaal	Senioren	Totaal	Senioren	
Stavenisse	Poststraat-Zuid	9	9	26	12	Betreft woonzorgcomplex (12 senioren-woningen i.p.v. 9), 11 starterswoningen en 3 vrijstaande woningen.
	Losse woningen	0	0	2	0	Betreft Buurtweg 30 en Kerkstraat 28A.
	Totaal	9	9	28	12	
Sint-Annaland	Vroonstede	10	5	33	5	Betreft 21 woningen (waarvan 5 seniorenwoningen) Stallands Hofje van Castria Wonen, waarvan gereedkomen al in 2008 was verwacht, 7 woningen van Bouwfonds aan de Klipper en 5 losse woningen aan de Klipper.
	Losse woningen	1	0	1	0	Betreft Hoenderweg 35.
	Totaal	11	5	34	5	
Oud-Vossemeer	Welhoek	0	0	9	0	Gereedmelding 9 woningen Hofstraat was al gepland voor 2008 dus later opgeleverd dan verwacht.
	Totaal	0	0	9	0	
Sint Philipsland	Graefnise	5	0	0	0	Gereedmelding doorgeschoven naar 2010.
	Losse woningen	1	0	1	0	Betreft Hogeweg 1
	Totaal	6	0	1	0	
Totaal gemeente Tholen		136	61	120	40	

Bestaand beleid

Woonvisie (2006)

Nota Grondbeleid (2004)

Welstandsnota (2004)

Spreidingsplan Zorgwoningen (2004 en actualisering 2006)

Nota Handhaving Bouwzaken (2004)

Deltaplan Wonen, Welzijn, Zorg (2009)

Wat wilden we bereiken?	Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?
Hoofddoelstelling: het realiseren van voldoende en kwalitatief goede huisvesting voor alle bevolkingsgroepen.	

<p>Afgeleide doelen voor 2009:</p> <ul style="list-style-type: none"> • De afstemming van bestaand (woon)beleid met de betrokken (markt)partijen. • Het creëren van een geschikt aanbod voor specifieke doelgroepen (met name ouderen; tevens starters en jonge gezinnen) met het oog op het bevorderen van doorstroming en het creëren van kansen voor de doelgroepen op de woningmarkt. • De ontwikkeling/realisering van 'woonservicegebieden' op geschikte locaties. • Voorbereidingen treffen voor het uiterlijk 1 januari 2010 integraal en klantgericht verlenen van bouw-, milieu- en verwante vergunningen. • Het organiseren van integraal toezicht en handhaving op naleving van bouw-, milieu en verwante wet- en regelgeving. 	<ul style="list-style-type: none"> • Prestatieafspraken tussen de gemeente en Castria Wonen uitgevoerd/gerealiseerd. • Het aantal vastgestelde woningen per kern conform het Woningbouwprogramma 2008-2016 is niet gerealiseerd. Er zijn in totaal 120 van de 136 geplande woningen gerealiseerd. Verder is uitvoering gegeven aan de regeling voor starters op de woningmarkt. • Conform het Spreidingsplan zorgwoningen is gewerkt aan de ontwikkeling van woonservicegebieden in Poortvliet, Scherpenisse en Sint-Annaland. • De voorbereidingen lopen door in 2010, daar de integrale vergunningverlening in de vorm van de omgevingsvergunning niet per 1 januari 2010 ingaat maar volgens de huidige planning van het Rijk per 1 juli 2010. • Gepland was om de uitvoeringsnota integrale handhaving 2010 - 2014 en het hierop gebaseerde handavingsuitvoeringsprogramma 2010 in november 2009 vast te stellen. Echter door landelijke ontwikkelingen die direct van invloed zijn op deze producten (opzetten van regionale uitvoeringsdiensten en het opstellen van kwaliteitscriteria voor de uitvoering van de Wabotaken) is dit project vertraagd. Inmiddels zijn op 23 februari 2010 zowel de uitvoeringsnota als het uitvoeringsprogramma door het college vastgesteld.
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Realisatie van kwalitatief en kwantitatief geschikte woningen voor doelgroepen. • Monitoring van de prestatieafspraken tussen de gemeente en Castria. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er is overleg geweest over verschillende projecten. De marktpartijen zijn evenwel zeer terughoudend in verband met de economische recessie. Wel konden er in Stavenisse 11 starterswoningen worden gerealiseerd. Zie verder ook de tabel "Specificatie toevoegingen aan de woningvoorraad per kern". • De prestatieafspraken zijn geëvalueerd. Conclusie was dat de meeste afspraken zijn uitgevoerd of omgezet in een lopend traject. Daarnaast is een voorschot genomen op de opstelling van de prestatieafspraken 2011-2014. Knelpunten in de uitvoering zijn:

<ul style="list-style-type: none"> • Monitoring van de realisatie van het aantal vastgestelde woningen per kern, conform het Woningbouwprogramma 2008-2016. • Realisatie van 136 woningen in diverse kernen waarvan 41 seniorenwoningen en 20 woningen voor verzorgd wonen. • Verstrekken 20 startersleningen • Ontwikkelingen van 20 zorgwoningen. • Startnotitie Deltaplan vaststellen. • Het operationeel zijn van het informatiepakket Squit XO voor integrale vergunningverlening en handhaving. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. De uitvoering van het aantal opgenomen zorgwoningen, met als oorzaak de vertraging van de bouw van het woonzorgcomplex aan het Havenplein te Sint-Annaland. 2. Het verkoopprogramma eengezinswoningen van Castria Wonen loopt slecht. Dit is te wijten aan de huidige marktomstandigheden. Hetzelfde geldt voor de toewijzing van het aantal startersleningen door de gemeente. 3. Tholen voldoet niet aan zijn taakstelling voor het huisvesten van statushouders. Er worden wel voldoende woningen beschikbaar gesteld, maar deze worden nauwelijks door de doelgroep geaccepteerd. Dit is overigens een probleem van de meeste plattelandsgemeenten. Er wordt in regionaal verband gezocht naar oplossingen. <ul style="list-style-type: none"> • Zie tabel Specificatie toevoegingen aan de woningvoorraad per kern. • Realisatie van 120 woningen in diverse kernen waarvan 28 seniorenwoningen en 12 woningen voor verzorgd wonen. Voor verklaring afwijkingen zie de eerder opgenomen tabel "Specificatie toevoegingen aan de woningvoorraad per kern". • Er zijn slechts 5 startersleningen verstrekt. Om dit te stimuleren zijn in het kader van maatregelen in verband met de economische recessie de mogelijkheden om een starterslening te krijgen verruimd. Over het effect hiervan kunnen nog geen uitspraken worden gedaan. • Betreft 20 zorgwoningen in Scherpenisse volgens Spreidingsplan zorgwoningen. In 2009 is er verder gewerkt aan de ontwikkeling. De bouw start in 2010. • Startnotitie Deltaplan wonen-welzijn-zorg is vastgesteld op 5 februari 2009. Op 22 oktober 2009 is het Deltaplan wonen-welzijn-zorg vastgesteld. • Basisgegevens zijn geconverteerd vanuit het milieu-informatiesysteem (MILIS) en bouwregistratiesysteem (GEOBARS). Binnenkort wordt de WABO-module door de leverancier
---	--

<ul style="list-style-type: none"> • Beschrijven van de werkprocessen. • Het digitale loket is operationeel. • Maken van afspraken met vergunningpartners. • Aanpassen van mandaatbesluit en legesverordening (onderdeel bouwgerelateerde leges). • Vaststellen van uitvoeringsnota 'Integrale handhaving' en het integrale handhavingsuitvoeringsprogramma door het college. 	<p>opgeleverd en kan deze worden ingericht. Vervolgens kan het informatiepakket SQUIT XO volledig operationeel worden gemaakt.</p> <ul style="list-style-type: none"> • De werkprocessen voor de reguliere en uitgebreide besluitvormingsprocedure zijn beschreven. • De inwerkingtreding van de WABO is vooralsnog verschoven van 1 januari naar 1 juli 2010. Er zijn nog diverse problemen met het landelijke digitale Omgevingsloket. De verwachting is dat het Ministerie van VROM deze problemen voor de zomer heeft opgelost waarna gemeenten kunnen aansluiten. • Het overleg tussen de verschillende vergunningverlenende instanties is gaande. Via de WABO projectleiderskring Zeeland zullen gemaakte afspraken ter vaststelling aan het college worden aangeboden. • Het mandaatbesluit en de legesverordening zijn in concept gereed en zullen het 2^{de} kwartaal 2010 worden vastgesteld. • De uitvoeringsnota 'Integrale handhaving' en het integrale handhavingsuitvoeringsprogramma zijn op 23 februari 2010 door het college vastgesteld. 	
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen</p>		
<p>Geen.</p>		
<p>Wat heeft het gekost?</p>		
<p>Rekening 2008 -2.318.710</p>	<p>Begroting 2009 600.168</p>	<p>Rekening 2009 439.617</p>

Thema: Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing

Bestaand beleid

Stedelijke vernieuwing en wonen periode 2000-2004 (2000)

Stedelijke vernieuwing en wonen periode 2005-2009 (2005)

Knelpunten en risico's

- Lange proceduretijd;
- Veel verschillende partijen bij een project met diverse problemen waardoor een project niet door kan gaan of vertraagd wordt.

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <ul style="list-style-type: none"> Het herstellen van kwetsbare plekken in de bestaande woon- en leefomgeving door herstructurering en inbreiding, waarmee de leefbaarheid, veiligheid, woon- en milieukwaliteit binnen het bestaand bebouwd gebied structureel wordt verbeterd. <p>Doelstelling voor 2009: Er wordt verder uitvoering gegeven aan verschillende projecten die zijn opgenomen in het MOP (Meerjarenontwikkelingsprogramma 2005).</p>	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <ul style="list-style-type: none"> Er is verder uitvoering gegeven aan verschillende projecten die zijn opgenomen in het MOP (Meerjarenontwikkelingsprogramma 2005). Ter bevordering van leefbaarheid, veiligheid, woon- en milieukwaliteit is o.a. gebied Regentessestraat ingericht als parkeerterrein. Dit verbetert de leefomgeving. 	
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> Realisering woonzorgservicentrum (20 zorgwoningen en 4 overige woningen) in Scherpenisse. Start bouw 7 vrijstaande/geschakelde woningen Molenweg in Scherpenisse in 2009. Verder invulling geven aan Impuls Sint-Maartensdijk - Scherpenisse. <ul style="list-style-type: none"> Ontwikkeling Havengebied Sint-Annaland <ul style="list-style-type: none"> Vorbereidingen planontwikkeling Kloosterstraat/ Crooswijk Sint-Annaland. Besluitvorming over toekomst gebruik terrein Regentessestraat in Tholen. <ul style="list-style-type: none"> Ontwikkeling Noord. <ul style="list-style-type: none"> Uitbreiding Poorthove in Poortvliet. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> Start bouw is vertraagd en verschoven naar 2010. De bouw van 4 woningen aan de Molenweg is gestart. Opstellen bestemmingsplan voor uitbreiding van de Pluimpot is opgepakt, maar nog niet geheel afgerond. De ontwikkelingsschets voor Geertruidapolder is gekoppeld aan de totale ontwikkeling aan de zuidkant van Sint-Maartensdijk/Scherpenisse. Dit wordt in de eerste helft van 2010 opgepakt. Er zijn 2 bestemmingsplannen voor het havengebied in procedure gebracht. Vaststelling wordt voorzien in 2010. Een plan voor 3 à 4 woningen is in voorbereiding. Besluitvorming heeft plaatsgevonden. Het terrein is ingericht als parkeerterrein. Er komt geen woningbouw. Bestemmingsplan Noord is in procedure gebracht. Vaststelling wordt voorzien uiterlijk september 2010. Bouwvergunning is verleend en onherroepelijk. Vooruitlopend op de bouw is in 2009 begonnen met bodemonderzoek/ bodemsanering. Dit is begin 2010 afgerond. 	
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen Geen.</p>		
<p>Wat heeft het gekost?</p>		
<p>Rekening 2008 1.389.000</p>	<p>Begroting 2009 755.487</p>	<p>Rekening 2009 -233.837</p>

Thema: Actualiseren bestemmingsplannen

Bestaand beleid

Plan van aanpak actualisering komplannen (2000)

Omdat in de afgelopen jaren hoge prioriteit is toegekend aan de actualisering van de komplannen is dit proces in 2008 afgerond. Nog enkele gedeelten van onze gemeente zijn niet voorzien van een geactualiseerd bestemmingsplan. Het betreft:

- De meeste kampeerterreinen;
- Havengebied Sint-Annaland;
- Noord te Tholen.

Voor deze gebieden wordt in 2009 een bestemmingsplan ter vaststelling aan de raad voorgelegd.

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Actuele bestemmingsplannen voor de hele gemeente met in principe uniforme voorschriften en een zo groot mogelijk draagvlak. <p>Doel voor 2009 is het afronden van de huidige actualiseringsronde.</p>	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <ul style="list-style-type: none"> • De in 2000 ingezette actualiseringsronde van de bestemmingsplannen is grotendeels afgerond. De belangrijkste nog te actualiseren bestemmingsplannen betreffen de kampeerterreinen en het woonwagencentrum, het havengebied Sint-Annaland en gebied Noord. Het doel van een volledige afronding in 2009 kon niet worden gerealiseerd (zie hierna). 						
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vaststellen bestemmingsplan kampeerterreinen in het 2^e halfjaar. • Vaststellen bestemmingsplan Havengebied Sint-Annaland in het 2^e halfjaar. • Vaststellen bestemmingsplan Noord in het 2^e halfjaar. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vanwege "tussendoor komende" bestemmingsplannen is de opstelling van een geactualiseerd bestemmingsplan voor de kampeerterreinen vertraagd. Huidige planning is dat het voorontwerp in de eerste helft van 2010 gereed is en in procedure wordt gebracht; vaststelling 2^e helft 2010. • Voor Havengebied Sint-Annaland zijn een tweetal bestemmingsplannen in de inspraak gebracht. Vaststelling wordt voorzien in 2010. • Voorontwerp-bestemmingsplan Noord is gereed gemaakt en in procedure gebracht. Vaststelling wordt voorzien uiterlijk in september 2010. 						
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen</p> <p>Geen.</p>							
<p>Wat heeft het gekost?</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 33%; text-align: center;">Rekening 2008</th> <th style="width: 33%; text-align: center;">Begroting 2009</th> <th style="width: 33%; text-align: center;">Rekening 2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">322.173</td> <td style="text-align: center;">437.283</td> <td style="text-align: center;">406.568</td> </tr> </tbody> </table>		Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009	322.173	437.283	406.568
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009					
322.173	437.283	406.568					

Thema: Opstellen nieuwe bestemmingsplannen

Bestaand beleid

Uitgangspunt in de woonkernen is voldoende bouwgrond voor minimaal de natuurlijke aanwas en in de regionale kern Tholen tevens voor uitbreiding.

<p>Wat wilden we bereiken?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Voldoende bouwgrond voor minimaal de natuurlijke aanwas in de woonkernen en in de regionale kern Tholen tevens voor uitbreiding tegen marktconforme prijzen. • Voldoende bedrijfsgrond voor bestaande en nieuwe bedrijven. 	<p>Wat hebben we bereikt / wat hebben we gedaan?</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er is bouwgrond beschikbaar gekomen aan de zuidkant van Scherpenisse (woningbouw) en op bedrijventerrein Welgelegen II. De grondprijzen zijn t.o.v. 2008 met 3% gestegen en mogen nog marktconform worden genoemd. 						
<p>Prestatie-indicator begroot</p> <ul style="list-style-type: none"> • Maken ontwikkelingsschets Geertruidapolder. • Duidelijkheid over woningbouw op locatie De Groen aan de Paasdijkstraat te Poortvliet. • Vaststellen bestemmingsplan Welgelegen II, 2^e fase in 2^e halfjaar. 	<p>Prestatie-indicator gerealiseerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • Is gekoppeld aan de ontwikkelingen aan de zuidkant van Sint-Maartensdijk / Scherpenisse. Is doorgeschoven naar de 1^e helft van 2010. • Is doorgeschoven naar de 1^e helft van 2010. • Vastgesteld door de raad op 22 oktober 2009. 						
<p>Onderdelen collegeprogramma die niet als speerpunt in programmabegroting zijn opgenomen</p> <p>Tevens zijn de volgende nieuwe, niet in het collegeprogramma opgenomen, bestemmingsplannen opgesteld en in procedure gebracht:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Stadszicht, 1^e herziening (Postweg 4 te Tholen); raad 23 april 2009 (vastgesteld). • Buitengebied, 6^e herziening (Mosselhoekseweg 5 te Tholen); raad 10 december 2009 (bestemmingsplan niet vastgesteld). • Bedrijfsgebied Slabbecoornpolder-Welgelegen, 3^e herziening (uitbreiding bedrijventerrein 3^e fase); raad 22 oktober 2009 (vastgesteld). • Kommen Sint Philipsland, 1^e herziening (Kerkring 1 te Sint Philipsland; raad 22 oktober 2009 vastgesteld). 							
<p>Wat heeft het gekost?</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 33%; text-align: center;">Rekening 2008</th> <th style="width: 33%; text-align: center;">Begroting 2009</th> <th style="width: 33%; text-align: center;">Rekening 2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">-513.795</td> <td style="text-align: center;">1.478.313</td> <td style="text-align: center;">1.761.505</td> </tr> </tbody> </table>		Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009	-513.795	1.478.313	1.761.505
Rekening 2008	Begroting 2009	Rekening 2009					
-513.795	1.478.313	1.761.505					

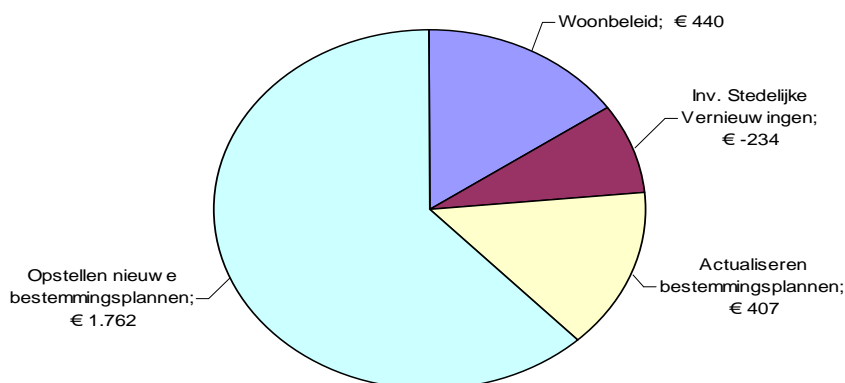
Lasten en baten programma

Wat heeft het gekost?

Thema	Begroting na wijziging			Rekening			Begroting-Rekening
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Verschil
Woonbeleid	1.885.978	1.285.810	600.168	1.709.212	1.269.595	439.617	160.551
Investing Stedelijke Vernieuwingen	994.155	238.668	755.487	400.135	633.972	-233.837	989.324
Actualiseren bestemmingsplannen	452.283	15.000	437.283	461.702	55.133	406.568	30.715
Opstellen nieuwe bestemmingsplannen	7.539.420	6.061.107	1.478.313	6.412.386	4.650.881	1.761.505	-283.192
Totaal	10.871.836	7.600.585	3.271.251	8.983.435	6.609.582	2.373.853	897.398

Het positieve resultaat binnen dit programma bedraagt € 897.398. Hieronder is een nadere analyse opgenomen tussen de begrote en werkelijke kosten.

Saldo programma Wonen per thema (bedragen * € 1.000)



Thema	Lasten	Baten
Woonbeleid * De uitgaven voor woningbouwinitiatieven (maatregel economische recessie) worden pas in de loop van het volgend jaar gemaakt*. * Lagere dwangsomopbrengsten. De hoogte van een op te leggen dwangsom staat in directe relatie tot de aard van de te beëindigen overtreding. Bij de bepaling van de hoogte van een op te leggen dwangsom is een van de uitgangspunten dat het op te leggen dwangsombedrag hoger ligt dan de kosten voor het beëindigen van de overtreding. Het bekend maken van het voornemen tot het opleggen van de last onder dwangsom danwel het daadwerkelijk opleggen van de last onder dwangsom is voor het merendeel van de overtreders voldoende reden om de overtreding te beëindigen waardoor het daadwerkelijk verbeuren van dwangsommen minimaal voorkomt.	21.000	30.000

Thema	Lasten	Baten
* Lagere kosten voor adviezen welstand en constructie, doordat er meer bouwwerken welstandvrij zijn geworden en er meer bouwwerken onder de sneltoetscriteria vallen en er minder bouwaanvragen zijn ingediend.		25.000
* Lagere opbrengst bouwleges door minder complexe aanvragen dan geraamd.	73.000	
* De kosten van het bouwrijpmaken van de grond voor de realisatie van een nieuwe brandweerkazerne te Tholen (inclusief een deel van de rotonde) heeft mede dankzij een forse bijdrage van de provincie aanzienlijk minder gekost.		189.000
* Lagere zakelijke lasten gemeentelijke gebouwen als gevolg van diverse afrekeningen uit voorgaande jaren.		10.000
Voordelig saldo		160.000
Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing		
* Lagere kosten uitvoering bodemtaken in verband met een lager tempo van uitvoering ISV-projecten dan verwacht		27.000
* Minder bestede uren door diverse afdelingen.		62.000
* Het tempo van de uitvoering van de ISV-projecten ligt lager dan verwacht, resulterend in lagere werkelijke lasten*:		
- I.S.V. Bodem		263.000
- I.S.V. Scherpenisse L. Deurloostraat		251.000
- I.S.V. Scherpenisse Molenweg		30.000
- I.S.V. Poortvliet		48.000
- I.S.V. Ten Anker		37.000
- I.S.V. De Vliethof		17.000
- I.S.V. Regentessestraat Tholen		9.000
- I.S.V. Kleine projecten van derden		245.000
Voordelig saldo		989.000
Actualiseren bestemmingsplannen		
* Lagere kosten voor digitaliseren bestemmingsplannen omdat digitaliseringsplicht uiteindelijk pas per 1 januari 2010 verplicht is geworden*.		20.000
* Meer bestede uren afdeling Ruimtelijke Ontwikkeling.	10.000	
* Hogere netto-vergoedingen kosten ontwerpen en herziening van bestemmingsplannen omdat meer in rekening kon worden gebracht bij derden.		20.000
Voordelig saldo		30.000
Opstellen nieuwe bestemmingsplannen		
* Lagere vergoeding administratiekosten als gevolg van een minder verkocht aantal m ² bouwgrond voor woningbouw à € 1,59 (3.502 m ² i.p.v. 12.000 m ²)	13.000	
* Nog te storten bijdrage in de algemene reserve en de reserve kunst als gevolg van de verkochte m ² grond (3.502 m ² à € 2,59)*.		10.000

Thema	Lasten	Baten
* In het bestemmingsplan Stadszicht I te Tholen is alle bouwgrond verkocht en zijn alle openbare werken uitgevoerd. Het plan is daarom overeenkomstig het gestelde in de programmarapportage van september jl. afgesloten met een batig saldo.		259.000
* Een deel van de gemaakte kosten met betrekking tot bestemmingsplan Noord te Tholen (met name advieskosten) zijn niet declarabel omdat deze uitsluitend voor de gemeente Tholen zijn gemaakt (o.a. inhuur Deloitte en VD2-advies).	48.000	
* De verantwoorde uren van de projectleider Ruimtelijke Ontwikkeling inzake de Pluimpot en Wulpdal zijn niet declarabel.	15.000	
* Het bestemmingsplan Havengebied Sint-Annaland laat volgens recente exploitatieberekeningen een tekort zien. Op grond van de voorschriften wordt hiervoor een verliesvoorziening gevormd. Er loopt een uitgebreid onderzoek naar mogelijke bezuinigingen en optimalisaties.	500.000	
* De vorig jaar gevormde verliesvoorziening voor bestemmingsplan Onder de Linden is op basis van de huidige berekeningen verlaagd.		24.000
Nadelig saldo	283.000	
* geen invloed op rekeningsaldo		

Algemene dekkingsmiddelen

Algemeen

In de programma's zijn alleen die inkomsten opgenomen en toegelicht die een direct verband hebben met deze programma's. Een aantal inkomsten is echter niet direct aan een programma toe te rekenen. In zijn algemeenheid kan worden gesteld dat het gaat om dekkingsmiddelen waar geen vastgesteld bestedingsdoel tegenover staat en waar dus sprake is van een keuzemogelijkheid c.q. prioritering over de wijze waarop de gelden worden ingezet. In het totale financiële overzicht zijn deze, naast de programma's, apart opgenomen onder het kopje "algemene dekkingsmiddelen".

Met deze Algemene dekkingsmiddelen worden de volgende onderdelen bedoeld: de Algemene uitkering, gemeentelijke belastingen en beleggingen. In dit hoofdstuk wordt een nadere toelichting gegeven op deze algemene dekkingsmiddelen, zodat inzicht ontstaat in de inhoud en totstandkoming van deze middelen. Ook de lasten die samenhangen met het genereren van de Algemene Dekkingsmiddelen zijn in dit hoofdstuk opgenomen.

Thema	Begroting na wijziging			Rekening			Begroting-Rekening
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Verschil
Geldleningen	10.000	792.431	-782.431	10.000	782.898	-772.898	-9.533
Beleggingen	1.461	1.758.596	-1.757.135	-	1.649.046	-1.649.046	-108.089
Geldleningen langer dan 1 jaar	1.549.387	-	1.549.387	1.553.372	-	1.553.372	-3.985
Algemene uitkering gemeentefonds	6.429	23.918.389	-23.911.960	234	23.621.287	-23.621.053	-290.907
Informatie waardering onroerende zaken	221.984	-	221.984	226.011	-	226.011	-4.027
Baten OZB gebruikers	-	399.000	-399.000	-	425.275	-425.275	26.275
Baten OZB eigenaren	-	2.300.000	-2.300.000	-	2.301.504	-2.301.504	1.504
Baten forensenbelasting	-	66.000	-66.000	-	66.726	-66.726	726
Baten toeristenbelasting	-	218.000	-218.000	-	203.282	-203.282	-14.718
Baten hondenbelasting	-	152.000	-152.000	-	157.877	-157.877	5.877
Lasten heffing en invordering	37.745	-	37.745	85.641	-	85.641	-47.896
Saldo kostenplaatsen	-196.140	-	-196.140	-165.146	36.099,00	-201.245	5.105
Totaal	1.630.866	29.604.416	-27.973.550	1.710.112	29.243.992	-27.533.880	-439.670

Analyse verschil gewijzigde begroting en jaarrekening

Thema	Lasten	Baten
Algemene dekkingsmiddelen		
* Over 2008 is door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van de BNG een dividend vastgesteld van € 1,42 per aandeel van € 250 (2007: € 1,75 per aandeel). De in het kapitalisatie- en dividendbeleid van de BNG geformuleerde criteria stonden een extra dividenuitkering niet toe. Hierdoor is een lagere bate ontstaan. Deze heeft geen invloed op het rekeningsaldo omdat ook de hieraan gekoppelde storting in de algemene reserve, vrij besteedbaar, niet heeft plaatsgevonden.	108.000	
* De algemene uitkering uit het gemeentefonds is op basis van de laatst ontvangen overzichten van het Ministerie van BZK fors lager. Deze daling is vooral het gevolg van een daling van het aantal bijstandsontvangers en een herziening van de voorlopige WOZ-gegevens zoals die door het CBS zijn aangeleverd.	290.000	
* Extra dotatie voorziening dubieuze debiteuren, met name op het terrein van de gemeentelijke belastingen.	47.000	
* Saldo kostenplaatsen		5.000
Nadelig saldo	440.000	

Paragrafen

De paragrafen bestaan uit:

Weerstandsvermogen

Onderhoud kapitaalgoederen

Bedrijfsvoering

Financiering

Grondbeleid

Verbonden partijen

Lokale heffingen

Paragraaf Weerstandsvermogen

Algemeen

Het weerstandsvermogen van de gemeente is het vermogen om financiële tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat de continuïteit in gevaar komt. Het weerstandsvermogen kan worden uitgedrukt als de verhouding tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit (risico's).

De paragraaf weerstandsvermogen in de begroting gaat in op de inventarisatie van de weerstandscapaciteit, de inventarisatie van de risico's en het beleid dat bestaat met betrekking tot risicomanagement. In de jaarrekening dient verantwoording plaats te vinden op basis van de uitvoering van het beleid. Hierbij kan gedacht worden aan de volgende punten:

1. Is er beleid voor risicomanagement vastgesteld en welke methodiek wordt gehanteerd?
2. Welke (vooraf geïdentificeerde) risico's hebben zich voorgedaan en wat is daarvan de financiële impact geweest? Hoe zijn deze tegenvallers opgevangen?
3. Welke (nieuwe) risico's hebben zich gedurende het jaar gemanifesteerd en welke risico's zijn niet meer relevant?
4. Hoe heeft de weerstandscapaciteit zich ontwikkeld?
5. Is het college met de uitvoering van het beleid binnen de gestelde bandbreedte van de ratio weerstandsvermogen gebleven?
6. Is overheveling van niet benutte weerstandscapaciteit naar de algemene reserve vrij besteedbaar mogelijk?

1. Risicomanagementbeleid en -methodiek

Het beleid ten aanzien van risicomanagement is vastgelegd in de nota "Risicomanagement en weerstandsvermogen", die door uw raad is vastgesteld op 3 juli 2008. In dit beleidsstuk is de werkwijze vastgelegd en zijn de uitgangspunten bepaald ten aanzien van risicomanagement. In de nota is voorts vastgelegd dat bij raadsvoorstellen omtrent grote, risicovolle projecten aandacht besteed dient te worden aan de met het project gepaard gaande risico's. Bij het opstellen van de programmabegroting en jaarrekening dient een zo goed mogelijk beeld van kwantificeerbare risico's aanwezig te zijn. Dat betekent evenwel niet dat in de gemeentelijke huishouding geen financiële risico's meer aanwezig zouden zijn. Net als iedere andere organisatie heeft ook de gemeente bij de uitvoering van haar taken te maken met onzekerheden die kunnen leiden tot financiële tegenvallers.

Met de vaststelling van de nota "Risicomanagement en weerstandsvermogen" is besloten dat de gemeente Tholen een weerstandsvermogen (ratio) nastreeft tussen de 1,0 en de 1,4.

De gemeente maakt gebruik van het risicomanagementsysteem NARIS van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR).

2. Voorgedane risico's

Als gevolg van de economische recessie hebben diverse risico's zich daadwerkelijk voorgedaan. Zo zijn de opbrengsten bouwleges ruim € 350.000 lager dan oorspronkelijk was begroot. Verder is het aantal WWB-uitkeringen gestegen. Een en ander is gedekt door middel van een aanwending van de algemene reserve niet vrij besteedbaar ad € 383.450 en een aanwending van de reserve WWB I-deel ad € 225.000.

Het streven is erop gericht in de loop van 2010 meer zicht te krijgen op de kosten- en batenverhouding van bestemmingsplan Havengebied Sint-Annaland. Op basis van huidige gegevens houden we rekening met een verlies van € 500.000. De vorming van de verliesvoorziening is verwerkt in het rekeningsaldo 2009.

Door allerlei gebeurtenissen ligt de uitbreiding van bedrijventerrein Poortvliet aan de overzijde van de Paasdijkweg niet meer voor de hand. Onderzoeksmogelijkheden voor een andere aanwending lopen momenteel. Hierdoor zal het verlies beperkt kunnen blijven tot € 300.000. De afwaardering van de grond is verwerkt in het rekeningsaldo 2009.

3. Ontwikkeling risico's

Ten opzichte van de begroting 2009 is het volgende belangrijke risico toegevoegd:

- Minder aanvragen bouwvergunningen als gevolg van verslechterde economische omstandigheden.

De totaal benodigde weerstandcapaciteit bedraagt ultimo 2009 circa 4,4 miljoen.

4. Ontwikkeling weerstandscapaciteit

Met de beschikbare weerstandscapaciteit bedoelen we de aanwezige middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken. Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

Structurele weerstandscapaciteit (in exploitatie)

Hiertoe behoren:

- Onbenutte belastingcapaciteit.
- Post onvoorzien.

Onbenutte belastingcapaciteit

Voor de berekening van de onbenutte belastingcapaciteit OZB wordt het tarief van de artikel 12-norm gehanteerd.

Rioolrecht en afvalstoffenheffing mogen maximaal kostendekkend zijn (inclusief compensabele BTW). Omdat dit voor het rioolrecht bij de gemeente Tholen al het geval is, zit hierin geen ruimte om extra middelen te genereren. De afvalstoffenheffing is gedeeltelijk (70%) gebruteerd, zodat daar nog een onbenutte belastingcapaciteit resteert van circa € 100.000. Vanaf 2011 wordt de afvalstoffenheffing volledig gebruteerd.

Onvoorzienne uitgaven

Voor onvoorzienne uitgaven wordt jaarlijks een bedrag van circa € 115.000 opgenomen.

Incidentele weerstandscapaciteit (in vermogen)

Hiertoe behoren:

- Algemene reserve niet vrij besteedbaar;
- Reserve Delta;
- Reserve WWB Inkomensdeel;
- Reserve Bouwgrondexploitatie.

In de vermogenssfeer kan ook nog sprake zijn van stille reserves. Hiervan is sprake wanneer de marktwaarde van bepaalde activa hoger is dan de op de balans opgenomen boekwaarde. De aanwezigheid van dergelijke stille reserves is een onvermijdelijk gevolg van het voorschrift dat de boekwaarde van de activa gebaseerd moet zijn op de historische kostprijs. Een stille reserve kan tot de weerstandscapaciteit worden gerekend indien

- het desbetreffende actief vrij verhandelbaar is;
- de opbrengst bij verkoop uitgaat boven het bedrag dat nodig is om wegvallende inkomsten op te vangen.

De gemeentelijke aandelen in Delta Nutsbedrijven en de BNG, waarvan de intrinsieke waarde aanzienlijk hoger is dan de nominale waarde, kunnen niet tot de weerstandscapaciteit gerekend worden, zolang zij niet vrij verhandelbaar zijn. Wanneer dit wel het geval zal zijn, zal uit een eventuele opbrengst eerst de wegvallende dividenduitkering moeten worden opgevangen, voordat zij voor de weerstandscapaciteit kunnen worden ingezet.

De gemeente beschikt over een aantal panden waarvan de verwachte verkoopwaarde hoger is dan de huidige boekwaarde. Voorzichtigheidshalve nemen wij deze stille reserves niet mee in de berekening van de weerstandscapaciteit.

Berekening ratio weerstandsvermogen (in mln)		31-12-2009
<i><u>Vermogen:</u></i>		
Algemene reserve niet vrij besteedbaar		2,3
Reserve Delta		0,6
Reserve WWB Inkomensdeel		0,5
Reserve bouwgrondexploitatie		1,3
<i><u>Exploitatie:</u></i>		
Onbenutte belastingcapaciteit OZB		0,8
idem Afvalstoffenheffing		0,1
Onvoorzien		0,1
Beschikbare weerstandscapaciteit:		5,7
Benodigde weerstandscapaciteit:		4,4
De ratio bedraagt		1,3

5. Beoordeling weerstandsvermogen

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen maken wij gebruik van onderstaande waarderingstabel die in samenwerking tussen NAR en de Universiteit Twente is opgesteld.

Waarderingcijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	$2,0 < x$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$x < 0,6$	Ruim onvoldoende

De ratio van 1,3 (v.j. 1,7) betekent dat het weerstandsvermogen van de gemeente Tholen voldoende (C) is. Dit niveau is in overeenstemming met het gewenste niveau volgens de beleidsnota. Het weerstandsvermogen is door de economische recessie echter wel verslechterd.

6. Evaluatie

Overeenkomstig de afspraken die bij de vaststelling van de beleidsnota zijn gemaakt, worden de uitgangspunten in de nota "Risicomanagement en weerstandsvermogen" in 2010 geëvalueerd.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

De gemeente Tholen is ruim 25.000 hectare groot. Een groot deel daarvan bestaat uit openbare ruimte. Deze openbare ruimte bevat o.a. wegen, riolering, groen en openbare gebouwen. Alle, in deze openbare ruimte, aanwezige kapitaalgoederen dienen onderhouden te worden. In de paragraaf "Onderhoud Kapitaalgoederen", zoals die in de begroting 2009 is opgenomen, zijn op hoofdlijnen de diverse kaders voor onderhoud gesteld. In de jaarrekening 2009 wordt vervolgens op hoofdlijnen verantwoording afgelegd over de daadwerkelijke uitvoering.

In deze paragraaf wordt met name ingegaan op de volgende vragen:

- Zijn de beheerplannen actueel? Bestaat er voldoende aandacht voor het aanpassen van de plannen?
- Is het afgesproken onderhoud ook daadwerkelijk uitgevoerd?
- Is gewerkt binnen de financiële kaders die zijn afgesproken?
- Worden afwijkingen voldoende verklaard?

De paragraaf onderhoud kapitaalgoederen bestaat uit de volgende onderdelen:

- Wegen*
- Openbare verlichting*
- Groen en water
- Riolering*
- Gebouwen*

In de financiële verordening ex. art. 212 gemeentewet is geregeld dat voor de diverse onderdelen ten minste eens in de vijf jaar een beleidsplan aan de raad wordt aangeboden.

Voor een aantal kapitaalgoederen (zie*) is in verband met de aanzienlijke fluctuaties een onderhoudsvoorziening in het leven geroepen. Voor deze kapitaalgoederen bepalen wij met behulp van het beheersysteem allereerst (a) de verwachte werkzaamheden en onderhoudskosten voor een periode en vervolgens (b) de gemiddelde jaarlijkse storting om al deze kosten te kunnen dekken. Dit heeft als groot voordeel dat de structurele jaarlijkse kosten ten laste van de begroting op zich niet variëren. De jaarlijkse aanwending van de voorziening kan echter, afhankelijk van de uit te voeren werkzaamheden in het betreffende jaar, wel sterk variëren. De onderhoudsvoorzieningen evalueren wij periodiek. Hierbij brengen wij de werkzaamheden en onderhoudskosten voor de komende periode opnieuw in beeld en beoordelen wij of de jaarlijkse stortingen zich nog op een toereikend niveau bevinden, of dat aanpassing dient plaats te vinden.

Wegen

Beleidskader

- Het Beleidsplan wegen is vastgesteld in de raad d.d. 23 oktober 2003. Eind 2006 heeft bij de overgang op een nieuwe systematiek een financiële evaluatie van dit plan plaatsgevonden. De termijn voor rehabilitatie is vastgesteld op 60 jaar; landelijk ligt de termijn voor rehabilitatie op gemiddeld 40 jaar. Voor het onderhoud aan de wegen werken wij met het beheersysteem mi2 wegen.

- In de raad d.d. 5 februari 2009 is het Gemeentelijk Verkeers- en vervoersplan (GVVP) 2009-2018 vastgesteld.

Realisatie

Het beheer van de wegen is zoveel mogelijk samen met projecten in het kader van duurzaam veilig, rioleringen en groenvoorzieningen uitgevoerd.

Evaluatie van het wegenbeleidsplan en onderzoek naar de Thoolse situatie ten aanzien van rehabilitatie is in 2009 uitgevoerd. De rehabilitatietermijn is daarbij op 48 jaar uitgekomen. Dit zal in de toekomst steeds worden gemonitord. Deze lagere rehabilitatietermijn (huidige termijn is 60 jaar) leidt tot hogere uitgaven. De huidige voorziening is hiervoor niet toereikend. Het hanteren van het nieuwe beleidsplan zou leiden tot een hogere storting in de voorziening. De raad heeft in het kader van de bezuinigingen de definitieve vaststelling van het nieuwe wegenbeleidsplan uitgesteld tot 2010.

Financiële consequenties

De storting in de onderhoudsvoorziening bedraagt € 1.221.000, terwijl € 1.035.000 was geraamd. Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de subsidie van de provincie ad € 138.000 voor herinrichting van de Stoofstraat te Poortvliet. Deze subsidie was als vooruitontvangst verwerkt en is ultimo boekjaar in de voorziening gestort.

Het onderhoud voor 2009 was geraamd op € 993.000, terwijl in werkelijkheid € 1.856.000 is uitgegeven. Dit verschil wordt veroorzaakt door het later uitvoeren en afronden van een aantal grote werken zoals Stoofstraat Poortvliet, Markt Sint-Maartensdijk en doorschuiven werkzaamheden elementenverharding 2008. Ook is er in het kader van de maatregelen voor de recessie een inhaalslag geweest, waardoor er meer werk in 2009 is uitgevoerd en ook een start met de voorbereiding van 2010 is gemaakt.

De stand van de voorziening is ultimo boekjaar nihil. De uitgaven in 2010 zullen daarom goed gemonitord worden. Onderzocht zal worden of een aanvullende storting in de voorziening nodig is.

Openbare verlichting

Beleidskader

In de raad van juli 2004 is het Beleidsplan openbare verlichting vastgesteld en in de raad van 1 februari 2007 het Renovatieplan openbare verlichting. Voor het onderhoud aan de openbare verlichting werken wij met het beheersysteem Govis II.

Realisatie

Het onderhoud, oplossen storingen, schade herstel en vervanging van lampen is uitgevoerd conform het bestek.

Financiële consequenties

De storting in de onderhoudsvoorziening bedraagt conform begroting € 177.000. De onderhoudskosten voor 2009 waren geraamd op € 232.000, terwijl in werkelijkheid € 248.000 is uitgegeven.

Dit verschil wordt veroorzaakt doordat er minder uitgaven hebben plaatsgevonden aan reparatie en onderhoud (€ 41.000) en er meer is uitgegeven aan vervanging (€ 66.000). De hogere uitgaven aan vervanging worden veroorzaakt door het afronden van de saneringswerkzaamheden 2006-2008 in 2009 en het naar voren halen van het saneringsprogramma 2010 wat deels in 2009 is betaald (zie programma Mobiliteit en Openbare Ruimte).

Groen / water

Beleidskader

- De Groenvisie, vastgesteld in de raad d.d. 29 april 2004. Vervolgens zijn per kern groenstructuurplannen en beheerplannen opgesteld. Voor het groenonderhoud werken wij met het beheersysteem mi2 groen.
- In de raad van juli 2004 is het Stedelijk waterplan vastgesteld.
- Verder is in het kader van het project 'Beheer en Onderhoud in Bebouwd gebied' op 1 maart 2007 met het waterschap een bestuurlijke overeenkomst gesloten (onderhoud oppervlaktewateren binnen bebouwd gebied). Het baggerwerk wordt sindsdien in overleg met de gemeente door het waterschap uitgevoerd, terwijl het maaiwerk in overleg met het waterschap door de gemeente wordt uitgevoerd.

Realisatie

Zie programma Mobiliteit en Openbare Ruimte

Financiële consequenties

Voor onderhoud was een bedrag geraamd van € 764.000, terwijl in werkelijkheid € 706.000 is uitgegeven. Deze lagere uitgaven worden veroorzaakt door de maatregelen in het kader van economische recessie (m.n. omvorming van plantsoenen) die in 2009 nog niet volledig zijn uitgevoerd. Hier tegenover staan hogere kosten voor maaiwerk in verband met de areaaluitbreiding en extra maaibeurten (zie programma Mobiliteit en Openbare Ruimte) en voor structuurverbeterende maatregelen (doorgeschoven nota 2008).

Riolering

Beleidskader

In de raad d.d. 3 april 2008 is het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2009-2013 vastgesteld. Op basis hiervan is per 1 januari 2009 de (verbrede) rioolheffing ingevoerd. Hierin zijn, in vergelijking met het rioolrecht oude stijl, ook de kosten voor het grondwaterbeheer opgenomen. Voor het onderhoud aan de riolering werken wij met het beheersysteem mi2 riool.

Realisatie

Het programma voor 2009 uit het GRP 2009-2013 is uitgevoerd. Tevens is ook nog een calamiteit achter de Kalisbuurt opgelost door de aanleg van een by-pass. Er is ook voor het eerst een total scan ten behoeve van de voor vervanging geplande riolen uitgevoerd, hetgeen geresulteerd heeft in minimaal 5 jaar uitstel voor 80% van die riolen. Een aantal grote werken, zoals de Stoofstraat te Poortvliet en Markt te Sint-Maartensdijk, zijn pas in 2009 afgerond in plaats van 2008. Doordat de kosten van de projecten Stoofstraat te Poortvliet en Markt te Sint-Maartensdijk worden geactiveerd (betreffen vervangingsinvesteringen), drukken deze kosten niet op de voorziening.

Financiële consequenties

De storting in de voorziening riolering bedraagt € 2.107.000, terwijl de raming € 2.175.000 bedroeg. Voor onderhoud (incl. uren) was een bedrag geraamd van € 1.157.000. De werkelijke kosten bedragen € 2.016.000, hetgeen een verschil betekent van € 859.000.

Dit verschil kan als volgt worden verklaard:

In 2009 zijn er extra diverse onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. Ook hebben er meer reparatiewerkzaamheden aan de riolering plaats gevonden in verband met doorgeschoven werkzaamheden van 2007 en 2008 naar 2009.

In de voorziening zijn spaarbedragen opgenomen voor vervanging van de riolering. De vervangingsinvesteringen ad € 1.334.516 zijn geactiveerd. Voor zover het saldo van de voorziening dit toelaat, worden de geactiveerde vervangingsinvesteringen afgeboekt met de spaarbedragen. In 2009 is € 750.000 afgeboekt.

Gebouwen

Beleidskader

Het Beleidsplan gebouwen is vastgesteld in de raad d.d. 23 september 2004. Voor het beheer en onderhoud van gebouwen beschikken we over het beheersysteem Planon. Dit systeem geeft enerzijds inzicht in de te verrichten werkzaamheden en anderzijds een totale prognose van de onderhoudskosten voor een periode van tien jaar.

Realisatie

Het programma voor 2009 uit Planon is uitgevoerd; zie voor de belangrijkste afwijkingen hieronder.

Financiële consequenties

De storting in het onderhoudsfonds bedraagt overeenkomstig de raming € 936.000. Voor onderhoud (incl. uren) was een bedrag geraamd ad € 1.578.000, terwijl de werkelijke uitgaven € 1.200.000 bedragen.

Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Lagere uitgaven aan onderhoud van scholen ad € 164.000.
Dit wordt deels verklaard door doorgeschoven werk (onder andere kozijnen vervangen de Ark en de Luijster) en deels door uitgestelde werkzaamheden in afwachting van planvorming Masterplan Sport en Onderwijs
- Lagere uitgaven aan onderhoud van zwembad De Spetter ad € 38.000.
De kozijnen zijn niet vervangen, maar gerepareerd. Verder was er sprake van minder storingen en klachtenonderhoud.
- Lagere uitgaven aan onderhoud van gymzalen ad € 50.000.
Voor de gymzaal Tholen zijn werkzaamheden doorgeschoven in afwachting van ontwikkelingen Masterplan Tholen. Tevens is bij andere gymzalen werk doorgeschoven naar volgende jaren en is minder besteed aan klachtenonderhoud.
- Lagere uitgaven aan onderhoud van dorpshuizen ad € 71.000.
Voor deze panden zijn werkzaamheden doorgeschoven naar volgende jaren voor ca. € 20.000. Verder is er minder uitgegeven aan klachtenonderhoud en storingen. Diverse overige werkzaamheden zijn doorgeschoven naar latere jaren. Dit geldt voor alle dorpshuizen.
- Lagere uitgaven aan onderhoud van peuterspeelzalen ad € 59.000.
Voor de Fabeltuin in Tholen was € 56.000 aan onderhoud geraamd. Hiervan is nagenoeg niets uitgevoerd in verband met de onderhoudsstop.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Organisatieontwikkeling

Sinds 1 januari 2008 geldt de nieuwe organisatiestructuur en de daaraan aangepaste werkwijze. Daarbij is onderkend dat inschattingen in de praktijk een andere uitwerking kunnen hebben. Ook nieuwe ontwikkelingen kunnen een rol spelen bij nieuwe inzichten. Op dit moment zijn er geen knelpunten vastgesteld. Wel moeten we onderkennen dat ontwikkelingen steeds sneller gaan en inzichten in de meest optimale organisatie ook regelmatig zullen wijzigen. Deze organisatieontwikkelingen worden soms door externe factoren gestuurd, bijvoorbeeld de vorming van de Veiligheidsregio en de Regionale Uitvoeringsdienst, en soms door eigen keuze, bijvoorbeeld de samenwerking op het gebied van informatie en automatisering.

Wij hebben geconstateerd dat steeds meer werkzaamheden op een projectmatige manier aangepakt moeten worden. Via trainingen is in 2009 een groot deel van de organisatie bijgeschoold over de uitgangspunten van projectmatig werken, hetgeen nu ook in de praktijk toegepast moet worden. Het budget is pas voor 2010 beschikbaar gesteld. Dit heeft tot een overschrijding in 2009 geleid, de geplande aanwending van de algemene reserve vrij besteedbaar behoeft daarentegen in 2010 niet plaats te vinden.

Borging cultuurtraject

In 2008 is het actieve gedeelte van het cultuurtraject met de medewerkers afgerond. De trainingen hebben met alle medewerkers plaatsgevonden. Eind 2009 is besloten een aantal verworvenheden te handhaven en daarnaast voor de borging van de verworvenheden te zorgen. Zo kan elke afdeling eenmaal per jaar een afdelingsmiddag organiseren, die in het teken moet staan van gestelde afdelingsdoelen gericht op cultuurontwikkeling binnen de afdeling. Hiervoor wordt per medewerker een budget beschikbaar gesteld. Het voorstel om elke twee jaar een organisatiedag te houden, waarbij de medewerkers vrijwilligerswerk verrichten voor de Thoolse samenleving is in verband met de bezuinigingsopgave waarvoor gemeenten staan aangehouden.

Personeel

Opleidingsplannen

Het budget voor opleidingen is gemaximeerd op 2% van de loonsom en bedroeg oorspronkelijk € 237.000 voor het opleidingsplan 2009-2010. In het kader van een opdracht om te bezuinigen op de bedrijfsvoering hebben wij besloten het budget voor opleidingen met € 20.000 te verlagen. De opleidingsnoodzaak is berekend op € 216.000, zodat er voor het cursusjaar 2009-2010 bij de vaststelling van het plan sprake is van een evenwicht. In het totaalbedrag is wel een afzonderlijk budget van € 10.000 begrepen voor opleidingen gericht op persoonlijke ontwikkeling. De behoefte aan opleiding ligt veel hoger, mede in relatie tot verdere persoonlijke ontwikkeling. De totale opleidingbehoefte (behoefte plus noodzaak) bedroeg voor 2009-2010 circa € 285.000. De komende jaren zal de druk op het budget als gevolg van de vergrijzing en de noodzaak van interne overplaatsingen ongetwijfeld toenemen. Daarbij zal ook de druk om het percentage van de loonsom voor opleiding verder te verhogen toenemen. Dat percentage ligt op dit moment bij de rijksoverheid al op 2,7%, terwijl wij nog uitgaan van 2% minus € 20.000.

Generieke functiewaardering

In 2009 is de voorbereiding voor een nieuwe generieke functiewaardering afgerond. Begin 2010 worden de medewerkers op de hoogte gesteld van de uitkomsten. Met de nieuwe generieke functiewaardering hebben wij de volgende doelstellingen voor ogen:

- Een vereenvoudiging van het systeem
- Een meer toekomstgericht systeem
- Meer marktconformiteit
- Een grotere flexibiliteit
- Herwaardering in de verhouding tussen beleid en beheer.

Wij zijn van mening dat met het nieuwe systeem aan die doelstellingen wordt voldaan. In 2010 zal het traject verder administratief afgehandeld worden.

Arbeidsomstandigheden

Eind 2008 heeft er een (gebouwelijke) RisicoInventarisatie en Evaluatie plaatsgevonden van het gemeentehuis. De resultaten daarvan worden verwerkt in een plan van aanpak. De meest dringende zaken uit de RisicoInventarisatie en Evaluatie zijn inmiddels opgelost. Voorbeelden daarvan zijn: verbetering zonwering ter voorkoming hinderlijke zoninval bij receptie, verbetering zonwering zuidzijde gebouw, wegnemen geluidsoverlast ventilatiesysteem. De komende tijd gaan wij nog aandacht schenken aan verbetering van het binnenklimaat door afspraken te maken over een clean desk policy.

Personele cijfers/ziekteverzuim

Het aantal mutaties in het personeelsbestand ligt in 2009 globaal op het gemiddelde van de laatste jaren. De instroom was groter dan de uitstroom, wat te maken heeft met het aantal vacatures dat op 1 januari 2009 al open stond. De cijfers luiden als volgt:

	2009	2008	2007	2006	2005	2004
Instroom	14	27	15	15	17	5
Uitstroom	11	13	8	12	13	17
Interne doorstroming	7	7	6	2	3	10
Wijziging benoemingsomvang	9	9	5	7	13	2

De uitstroom in 2009 is tot de volgende oorzaken te herleiden:

Ontslag op verzoek i.v.m. andere functie	4
FPU	3
Anders	4

De post advertenties laat een overschrijding zien van € 14.000 ten opzichte van de oorspronkelijke raming van € 23.000. De kosten konden beperkt worden door het opstellen van verzameladvertenties, doch bij enkele overnames van detacheringbureaus waren wij een overnamefee verschuldigd. Vanaf 1 november 2009 hebben wij vanwege de noodzakelijke bezuinigingen een vacaturestop ingesteld. Door vacatures tijdelijk niet in te vullen, hopen wij dat er meer mogelijkheden zijn om medewerkers op wiens terrein met minder capaciteit kan worden volstaan, een andere passende functie binnen onze organisatie te bieden.

Hieronder staan een aantal gegevens op personeelsgebied over 2009. De vergelijkbare cijfers over het kalenderjaar 2008 zijn tussen haakjes vermeld. De verzuimcijfers zijn de jaargemiddelden, de andere gegevens zijn per 31 december 2009.

Aantal medewerkers

Daar waar over sectoren wordt gesproken, zijn de formaties van de sector Ondersteuning, de afdeling Concernzaken en de griffie samengevoegd.

	Fulltime		Parttime		Totaal		Toelichting
	Aantal	FTE	Aantal	FTE	Aantal	FTE	
Vrouw	30 (31)	30 (31)	76 (69)	46,21 (42,02)	106 (100)	76,21 (73,02)	28,3% van de vrouwen is fulltime werkzaam, tegenover 31% in 2008. Bij de mannen bedraagt dit percentage 89,31, tegenover 88,46 in 2008. De verhouding mannen/vrouwen in onze organisatie bedraagt respectievelijk 55,27 en 44,73%. Vorig jaar was dat 56,53 en 43,47%. In FTE's is die verhouding 62,47 en 37,53, tegenover 63,3 en 36,7% in 2008.
Man	117 (115)	117 (115)	14 (15)	9,83 (10,64)	131 (130)	126,83 (125,64)	
Totaal (2008)	147 (146)	147 (146)	90 (84)	56,04 (52,66)	237 (230)	203,04 (198,66)	

Formatie per sector

Sector	Aantal	FTE	Toelichting
Ondersteuning	67 (62)	58,54 (55,32)	Per 31 december 2009 bedroeg het aantal openstaande vacatures 4,95 FTE, tegenover 4,88 FTE per 31-12-2008. De vacatures zijn als volgt over de sectoren verdeeld: Ondersteuning 1,00 fte (1,07) Samenleving 2,29 fte (1,11) Ruimte 1,66 fte (2,70)
Samenleving	74 (73)	57,90 (57,60)	
Ruimte	96 (94)	86,60 (85,74)	
Totaal	237 (229)	203,04 (198,66)	

Het formatieverloop over de periode 2005 tot en met 2009 is als volgt:

Beschikbare formatie volgens:		
	Begroting per 1-1	Jaarverslag per 31-12
2005	189,65	190,13
2006	188,99	191,40
2007	188,58	193,40
2008	197,46	203,55
2009	203,37	207,99

Het verschil tussen de aantallen in de begroting 2009 en het jaarverslag 2009 is globaal als volgt te verklaren:

	FTE
- In de begroting is de formatie voor de griffie niet in de aantallen van de personele sterkte verwerkt (uiteraard wel in financiële zin), in het jaarverslag is deze formatie wel meegenomen	1,60
- Invulling formatie veiligheid t.l.v. reeds beschikbaar budget	2,00
- Boventaligheid i.v.m. langdurige ziekte	0,60
- Diverse kleine mutaties	0,40

Leeftijden

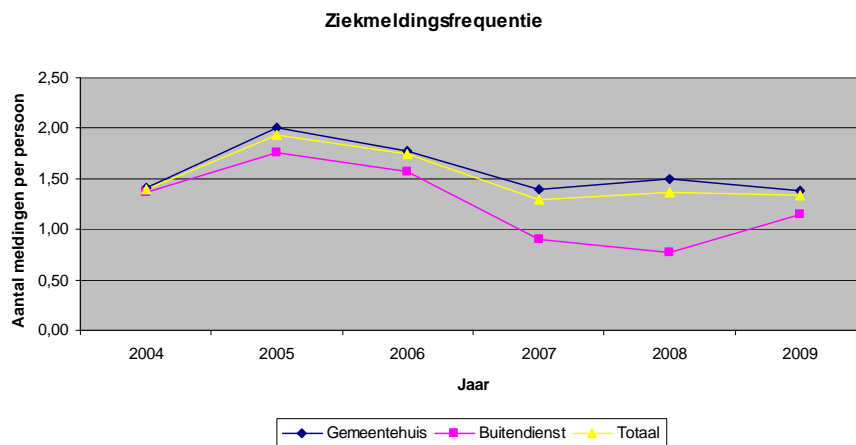
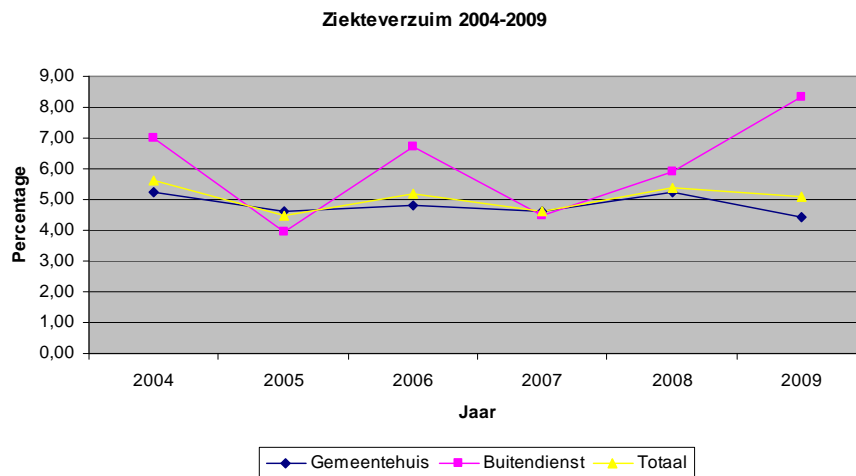
Gemiddelde leeftijd	Aantal jaren		Toelichting
	2008	2009	
Mannen	44,70	45,65	De gemiddelde leeftijd onder de mannen is met bijna één jaar gestegen. Bij de vrouwen is er sprake van een lichte stijging. In zijn totaliteit is er sprake van een lichte stijging, zodat er sprake is van een lichte mate van vergrijzing.
Vrouwen	41,58	42,04	
Totaal	43,34	44,03	

Ziekteverzuim

	2008	2009	Toelichting
Ziekte%	5,36	5,11	Deze verzuimcijfers zijn inclusief zwangerschaps- en bevallingverlof. Het verzuimpercentage is ten opzichte van 2008 licht gedaald. Het ziekteverzuim exclusief het zwangerschapsverlof bedraagt in 2009 4,59 tegenover 4,54 in 2008, hetgeen nagenoeg gelijk is.
Frequentie	1,37	1,33	

Binnen-/buitendienst	Ziekte%	Frequentie	Toelichting
Gemeentehuis	4,41 (5,25)	1,38 (1,50)	Het ziekteverzuim van de buitendienst is in 2009 gestegen door enkele langdurige ziektegevallen. De verzuimfrequentie is bij de binnendienst licht gedaald en bij de buitendienst enigszins gestegen. Daarvoor zijn geen bijzondere redenen te noemen.
Buitendienst	8,34 (5,90)	1,15 (0,77)	
totaal	5,11 (5,36)	1,33 (1,37)	

Hieronder ziet u het ziekteverzuim en de verzuimfrequentie weergegeven over de periode 2004 tot en met 2009. Dit betreft de verzuimpercentages inclusief zwangerschapsverlof.



Er hebben zich in 2009 twee bedrijfsongevallen voorgedaan, één waarbij een medewerker van onze eigen organisatie, en één waarbij een medewerker van een ingehuurd bedrijf betrokken was. In laatstgenoemd geval heeft dat niet tot verzuim geleid. Er is in deze situatie wel een extra waarschuwingsbord geplaatst. Bij de medewerker van onze organisatie was er wel sprake van verzuim, doch kan de exacte omvang niet vastgesteld worden, omdat er sprake was van samenloop van redenen voor de afwezigheid.

Informatisering en automatisering

Het systeem voor dataopslag is vervangen, waardoor de beschikbaarheid van de opgeslagen data vergroot is. Verder zijn de voorbereidingen voor de vervanging van de servers en ca 150 p.c.'s afgerond. De vervanging van de p.c.'s vindt plaats in samenwerking met de gemeenten Roosendaal en Etten-Leur teneinde kwantumvoordeel te behalen en de systemen ook op elkaar af te stemmen.

In 2009 is een vooronderzoek gehouden naar de samenwerkingsmogelijkheden op het gebied van ICT. Daaruit is de gemeente Etten-Leur als potentiële samenwerkingspartner gekomen. Bij een bestaande vacature krijgen wij ondersteuning vanuit deze gemeente en worden de samenwerkingsmogelijkheden verder uitgewerkt.

Financiën en Belastingen

De digitalisering en automatisering van het werkproces voor inkomende facturen is geïmplementeerd. Dat houdt in dat dit proces volledig digitaal verloopt. In het kader van de economische crisis wachten wij niet met betaling tot de door de leverancier genoemde betaaltermijn, maar zo snel mogelijk na de fiattering. Meting gedurende de termijn mei tot en met december wijst uit dat bij ons de periode tussen de factuurdatum en de datum van betaling gemiddeld 20,9 kalenderdagen bedragen. Inmiddels is ook opdracht gegeven voor het uitvoeren van een Electronic Data Processing Audit voor dit systeem. Deze audit biedt het noodzakelijk inzicht in het proces dat de facturen doorlopen en of de controletechnische functiescheiding in voldoende mate in het systeem is aangebracht.

De te voorziene bezuinigingen op de algemene uitkering hebben hun licht al vooruitgeworpen in 2009. Er is in belangrijke mate inhoud gegeven aan de voorbereiding op een bezuinigingsvoorstel, zodat onze begroting in de komende jaren sluitend blijft.

Facilitaire Zaken

Documentaire Informatievoorziening

Het cluster DIV faciliteert de organisatie steeds meer met digitale documenten en het centrale digitale archief. In 2009 zijn 55.000 nieuwe documenten geregistreerd en digitaal opgeslagen in het centrale post- en archiefsysteem Corsa. In 2009 is speciale aandacht besteed aan digitale dossiervorming om de digitale documenten te verzamelen en in hun samenhang te kunnen raadplegen. Er zijn ca. 5.500 dossiers aanwezig voor uiteenlopende onderwerpen. Er is een start gemaakt met de digitalisering van persoonsdossiers. De WMO wordt volledig digitaal ondersteund met ca. 6.000 personen- en voorzieningendossiers. Dossiers voor de APV- en Drank- en HorecaverGUNningen, leerlingenvervoer, verenigingssubsidies en de gravenadministratie zijn eveneens volledig digitaal.

Meer medewerkers kunnen vanaf 2009 op de eigen werkplek documenten in Corsa opslaan en archiveren. Er is een start gemaakt om het Documentair Structuurplan (DSP) in te richten met registratiesjablonen zodat brieven uniform geregistreerd worden.

Het cluster DIV heeft de helpdesk voor DIV-vragen geïntroduceerd. Dit houdt in dat gedurende de dag één DIV-medewerker belast is met de behandeling van alle vragen rond DIV en Corsa.

Huisvesting en Services

Met medewerking van Huisvesting&Services is in 2009 een aantal tentoonstellingen gehouden in het atrium te weten de tentoonstelling Zeeuwse boerderijen SCEZ, expositie mw. M. van der Meer en de tentoonstelling WOII. Ook is ondersteuning verleend aan de volgende evenementen:

Vijfjarig bestaan Jongerenraad, Rondetafelbijeenkomst in het kader van de recessie, Masterplan Tholen, inloopavond subsidiebeleid, verkiezingen Europees parlement, relatiedag Senior Games, ontvangst Scouting Polen, Landelijke Duurzaamheidsdag, ontvangst gemeenteraad Itawa, Senior Games, bezoek NCRV-leden, bijeenkomst Zeeuwse en Vlaamse archivarissen, grote ondernemersavond, welkomavond en vrijwilligersavond.

Oud Archief

In 2009 hebben weer veel bezoekers de weg naar de studiezaal van het gemeentearchief weten te vinden. De stijgende lijn in bezoekersaantallen hebben we echter niet kunnen handhaven. Hoewel het aantal verschillende bezoekers af is genomen is het aantal bezoeken niet veel minder geworden. Dat betekent dat bezoekers wat vaker terugkomen. Zij hebben echter ongeveer evenveel dossiers en stukken opgevraagd als het jaar daarvoor.

Bezoekersaantallen

Jaar	Bezoekers	Bezoeken
2007	131	391
2008	189	573
2009	149	516

Opvragingen

Jaar	Aanvragen intern	Aanvragen extern	totaal
2007	201	320	521
2008	883	459	1342
2009	695	631	1326

Door verdergaande digitalisering kunnen stukken intern steeds meer digitaal worden benaderd. Nu zijn technische tekeningen en akten van de burgerlijke stand al digitaal beschikbaar. Komend jaar zullen ook de bouw- en milieuvergunningen vanaf 1971 op deze wijze beschikbaar komen.

Er is een start gemaakt met het digitaliseren van de fotocollectie. Ruim 30.000 afbeeldingen zijn reeds digitaal beschikbaar. Doelstelling van het gemeentearchief is om deze collectie beschikbaar te gaan stellen via internet. Komend jaar zal daarvoor een goed softwarepakket worden aangeschaft, daarmee kunnen niet alleen foto's aan het wereldwijde publiek beschikbaar worden gesteld, maar te zijner tijd ook archiefbronnen. Door een groeiend aantal vrijwilligers worden bestaande indexen in databases overgetypt, zodat die ook beschikbaar kunnen worden gesteld aan het grote publiek.

In 2009 zijn met de heemkundekringen van Tholen en Sint Philipsland een tweetal cursussen gegeven. De cursus Thoolse geschiedenis werd door grote belangstelling voor een tweede keer georganiseerd en in het najaar werd een cursus voor bewoners van een monumentaal pand georganiseerd. Daarnaast werden enkele lessen en rondleidingen voor scholen en groepen verzorgd. Ook werd er een drietal tentoonstellingen ingericht. In het voorjaar werd samen met de Stichting Cultureel Erfgoed Zeeland en de Boerderijstichting in het atrium van het gemeentehuis een foto-expositie ingericht over de 'Thoolse' boerderij, welke zelfs landelijke pers aandacht heeft getrokken. In het najaar werd een tentoonstelling ingericht in het kader van 65-jaar bevrijding. Voor de monumentendag in september is voor elke woonplaats een kader samengesteld met aandacht voor het thema van die dag 'monumenten op de kaart'. Deze was te bezichtigen in een van de monumenten in de respectievelijke woonplaatsen.

Paragraaf Financiering

Inleiding

De Wet Financiering Decentrale overheden (Wet Fido) geeft regels die de risico's voor gemeenten moeten beperken bij lenen en beleggen. De wet is met ingang van 1 januari 2009 gewijzigd. De belangrijkste wijzigingen zijn:

- De renterisiconorm wordt gedefinieerd als een bedrag ter grootte van een percentage van het begrotingstotaal. Voorheen was de renterisiconorm gerelateerd aan het saldo van de vaste schuld;
- Het toezicht op de kasgeldlimiet. De reguliere kwartaalrapportages hoeven niet meer aan de toezichthouder gestuurd te worden. De informatie over de kasgeldlimiet wordt nu opgenomen in de begroting en de jaarrekening.
- Het prudent uitzetten van gelden: Dit is nader uitgewerkt in de uitvoeringsregeling van de Wet FIDO, namelijk de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo);
- Een verbod op hypotheekverstrekking aan eigen personeel.

Treasurybeheer

De treasuryfunctie is belast met de uitvoering van het beleid. Deze functie omvat het financieren van bestaand en nieuw beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. Er zijn aan de treasuryfunctie budgettaire gevolgen verbonden, onder meer afhankelijk van het risicoprofiel.

De belangrijkste doelstellingen van de treasuryfunctie zijn:

- Het waarborgen van duurzame toegang tot de financiële markten tegen acceptabele condities;
- Het beperken van financiële risico's als intern liquiditeitsrisico, rente-, koers- en kredietrisico;
- Het minimaliseren van kosten bij het beheren van geldstromen en financiële posities;
- Het optimaliseren van het renteresultaat.

Beleid

Het beleid van Tholen voor de treasuryfunctie is vastgelegd in het Treasurystatuut. Het Treasurystatuut is van kracht sinds januari 2002 en is laatstelijk herzien per 18 december 2008. Met deze laatste aanpassing hanteren wij strengere normen ten aanzien van de instellingen waarbij geld wordt belegd.

Belangrijke punten uit het treasurystatuut zijn:

- Het bestuur van de gemeente is eindverantwoordelijk voor het treasurybeleid, de uitvoering is gemandateerd aan de ambtelijke organisatie;
- Het aangaan/verstrekken van leningen is alleen toegestaan voor uitoefening van de publieke taak;
- Gelden worden alleen uitgezet en aangetrokken bij Nederlandse banken met minimaal een AA-rating;
- Het aantrekken van leningen geschiedt door offertes te vragen bij ten minste twee financiële instellingen.

Risicobeheer, kasgeldlimiet en renterisiconorm

Met betrekking tot het risicobeheer gelden de volgende algemene uitgangspunten:

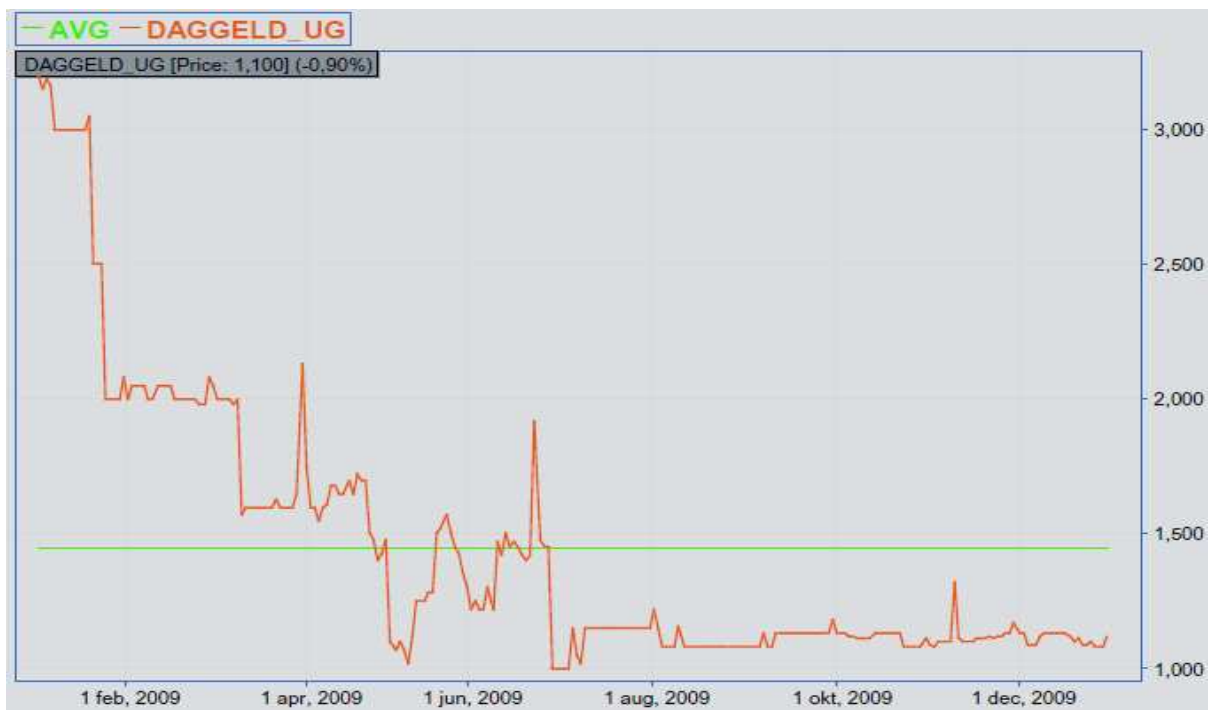
1. De gemeente mag leningen of garanties uit hoofde van de publieke taak uitsluitend verstrekken aan door de raad goedgekeurde derde partijen.
2. De gemeente kan middelen uitzetten uit hoofde van de treasuryfunctie indien deze uitzettingen niet zijn gericht op het genereren van inkomsten door het lopen van overmatig risico. Risicomijding wordt gewaarborgd via richtlijnen en limieten in het treasurystatuut.
3. Het gebruik van derivaten is slechts toegestaan ter beperking van financiële risico's.
4. De kasgeldlimiet en de renterisiconorm conform de wet Fido worden niet overschreden.

De kasgeldlimiet zorgt ervoor dat er niet te veel kortlopende leningen worden aangetrokken. De kasgeldlimiet is bepaald op 8,5% van het totaal van de jaarbegroting. Voor Tholen betekent dit een bedrag van afgerond € 4.600.000. Ultimo 2009 bedroeg het totaaltegoed in rekening-courant ruim € 4,25 miljoen, dat bijna volledig was gestort op de dit jaar geopende spaarrekeningen bij de ING en Rabobank.

De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijkse aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd (spreiding van de renteherzieningsmomenten). De provincie toetst beide normen uit hoofde van het financiële toezicht.

Algemene ontwikkelingen; rentebeleid

De korte rente (looptijd <1 jaar) is al een jaar erg laag, nadat eind 2008 een forse daling is ingezet. De korte rente is als regel lager dan de lange rente. In 2009 bedroeg de gemiddelde rente voor kasgeld om en nabij de 1,45% dalend van 3,2% in januari naar 1,12% in december.



De rente van langlopende leningen, uitgaande van een termijn van 20 jaar vast, bleef steken op gemiddeld 4,821% (was 4,819% in 2008), aflopend van 5,15% in januari naar 4,25% in december, met een hoogste stand in de maand februari van 5,33% en een laagste stand in de maand november van 4,05%. Met een renteherziening na 10 jaar kan op dit terrein rekening gehouden worden met een iets lagere rente. Het 1^e halfjaar van 2009 schommelde de rente iets boven de 5%, terwijl het 2^e halfjaar een dalende tendens is ingezet.

De rente van langlopende leningen met een termijn van slechts 5 jaar vast bleef steken op een gemiddelde rente van 3,137%, aflopend van 4,02% aan het begin van het jaar naar 2,65% aan het eind van het jaar, met een hoogste stand van 4,25% op 6 januari en een laagste stand van 2,45% op 18 december. De volgende grafieken tonen dit:



Kasbeheer

Betalingsverkeer wordt zoveel mogelijk elektronisch uitgevoerd. Huisbankier van de gemeente is de NV Bank Nederlandse Gemeenten. Het liquiditeitsgebruik wordt zoveel mogelijk beperkt. Daartoe worden geldstromen binnen de gemeente zoveel mogelijk op elkaar en op de liquiditeitsplanning afgestemd. De liquiditeitspositie moet te allen tijde voldoende zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen. Bij de BNG zijn de contracten zodanig afgesloten dat de saldi van de diverse rekeningen met elkaar gesaldeerd worden. Een tekort op de ene rekening wordt verrekend met het overschot op de andere rekening.

Bij het opstellen van de gemeentebegroting 2009 was in het kader van de totale financiering rekening gehouden met een financieringstekort van € 21 miljoen aan het begin van het dienstjaar oplopend tot maximaal € 31 miljoen aan het eind van het jaar. In werkelijkheid is sprake van een financieringsoverschot van € 4,2 miljoen aan het eind van het dienstjaar. Dit overschot is mede een gevolg van de eind 2008 afgesloten nieuwe vaste geldleningen tot een bedrag van € 10 miljoen voor een periode van 10 jaar enerzijds en een drietal afgesloten vaste geldleningen in de loop van dit jaar tot een totaalbedrag van eveneens € 10 miljoen anderzijds. Het resterende verschil wordt grotendeels verklaard door een lagere boekwaarde van de activa (achterblijven van de geplande investeringen).

De overtollige kasmiddelen werden voor zover mogelijk geplaatst op een tweetal zakelijke spaarrekeningen. De over 2009 ontvangen rente van derden bedroeg € 135.000, terwijl de in rekening gebrachte rente over met name bestemmingsplannen voor woningbouw en bedrijventerreinen € 645.000 heeft opgeleverd. In 2009 is slechts één bedrag van € 2,5 miljoen belegd gedurende een periode van 6 maanden (vervaldatum 30 maart) met een rentepercentage van 5,55.

De rente van een 6-maands deposito bij onze huisbankier daalde van 2,25% naar 0,48% met een hoogste stand van 2,30% op 5 januari en een dieptepunt op 6 november van 0,42%, terwijl de rente gemiddeld bleef steken op 0,814%.



Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

Periodiek wordt nagegaan welke leningen, afgezet tegen de verwachte rentestand, contractueel vervroegd afgelost kunnen worden. In de regel is hiervoor een boete verschuldigd. Vervroegde aflossing vindt plaats als de contante waarde van de rentebetalingen van een nieuwe lening lager is dan de contante waarde van de oude lening, rekening houdend met de boete die bij vervroegde aflossing betaald moet worden. Of ook werkelijk een nieuwe lening wordt afgesloten op het moment van vervroegde aflossing is mede afhankelijk van de liquiditeitspositie op dat moment. In 2009 is geen renteherziening aan de orde geweest en ook volgend jaar kunnen geen leningen vervroegd worden afgelost. Wel zijn dit jaar, zoals uit onderstaand schema blijkt, een drietal leningen afgesloten met verschillende looptijden en uiteraard hiermee verschillende rentepercentages. In 2010 worden mogelijk één of meerdere nieuwe vaste geldleningen afgesloten om het financieringstekort teniet te doen en te blijven voldoen aan de vereisten van de wet Fido.

Uit onderstaand overzicht blijkt dat de gemeente momenteel de volgende langlopende leningen heeft:

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Nr.	Oorspronkelijk bedrag geldlening	Datum besluit	Datum Storting	Laatste jaar van aflossing	Rente-percentage	Restant-bedrag per 1-jan	Rente-bedrag	Aflossing	Restant-bedrag per 31-dec
40.94724	6.000.000	4-jun-02		2028	5,750	4.800.000	276.000	240.000	4.560.000
40.94725	6.000.000	4-jun-02		2029	5,850	5.040.000	294.840	240.000	4.800.000
40.103310	10.000.000	4-dec-07	10-jan-08	2028	4,580*	10.000.000	435.737	500.000	9.500.000
40.103890	10.000.000	29-jan-08	15-sep-08	2018	4,635**	9.750.000	432.599	1.000.000	8.750.000
40.104535	3.000.000	22-sep-09	15-sep-09	2024	3,960*	0	35.310	0	3.000.000
40.104536	4.000.000	22-sep-09	15-sep-09	2034	4,520*	0	53.738	0	4.000.000
1.0026318	3.000.000	22-sep-09	16-sep-09	2014	2,530*	0	22.348	0	3.000.000
Totaal						29.590.000	1.550.572	1.980.000	37.610.000

* per kwartaal achteraf te voldoen.

** rente én aflossing per kwartaal te voldoen.

Omslagrente

Vanaf 2008 is de renteomslag afgeschaft. De rentelasten en -baten komen direct tot uitdrukking in de algemene dekkingsmiddelen (product geldleningen korter en langer dan 1 jaar).

Paragraaf Grondbeleid

Algemeen

In de programmabegroting is de centrale doelstelling van het gemeentelijk grondbeleid als volgt omschreven: "Het op zodanige wijze handhaven van het bestaande grondgebruik en de onroerende zaken (beheer) dan wel het realiseren van gewenste veranderingen in het grondgebruik, binnen de daarvoor gestelde termijnen en tegen maatschappelijk aanvaardbare offers, opdat dit past in de door de gemeente geformuleerde doelstellingen op het gebied van het ruimtelijk beleid."

Primair is gekozen voor een actief grondbeleid, maar omstandigheden kunnen er toe leiden dat in voorkomende gevallen bij (her)ontwikkelingslocaties voor een faciliterende regierol is gekozen.

Andere algemene motieven voor het voeren van een actief grondbeleid zijn:

- Het bevorderen van maatschappelijk gewenst ruimtegebruik;
- Het bevorderen van een rechtvaardige verdeling van kosten en opbrengsten over gebruikers, exploitanten, eigenaren en overheid;
- Het verhogen van de kwaliteit van het ruimtegebruik, de zeggenschap van de burger en de marktwerking van de grondmarkt.

De wijze waarop dit handen en voeten kan worden gegeven is ingebed in de nota Grondbeleid. In april 2004 heeft de raad de nota Grondbeleid vastgesteld. In dat jaar is begonnen met de uitvoering van die nota door instelling van een Plan Economisch Team. Dit team heeft inmiddels diverse grondexploitaties geactualiseerd. Verder wordt er actief grond aangekocht voor strategische grondposities om "vandaag te kunnen voldoen aan de vraag van morgen". Bij de grondexploitatie zijn de volgende twee soorten complexen te onderscheiden:

<u>Complexen</u>	Boekwaarde 31-dec-08	Verantwoord in 2009	Boekwaarde 31-dec-09
Bedrijfsterreinen met kostprijsberekening	6.215.847	495.203	6.711.050
Bedrijfsterreinen zonder kostprijsberekening	2.056.608	-11.882	2.044.726
	8.272.455	483.321	8.755.776
Woningbouw met kostprijsberekening	402.151	948.292	1.350.443
Woningbouw zonder kostprijsberekening	6.311.959	1.228.573	7.540.532
	6.714.110	2.176.865	8.890.975
Totaal	14.986.565	2.660.186	17.646.751

Grondprijzen

Bij de berekeningen van de te verwachten resultaten van de in de exploitatie zijnde bestemmingsplannen (zowel voor bedrijven als voor woningbouw) is overeenkomstig de actielijst grondexploitatie 2010 zoals die ter inzage heeft gelegen, rekening gehouden met een "bevrozing" van de grondprijzen ten opzichte van 2009 als gevolg van de economische recessie.

Bedrijventerreinen

Ten tijde van het samenstellen van deze jaarrekening waren zes complexen voor bedrijfsvestigingen in exploitatie. Daarnaast zijn voor vier mogelijk toekomstige bedrijventerreinen kosten gemaakt, die als niet in exploitatie genomen complexen zijn opgenomen.

In exploitatie zijnde bestemmingsplannen voor bedrijventerreinen (met kostprijsberekening)

Bij het samenstellen van de jaarrekening 2009 zijn de exploitatierekeningen van de bedrijventerreinen doorgelicht. Vanuit de boekwaarde per 31 december 2009 is een herziene raming gemaakt van de omvang en kosten van de nog uit te voeren werkzaamheden voor voltooiing van de thans nog in exploitatie zijnde plannen, gerekend naar het prijspeil 2010. Gerekend is met de huidige bevroren grondprijzen, voor zover nog geen afspraken met mogelijke kopers waren gemaakt.

De boekwaarde van de onderhanden werken wordt bepaald door de geïnvesteerde kosten te verminderen met de opbrengsten uit verkopen, bijdragen van derden en bijdragen uit reserves e.d.

De vermoedelijke resultaten van de in exploitatie zijnde bestemmingsplannen voor bedrijventerreinen kunnen als volgt worden weergegeven:

Complex	Boekwaarde 31-dec-08	Kosten 2009	Opbrengsten 2009	Boekwaarde 31-dec-09	Nog te besteden	Nog te ont- vangen	Verwacht resultaat
Welgelegen I*	-360.865	377.104	16.239	0	0	0	0
Welgelegen II 1e fase	7.310.665	-3.774.952	27.739	3.507.974	463.753	5.287.247	-1.315.520
Welgelegen II 2e fase	0	4.216.852	0	4.216.852	6.102.148	14.320.150	-4.001.150
Sint-Maartensdijk	-475.999	41.825	30.880	-465.054	119.897	268.235	-613.392
Sint-Annaland	-159.075	34.254	327.143	-451.964	151.511	687.196	-987.649
Sint Philipsland	-98.879	6.571	4.450	-96.758	442.300	346.500	-958
Totaal	6.215.847	901.654	406.451	6.711.050	7.279.609	20.909.328	-6.918.669

* de totale winstuitname tot en met 2009 bedraagt € 1.525.928

Nadere toelichting:

Nr.	Complex	Verkocht in 2009	Nog te verkopen	Opmerkingen/toelichting
111	Welgelegen I	0 m ²	0 m ²	Het plan is overeenkomstig de planning afgesloten met een voordelig resultaat van € 346.010.
112	Welgelegen II, 1 ^e fase	0 m ²	36.413 m ²	De al gemaakte kosten met betrekking tot de 2 ^e fase zijn als gevolg van de nieuwe exploitatieberekening overgeheveld naar complex 113.
113	Welgelegen II, 2 ^e fase	0 m ²	203.945 m ²	Voor de ontwikkeling van deze 2 ^e fase is in de loop van 2009 een nieuwe exploitatieberekening opgesteld. Met de daadwerkelijke gronduitgifte is inmiddels een aanvang gemaakt.
141	Sint-Maartensdijk	172 m ²	4.877 m ²	De winstprognose zal, zoals al eerder is medegedeeld, op termijn volledig ingezet moeten worden om het verwacht exploitatietekort op de uitbreiding (omgeving Nijverheidsweg) deels op te vangen.

Nr.	Complex	Verkocht in 2009	Nog te verkopen	Opmerkingen/toelichting
161	Sint-Annaland	4.655 m ²	5.294 m ²	In verband met een toekomstige uitbreiding richting Veilingweg is in 2007 13.705 m ² aangekocht. De geraamde inkomsten zijn daarom evenredig verhoogd.
181	Sint Philipsland	0 m ²	6.300 m ²	In dit gebied is nog circa 1.000 m ² direct voor uitgifte beschikbaar. Binnen de contouren van het geldende plan is er nog wel meer ruimte voor bedrijfsvestiging, maar hiervoor dient eerst nog een verwerving plaats te vinden. De onderhandelingen hiervoor lopen. De herziening is voorzien in 2010.

Nog niet in exploitatie genomen gronden voor bedrijventerreinen (zonder kostprijsberekening)

Complex	Boekwaarde 31-dec-08	Kosten 2009	Opbrengsten 2009	Afwaardering 2009	Boekwaarde 31-dec-09	Aantal m ²	Prijs/m ²
Poortvliet *	730.659	34.559	0	300.000	465.218	52.120	8,93
Sint-Maartensdijk	1.258.935	622.566	466.500	0	1.415.001	23.000	61,52
Stavenisse	60.861	91.500	0	0	152.361	7.042	21,64
Oud-Vossemeer	6.153	5.993	0	0	12.146	32.885	0,37
Totaal	2.056.608	754.618	466.500	300.000	2.044.726	115.047	

* Door allerlei gebeurtenissen ligt de ontwikkeling van deze locatie voor bedrijfsvestiging niet meer voor de hand. Onderzoeksmogelijkheden voor een andere aanwending lopen momenteel, waardoor het verlies enigszins beperkt kan blijven. In de jaarrekening is rekening gehouden met een afwaardering van € 300.000.

Bestemmingsplannen voor woningbouw

In exploitatie zijnde bestemmingsplannen voor woningbouw (met kostprijsberekening)

Bij het samenstellen van de jaarrekening 2009 zijn de exploitatierekeningen van de woningbouwcomplexen doorgelicht. Vanuit de boekwaarde per 31 december 2009 is een herziene raming gemaakt van de omvang en kosten van de nog uit te voeren werkzaamheden voor voltooiing van de thans nog in exploitatie zijnde plannen. De boekwaarde van de onderhanden werken wordt bepaald door de geïnvesteerde kosten te verminderen met de opbrengsten uit verkopen, bijdragen van derden en bijdragen uit reserves e.d.

De vermoedelijke resultaten van de in exploitatie zijnde bestemmingsplannen voor woningbouw kunnen als volgt worden weergegeven:

Complex	Boekwaarde 31-dec-08	Kosten 2009	Opbrengsten 2009	Boekwaarde 31-dec-09	Nog te besteden	Nog te ontvangen	Verwacht resultaat
Stadszicht II Tholen	1.435.106	943.862	165.275	2.213.693	10.286.700	13.284.768	-784.375
Oost Scherpenisse	487.010	36.812	0	523.822	1.138.291	1.980.549	-318.436
Onder de Linden	-500.167	95.300	19.066	-423.933	552.000	128.000	67
Poststraat-Zuid	469.260	109.145	212.721	365.684	828.858	1.950.770	-756.228
Vroonstede I*	-1.489.058	538.227	377.992	-1.328.823	1.997.573	3.511.627	-2.842.877
Totaal	402.151	1.723.346	775.054	1.350.443	14.803.422	20.855.714	-4.701.849

* winstuitname € 170.000 in 2009 (totale winstuitname tot en met 2009 € 1.710.000)

Nadere toelichting:

Nr.	Complex	Verkocht in 2009	Nog te verkopen	Opmerkingen/toelichting
114	Stadszicht II Tholen	601 m ²	71.612 m ²	Op 3 april 2008 heeft de eerste vaststelling van de grondexploitatieberekening plaatsgevonden. In de loop van 2009 is overeenkomstig de planning op kleine schaal met gronduitgifte gestart. Het is wenselijk op korte termijn de exploitatieberekening te herzien mede in het licht van de met de marktpartij gesloten overeenkomst. Bij de herziene lagere winstprognose is thans rekening gehouden met de niet door te berekenen grondverwervingskosten. Hier tegenover staat een inbreng van onze gronden tegen een vooraf overeengekomen prijs/m ² .
130	Scherpenisse Oost	0 m ²	10.057 m ²	Op 9 juli 2009 heeft een herziening van de kostprijsberekening voor dit plan plaatsgevonden. Bij de grondverwerving is al rekening gehouden met de te zijner tijd te realiseren uitbreiding begraafplaats.
140	Onder de Linden Sint-Maartensdijk	0 m ²	0 m ²	Het vorig jaar verwachte exploitatietekort is berekend op € 152.000 en op de balans opgenomen onder de voorzieningen. Deze voorziening is dit jaar verlaagd met € 24.000. Het is de bedoeling dit plan in 2010 af te sluiten.
152	Poststraat-Zuid Stavenisse	1.278 m ²	11.461 m ²	Op 7 februari 2008 is een herziene grondexploitatieberekening voor dit plan vastgesteld. In 2010 zal deze exploitatieberekening opnieuw worden herzien.
163	Vroonstede I Sint-Annaland	1.623 m ²	19.317 m ²	Op 9 juli 2009 is - gelijk met Scherpenisse Oost - een herziene grondexploitatieberekening voor dit plan vastgesteld. De gronduitgifte blijft wat achter bij de prognose aangezien woningbouwvereniging Castria vooralsnog de voorkeur geeft aan nieuwbouw elders in de kern Sint-Annaland.

Nog niet in exploitatie genomen gronden voor woningbouw (zonder kostprijsberekening)

In 2009 zijn voor diverse toekomstige woningbouwcomplexen kosten gemaakt. Deze complexen zijn als nog niet door de gemeente in exploitatie genomen complexen in de jaarrekening opgenomen. Eveneens zijn hieronder de plannen opgenomen waarvoor een exploitatieovereenkomst is aangegaan met een projectontwikkelaar en waarbij de gemeente geen financieel risico loopt. Het gaat hier om de volgende complexen:

Complex	Boekwaarde 31-dec-08	Kosten 2009	Opbrengsten 2009	Boekwaarde 31-dec-09	Opmerkingen/toelichting
Stadzicht I Tholen	-375.559	375.559	0	0	Het plan is overeenkomstig de planning afgesloten met een voordelig resultaat van € 258.406.
Uitbreiding sportvelden Tholen	106.360	4.786	0	111.146	Dit betreft de aankoop van enkele percelen landbouwgrond aan de Mosterdijk te Tholen.
Noord Tholen	1.205.060	1.182.784	1.601.800	786.044	In overeenstemming met de begroting 2009 heeft voor dit plan een aanwending van de reserve bouwgrond van € 1,5 miljoen plaatsgevonden. Doelstelling is om in de loop van 2010 een samenwerkingsovereenkomst door de raad vast te laten stellen.
Deestraat Poortvliet	684.084	30.801	0	714.885	Dit betreft de beoogde nieuwbouwlocatie voor Poortvliet, waar in 2008 strategisch gronden in eigendom zijn verkregen.
Plan nabij Haestingte te Sint-M'dijk	1.124.221	61.143	0	1.185.364	Dit betreft de beoogde nieuwbouwlocatie voor Sint-Maartensdijk, waar strategisch gronden in eigendom zijn verkregen. In 2010 zal de 2 ^e levering plaatsvinden.
Havengebied Sint-Annaland	3.514.725	1.190.961	7.875	4.697.811	Het streven is erop gericht in de loop van 2010 meer zicht te krijgen op de kosten- en batenverhouding. Vooruitlopend hierop is al rekening gehouden met een verlies (vorming voorziening) van € 0,5 miljoen.
Vroonstede II Sint-Annaland	151.335	6.810	1.800	156.345	Dit betreft de strategische grondvoorraad voor een volgende fase.
Welhoek Oud- Vossemeer	-61.800	-644	33.609	-96.053	Het plan wordt volledig uitgevoerd door een projectontwikkelaar. Het is de bedoeling dit plan in 2010 af te sluiten.
Graefnisse Sint Philipsland	-36.467	21.457	0	-15.010	Het plan wordt volledig uitgevoerd door een projectontwikkelaar. Het is de bedoeling ook dit plan in 2010 af te sluiten.
Totaal	6.311.959	2.873.657	1.645.084	7.540.532	

Reserve bouwgrondexploitatie

Om mogelijke verliezen uit grondexploitaties te dekken is een Reserve Bouwgrondexploitatie ingesteld. In de geactualiseerde nota reserves en voorzieningen is door de raad besloten dat deze reserve een niveau dient te hebben van € 1.815.000 (ongewijzigd). Als de reserve ten gevolge van onttrekkingen onder genoemd niveau komt, dient deze in toekomstige jaren te worden aangevuld tot het vereiste niveau. Een overschot in de Reserve Bouwgrondexploitatie komt ten gunste van de Algemene Reserve (vrij besteedbaar). De stand van de Reserve bouwgrondexploitatie bedroeg ultimo 2008 € 2.930.066 dalend naar € 1.342.125 ultimo 2009, zodat sprake is van een vermindering van € 1.587.941 als gevolg van:

• Tussentijdse winstneming Vroonstede	+ €	170.000
• Aanwending t.b.v. de acquisitie	- €	87.941
• Aanwending ten gunste van de begroting 2009	- €	170.000
• Aanwending ten gunste van Noord Tholen	- €	1.500.000

De te lage reservestand die op 31 december 2009 is ontstaan is van tijdelijke aard. Rekening houdend met de thans bekend zijnde mutaties zal deze reservestand in 2010 oplopen tot € 2.283.946 als gevolg van:

• Tussentijdse winstneming Vroonstede	+ €	100.000
• Aanwending t.b.v. de acquisitie	- €	88.370
• Aanwending ten gunste van de begroting 2010	- €	100.000
• Aanwending ten gunste van Noord Tholen	- €	36.512
• Tussentijdse winstneming Veilingweg Sint-Annaland	+ €	300.453
• Overeenkomst Waterfront Tholen	+ €	920.000
• Continuering deelname Rewin/Impuls Zeeland 2011-2013	- €	153.750

Winstneming

In de nota Grondbeleid is met betrekking tot het onderwerp winstneming het volgende opgenomen:

Bij het tussentijds verantwoorden van winsten op grondexploitaties is het belangrijk dat eventuele winstneming op complexen plaatsvindt op basis van een deugdelijke risico-inschatting. Dit kan alleen plaatsvinden met inachtneming van de volgende spelregels:

- * Er bestaat geen belangrijke onzekerheid over de totale omvang van het contract;
- * Er bestaat geen belangrijke onzekerheid over de ontvangst van de overeengekomen opbrengsten;
- * Zowel de kosten om het bestemmingsplan af te maken als de mate waarin het bestemmingsplan per balansdatum is gerealiseerd kunnen op verantwoorde wijze worden bepaald;
- * De aan het bestemmingsplan toe te rekenen kosten zijn duidelijk te onderscheiden, zodat de werkelijk bestede kosten vergeleken kunnen worden met de voorcalculatie.

Thans is het, met inachtneming van het vorenstaande, verantwoord om € 300.453 winst uit te nemen op het in exploitatie zijnde bestemmingsplan Veilingweg te Sint-Annaland. Hierover zal te zijner tijd een afzonderlijk voorstel aan de raad worden voorgelegd. Tevens is het de bedoeling dat de plannen Welhoek te Oud-Vossemeer en Graefnisse te Sint Philipsland in 2010 worden afgesloten met een bescheiden voordelig resultaat van om en nabij de € 100.000 tezamen.

Paragraaf Verbonden partijen

Algemeen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie, waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Het gaat hier om gemeenschappelijke regelingen en deelnemingen.

De belangrijkste verbonden partijen voor de gemeente Tholen zijn:

- N.V. Bank Nederlandse Gemeenten;
- Delta N.V.;
- Veiligheidsregio Zeeland / CPA-Zeeland;
- GGD-Zeeland;
- Reïntegratiebedrijf De Betho;
- Openbaar Lichaam Afvalstoffenverwijdering Zeeland;
- Samenwerkingsverband Belastingen en Waardebepaling;
- Samenwerkingsverband Welzijnszorg Oosterschelderegio;
- Zeeuwse Muziekschool.

Voor de raad is informatie over de verbonden partijen van belang omdat:

- De gemeenschappelijke regelingen taken uitvoeren die in het verlengde liggen van de gemeentelijke doelstellingen;
- Gemeenten, gezien vanuit de Wet Fido, alleen deelnemingen mogen hebben vanwege het publieke belang;
- De verbonden partijen belangrijke financiële consequenties voor de gemeente hebben.

Deelnemingen

De gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal van Delta N.V. (2,7%) en de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (0,06%). Over 2009 zijn de volgende dividenduitkeringen ontvangen:

	Begroting	Jaarrekening
Bank Nederlandse Gemeenten	€ 60.000	€ 47.848
Bank Nederlandse Gemeenten (eenmalig)	€ 122.000	€ 0
Delta N.V. (1)	<u>€ 1.335.848</u>	<u>€ 1.360.517</u>
Totaal	€ 1.517.848	€ 1.408.365

(1) Het garantiedividend van Delta bedraagt jaarlijks tot en met 2010 € 1.348.000.

Gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio Zeeland / CPA-Zeeland

De gemeente Tholen is deelnemer in de per 1 juli 2006 gevormde gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zeeland waarin Brandweer, GHOR en Ambulancevervoer via de RAV-Zeeland nauw samenwerken. Ook in de CPA Zeeland is de gemeente Tholen deelnemer. Deze gemeenschappelijke regeling zal per 1 januari 2010 worden opgeheven en geïntegreerd in de Veiligheidsregio Zeeland.

De vorming van de veiligheidsregio op grond van het "Kabinetsstandpunt Veiligheidsregio" heeft gevolgen voor het zittende brandweerpersoneel. Eén van de uitgangspunten van de minister van BZK is dat het beroepsbrandweerpersoneel en de vrijwilligers per 1 januari 2011 overgaan in regionale dienst.

De totale kosten over 2009 bedragen:

	Begroting	Jaarrekening
▪ Regionale brandweer	€ 196.750	€ 196.750
▪ Meerkosten invoering veiligheidsregio	€ 60.000	€ 28.901
▪ GHOR	€ 28.000	€ 28.000
▪ Regionale Operationele Leiding	€ 4.750	€ 4.924
Totaal	€ 289.500	€ 258.575

GGD-Zeeland

Het primaire doel van het instandhouden van de GGD Zeeland is het bevorderen van de algemene gezondheidstoestand van de bevolking. De GGD Zeeland geeft uitvoering aan de Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid.

De totale kosten over 2009 bedragen:

	Begroting	Jaarrekening
▪ Bijdrage aan de GGD	€ 460.049	€ 460.049
▪ Afrekening bijdrage 2008	€ 0	€ 1.653
▪ Gemeentelijke projecten	€ 10.338	€ 7.564
▪ Doorbetaling rijksuitkering JGZ	€ 382.749	€ 364.584
▪ Maatwerkactiviteiten	€ 23.889	€ 23.889
Totaal	€ 877.025	€ 857.739

Reïntegratiebedrijf De Betho

De GR wordt gevormd door de gemeenten in de Oosterschelderegio. GR 'De Betho' richt zich op werkzoekenden met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt, die via maatwerktrajecten, begeleid moeten worden naar - al dan niet gesubsidieerd - betaald werk.

Behoudens de gemeentelijke bijdrage die via de afdeling Sociale Zaken verschuldigd is aan de hand van het aantal inwoners, dienen alle regiogemeenten bij te dragen in de kosten van de Betho door het uitbesteden van werkzaamheden. Dit komt met name voor in het groenonderhoud en loopt via de afdeling Openbare Werken en Gemeentebedrijf.

Sinds 2006 is de Betho overgegaan op een andere financieringssysteem, waarbij de gemeenten zich verplichten uit te besteden aan de Betho. In de praktijk komt het erop neer dat een gemeente die minder uitbesteed aan de Betho dan vastgelegd in de goedgekeurde begroting een rekening ontvangt voor dat verschil, maar een gemeente die meer uitbesteed dan begroot een bonus ontvangt over dat meerdere.

De kosten over 2009 bedragen:

	Begroting	Jaarrekening
▪ Bijdrage De Betho	€ 91.300	€ 91.300
▪ Doorbetaling Wsw-budget	€ 2.467.693	€ 2.556.122
Totaal	€ 2.558.993	€ 2.647.422

Openbaar Lichaam Afvalstoffenverwijdering Zeeland

Na de overdracht van de afvalverwerkende activiteiten aan Delta N.V. is deze gemeenschappelijke regeling in stand gebleven. Door middel van een golden share in de Zorg B.V. van Delta N.V. blijft invloed op de zorgplichtige activiteiten mogelijk. Bij het inzichtelijk maken van de totale kosten van dit openbare lichaam zijn daarom eveneens de kosten van de afvalverwerking meegenomen. In geval van gehele of gedeeltelijke vervreemding van deze Zorg B.V. heeft de gemeenschappelijke regeling een recht van voorkeur.

De totale kosten over 2009 bedragen:

	Begroting	Jaarrekening
▪ Stort-/verbrandingsrechten restafval	€ 762.000	€ 748.677
▪ Afrekening v.j.	€ 0	€ 10.796
▪ Compostering G.F.T.-afval	€ 190.000	€ 180.538
▪ Afrekening v.j.	€ 0	€ 139
▪ Kosten milieustraat OLAZ	€ 539.000	€ 547.195
▪ Afrekening v.j.	€ 0	€ -/- 25.479
▪ Overig	€ 18.000	€ 16.197
Totaal	€ 1.509.000	€ 1.478.063

Samenwerkingsverband Belastingen en Waardepaling

Per 1 januari 2007 is samen met de gemeenten Borsele, Goes en Kapelle het Samenwerkingsverband Belastingen en Waardebepaling opgericht. Deze gemeenschappelijke regeling is belast met de uitvoering van de heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen en de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ). Het belastingbeleid, zoals bepaling van de hoogte van de tarieven, de wijze van heffen en dergelijke, is en blijft een taak en bevoegdheid van de afzonderlijke gemeentebesturen.

De redenen voor de gemeente Tholen om deze samenwerking aan te gaan zijn:

- verbeteren continuïteit, verminderen kwetsbaarheid, risicobeperking;
- verminderen afhankelijkheid van derden (taxatiebureaus);
- handhaven of zo mogelijk nog verbeteren van de kwaliteit;
- indien mogelijk, zeker op termijn, het realiseren van een kostenbesparing.

De totale kosten over 2009 bedragen:

	Begroting	Jaarrekening
Bijdrage SaBeWa	€ 306.106	€ 312.736

Samenwerkingsverband Welzijnszorg Oosterschelderegio

Deze gemeenschappelijke regeling is getroffen ter realisering van de gezamenlijke beleidsvoorbereiding, besluitvorming en beleidsuitvoering op een aantal terreinen van de welzijnszorg. De voor de gemeente Tholen meest in het oog springende zaken die de gemeenschappelijke regeling uitvoert liggen op het gebied van de volwasseneneducatie en de WMO.

De totale kosten over 2009 bedragen:

	Begroting	Jaarrekening
▪ Voorziening gehandicapten	€ 675.559	€ 714.800
▪ Afrekening 2008	€ 0	€ -/ 47.391
▪ Huishoudelijke verzorging	€ 1.975.967	€ 2.266.325
▪ Afrekening 2008	€ 0	€ 13.572
▪ Bijdrage gemeenschappelijke regeling	<u>€ 62.217</u>	<u>€ 62.217</u>
Totaal	€ 2.713.743	€ 3.009.523

Zeeuwse Muziekschool

Deze gemeenschappelijke regeling verzorgt in de meest brede zin van het woord het muziekonderwijs binnen de gemeente Tholen.

De kosten over 2009 bedragen:

	Begroting	Jaarrekening
Zeeuwse Muziekschool	€ 154.296	€ 154.296

Paragraaf Lokale heffingen

Algemeen

De bevoegdheid tot het invoeren, wijzigen of afschaffen van een gemeentelijke belasting berust bij de raad. De raad besluit hiertoe door het vaststellen, wijzigen of intrekken van een verordening.

Het belastinggebied van een gemeente is begrensd. De Gemeentewet bepaalt limitatief welke belastingen een gemeente mag heffen. Daarnaast kan de gemeente op grond van een wet de bevoegdheid hebben een bepaalde belasting te heffen. Een voorbeeld hiervan vormt de afvalstoffenheffing die zijn wettelijke grondslag vindt in de Wet milieubeheer.

Soorten belastingen

De gemeente Tholen heft de onderstaande in de Gemeentewet genoemde belastingen en rechten:

<u>Naam belasting:</u>	<u>Wettelijke basis:</u>	<u>Uitvoerder:</u>
Onroerende-zaakbelastingen	artikel 220 e.v. Gemeentewet	SaBeWa
Rioolheffing	Artikel 228a Gemeentewet	SaBeWa
Afvalstoffenheffing	Artikel 15.33 Wet Milieubeheer	SaBeWa
Forensenbelasting	Artikel 223 Gemeentewet	SaBeWa
Hondenbelasting	Artikel 226 Gemeentewet	SaBeWa
Toeristenbelasting	Artikel 224 Gemeentewet	Gemeente
Lijkbezorgingsrechten	Artikel 229 Gemeentewet	Gemeente
Scheepvaartrechten	Artikel 229 Gemeentewet	Gemeente
Liggeld pleziervaartuigen	Artikel 229 Gemeentewet	Gemeente
Leges	Artikel 229 Gemeentewet	Gemeente

Verordeningen

De belastingverordeningen worden eenmaal per jaar volledig opnieuw vastgesteld. Dit heeft als voordeel dat de verordeningen makkelijk raadpleegbaar zijn. Men hoeft bij het raadplegen niet allerlei wijzigingen te betrekken. Op 18 december 2008 (in werking getreden per 1 januari 2009) zijn onderstaande nieuwe belastingverordeningen vastgesteld:

- Verordening onroerende-zaakbelastingen 2009;
- Verordening afvalstoffenheffing 2009;
- Verordening rioolheffing 2009;
- Verordening forensenbelasting 2009;
- Verordening hondenbelasting 2009;
- Verordening lijkbezorgingsrechten 2009 (inclusief Tarieventabel);
- Verordening scheepvaartrechten 2009;
- Verordening liggeld pleziervaartuigen 2009;
- Legesverordening 2009 (inclusief Tarieventabel).

De belastingverordeningen zijn samen met de andere algemeen verbindende voorschriften opgenomen in de bundel "Verordeningen". Deze bundel ligt continu kosteloos ter inzage. Wij publiceren de verordeningen op de in de Gemeentewet voorgeschreven wijze.

Tarievenbeleid

Ingaande 2009 zijn de tarieven als volgt verhoogd:

- Onroerende-zaakbelastingen met 1,5% meeropbrengst / uiteindelijke tarieven zijn bepaald aan de hand van de per 1 januari 2009 vastgestelde WOZ-waarden (waardepeildatum 1 januari 2008);
- Afvalstoffenheffing voor een meerpersoonshuishouden van € 248 naar € 255 en voor een eenpersoonshuishouden van € 186 naar € 192;
- Rioolheffing is verhoogd van gemiddeld € 207 naar gemiddeld € 217 (in een gemiddelde situatie van eigenaar en gebruiker)
- Forensenbelasting 3%;
- Hondenbelasting 3%;
- Lijkbezorgingsrechten 10%;
- Scheepvaartrechten zijn niet verhoogd met uitzondering van de abonnementen (vaste ligplaatshouders), deze tarieven zijn verhoogd met 3%;
- Liggelden sportvissershaven Stavenisse zijn als gevolg van de renovatie verhoogd van € 32,70 naar € 34,33 per m² boxoppervlakte. De tarieven voor passanten zijn verhoogd met 5%;
- Legestarieven:
 - de tarieven voor het verstrekken van paspoorten, identiteitskaarten, rijbewijzen en uittreksel GBA zijn verlaagd;
 - bouwleges zijn verhoogd met 5%;
 - overige tarieven zijn verhoogd met 3%.

De tarieven voor de toeristenbelasting en de watertoeristenbelasting zijn niet gewijzigd.

Specifieke informatie ten aanzien van een aantal belastingen

Onroerende-zaakbelasting

De maatstaf voor de heffing van de onroerende-zaakbelastingen is de waarde in het economisch verkeer zoals die is vastgesteld in het kader van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ). Vanaf 2007 wordt de waarde jaarlijks vastgesteld. Vanaf 2008 ligt de waardepeildatum één jaar voor het belastingjaar. Voor wat betreft 2009 geldt daarom de waardepeildatum 1 januari 2008.

De OZB wordt vanaf 2009 berekend naar een percentage van de waarde van de onroerende zaak. Tot en met 2008 wordt gewerkt met heffingseenheden van € 2.500.

Hieronder volgt een samenvattend overzicht met een vergelijking van de tarieven 2008 en 2009 en een vergelijking met de van de provinciale en landelijke tarieven 2008:

Tarieven OZB	2008	2008	2009	Gemiddeld tarief 2009	Gemiddeld tarief 2009
	(tarief in euro's)	(tarief in percentage)			
				Provincie Zeeland (1)	Nederland (2)
Woningen eigenaar	€ 2,02	0,0808 %	0,0810 %	0,094753 %	0,0936 %
Niet-woningen eigenaar	€ 3,29	0,1316 %	0,1329 %	0,154876 %	
Niet-woningen gebruiker	€ 2,66	0,1064 %	0,1075 %	0,127778 %	
Niet-woningen totaal	€ 5,95	0,238 %	0,2404 %	0,282654 %	0,3214 %

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is, in combinatie met de aanwending van de egalisatiereserve afvalstoffenheffing, gebaseerd op 100% kostendekkendheid, waarbij de compensabele BTW voor ongeveer 70% in de tarieven is doorberekend. De middelen die gegenereerd worden uit de afvalstoffenheffing zijn daarom niet vrij aanwendbaar, maar dienen ter dekking van de kosten van het inzamelen en verwerken van de huishoudelijke afvalstoffen.

	2008	2009	Mutatie	Gemiddeld tarief 2009	
	Tholen			Provincie Zeeland (1)	Nederland (2)
Heffing meerpersoonshuishoudens	€ 248,00	€ 255,00	€ 7,00	€ 268,00	€ 268,00
Heffing eenpersoonshuishoudens	€ 186,00	€ 192,00	€ 6,00	€ 203,00	€ 212,00

Rioolheffing

Ingaande 2009 is de heffing van riolrechten vervangen door de (verbrede) rioolheffing. In de wijze van heffing, de gehanteerde maatstaven en dergelijke, is geen wijziging aangebracht. De rioolheffing wordt kostendekkend geheven (inclusief de compensabele BTW). De basis hiervoor vormt het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2009-2013. Op basis van dit plan is de rioolheffing in een gemiddelde situatie van eigenaar en gebruiker verhoogd van gemiddeld € 207 in 2008 naar gemiddeld € 217 in 2009.

De hoogte van dit recht zou in principe gedurende de gehele planperiode van het GRP (60 jaar) gehandhaafd kunnen blijven op dit niveau, exclusief aanpassing aan de ontwikkeling van de inflatie. Hierbij is uitgegaan van de veronderstelling dat het aantal heffingseenheden in de komende jaren toeneemt, van 10.700 in 2009 tot 12.000 in 2015.

	2008	2009
Heffing eigenaar per perceel	€ 103,50	€ 108,50
Heffing gebruiker:		
a. minder dan 75 m ³	€ 51,75	€ 54,25
b. 75 m ³ tot en met 150 m ³	€ 103,50	€ 108,50
c. 151 m ³ tot en met 225 m ³	€ 155,25	€ 162,75
d. 226 m ³ tot en met 300 m ³	€ 207,00	€ 217,00

De gemiddelde tarieven riool(recht)heffing in Nederland bedragen voor éénpersoonshuishoudens € 148 en voor meerpersoonshuishoudens € 161 (2).

Hondenbelasting

Het aantal geregistreerde honden binnen de gemeente is stabiel. Dit kan mede een gevolg zijn van het feit dat SaBeWa sinds eind 2007 een vorm van structurele controle op het bezit van honden in gang heeft gezet.

De tarieven hondenbelasting bedragen:

	2008	2009	Wijziging
1 ^e hond	€ 64,50	€ 66,50	€ 2,00
2 ^e hond	€ 107,50	€ 109,50	€ 2,00
3 ^e hond	€ 150,50	€ 152,50	€ 2,00
Kennel	€ 327,00	€ 337,00	€ 10,00

Forensenbelasting

De forensenbelasting wordt geheven van natuurlijke personen, die niet in de gemeente hun hoofdverblijf hebben, maar op meer dan 90 dagen van het belastingjaar voor zich of hun gezin een gemeubileerde woning beschikbaar houden. Het tarief voor deze belasting is afhankelijk van de vastgestelde waarde (heffingsmaatstaf) op grond van de Wet waardering onroerende zaken. Bij een waarde van minder dan € 107.000 bedraagt de verschuldigde belasting momenteel € 295 oplopend tot € 595 bij een waarde van € 265.000 of meer.

Woonlasten en lastendruk

De lokale lasten voor de inwoners en bedrijven in de gemeente Tholen worden bepaald door de onroerendezaakbelastingen, de afvalstoffenheffing en de rioolrechten.

Hieronder wordt een beeld gegeven van de woonlasten over 2009 in vergelijking met 2008. Uitgangspunt is een meerpersoonshuishouden met een eigen woningwaarde van gemiddeld € 199.000 in 2008 en € 202.000 in 2009

Meerpersoonshuishouden met eigen woning	2008	2009	Wijziging
Eigenarenbelasting OZB	€ 160,00	€ 163,00	€ 3,00
Afvalstoffenheffing	€ 248,00	€ 255,00	€ 7,00
Rioolrechten	€ 207,00	€ 217,00	€ 10,00
Totaal	€ 615,00	€ 635,00	€ 20,00

De woonlasten voor huurders:

	2008	2009	Wijziging
Afvalstoffenheffing	€ 248,00	€ 255,00	€ 7,00
Rioolrechten	€ 103,50	€ 108,50	€ 5,00
Totaal	€ 351,50	€ 363,50	€ 12,00

Overzicht werkelijk verantwoorde baten 2009 (incl. eventuele aanvullende kohieren voorgaande belastingjaren):

Product	Naam	Werkelijk 2008	Raming 2009	Werkelijk 2009
931.100	Onroerende-zaakbelasting gebruikers niet woningen	€ 339.855	€ 399.000	€ 422.275
932.100	Onroerende-zaakbelasting eigenaren			
	- Woningen		€ 1.695.000	
	- Niet-woningen	€ 2.130.927	€ 590.000	
			€ 2.285.000	€ 2.286.503
	Onroerende-zaakbelastingen totaal	€ 2.470.782	€ 2.684.000	€ 2.708.778
725.100	Afvalstoffenheffing	€ 2.230.382	€ 2.319.900	€ 2.343.159
726.100	Rioolheffing			
	- gebruikers	€ 1.041.904	€ 1.157.913	€ 1.073.148
	- eigenaren	€ 1.073.263	€ 1.157.913	€ 1.146.307
	Totaal	€ 2.115.167	€ 2.315.826	€ 2.219.455
937.100	Hondenbelasting	€ 154.693	€ 152.000	€ 157.876
935.100	Forensenbelasting	€ 59.151	€ 66.000	€ 66.725
936.100	Toeristenbelasting	€ 217.479	€ 218.000	€ 203.281
221.100	Scheepvaartrechten ca	€ 28.947	€ 42.000	€ 23.651
724.100	Lijkbezorgingsrechten	€ 322.394	€ 368.497	€ 325.253
004.100	Secretarieleges	€ 425.995	€ 336.365	€ 447.757
823.100	Leges bouwvergunningen ca	€ 713.674	€ 626.024	€ 552.664

Kwijtschelding

Sedert 1 januari 2002 bedraagt de kwijtscheldingsnorm 100%. Op het gebied van kwijtschelding wordt al jaren samengewerkt met Waterschap Zeeuwse Eilanden. Dit heeft voor de burger onder andere het voordeel dat slechts eenmaal een verzoek hoeft te worden ingediend. Een verzoek aan de gemeente is tegelijkertijd een verzoek aan het waterschap; en uiteraard andersom.

Voor mensen met lage inkomens bestaat de mogelijkheid van gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de geheven lasten. Dit is het geval als aan de voorwaarden van de invorderingswet is voldaan.

In de gemeente Tholen wordt in voorkomende gevallen kwijtschelding verleend van aanslagen afvalstoffenheffing, gebruikersbelasting riolrechten en hondenbelasting (voor wat betreft de belastingschuld voor de eerste hond).

Overzicht aantal behandelde verzoeken om kwijtschelding:

	Werkelijk 2008	Werkelijk 2009
Aantal aanvragen	310	329
Volledig toegewezen (regulier)	77	99
Volledig toegewezen (automatisch)	125	108
Gedeeltelijk toegewezen	14	23
Afgewezen*	94	99
In behandeling	0	0
Aantal beroepschriften	17	18
Waarvan geheel of gedeeltelijk toegewezen	3	9
Waarvan afgewezen	10	7
In behandeling	4	2
Het met de kwijtschelding gemoeide budget	€ 73.934	€ 73.860

* Afgewezen wegens: betalingscapaciteit/vermogen (58); onvolledige gegevens (20) en overige redenen (21).

Communicatie met de burger

Vanaf 2007 is bij de aanslag gemeentelijke heffingen een zogenoemde belastinggids gevoegd. Naast algemene informatie over de heffingen van de gemeente Tholen bevat deze gids alle relevante informatie die de burger in staat stelt de aan hem opgelegde aanslag te beoordelen.

Noot:

- (1) bron uitgave Lokale Belastingen 2009 van de provincie Zeeland
- (2) bron uitgave Atlas van de lokale lasten 2009 (COELO)

JAARREKENING 2009

De jaarrekening bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Programmarekening

2. Toelichting op de programmarekening

3. Balans

4. Toelichting op de balans

5. Bijlage Single Information Single Audit

Programmarekening

Programma	Oorspronkelijke begroting			Wijziging begroting			Rekening 2009			Saldo	Saldo
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Rekening vorig jaar	Rekening/begroting
Bestuur	3.595.711	354.365	-3.241.346	518.689	-18.000	-3.778.035	3.897.814	454.225	-3.443.589	-3.298.325	334.446
Veiligheid	2.610.425	11.000	-2.599.425	213.094	0	-2.812.519	2.813.701	35.497	-2.778.204	-2.308.642	34.315
Mobiliteit en openbare ruimte	11.668.401	5.450.199	-6.218.202	1.160.795	80.335	-7.298.662	12.516.312	5.647.011	-6.869.301	-6.148.637	429.361
Werken en winkelen	2.260.078	2.135.261	-124.817	5.293.110	5.280.635	-137.292	5.806.119	5.725.097	-81.022	130.020	56.270
Onderwijs	8.186.349	5.418.111	-2.768.238	-5.118.990	-5.228.008	-2.877.256	3.080.031	350.044	-2.729.987	-2.619.549	147.269
Recreëren	449.523	182.680	-266.843	72.450	-22.180	-361.473	508.189	213.939	-294.250	-253.427	67.223
Welzijn	10.774.038	1.525.597	-9.248.441	1.459.551	782.131	-9.925.861	12.504.618	2.405.139	-10.099.479	-9.362.402	-173.618
Sociale voorzieningen	7.895.610	5.899.693	-1.995.917	596.992	360.573	-2.232.336	8.468.538	6.375.471	-2.093.067	-1.900.804	139.269
Wonen	6.921.529	6.112.460	-809.069	4.647.952	2.185.770	-3.271.251	8.983.435	6.609.582	-2.373.853	1.121.332	897.398
Totaal programma's	54.361.664	27.089.366	-27.272.298	8.843.643	3.421.256	-32.694.685	58.578.756	27.816.003	-30.762.752	-24.640.434	1.931.933
Algemene dekkingsmiddelen	1.799.072	27.583.888	25.784.816	-168.206	2.020.528	27.973.550	1.710.112	29.243.992	27.533.880	26.018.144	-439.670
Onvoorzien	7.812	40.000	32.188	-7.812	-40.000	0	0	0	0	0	0
Resultaat voor bestemming	56.168.548	54.713.254	-1.455.294	8.667.625	5.401.784	-4.721.135	60.288.868	57.059.995	-3.228.872	1.377.710	1.492.263
Mutaties in de reserves *	909.946	2.365.240	1.455.294	3.410.999	6.676.840	4.721.135	4.231.104	7.199.106	2.968.002	-1.316.850	-1.753.133
Resultaat na bestemming	57.078.494	57.078.494	0	12.078.624	12.078.624	0	64.519.972	64.259.102	-260.870	60.860	-260.870

* zie toelichting mutaties in de reserves voor een verdere uitsplitsing van dit onderdeel

Toelichting op de programmarekening

A) Analyse programmarekening

Bestuur (A):

Het voordelige saldo komt op € 334.000 en wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het product "Bestuurlijke ondersteuning B&W" als gevolg van uitgestelde of niet uitgevoerde werkzaamheden Impuls Sint-Maartensdijk en Scherpenisse.

Veiligheid (B):

Het voordelige saldo bedraagt € 34.000 en wordt grotendeels verklaard door minder inzet van ambtelijke uren.

Mobiliteit en openbare ruimte (C):

Het voordelige saldo is € 429.000 en wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de producten "Milieuvergunningen" en "Saneringen. De werkzaamheden van de Stimulering van Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK), het opstellen van een milieubeleidsplan, het pilotproject aanpak intensieve geurhinder en saneringen zijn uitgesteld of niet uitgevoerd.

Werken en winkelen (D):

Het voordelige saldo bedraagt € 56.000 en wordt veroorzaakt door de afronding van het bestemmingsplan Welgelegen I Tholen enerzijds en een afwaardering van de gronden met betrekking tot het bestemmingsplan Bedrijventerrein Poortvliet anderzijds.

Onderwijs (E):

Het voordelige saldo bedraagt € 147.000 en kan met name verklaard worden door lagere uitgaven leerlingenvervoer en doordat de regionalisering van de leerplicht is uitgesteld.

Recreëren (F):

Het voordelig saldo is € 67.000 en is voornamelijk veroorzaakt door niet of gedeeltelijk uitgevoerde werkzaamheden op het product "Toerisme en recreatie".

Welzijn (G):

Het nadelige saldo bedraagt € 174.000 en kan worden verklaard door hogere kosten van huishoudelijke hulp in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning.

Sociale voorzieningen (H):

Het voordelige saldo bedraagt € 139.000 en wordt voor een groot gedeelte veroorzaakt door minder uitgaven intensivering armoedebestrijding.

Wonen (I):

Het voordelige saldo bedraagt € 897.000. Het uitvoeringstempo van de ISV-projecten ligt lager dan verwacht, zodat de uitgaven beperkt zijn gebleven (niet van invloed op het rekeningssaldo).

Algemene dekkingsmiddelen:

Het nadelige saldo komt op € 440.000 en wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere algemene uitkering en lagere dividendopbrengsten.

Mutaties in de reserves:

Het nadelig saldo bedraagt € 1.753.000. Er is rekening gehouden met een raming van € 4,3 miljoen aan lasten terwijl de werkelijke lasten uitkomen op € 4,2 miljoen. Dit komt neer op een voordelig verschil van € 1 ton. Als baten is een bedrag van € 9,0 miljoen in de raming opgenomen terwijl de werkelijke baten € 7,2 miljoen bedragen. Dit betekent een nadelig verschil van € 1,8 miljoen.

B) Begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen behoeven autorisatie. In de regel worden alle begrotingswijzigingen vooraf door het college aan de raad voorgelegd ter autorisatie. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Slechts indien de omstandigheden een autorisatie vooraf niet mogelijk maken wordt achteraf een begrotingswijziging voorgelegd. Indien de raad met de wijziging instemt, wordt de besteding alsnog geautoriseerd en is deze rechtmatig. Begrotingswijzigingen moeten volgens de Gemeentewet tijdens het jaar zelf nog aan de gemeenteraad worden voorgelegd. Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is voorgelegd zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Volgens artikel 28 van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten dienen deze overschrijdingen goed herkenbaar in de jaarrekening te worden opgenomen.

Op de volgende programma's zijn de werkelijke lasten over 2009 hoger dan de begrote lasten:

- | | |
|-------------|-----------|
| ▪ Onderwijs | € 13.000 |
| ▪ Welzijn | € 271.000 |

De kostenoverschrijding op het programma Onderwijs wordt geheel gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, terwijl de overschrijding op het programma Welzijn wordt veroorzaakt door een toename van de kosten voor huishoudelijke hulp. De WMO is een open einderegeling en bij het opmaken van de jaarrekening bleek op dit onderdeel een niet eerder geconstateerde overschrijding. Beide kostenoverschrijdingen passen binnen het bestaande beleid.

Verder is gebleken dat eind 2009 per saldo één investeringskrediet > € 1.000 is overschreden. Er heeft zich echter geen afwijking in de uitvoering voorgedaan. Het gaat om de volgende overschrijding:

Aanschaf waterwagen	€ 34.000
---------------------	----------

De overschrijding heeft een verslaggevingstechnische oorzaak. In eerste instantie was het de bedoeling om brandkranen in het buitengebied te plaatsen. Dit betrof een investering met maatschappelijk nut ad € 150.000, welke gedekt werd door een aanwending van de algemene reserve vrij besteedbaar. Later is besloten dat de aanschaf van een waterwagen ook toereikend zou zijn. Dit is echter een investering met economisch nut, welke geactiveerd moet worden. De omzetting van eenmalig exploitatiebudget naar investeringskrediet heeft gedurende 2009 echter niet plaatsgevonden.

C) Overzicht aanwending onvoorzien

Voor onvoorzienbare, onvermijdbare en onuitstelbare uitgaven is in de begroting een bedrag van afgerond € 108.000 opgenomen. In de Kadernota 2009 is bij de uitgangspunten bepaald dat er een bedrag van € 4,54 per inwoner wordt opgenomen voor dit onderdeel. Alleen wanneer aan de criteria onvoorzienbaar, onvermijdbaar en onuitstelbaar wordt voldaan mag een beroep worden gedaan op dit budget.

Wijz.nr.	Subbedrag	Bedrag	Raming	Omschrijving/doel
Nr. 10	€ 100.000		-€ 32.188	Oorspronkelijk begrotingssaldo
	€ 40.000			<u>Correctie stelposten:</u> Bezuiniging bedrijfsvoering Bezuiniging 1e maand vervangingsfonds
		€ 140.000	€ 107.812	<u>Feitelijk te besteden:</u>
Nr. 05		-€ 6.400		Vrijwilligersverzekering
Nr. 08		-€ 20.000		Tennisvelden
Nr. 10		-€ 25.500		Grieppandemie
Nr. 10		-€ 30.000		Aframing saldo najaarsprogrammarapportage
Nr. 11		-€ 15.000		Subsidie Stichting Gemeenschap Sint-Maartensdijk
Nr. 12		-€ 10.912		Aframing saldo op basis van slotwijziging
				-€ 107.812
			€ 0	

D) Overzicht incidentele baten en lasten

Volgens BBV-artikel 28, lid c moet in de toelichting op de programmarekening een overzicht van de incidentele baten en lasten worden opgenomen. Veel van deze incidentele posten worden via resultaatbestemming aan reserves toegevoegd of onttrokken en hebben derhalve geen invloed op het resultaat na bestemming. Voor een volledig overzicht van de incidentele baten en lasten wordt daarom verwezen naar de 'staat van reserves en voorzieningen' in het bijlagenboek 2009.

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de incidentele baten en lasten die niet via resultaatbestemming aan reserves toegevoegd of onttrokken zijn:

1. De winstneming Vroonstede ad € 170.000 is gebruikt om de begroting 2009 sluitend te maken. In 2010 wordt deze winstneming verder afgebouwd om structureel weer een sluitende begroting te presenteren.
2. De volgende incidentele posten waren niet begroot en komen dus volledig tot uitdrukking in het rekeningsaldo 2009:

- Vorming verliesvoorziening Havengebied Sint-Annaland	500.000 -/-
- Afwaardering grond bedrijventerrein Poortvliet	300.000 -/-
- Winstneming Welgelegen I	346.000
- Winstneming Stadszicht I	258.000
- Verlaging verliesvoorziening Onder de Linden	24.000

Totaal nadeel:	172.000 -/-

E) Toelichting op de investeringen

Onderstaand overzicht geeft in het kort weer welke kredieten in 2009 of eerder zijn gevoteerd en wat hiervan dit jaar is besteed dan wel wat nog beschikbaar is voor de toekomst.

GRTBK. REK.NR.	OMSCHRIJVING GROOTBOEKREKENING <i>Afd.</i>	NR. BEGR. WIJZ.	GEVO- TEERD KREDIET	BESTEED/ONTVANGEN* IN			NOG TE BESTEDEN (rekenkundig)	NOG TE BESTEDEN (feitelijk)	
				T/M 2008	2009				
					3.3/6.01*	OVERIG			
	UITGAVEN								
7.120.101	Materiaal brandweer IP 2009 CZ	04/09	50.000	0	44.198		5.802	5.802	
7.120.112	Aanschaf materieel 2008 CZ	05/08	50.000	5.840	33.435		10.725	10.725	
7.120.131	Bouw brandweerkazerne Tholen (grond)	04/09	300.000	0	300.000				
	Bouw brandweerkazerne Tholen (bouw)	04/09	550.000	0	8.458	701			
	Bouw brandweerkazerne Tholen (inrichting) CZ	04/09	30.000	0	1.179				
			880.000	0	309.637	701	569.663	569.663	
7.120.163	Aanschaf materiaal (diversen) CZ	03/07	100.000	17.863	76.256		5.881	5.881	
7.120.166	Aanschaf materieel repr. Ventilatie CZ	03/07	20.000	1.518	12.823		5.659	5.659	
7.120.175	Vervanging hefkussens 2008 CZ	05/08	30.000	11.862	1.474		16.664	16.664	
7.120.180	Aanpassing brandweerkazerne Tholen CZ	03/03	57.200	0	0		57.200	0	
7.120.146	Aanschaf bluswagens CZ		0	0	33.695		(33.695)	0	
7.120.301	Project wettelijke maatregelen 2 Aanvulling krediet Aanvulling krediet Aanvulling krediet Aanvulling krediet Herziening krediet Aanvulling krediet Herziening krediet ivm Wellevaete Inkoopvoordeel OW	03/05 09/06 12/06 12/06 08/09 04/09 11/09 05/07	400.000 400.000 403.000 400.000 (160.000) 200.000 (350.000) (77.000)	532.983	282.664	20.735	6.2	539.619	539.619
7.210.115	Straatnaamborden 2006 OW	04/06	34.440	30.381	4.530		(471)	0	
7.210.700	Vervangingsinvesteringen masten OW	11/09	1.200.000		875.590		324.410	0	
7.211.110	Haltes openbaar vervoer 2008 Haltes openbaar vervoer 2009 OW	05/08 04/09	80.000 80.000	0	80.000 47.718				
			160.000	0	127.718	0	32.282	32.282	
7.211.126	Invoering 30-km gebieden 2007 Invoering 30-km gebieden 2009 Invoering 30-km gebieden 2007 geen subs. Invoering 30-km gebieden 2009 correctie Overboeking naar 7.211.130 OW	03/07 04/09 jaarrek. 08/09 08/09	65.000 65.000 (12.000) (1.000) (77.667)	39.333	0				
			39.333	39.333	0	0	(0)	0	
7.211.127	Aanschaf verkeerstellers/infodisplays OW	03/07	16.000	11.938	0		4.062	4.062	

GRTBK. REK.NR.	OMSCHRIJVING GROOTBOEKREKENING <i>Afd.</i>	NR. BEGR. WIJZ.	GEVO- TEERD KREDIET	BESTEED/ONTVANGEN* IN			NOG TE BESTEDEN (rekenkundig)	NOG TE BESTEDEN (feitelijk)	
				T/M 2008	2009				
					3.3/6.01*	OVERIG			
7.211.128	Verkeerscirculatieplan Tholen 2007 Overboeken krediet van 7.211.111	03/07	33.000	13.708	66.684				
		09/07	60.902						
			93.902	13.708	66.684	0	13.510	13.510	
7.211.129	Verkeerscirculatieplan Sint-Maartensdijk	03/07	38.220	0	38.220		0	0	
7.211.130	Invoering 30-km gebieden 2008	05/08	65.000	16.807	115.588				
	Overboeking van 30-km gebieden 2007	08/09	77.667						
			142.667	16.807	115.588	0	10.272	10.272	
7.211.350	Uitvoeren verkeersplan Sint-Maartensdijk	05/08	38.220	0	38.220		0	0	
7.240.110	Gemeentelijke grondwaterplan	03/03	57.120	81.295	2.890				
	Overheveling naar 7.240.120	08/09	(23.468)						
	Uitvoering gem.grondwaterplan	05/04	57.120						
			90.772	81.295	2.890	0	6.587	6.587	
7.240.120	Grondwaterproblematiek Dalemsepolder	03/05	172.200	15.705	27.504				
	Overheveling van 7.240.110	08/09	23.468						
	Idem IP 2007	03/08	210.000						
			405.668	15.705	27.504	0	362.459	362.459	
7.320.000	Industrieterreinen (toename boekwaarde)	-	0			4.878.903	6.3	(4.878.903)	0
7.320.040	Uitgifte industriegrond in erfpacht:	-	0			0	6.3	0	0
7.420.004	Onderwijskundige vernieuwingen 2008	05/08	165.000	20.864	0			144.136	144.136
7.420.130	OLP/ meub.obs Ter Tolne	08/09	12.500	0	12.239			261	0
7.420.510	Scholen Sint-Annaland (voorbereiding)	04/06	250.000	1.096.013	5.078.443	1.471	6.2		
	Idem bouw	03/07	4.950.000						
	Idem (noodhuisvesting)	07/07	50.000						
	Idem (bibliotheek excl btw)	07/07	218.000						
	Idem aanvulling 2008	13/08	1.217.064						
	correctie speeltuin (580.100)	13/08	(146.000)						
			6.539.064	1.096.013	5.078.443	1.471		363.137	363.137
7.423.010	Onderwijskundige vernieuwingen PCO3	04/06	79.342	68.676	616			10.049	10.049
7.423.171	Onderwijsvernieuwing BBS Oud-V'meer	04/04	81.232	77.561	4.903				
	Aanvulling krediet	10/06	4.046						
	Aframing krediet	10/09	(2.814)						
			82.464	77.561	4.903	0		(0)	0
7.423.180	Onderwijsvernieuwingen BBS St.Ph.	04/06	145.888	14.629	131.657			(397)	0
7.423.190	OLP/ meub. De Kraal	08/09	12.500	0	12.500			0	0
7.530.300	Renovatie Zwembaden	04/09	1.250.000						
	Renovatie Zwembaden	10/09	(1.250.000)						
			0	0	0	0		0	0
7.531.000	Renovatie zandtrainingsveld	03/05	45.000	2.083	0			42.918	42.918

GRTBK. REK.NR.	OMSCHRIJVING GROOTBOEKREKENING	NR. BEGR. WIJZ.	GEVO- TEERD KREDIET	BESTEED/ONTVANGEN* IN			NOG TE BESTEDEN (rekenkundig)	NOG TE BESTEDEN (feitelijk)	
				T/M 2008	2009				
					3.3/6.01*	OVERIG			
7.540.100	Aanpassing muzieklokaal	WO 04/09	150.000	0	19.521		130.479	130.479	
7.541.000	Restauratie molens	WO 03/07	378.000		93.692				
	Restauratie molens	WO 04/09	120.000						
		WO RO	498.000	0	93.692	0	404.308	404.308	
7.560.160	Uitbreiding Jachthaven Sint-Annaland	WO 04/09	110.000			84.771	4.3		
	Aanpassing krediet	RO 10/09	(25.229)						
		RO	84.771	0	0	84.771	0	0	
7.560.410	Uitvoering waterplan	OW 03/07	185.000	20.173	2.870		161.957	161.957	
7.560.440	Uitvoering achterstalling baggerwerk	OW 03/07	155.865	413.629	39.803				
	Aanpassing krediet	OW 08/09	297.567						
		OW	453.432	413.629	39.803	0	0	0	
7.560.620	Herinrichting haven Stavenisse	RO 03/08	1.009.000	945.573	0	0	130.427	130.427	
	Aanpassing krediet	RO 10/09	67.000						
		RO	1.076.000	945.573	0	0			
7.560.630	Ponton jachthaven Stavenisse	RO 08/09	20.000	0	17.972		2.028	0	
7.630.330	WoZoCo Scherpenisse	WO 05/08	800.000	0					
	Aanvulling krediet	WO 04/09	900.000	0	0				
		WO	1.700.000	0	0	0	1.700.000	0	
7.630.500	Haestinge Sint-Maartensdijk	WO 12/06	250.000	356.694	711.091	7.776	6.2		
	Idem (aanvulling nieuwbouw)	WO 03/07	2.250.000						
	Idem (nieuwbouw)	WO 04/07	2.300.000						
	Idem (nieuwbouw)	WO 10/08	620.000						
		WO	5.420.000	356.694	711.091	7.776	4.344.439	4.344.439	
7.721.000	Riolerings vervangingsinvesteringen	OW 11/09	1.200.000		1.334.516		(134.516)	0	
7.723.100	Digitaliseren milieu-informatie	OW 03/07	10.000	0	0		10.000	10.000	
7.724.100	Paden begraafplaats Tholen	VH 03/03	31.000	185.578	157.324	4.203	6.2		
	Uitbreiding begraafplaatsen 2006	VH 04/06	236.000			1.392	3.1		
	Uitbreiding begraafplaatsen 2007	VH 03/07	270.000						
	Uitbreiding begraafplaatsen 2008	VH 05/08	75.000						
	Overheveling van 7.724.400	VH	74.000						
		OW	686.000	185.578	157.324	5.595	337.502	337.502	
7.830.100	Bestemmingsplannen (toename boekw.)	-	0			3.814.692	6.3	(3.814.692)	0
7.913.100	Beleggingen	RO 0-jan	0	0		43.700	5.3	(43.700)	0
7.990.115	Vervanging vervoersmiddelen 2008	Midd 05/08	80.000	45.015	2.460				
		Midd 10/08	(31.774)						
		GB	48.226	45.015	2.460	0	751	0	
7.990.116	Vervanging vervoersmiddelen 2009	GB 04/09	41.000	0	12.377	0	28.623	28.623	

GRTBK. REK.NR.	OMSCHRIJVING GROOTBOEKREKENING	NR. BEGR. WIJZ.	GEVO- TEERD KREDIET	BESTEED/ONTVANGEN* IN			NOG TE BESTEDEN (rekenkundig)	NOG TE BESTEDEN (feitelijk)
				T/M 2008	2009			
					3.3/6.01*	OVERIG		
7.990.117	Verv. vervoersmiddelen / machines 2009	GB 04/09	88.000	0	0	0	88.000	88.000
7.990.130	Vervanging vrachtauto 2008	GB 05/08 10/09	132.800 7.316	0	140.116			
7.990.141	Aanschaf zitmaaier 2009	GB 04/09	140.116 8.000	0	140.116 6.860	0	0 1.140	0
7.990.142	Aanschaf heftruck 2009	GB 04/09	21.100	0	19.321		1.779	0
7.990.362	PSM-applicatie Centric	GB 08/08	33.000	15.239	15.239		2.523	2.523
7.990.410	Verdere uitbouw website (modulen)	PO 03/03	41.400	9.595	0			
	Aframing	rek	(7.000)					
	Aframing	08/07	(9.800)					
7.990.500	Software BAG	CZ 08/09	24.600 46.500	9.595 0	0 30.405	0	15.005 16.095	15.005 16.095
7.990.999	Garantiefonds	IA begr	0		34.000		(34.000)	0
			23.837.925	4.050.554	9.969.049	8.858.344	959.979	7.812.785

Saldo besteed in dienstjaar (kolom 7 + 8)

18.827.392

GRTBK. REK.NR.	OMSCHRIJVING GROOTBOEKREKENING	NR. BEGR. WIJZ.	GEVO- TEERD KREDIET	BESTEED/ONTVANGEN* IN			NOG TE BESTEDEN (rekenkundig)	NOG TE BESTEDEN (feitelijk)
				T/M 2008	2009			
					3.3/6.01*	OVERIG		
	INKOMSTEN							
7.211.110	Haltes openbaar vervoer 2008	10/08	24.000	0				
	Haltes openbaar vervoer 2009	0409	24.000					
		OW	48.000	0	0	0	48.000	48.000
		OW						
7.320.000	Industrieterreinen (afname boekwaarde)*	-	0	0		4.395.580	(4.395.580)	0
		RO						
7.320.040	Uitgifte industriegrond in erfpacht:	08/09	20.870	0		20.870	0	0
		RO						
7.420.510	Scholenbouw Sint-Annaland	13/08	170.290			3.555		
		WO	13/08	20.000		0		
			190.290	0	0	3.555	186.735	186.735
7.421.100	FOB		0		515.591		(515.591)	0
		WO						
7.560.160	Uitbreiding Jachthaven Sint-Annaland		0			6.804	(6.804)	0
		RO						
7.560.410	Uitvoering waterplan		0	0	(17.053)		17.053	17.053
		OW						
7.560.440	Uitvoering achterstalling baggerwerk		0	95.015		115.056		
	Prioritering (Berap 1 mei)		0	104.200				
	Aanvulling krediet	08/09	314.471					
		OW	314.471	199.215	0	115.056	201	0
7.721.000	Rioleringen vervangingsinvesteringen	11/09	0		750.000		(750.000)	0

GRTBK. REK.NR.	OMSCHRIJVING GROOTBOEKREKENING	NR. BEGR. WIJZ.	GEVO- TEERD KREDIET	BESTEED/ONTVANGEN* IN				NOG TE BESTEDEN (rekenkundig)	NOG TE BESTEDEN (feitelijk)
				T/M 2008	2009				
					3.3/6.01*	OVERIG			
7.830.101	Bestemmingsplannen (afn. boekwaarde)	-	0	0		1.637.831	6.3	(1.637.831)	0
7.630.500	Uitbreiding/nieuwbouw Haestinge	08/09	81.180	0		81.180	4.2	0	0
7.990.100	Uitbreiding/nieuwbouw gemeentehuis	08/09	52.360	0	52.360	0		0	0
			707.171	199.215	1.300.898	6.260.876		(7.053.818)	251.788

Saldo besteed in dienstjaar (kolom 7 + 8)

7.561.774

Saldo lasten en baten in dienstjaar

11.265.618

Aanschaf brandweermaterieel (€ 5.802 + € 10.725 + € 5.881 + € 5.659 + € 16.664 = € 44.731)

De aankopen zijn in voorbereiding. Dit gebeurt in nauw overleg met de Veiligheidsregio, vanwege het zo veel als mogelijk gezamenlijk inkopen. De verwachting is dat al deze (restant)kredieten in het eerste halfjaar 2010 zijn uitgegeven.

Bouw en inrichting brandweerkazerne Tholen (€ 569.663)

De grond is inmiddels bouwrijp gemaakt en de aanbesteding heeft plaatsgevonden. Met de bouw kan ieder moment worden gestart.

Aanpassing brandweerkazerne Tholen (€ 0)

De aanpassingen voor de bestaande brandweerkazerne zijn gezien de geplande nieuwbouw niet meer noodzakelijk. Het bestaande krediet is afgeraamd.

Aanpassing bluswagen (-€ 33.695)

In het kader van de realisatie van bluswatervoorziening in het buitengebied is overgegaan tot de aanschaf van een bluswagen. Voor het aanleggen van brandkranen in het buitengebied was ten laste van de Algemene Reserve vrij besteedbaar een bedrag van € 150.000,00 beschikbaar. Nu gekozen is voor een waterwagen kan dit bedrag in de reserve blijven. De investering in een waterwagen, met een economisch nut, mag niet ten laste van de reserve gebracht worden, maar dient in overeenstemming met de voorschriften geactiveerd te worden. De aanschaf is in deze jaarrekening verwerkt. In 2010 moet op de waterwagen nog een pomp gebouwd worden. De daarmee samenhangende kapitaallasten zullen in de programmerapportage per 1 mei 2010 verwerkt worden.

Project wettelijke regelingen (€ 539.619)

Hiervoor moeten nog een aantal maatregelen aan de scholen worden gerealiseerd als afronding van de akoestische maatregelen tot een bedrag van € 50.000. Daarnaast is nog afgerond € 200.000 nodig voor de aanpassingen aan scholen in verband met de subsidieregelingen betreffende binnenklimaat en energiebesparingen. Het overige deel ad € 289.000 kan vervallen.

Vervangingsinvesteringen masten openbare verlichting (€ 0)

De uitgevoerde vervangingsinvesteringen zijn bij de vaststelling van de slotwijziging geactiveerd en de lasten hiervan worden, indien mogelijk, indirect ten laste gebracht van de daarvoor bestemde voorziening.

Haltes openbaar vervoer (€ 32.282 minus € 48.000 subsidies)

Momenteel is een tweetal haltes in uitvoering: Spuidamstraat Scherpenisse en Langeweg Anna Jacobapolder. Tevens wordt de halte aan de Stationsstraat in Sint Philipsland toegankelijk gemaakt in plaats van de 2 halteplaatsen aan de Grindweg te Tholen, welke was opgenomen in het krediet. Voor de resterende haltes Postweg en Grindweg te Tholen (elk 2 halteplaatsen; de Grindweg in de plaats van de Stationsstraat in Sint Phillipsland) en Lec de Clercplein in Stavenisse (1 halteplaats) is nog geen budget beschikbaar. Het benodigde budget moet in de kadernota 2011 voor het jaar 2014 in verband met wettelijke verplichting worden opgenomen. Voor deze haltes is al wel subsidie toegezegd door Gedeputeerde Staten van Zeeland.

Aanschaf verkeerstellers/infodisplays (€ 4.062)

Hiervan wordt een snelheidsinformatiedisplay aangeschaft ten behoeve van Onder de Molen in Oud-Vossemeer (permanente opstelling). Het budget zal hierdoor met afgerond € 2.000 overschreden worden. De bijraming en de lastenverhoging vinden plaats bij de eerstvolgende rapportage.

Verkeerscirculatieplan Tholen 2007 (€ 13.510)

Hiervan wordt nog een P-routesysteem aangeschaft. Verwacht wordt dat het restant krediet hiervoor niet volledig benodigd is. Het restant krediet wordt afgeraamd.

Invoering 30-km gebieden 2008 (€ 10.272)

Hiervan wordt, in het kader van de uitvoering van het GVVP, een plateau gerealiseerd in de Margrietlaan te Scherpenisse.

Gemeentelijk grondwaterplan (€ 6.587)

Er moeten nog enkele maatregel worden uitgevoerd.

Grondwaterproblematiek Dalempolder (€ 362.459)

Van dit krediet wordt de herinrichting van het wijkpark Dalempolder uitgevoerd teneinde de (grond)waterhuishouding in het gebied te verbeteren.

Onderwijskundige vernieuwingen 2008 (€ 144.136)

Dit krediet is bestemd voor de aanpassingen van o.b.s. De Luyster te Sint Philipsland en de o.b.s. Oosterscheldeschool te Scherpenisse. De vernieuwingen zijn al uitgevoerd, en gedeeltelijk in januari 2010 afgerekend.

Scholenbouw Sint-Annaland (€ 363.137 minus € 186.735)

De oplevering heeft inmiddels plaatsgevonden en het gebouw is inmiddels in gebruik genomen. De officiële opening vindt plaats op 29 april 2010.

Onderwijskundige vernieuwingen 3^e fase PCO Tholen (€ 10.049)

De werkzaamheden bij de b.b.s. De Ark te Oud-Vossemeer zijn inmiddels afgerond. De definitieve afrekening heeft inmiddels plaatsgevonden. Het restantkrediet wordt daarom afgeboekt.

Renovatie zandtrainingsveld (€ 42.918).

Op verzoek van voetbalvereniging WHS is besloten de renovatie van het zandtrainingsveld uit te stellen tot het moment dat op basis van de vast te stellen sportnota duidelijkheid bestaat over het te voeren accommodatiebeleid, waarbij de realisering van een kunstgrasveld wellicht overwogen kan worden. De sportnota biedt op dit punt echter geen nieuwe gezichtspunten zodat in 2010 tot besluitvorming gekomen kan worden.

Aanpassing Muziekoefenlokaal (€ 130.479)

De besluitvorming zowel over de financiering als de ruimtelijke inpassing heeft plaatsgevonden. Met de uitvoering wordt in 2010 gestart.

Restauratie molens (€ 404.308)

De restauratie van de molen in Sint Philipsland is uitgevoerd. Met de restauratie van de molen te Scherpenisse is in de tweede helft van 2009 een aanvang gemaakt.

Uitvoering waterplan (€ 161.957 minus € 17.053)

Dit krediet is nog nodig voor aanleg waterberging bij de ijsbaan te Sint-Annaland.

Herinrichting haven Stavenisse (€ 130.427)

Het door de raad beschikbaar gestelde krediet was enerzijds nodig voor de herinrichting van de 176 ligplaatsen en passantenvoorzieningen (1^e fase) en anderzijds voor de uitbreiding (2^e fase). Voor de uitvoering van de 2^e fase is relevant of er behoefte is aan extra ligplaatsen. Eind 2009 was er geen wachtlijst en waren er nog wel lege plaatsen. In 2010 zal duidelijk worden of de uitbreiding wel of niet gerealiseerd dient te worden. Het restantkrediet dient daarom nog gehandhaafd te blijven.

Wozoco Scherpenisse (€ 0)

Voor dit project is overeenstemming bereikt met Castria Wonen over de financiële uitgangspunten. Het krediet is daarom afgeraamd. De start van de bouw is gepland voor 2010.

Nieuwbouw Haestinge (€ 4.344.439)

De werkzaamheden zijn in volle gang. De verwachte oplevering is voorzien in het derde kwartaal 2010.

Rioleringen vervangingsinvesteringen (€ 0)

De uitgevoerde vervangingsinvesteringen worden ieder jaar bij de vaststelling van de slotwijziging geactiveerd. De afboeking van de geactiveerde vervangingsinvesteringen worden, indien mogelijk, direct ten laste gebracht van de daarvoor bestemde voorziening.

Digitaliseren milieu-informatie (€ 10.000)

Het digitaal beschikbaar hebben van milieu-informatie is een wettelijke verplichting ingevolge het Verdrag van Aarhus. Het lag in de bedoeling om een aantal acties te ondernemen samen met andere Zeeuwse gemeenten en de provincie Zeeland. Deze acties zijn echter niet meer van de grond gekomen. Dit neemt niet weg dat de gemeente Tholen nog wel bepaalde acties dient te ondernemen. Met de aanschaf van het nieuwe milieu-informatieprogramma SquitXO wordt de milieu-informatie in ieder geval vanaf heden digitaal opgeslagen, maar er moet mogelijk nog een slag terug in de tijd worden gemaakt.

Begraafplaatsen (€ 337.502)

Dit krediet is bestemd voor de uitbreiding van de begraafplaatsen te Tholen, Sint-Annaland.

Vervanging vervoermiddelen Gemeentebedrijf (€ 28.623 + € 88.000 = € 116.623)

Hiervoor is inmiddels een aanhangwagen aangeschaft. De levering en de betaling heeft begin 2009 plaatsgevonden. Verder is in 2009 aangeschaft een shovel, cirkelmaaier, klepelmaaier, zitmaaier en vrachtauto. In januari 2010 is een grasveegmachine aangeschaft. Het resterende bedrag is nodig voor de aanschaf van een aanhangstrooier en 2 vervoermiddelen. Voor de vervoermiddelen worden begin 2010 offertes aangevraagd, samen met 3 vervoermiddelen die voor de investering 2010 op de investeringsplanning staan zodat wellicht geprofiteerd wordt van een hogere korting.

PSM-applicatie Centric (€ 2.523)

De definitieve afwikkeling van het traject moet in 2010 nog plaatsvinden. Daarna zijn de exacte verplichtingen bekend.

Verdere uitbouw website (€ 15.005)

Zodra het EGEM-realisatieplan gereed is (januari 2010) ontstaat meer duidelijkheid over wat er op het gebied van digitale dienstverlening nog moet gebeuren en hoe dat betaald gaat worden. Restant voorlopig handhaven.

Software BAG (€ 16.095)

De afwikkeling van het BAG-project vindt in 2010 plaats. Daarbij behoort ook de resterende aanschaf van de software.

Balans

(bedragen x € 1.000,--)	Ultimo 2009	Ultimo 2008
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	39.409	33.409
Investerings met een economisch nut		
- gronden uitgegeven in erfpacht	3.449	3.170
- overige investeringen met een economisch nut	34.284	29.461
Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	1.676	778
Financiële vaste activa	3.861	3.884
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	272	272
Leningen aan:		
- deelnemingen	17	30
Overige langlopende leningen u/g	44	10
Overige uitzettingen met een looptijd van een jaar of langer	1.085	1.041
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	2.443	2.531
Totaal vaste activa	43.270	37.293
Vlottende activa		
Vorraden	17.018	14.833
Grond- en hulpstoffen		
- niet in exploitatie genomen gronden	9.085	8.367
Onderhanden werk waaronder gronden in exploitatie	7.933	6.466
Uitzettingen met een rentetypische looptijd van korter dan een jaar	5.553	5.882
Vorderingen op openbare lichamen	3.570	3.449
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	161	190
Overige vorderingen	1.105	1.407
Overige uitzettingen	717	836
Liquide middelen	4.555	11.145
Overlopende activa	1.176	3.568
Totaal vlottende activa	28.302	35.428
Totaal activa	71.572	72.721

(bedragen x € 1.000,--)	Ultimo 2009	Ultimo 2008
PASSIVA		
Vaste passiva		
Eigen vermogen	25.392	28.622
Algemene reserves	5.502	6.662
Bestemmingsreserves		
- Voor egalisatie van tarieven	222	370
- Overige bestemmingsreserves	19.868	21.529
Resultaat na bestemming	-200	61
Vorzieningen	3.396	6.844
Vorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.342	1.200
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	1.796	5.477
Beklemede middelen van derden met een specifieke aanwendingsrichting	258	167
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	37.610	29.590
Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	37.610	29.590
Totaal vaste passiva	66.398	65.056
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	3.049	2.500
Bank- en giroaldi	312	0
Overige schulden	2.737	2.500
Overlopende passiva	2.125	5.165
Totaal vlottende passiva	5.174	7.665
Totaal passiva	71.572	72.721
Gewaarborgde leningen	2.947	3.008
Garantstellingen	74	74

Toelichting op de balans

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

Balans

Materiële vaste activa met economisch nut

In erfpacht uitgegeven gronden

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk zijn. Volledigheidshalve vermelden wij dat op investeringen die vóór 2004 gedaan zijn, soms extra is afgeschreven zonder economische noodzaak (ter verlichting van toekomstige lasten). Ook zijn in voorkomende gevallen reserves op dergelijke investeringen afgeboekt.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Vaste activa	Afschrijvingsduur
Bedrijfsgebouwen	40
Schoolgebouwen	40
Uitbreidingen en verbouwingen	20 - 25
Noodhuisvesting	10 -15
Renovaties sportvelden	10
Brandweerauto's / vrachtauto's	12,5
Overige vervoermiddelen	7 - 10
Machines, apparaten en installaties	7 - 10
Meubilair en inventaris	10 - 15
Automatisering	3 - 5

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Overeenkomstig de d.d. 14 december 2006 door de gemeenteraad vastgestelde nota afschrijvingsbeleid worden infrastructurale werken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen en rotondes bij voorkeur niet geactiveerd. Slechts in geval er onvoldoende middelen zijn om een dergelijke investering direct af te schrijven of ten laste van een voorziening te brengen, vindt activering plaats. Deze activa worden dan in zo kort mogelijke termijn afgeschreven.

Financiële vaste activa

Leningen u/g zijn opgenomen tegen de nominale waarde. Zonodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in aandelenkapitaal van N.V.'s en B.V.'s (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Bijdragen aan activa van derden worden gewaardeerd tegen 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.

Voorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden.

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken, alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voorzover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsregulatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die terzake geformuleerd zijn. In de paragraaf "onderhoud kapitaalgoederen" die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Toelichting op de balans per 31 december

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

De investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

<u>Boekwaarde ultimo</u>		<u>2009</u>	<u>2008</u>
a)	Gronden en terreinen	3.449	3.170
b)	Woonruimten	21	23
c)	Bedrijfsgebouwen	28.333	23.680
d)	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	4.497	3.944
e)	Vervoermiddelen	831	760
f)	Machines, apparaten en installaties	377	304
g)	Overige materiele vaste uitgaven	225	750
		<hr/>	<hr/>
		37.733	32.631

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

	<u>Boekwaarde 1-1-2009</u>	<u>Inves- teringen</u>	<u>Desinves- teringen</u>	<u>Afschrij- vingen</u>	<u>Bijdragen van derden</u>	<u>Afwaar- deringen</u>	<u>Boekwaarde 31-12-2009</u>
Gronden en terreinen	3.170	300	21	0	0	0	3.449
Woonruimten	23	0	0	2	0	0	21
Bedrijfsgebouwen	23.680	6.362	137	1.572	0	0	28.333
Grond-, weg- en water- bouwkundige werken	3.944	1.633	740	340	0	0	4.497
Vervoermiddelen	760	216	0	145	0	0	831
Machines, apparaten en installaties	304	168	0	95	0	0	377
Overige materiele vaste uitgaven	750	75	516	84	0	0	225
Totaal	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	32.631	8.754	1.414	2.238	0	0	37.733

Onder bijdragen van derden worden de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

In de beginbalans heeft een verschuiving plaats gevonden tussen de categorieën Gronden en terreinen en Bedrijfsgebouwen en Grond-, weg- en waterbouwkundige werken. Over grond wordt niet afgeschreven en is daarom gesplitst van de gebouwen/werken. Het betreft de grond van het Gemeentehuis, de brandweerkazerne in Sint-Annaland en de uitbreiding van de begraafplaatsen in Tholen en Sint-Annaland.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld:

	<u>Beschikbaar gesteld krediet</u>	<u>Werkelijk besteed in 2009</u>	<u>Cumulatief besteed t/m 2009</u>
Bouw brandweerkazerne Tholen	880	310	310
Rioleringen	1.200	1.335	1.335
Project wettelijke maatregelen 2	1.376	303	836

	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2009	Cumulatief besteed t/m 2009
Scholen Sint-Annaland	6.539	5.080	6.176
Uitbreiding begraafplaatsen	686	163	348
Nieuwbouw Haestinge	5.420	719	1.076
Herinrichting haven Stavenisse	1.076	0	946
WoZoCo, Scherpenisse	1.700	0	0
	<u>18.877</u>	<u>7.910</u>	<u>11.027</u>

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop:

	Boekwaarde 1-1-2009	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2009
Gronden en terreinen	0	0	0	0	0	0	0
Grond-, weg- en water- bouwkundige werken	778	1.307	115	294	0	0	1.676
Overige materiele vaste uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	<u>778</u>	<u>1.307</u>	<u>115</u>	<u>294</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.676</u>

Onder bijdragen van derden worden de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

De belangrijkste investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut, die in het boekjaar zijn geactiveerd, worden hieronder weergegeven:

	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2009	Cumulatief besteed t/m 2009
Grondwaterplan / -problematiek	496	30	128

Bij de reserves wordt aangegeven welke hiervoor (naar verwachting) beschikbaar zullen zijn.

Financiële vaste activa

	Boekwaarde 1-1-2009	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2009
Kapitaalverstreking aan: deelnemingen	272	0	0	0	0	0	272
Leningen aan: deelnemingen	30	0	13	0	0	0	17
Overige langlopende len. Overige uitzettingen met looptijd > 1 jaar	10 1.041	34 44	0 0	0 0	0 0	0 0	44 1.085
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	2.531	0	0	88	0	0	2.443
Totaal	<u>3.884</u>	<u>78</u>	<u>13</u>	<u>88</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.861</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

Van de niet in exploitatie genomen bouwgronden alsmede die waarbij de gemeente geen financieel risico loopt (exploitatieovereenkomst met projectontwikkelaar) kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Balanswaarde 1-1-2009	Boekwaarde 1-1-2009	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afwaar- dering	Boekwaarde 31-12-2009	Voorz.verl. latend kpl	Balansw. 31-12-2009	Verw.prijs per m2
Bedrijventerreinen:									
Industrieterrein Poortvliet	730	730	35	0	300	465	0	465	8,93
Idem St. M'dijk Nijverheidsweg	1259	1.259	623	467	0	1.415	0	1.415	61,52
Idem Pilotweg Stavenisse	61	61	92	0	0	153	0	153	21,64
Idem Molenweg Oud-Vossemeer (2)	7	7	6	0	0	13	0	13	0,37
Subtotaal	2.057	2.057	756	467	300	2.046	0	2.046	
Woningbouw:									
Stadszicht I Tholen	-376	-376	376	0	0	0	0	0	
Toek.uitbr. Sportvelden Tholen	106	106	5	0	0	111	0	111	7,59
Noord Tholen	1205	1.205	1.183	1.602	0	786	0	786	
Deestraat Poortvliet	684	684	31	0	0	715	0	715	36,89
Toek.plan Sint-Maartensdijk	1124	1.124	61	0	0	1.185	0	1.185	28,88
Havengebied Sint-Annaland	3514	3.514	1.191	8	0	4.697	500	4.197	
Vroonstede II Sint-Annaland	151	151	7	2	0	156	0	156	3,35
Welhoek Oud-Vossemeer	-62	-62	0	34	0	-96	0	-96	
Graefnise Sint Philipsland	-36	-36	21	0	0	-15	0	-15	
Subtotaal	6.310	6.310	2.875	1.646	0	7.539	500	7.039	
Totaal generaal	8.367	8.367	3.631	2.113	300	9.585	500	9.085	

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2009 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Balanswaarde 1-1-2009	Boekwaarde 1-1-2009	Inves- teringen	Inkomsten	Winst- uitname	Boekwaarde 31-12-2009	Voorz.verl. latend kpl	Balansw. 31-12-2009
Bedrijventerreinen:								
Welgelegen I Tholen	-361	-361	31	16	-346	0	0	0
Welgelegen II Tholen	7.310	7.310	-3.775	28	0	3.507	0	3.507
Welgelegen II Tholen 2e fase	0	0	4.217	0	0	4.217	0	4.217
Bedrijventerrein St.M'dijk	-476	-476	42	31	0	-465	0	-465
Bedrijventerrein St.A'land	-159	-159	34	327	0	-452	0	-452
Bedrijventerr St Ph'land	-99	-99	6	4	0	-97	0	-97
Subtotaal	6.215	6.215	555	406	-346	6.710	0	6.710
Woningbouw:								
Stadszicht II Tholen	1.435	1435	944	165	0	2.214	0	2.214
Oost Scherpenisse	487	487	37	0	0	524	0	524
Onder de Linden Sint-Maartensdijk	-652	-500	95	19	0	-424	128	-552
Vroonstede I St.A'land	-1.488	-1.488	538	378	0	-1.328	0	-1.328
Poststraat Zuid Stav.	469	469	109	213	0	365	0	365
Subtotaal	251	403	1.723	775	0	1.351	128	1.223
Totaal Generaal	6.466	6.618	2.278	1.181	-346	8.061	128	7.933

Nog te maken kosten:	14.803
Nog te verwachten opbrengsten:	<u>20.728</u>
Verwacht exploitatieresultaat (-/- is voordelig)	<u><u>2.008</u></u>

Voor een nadere toelichting op de grondexploitatie wordt verwezen naar de toelichting op de programma's "Werken en winkelen" en "Wonen", alsmede de paragraaf Grondbeleid.

Overige uitzettingen korter dan een jaar

De specificatie van de overige uitzettingen met een looptijd korter dan een jaar is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Te ontvangen deb. IOAW, IOAZ en geldleningen BZ	359	434
Te ontvangen deb. ABW en overige regelingen SoZa (121460)	726	726
Voorziening dubieuze debiteuren	-368	-324
	<hr/>	<hr/>
	<u>717</u>	<u>836</u>

Liquide middelen

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

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Deposito's	0	5.500
Giro	19	10
Rabobank Tholen	13	4
Bank Nederlandse Gemeenten	0	4.361
Idem Openbaar onderwijs	0	1.209
Idem SaBeWa	10	52
Spaarrekeningen	4.500	0
Jeugd-en Jongerenwerk	13	9
	<hr/>	<hr/>
	<u>4.555</u>	<u>11.145</u>

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Vooruitbetaalde bedragen	446	1.080
Nog te ontvangen bedragen	730	2.488
	<hr/>	<hr/>
	<u>1.176</u>	<u>3.568</u>

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Het verloop wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

	Saldo 1-1-2009	Rente	Toevoe- ging	Onttrek- king	Bestemm. resultaat 2009	Verminde- ring ter dekking afschr.	Saldo 31-12-2009
Algemene reserve (vrij besteedbaar)	3.939	0	2.388	3.165	0	0	3.162
Algemene reserve (niet vrij besteedb.)	2.723	0	0	383	0	0	2.340
Jachthaven Stavenisse	62	0	0	41	0	0	21
Egalisatiefonds afvalstoffenheffing	370	0	0	148	0	0	222
Dorpshuis Oud-Vossemeer	531	0	0	14	0	0	517
Kazerne Sint-Annaland	263	0	0	8	0	0	255
Uitbreiding haven Busman	327	0	0	14	0	0	313
Nieuwbouw Haestinge	5.171	0	0	133	0	0	5.038
Toekomstige projecten	493	0	0	0	0	0	493
WoZoCo Scherpenisse	800	0	0	0	0	0	800
Scholenbouw Sint-Annaland	1.355	0	0	298	0	0	1.057
Uitbreiding gemeentehuis	5.905	0	0	277	0	0	5.628
Reserve Delta	551	0	0	0	0	0	551
Saneringsplannen	144	0	0	40	0	0	104
Bouwgrondexploitatie	2.931	0	170	1.759	0	0	1.342
Kunstbeleid	218	0	35	35	0	0	218
Verzelfstandiging o.b.o.	0	0	1.400	564	0	0	836
Reserve W.M.O.	291	0	0	291	0	0	0
Reserve WWB Inkomensdeel	692	0	0	225	0	0	467
ISV fonds 1e tranche	1.114	0	0	-262	0	0	1.376
ISV fonds 2e tranche	681	0	239	68	0	0	852
Bestemming resultaat	61	0	0	0	-261	0	-200
	28.622	0	4.232	7.201	-261	0	25.392

Voor een gedetailleerd overzicht van de mutaties per reserve wordt verwezen naar het bijlagenboek.

VREEMD VERMOGEN

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Saldo 1-1-2009	Toevoe- ging	Vrijval	Aanwen- ding	Saldo 31-12-2009
<u>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</u>					
Wachtgeldverplichtingen	8	0	0	5	3
Spaaruren ADV/Pre-vut	82	10	0	0	92
Overdracht pensioenen	1.110	137	0	0	1.247
	1.200	147	0	5	1.342

	Saldo 1-1-2009	Toevoe- ging	Vrijval	Aanwen- ding	Saldo 31-12-2009
<u>Onderhoudsegalisatievoorzieningen</u>					
Jachthaven Sint-Annaland	102	64	0	0	166
Jachthaven Stavenisse	0	21	0	0	21
Jachthaven Tholen	66	78	0	0	144
Fonds O.B.O.	2.872	19	2.891	0	0
Onderhoud gebouwen	1.096	936	1.200	0	832
Onderhoud wegen	640	1.221	1.856	0	5
Openbare verlichting	616	177	248	0	545
Materieel gymnastieklokalen	0	34	34	0	0
Onderhoud tennisbanen	20	30	29	0	21
Inventaris dorpshuizen	8	25	11	0	22
Voorziening rekenkamercommissie	47	32	40	0	39
Voorziening studiefaciliteiten	10	0	9	0	1
	<u>5.477</u>	<u>2.637</u>	<u>6.318</u>	<u>0</u>	<u>1.796</u>
<u>Beklemden middelen van derden met een specifieke aanwendingsrichting</u>					
Muziekoefenlokaal Oud-Vossemeer	150	0	0	0	150
Riolering	17	2.107	2.016	0	108
	<u>167</u>	<u>2.107</u>	<u>2.016</u>	<u>0</u>	<u>258</u>
	<u>6.844</u>	<u>4.891</u>	<u>8.334</u>	<u>5</u>	<u>3.396</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de mutaties per voorziening wordt verwezen naar het bijlagenboek.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van langer dan één jaar

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2009.

	Saldo 1-1-2009	Vermeer- dering	Aflos- sing	Saldo 31-12-2009
Obligatieleningen	0	0	0	0
Onderhandse leningen	29.590	10.000	1.980	37.610
Door derden belegde gelden	0	0	0	0
Waarborgsommen	0	0	0	0
	<u>29.590</u>	<u>10.000</u>	<u>1.980</u>	<u>37.610</u>

Voor een gedetailleerd overzicht wordt verwezen naar de paragraaf financiering.

Flottende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Van overheidslichamen ontvangen, maar nog niet bestede voorschotbedragen (zie onder)	711	1.144
Vooruitontvangen bedragen	118	404
Nog te betalen bedragen	937	3.183
Nog te realiseren baten inzake vorderingen Soc. Zaken	90	109
Rijksaandeel vorderingen Sociale Zaken	269	325
	<u>2.125</u>	<u>5.165</u>

Met ingang van het begrotingsjaar- en verantwoordingsjaar 2008 dienen de niet bestede middelen van uitkeringen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel als vooruitontvangen middelen op de balans te worden verantwoord, onder de overlopende passiva.

Het verloop per uitkering is als volgt:

	Saldo 1-1-2009	Toevoe- ging	Vrijval	Aanwen- ding	Saldo 31-12-2009
W.W.B. Inkomensdeel	165	54	0	171	48
Participatiebudget	413	493	0	632	274
Wet Inburgering (t/m 2008)	186	0	0	42	144
Onderwijsachterstandenbeleid	177	0	0	115	62
BDU CJG	90	53	0	0	143
Tijdelijke regeling bestrijding wateroverlast	113	0	0	73	40
	<u>1.144</u>	<u>600</u>	<u>0</u>	<u>1.033</u>	<u>711</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

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

Borg- en garantstellingen

De verstrekte borg- en garantstellingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Geldnemer	Aard/ Omschrijving	Oorspr. bedrag	Percent. Borgstell.	Saldo 1-1-2009	Saldo 31-12-2009
Groen Kruis Th./StPhland	Verbouw wijkgebouw Tholen	30	100,0%	4	0
StDorpsbelangen StPhl	Dorpshuis De Wimpel	182	97,0%	18	16
StDorpsbelangen StPhl	Dorpshuis De Wimpel	680	100,0%	399	366
vv Tholense Boys	Uitbreiding clubaccommodatie	73	50,0%	20	18
ADZ/St Reg.goed ADZ	Opr.kosten	4.311	6,35%	135	135
Castria Vastgoed B.V.	Aankoop Vossenkuil	2.389	100,00%	2.389	2.377
TV JvBeieren StMdijk	Aanleg kunstgrasbanen	30	100,0%	13	9
TV Sint-Annaland	Aanleg smashcourtbaan	18	100,0%	18	16
TV Eegedima Tholen	Herbouw clubaccommodatie	20	100,0%	12	10
		<u>7.733</u>		<u>3.008</u>	<u>2.947</u>
Garantstellingen kredietbank Goes (diverse personen)				<u>74</u>	<u>74</u>

In 2009 is geen bedrag betaald voor verleende borg- en garantstellingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Leasecontracten ten behoeve van:

* Hard- en software kantoorautomatiseringsomgeving	110.000
* Diverse applicaties Civision	
* SAP-server Goes	20.000
* Telewerken	19.000
* P.C.'s raadsleden	17.500
* DIS/Corsa Invoice	45.000
* 50 p.c.'s	16.000
* Telefonie/netwerk	30.000
* Uitbreiding p.c.'s ca	21.000
* LINUX-server	24.000
* Netweaver- en contentserver	13.500
* CAD stations	2.500
* Dataopslag en backup	33.000

Bijlage Single Information Single Audit

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
JUS	4	(ex) Zorgwet voorwaardelijke vergunning tot verblijf (VVTV)	Vreemdelingenwet 2000	Gemeenten	A. Aantal vergunninghouders in 2009 van <u>18 jaar of ouder</u>														
					Januari		1												D1
					Februari		1												D1
					Maart		1												D1
					April		1												D1
					Mei		1												D1
					Juni		1												D1
					Juli		1												D1
					Augustus		1												D1
					September		1												D1
					Oktober		1												D1
					November		1												D1
					December		1												D1
					Totaal declarabel bedrag 2009 (aantal vergunninghouders 18 jaar of ouder * normbedrag 2009)						€ 5.622								R
					B. Aantal vergunninghouders in 2009 van <u>jonger dan 18 jaar</u>														
					Januari		0												D1
					Februari		0												D1
					Maart		0												D1
					April		0												D1
					Mei		0												D1
					Juni		0												D1
					Juli		0												D1
					Augustus		0												D1
					September		0												D1

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
					Oktober		0												D1
					November		0												D1
					December		0												D1
					Totaal declarabel bedrag 2009 (aantal vergunninghouders jonger dan 18 jaar * normbedrag 2009)						€ 0								R
					Totaalbedrag 2009 (=A + B)						€ 5.622								R
OCW	13	Onderwijsachterstandenbeleid niet-GSB (OAB)	Besluit vaststelling doelstelling en bekostiging Onderwijsachterstandenbeleid 2006-2010 (art 4 t/m 10) Regeling tijdelijke toekenning extra voorschoolse middelen (artikel 4) Schakelklassen, artikel 166 van de Wet op het primair Onderwijs Wet (OKE) voor verlaging ouderbijdrage doelgroepkinderen voorschoolse educatie	Gemeenten, niet G-31	Beginstand 2009 van voorziening / overlopende post			€ 177.414											R
					Besteed bedrag 2009 aan voorbereiding inrichten schakelklassen						€ 0								R
					Besteed bedrag 2009 voor overige of coördinerende activiteiten inzake onderwijsachterstandenbeleid						€ 41.182								R
					Besteed bedrag 2009 aan voorschoolse educatie						€ 277.710								R
					Besteed bedrag 2009 aan schakelklassen						€ 0								R
					Besteed bedrag 2009 aan vroegschoolse educatie						€ 0								R
					Aantal deelnemende kinderen aan voorschoolse educatie in 2009		457												D2
					Aantal deelnemende leerlingen aan schakelklassen in 2009		0												D2
					Besteed bedrag in 2009 aan voorschoolse educatie voor verlaging ouderbijdrage van doelgroepkinderen op de peuterspeelzaal						€ 401								R

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
					Gemiddelde prijs ouderbijdrage in 2009 voor voorschoolse educatie op de peuterspeelzaal voor doelgroepkinderen		€ 105												R
					% doelgroepkinderen bereikt in 2009 met voorschoolse educatie op de peuterspeelzaal		?												R
VROM	22B	Programma externe veiligheid (EV)	Provinciale beschikking en/of verordening	Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	<p>Percentage van de verstrekte bijdrage 2009 dat is gebruikt voor het in dienst nemen vast personeel EV</p> <p>Hieronder per regel één beschikingsnummer invullen en in de kolommen erna de verantwoordingsinformatie voor die beschikking.</p>														
				1	RMW0605577/142/43		0,00%												D2
					Besteed bedrag 2009							€ 27.666						Nee	R
WWI	50B	Investing stedelijke vernieuwing (ISV)	Provinciale beschikking en/of verordening	Programma-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	<p>Doelstellingen en prestatieafspraken in aantallen die met de provincie zijn overeengekomen o.b.v. het stedelijk meerjaren ontwikkelingsprogramma (MOP).</p> <p>Hieronder per regel één doelstelling / prestatieafpraak invullen en in de kolommen erna de verantwoordingsinformatie</p>														

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.l.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.l.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)	
				1	Nieuwbouw 900 woningen t/m 2014, waarvan 40% in Tholen-stad (450 woningen t/m 2009)	450	691										Nieuwbouw op hoger peil: 160 woningen per jaar volgens Woonvisie Tholen 2006 t/m 2015.		D1	
				2	Van totale aantal koopwoningen wordt 20% in goedkope sector, 20% in middensegment gebouwd.	20% 20%	ca. 5% ca. 19%											Aanbod goedkope woningen aanvankelijk minimaal. Later beter o.a. door starterslening. Niet in de cijfers zit afspraak met Castria uit 2007 over verkoop-programma goedkope oudere woningen.		D1
				3	Project Hoenderweg Sint-Annaland: nieuwbouw 7 woningen	7	8											1 woning extra gebouwd.		D1
				4	Realiseren minimaal 20% van de totale woningproductie in de huursector	> 20 %	15,50%											de vraag naar huurwoningen blijft achter, zelfs enige leegstand in nieuwe huurwoningen. Daarom minder gebouwd.		D1
				5	Project Molenstraat Poortvliet: 2 levensloopgeschikte koopwoningen	14	14													D1
				6	Zuidijk Sint-Philipsland: verwezenlijking 19 woningen, waarvan 3 levensloopbestendig.	19	19													D1

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
				7	Realiseren levensloopbestendige woningen.	250	214										Bouw wozoco's Sint-Annaland (40 app.) en Scherpenisse (20 app.) verstraagd.		D1
				8	Uitbreiding Poorthove Poortvliet: a. bodemonderzoek b. bouw 6 levensloopgeschikte zorgwoningen c. huisvesten huisarts en bankcontact	100%	33%										Bodemonderzoek uitgevoerd. Bouw woningen begint in 2010. Contract met huisarts afgesloten. Bankcontact lukt niet: banken trekken zich terug uit Poortvliet.		D1
				9	Project Wilhelminastraat Sint-Philipsland: 4 levensloopgeschikte woningen	4	4												D1
				10	In periode 2008-2028 10% afgekoppeld regenwater in bestaand gebied en 100% bij nieuwbouw	10%; 100%	loopt												D1
				11	Er wordt 1 bedrijventerrein van 20.000 m2 geherstructureerd (Slachveld-Noord).	1	1												D1
				12	Milieucontroles uitvoeren	1000	1692												D1
				13	Project Dalemsestraat Tholen: a. uitvoeren bodemonderzoek b. bouw van nader te bepalen aantal levensloopgeschikte woningen	100%	0%										Planuitvoering is vertraagd: er bleek geen vraag naar commerciële ruimtes op benedenverdieping. Er is nu planopzet zonder commerciële ruimtes.		D1

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
				14	Project Molenweg Scherpenisse: a. uitvoeren bodemonderzoek b. bouw van 5 koopwoningen in het dure segment op een inbreidingslocatie	5	0										Deel a. bodemonderzoek is afgerond. Plan opgerekt naar 7 woningen. Bouw van de eerste 3 woningen in 2009 begonnen.		D1
				15	In minimaal 1 project wordt rekening gehouden met culturele kwaliteiten.	1	1												D1
				16	a. 50% van de nieuwbouw vindt plaats op inbreidingslocaties b. in minimaal 1 project is dubbel grondgebruik toegepast	a: 50% b. 1	a. 50% b. 1												D1
				17	Project Kloosterstraat Sint-Annaland: a. uitvoeren van een bodemonderzoek b. bouw van ntb aantal woningen op de locatie	100%	0%										Plan vertraagd doordat kavel pas in 2010 vrijkomt. Sloop opstellen in 2010, start nieuwbouw waarschijnlijk ook.		D1
				18	Project Regentessestraat Tholen: a. uitvoeren bodemonderzoek b. bouw van 5 woningen op inbreidingslocatie	5	a. 100% b. 0										Plan voor woningen omgezet in parkeerterrein. Dit is gereed. Reden: door verkoop deel van de gronden geen aantrekkelijk plan mogelijk.		D1

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)	
				19	80 woningen slopen en 80 nieuwe woningen herbouwen (herstructurering bestaande woningvoorraad)	80	78										Programma iets achter door marktsituatie.		D1	
				20	Herstructurering verpleeg/zorgtehuis Ten Anker Tholen: a. sloop van 56 woningen b. bouw van 56 levensloopgeschikte woningen met zorgarr. op inbreiding	56	51										Planaanpassing van 56 naar 51 woningen.		D1	
				21	1 bedrijventerrein herstructureren (Slachveld Noord; zie onder)	1	0										zie 20.		D1	
				22	Project Slachveld Noord: a. uitvoeren bodemonderzoek b. herstructureren van een bedrijventerrein waar ca. 120 woningen en ca. 60 levensloopgeschikte woningen komen.	100%	0%											Realisatie via GEM. Samenwerkingsovk wordt begin 2010 gesloten, diverse bedrijven aangekocht en het bestemmingsplan in procedure.		D1
				23	Realiseren of uitbreiden van een servicecentrum (Maartenshof)	1	1												D1	
				24	Project Maartenshof Sint-Maartensdijk: a. gezondheidscentrum met ontmoetingsplaats b. bouw 32 levensloopgeschikte woningen c. 2 groepswoningen (met totaal 12 plaatsen)	100%	100%													D1

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)	
				25	Project Vijfhoek: a. gezondheidscentrum b. 18 levensloopgeschikte koopappartementen c. 17 levensloopgeschikte huurappartementen op inbreiding met parkeergarage	100%	100%												D1	
				26	Project Raadhuisstraat + Schoolstraat Oud-Vossemeer: a. wozoco b. multifunctioneel dorpshuis c. 4 starterswoningen d. 21 levensloopgeschikte woningen met zorgarr.	100%	100%												D1	
				27	Project wozoco Scherpenisse; a. uitvoeren van bodemonderzoek b. bouw van een wozoco c. bouw ntb aantal levensloopgeschikte woningen	100%	0%											Planprocedure vertraagd: prijsvorming en kostenverdeling, planschadeclaims enz.. Start bouw van 19 zorg-appartementen en 5 levensloopgeschikte woningen in 2010.		D1
				28	Er worden 2 speelterreinen aangelegd voor kinderen tot 12 jaar en 3 speelvoorzieningen voor jongeren vanaf 12 jaar	2	2												D1	
				29	Nadere uitvoering geven aan 9 bestaande 30 km zones	9	9												D1	

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
				30	Het herinrichten van de Stooftstraat in Poortvliet t.b.v. de verkeersveiligheid	1	1												D1
				31	In minimaal 1 project creatieve combinaties realiseren op het gebied van sociaal-cultureel/onderwijs	1	1												D1
				32	Minimaal 1 project waar er ontwikkelingen zijn in de recreatieve sector	1	0										Er zijn diverse projecten opgevoerd: Sint-Annaland en Sint-Maartensdijk. Alle nog in planstadium.		D1
				33	Project Havengebied Sint-Annaland: a. herstructurering centrum en haven van Sint-Annaland waarbij supermarkt wordt verplaatst voor doelmatiger ruimtegebruik b. uitvoeren bodemonderzoek c. bij herinrichting rekening gehouden met vestiging van horeca en versterking winkelapparaat d. bouw van ntb aantal woningen	100%	0%										Vorbereidingen verlopen trager dan verwacht. O.m. door problemen met grondwater, waterkering en kostenverdeling met 2 andere planonderdelen. Gepland is nu bouw van 108 woningen, verplaatsing supermarkt en versterking van horeca en winkelapparaat.		D1

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
				34	Minimaal 1 project waarbij aandacht is voor handhaving en mogelijk versterking van het winkelapparaat (Sint-Annaland)	1	0										Planonderdeel Nieuw Centrum van project Havengebied. Zie vorig punt.		D1
				35	Project impuls Sint-Maartensdijk / Scherpenisse: uitvoeren diverse projecten	100%	0%										Er dienden zich geen projecten aan binnen het kader van ISV. Voorstel is nu herstructurering Haven Sint-Maartensdijk.		D1
				36	Voor elke kern wordt een groenstructuurplan opgesteld	9	9												D1
				37															D1
				38	Aantal historisch bodemonderzoeken	327	340												D1
				39	Aantal oriënterende en nadere bodemonderzoeken (ISV).	117	27										De verrichte HO's namen meer tijd in beslag dan gepland. Daarnaast heeft Tholen een gewijzigde aanpak doorgevoerd. Deze is opgenomen in 'actualisatie strategisch plan van aanpak van de Thoolse werkvoorraad bodemsanering'.		D1

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
				40	Aantal oriënterende en nadere bodemonderzoeken (derden).	0	35												D1
				41	Aantal saneringen (ISV)	5	5												D1
				42	Aantal saneringen (derden)	5	12												D1
				43	m2 gesaneerd oppervlak (ISV)	1139	2174												D1
				44	m2 gesaneerd oppervlak (derden)	7605	8940												D1
				45	m3 gesaneerde grond (ISV)	1405	2073												D1
				46	m3 gesaneerde grond (derden)	9105	10503												D1
				47	m3 gesaneerd grondwater (ISV)	9	0										Aanname gedaan; in de praktijk geen te saneren grondwater boven interventiewaarde		D1
				48	m3 gesaneerd grondwater (derden)	100	100												D1
				49	Bodemprestatieeenheden (ISV)	5358	8393												D1
				50	Bodemprestatieeenheden (derden)	34960	40489												D1
					Verplichtingen / afspraken (in aantallen of euro's) met de provincie n.a.v. eindsaldo investeringstijdvak ISV I Hieronder per regel één verplichting / afspraak invullen en in de kolommen erna de verantwoordingsinformatie														
				1	ISV Bodem; bodemkwaliteitskaart	100%	100%					€ 22.689	€ 0						D1: aantallen R: euro's
				2	ISV Bodem; Molenweg 32 Scherpenisse	1	1					€ 81.680	€ 282.967						D1: aantallen R: euro's

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
				3	ISV Bodem; Kleine Suzannapolder (Sint-Annaland)	1	0					€ 0	€ 0				De oorspronkelijke planlocatie is onderdeel geworden van een grootschalig project (Havengebied). Dit heeft meer voorbereiding gevraagd. Sanering vindt in 2010 plaats.		D1: aantallen R: euro's
VenW	59B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer	Provinciale beschikking en/of verordening	Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Besteed bedrag 2009 Hieronder per regel één beschikingsnummer invullen en in de kolommen erna de verantwoordingsinformatie voor die beschikking.														
				1	Herstructurering bedrijventerrein Noord te Tholen; 09037879.							€ 422.878	€ 0					Ja	R
VenW	60	Tijdelijke regeling eenmalige uitkering bestrijding regionale wateroverlast	Tijdelijke regeling eenmalige uitkering bestrijding regionale wateroverlast	Gemeenten	Besteed bedrag 2009 <u>na afloop project tevens</u> het te verrekenen bedrag met het rijk (kolom 15) Hieronder per regel één project invullen en in de kolommen erna de verantwoordingsinformatie voor dat project														
				1	Doorverbinding De Veste						€ 0			€ 0				Ja	R

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)					
					Tholen																			
SZW	72	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)	Gemeenten	2	Aanleg groene berging Oud-Vossem.					€ 0			€ 0				Ja	R					
					3	Wateroverlast Sint Philipsland			€ 0				€ 0							Ja	R			
					4	Wateroverlast Dalempolder Tholen			€ 0								-€ 4.440				Ja	R		
					5	Diverse locaties waterberging			€ 0								-€ 40.005					Ja	R	
					6	Aanleg natuurgebied Postweg Tholen			€ 0								€ 0					Ja	R	
						Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat én beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2009.		127,00																R
						Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2009, uitgedrukt in arbeidsjaren.		7,99																R
	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in 2009, uitgedrukt in arbeidsjaren		96,78																R					
	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in 2009, uitgedrukt in arbeidsjaren.		1,75																R					
SZW	74	Wet werk en bijstand (WWB)	Wet werk en bijstand	Gemeenten	Totaal uitgaven inkomensdeel inclusief WIJ						€ 2.517.578								Nvt					

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.l.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.l.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)	
		(inkomensdeel)			waarvan categorie jonger dan 65 jaar					€ 2.450.537									Nvt	
		(werkdeel overgangsindicator)			Totaal ontvangsten (niet-rijk) inkomensdeel inclusief WIJ					€ 86.516									Nvt	
					waarvan categorie jonger dan 65 jaar					€ 86.516									Nvt	
					<p>Omvang van het in 2008 uitgegeven bedrag waarvan de rechtmatigheid niet kan worden vastgesteld (=Terug te betalen aan het Rijk).</p> <p>De verantwoording vindt plaats op basis van het kasstelsel. Er worden uitsluitend uitgaven verantwoord die gedaan zijn tot en met 31 december 2008 en waarvan de rechtmatigheid in 2008 niet kon worden vastgesteld. Voor zover de rechtmatigheid van deze uitgaven niet kan worden aangetoond, wordt het bedrag teruggevorderd van gemeenten.</p>									€ 0						R
SZW	75	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW), art 54	Gemeenten	Uitgaven IOAW 2009					€ 67.928									R	
					Ontvangsten IOAW (niet-rijk) 2009					€ 1.552									R	

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangsten van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)				
SZW	76	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ), art 54	Gemeenten	Uitgaven IOAZ 2009						€ 48.083								R				
					Ontvangsten IOAZ (niet-rijk) 2009					€ 0											R		
					Uitvoeringskosten IOAZ 2009					€ 0												R	
SZW	78	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004)	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (art. 54)		Totaal uitgaven 2009 (excl. Bob)						€ 52.971								R				
					Totaal uitgaven kapitaalverstreking 2009 (excl. Bob)					€ 0											R		
					Totaal ontvangsten 2009 (excl. Bob) (excl. rijk)					€ 63.656												R	
					Totaal ontvangsten kapitaalverstreking 2009 (excl. Bob) (excl. rijk)					€ 53.062													R
					Totaal uitvoeringskosten 2009 (excl. Bob)					€ 14.583													R
					Totaal uitgaven Bob 2009					€ 0													R
					Totaal ontvangsten Bob (excl. Rijk) 2009					€ 0													R
					Totaal uitvoeringskosten Bob 2009					€ 0													R
SZW	79	Wet Werkloosheidsvoorziening (WWV)	Wet Werkloosheidsvoorziening	Gemeenten	Ontvangsten 2009 (niet-rijk)					€ 0									R				

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
SZW	82	Participatiebudget Verantwoording op basis van baten en lasten stelsel	Wet participatiebudget	Gemeenten	Meeneemregeling WWB: overheveling overschot/tekort van WWB-werkdeel 2008 naar Participatiebudget 2009 Omvang van het in het jaar 2008 niet-bestede bedrag WWB-werkdeel dat meegenomen is naar het Participatiebudget van 2009 óf Omvang van het in het jaar 2008 rechtmatig bestede bedrag WWB-werkdeel als voorschot op het Participatiebudget van 2009 (bij overheveling van een tekort wordt een negatief getal ingevuld)											€ 412.878			R

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)	
					<p>Reserveringsregeling: overheveling overschot/tekort van 2009 naar 2010</p> <p>Omvang van het in het jaar 2009 niet-bestede bedrag dat wordt gereserveerd voor het participatiebudget van 2010. Dit bedrag is exclusief het bedrag dat een gemeente ten onrechte niet heeft uitgegeven aan educatie bij een roc; hiervoor geldt geen reserveringsregeling (het ten onrechte niet-bestede wordt teruggevorderd door het rijk).</p> <p>óf</p> <p>Omvang van het in het jaar 2009 rechtmatig bestede bedrag participatiebudget als voorschot op het Participatiebudget van 2010</p> <p>(bij overheveling van een tekort wordt een negatief getal ingevuld)</p>											€ 273.900				R

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangsten van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
					Lasten WWB-werkdeel 2008 die in 2008 niet hebben geleid tot een kasbetaling						€ 0								
					Totaal lasten Participatiebudget 2009 Het is niet toegestaan om reeds in 2008 op titel van het WWB-werkdeel verantwoorde uitgaven dubbel te verantwoorden. De opgave is dus exclusief lasten 2009 die in 2008 hebben geleid tot een kasbetaling ten laste van het WWB-werkdeel, omdat deze lasten al in de verantwoording WWB-werkdeel 2008 zijn verantwoord						€ 1.373.310								R
					Waarvan lasten 2009 van educatie bij roc's						€ 289.690								R
					Baten WWB-werkdeel 2008 die in 2008 niet hebben geleid tot een kasontvangst										€ 0				R

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
					Totaal baten (niet-rijk) Participatiebudget De opgave is exclusief baten 2009 die in 2008 hebben geleid tot een kasontvangst ten bate van het WWB-werkdeel, omdat deze baten al in de verantwoording WWB-werkdeel 2008 zijn verantwoord.					€ 121.402									R
					Waarvan baten 2009 van educatie bij roc's					€ 0									R
					Terug te betalen aan rijk Omvang van het aan het rijk terug te betalen bedrag, dat wil zeggen het in het jaar 2009 niet-bestede bedrag voor zover dat de reserveringsregeling overschrijdt, alsmede het in het jaar 2009 ten onrechte niet-bestede bedrag aan educatie bij roc's									€ 0					R
			Regelluwe bestedingsruimte participatiebudget 2009 (artikelen 11a en 11b Besluit participatiebudget)	Gemeenten	Het aantal in 2009 gerealiseerde duurzame plaatsingen naar werk van inactieven Dit onderdeel moet door alle gemeenten worden ingevuld. Indien ingevuld met een nul, dan bestaat er voor 2010 geen recht op regelluwe bestedingsruimte.		0												R

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Beginstand 2009 (9)	Ontvangen van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.i.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.i.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)
			Beschikkingen	Gemeenten	Regelluw besteed bedrag 2009 Dit onderdeel dient uitsluitend ingevuld te worden door de gemeenten die voorfinanciering hebben aangevraagd						€ 0								R
SZW	83	Schuldhelpverlening	Kaderwet SZW-subsidies	Gemeenten	Besteed bedrag 2009						€ 24.803								R
JenG	94	Brede doeluitkering Centra voor jeugd en gezin (BDU CJG)	Tijdelijke regeling CJG	Gemeenten	Besteed bedrag 2009 aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin.						€ 408.681							Nee	R

Departement (1)	Nummer (2)	Specifieke uitkering (3)	Juridische grondslag (4)	Ontvanger (5)	Indicatoren (6)	Afspraak (7)	Realisatie (8)	Begijnstand 2009 (9)	Ontvangsten van Rijk (10)	Overige ontvangsten (11)	Besteed t.l.v. rijksmiddelen (12)	Besteed t.l.v. provinciale of Wgr+ middelen (13)	Overige besteding (14)	Te verrekenen met het Rijk (15)	Te verrekenen met Provincie / Wgr (16)	Overige (17)	Toelichting afwijking (18)	Eindverantwoording Ja/Nee (19)	Aard Controle (20)	CBS-klm V = verplicht
OCW	108	Wet Educatie Beroepsonderwijs niet G-31	Wet Educatie Beroepsonderwijs Uitvoeringsbesluit WEB	Gemeenten niet G-31 en gemeenschappelijke regelingen	Lasten van educatie o.g.v. afgesloten overeenkomst(en) met één of meerdere roc's bekostigd uit terugontvangen middelen educatie uit 2007 of 2008 die in 2009 opnieuw ingezet mochten worden (kolom 12) Teruggevorderd bedrag van roc's over 2007 of 2008 terug te betalen aan het rijk (kolom 15) of mee te nemen naar 2010 (kolom 17)						€ 0			€ 0					R	V

ACCOUNTANTSVERKLARING



HOF VAN THOLEN 2
4691 DZ THOLEN
TEL: 0166-668200
FAX: 0166-663553
WWW.THOLEN.NL