

9 mei 2007

**PROGRAMMA-
REKENING
2006**

Programmarekening 2006.

Aan de Raad,

Overeenkomstig het bepaalde in artikel 197 en volgende van de Gemeentewet bieden wij u hierbij ter vaststelling aan de programmarekening over het dienstjaar 2006 van de gemeente Sint Anthonis.

Sint Anthonis, 29 mei 2007.

Burgemeester en wethouders van Sint Anthonis,
de secretaris, de burgemeester,

INHOUD

	Blz.
Aanbieding jaarstukken	3
Inhoud	5
<i>Deel 1 Inleiding</i>	
1 Inleiding	7
2 Analyse belangrijkste afwijkingen op hoofdlijnen	11
3 Analyse belangrijkste afwijkingen per programma	13
4 Kerngegevens	15
<i>Deel 2 De programma's</i>	
01 Algemeen Bestuur	18
10 Openbare orde en veiligheid	24
20 Verkeer, vervoer en waterstaat	28
30 Economische zaken	30
40 Onderwijs	36
50 Cultuur en recreatie	38
60 Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk	42
70 Volksgezondheid en milieu	48
80 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	52
90 Financiering en algemene dekkingsmiddelen	56
<i>Deel 3 De paragrafen</i>	
1 Weerstand	60
2 Onderhoud kapitaalgoederen	67
3 Financiering	72
4 Bedrijfsvoering	75
5 Verbonden partijen	83
6 Grondbeleid	87
7 Lokale heffingen	95
<i>Deel 4 De programmarekening en de toelichting</i>	
1 Gerealiseerde baten en lasten per programma	100
2 Gerealiseerde baten en lasten kostenplaatsen	102
3 Overzicht van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen	103
4 Overzicht resultaat	106
5 Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	108
6 Overzicht buitengewone baten en lasten	110
7 Aanwending post onvoorzien	111
8 Overzicht investeringen	112
9 Overzicht kapitaallasten	127
<i>Deel 5 De balans en de toelichting</i>	
1 Balans per 31 december 2006	130
2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	134
3 Toelichting op de balans	140
4 Staat reserves en voorzieningen	154
<i>Deel 6 Vaststellingsbesluit</i>	163

Deel 1

Inleiding

1.1 Inleiding

Hierbij treft U aan de jaarstukken 2006 die zijn opgesteld conform de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), dat met ingang van 1 januari 2004 in werking is getreden.

Op basis van de voorschriften presenteren wij u het jaarverslag alsmede de geïntegreerde jaarrekening voor de algemene dienst en het grondbedrijf.

In de voorschriften is bepaald dat het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en een aantal verplicht voorgeschreven paragrafen die de verantwoording weergeven van hetgeen in de overeenkomstige paragrafen van de begroting is opgenomen met betrekking tot de relevante beheersmatige aspecten, alsmede tot de lokale heffingen.

De baten en lasten worden verantwoord in door de raad vast te stellen programma's. Zo worden de baten en lasten van het grondbedrijf onder programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting opgenomen. Voor een toelichting op de grondexploitatie verwijzen wij naar de paragraaf "Grondbeleid" en de in het bijlagenboek opgenomen "Specificatie grondexploitatie" (beheertoelichting grondbedrijf).

De lay-out van de programma's zoals opgenomen in deze jaarrekening heeft zoveel mogelijk dezelfde opzet als de aan u voorgelegde programmabegroting 2006. U treft derhalve de destijds opgevoerde thema's nu terug in nagenoeg dezelfde volgorde en vormgeving. In de programmabegroting is voor de verschillende programma's destijds onder het kopje "Nieuw beleid" aangegeven welke nieuwe thema's in 2006 aan de orde zouden komen. Om de vergelijkbaarheid in stand te houden met de programmabegroting is de titel "Nieuw beleid" gehandhaafd. In feite kan nu, anno 2007 niet meer gesproken worden over nieuw beleid doch tijdens het opstellen van de programmabegroting 2006 was dit wel zeker aan te merken als nieuw beleid.

Met de invoering van het dualisme zijn ook de toetsingscriteria voor de accountant veranderd. Op basis van de door de raad vastgestelde uitgangspunten is de jaarrekening getoetst op de normale rechtmatigheids criteria. Om aan de financiële (begrotings)rechtmatigheid te kunnen voldoen is er voor de vaststelling van de jaarrekening 2006 nog een laatste begrotingswijziging door de raad vastgesteld. Voor de uitvoeringsaspecten ten aanzien van de rechtmatigheid wordt verder verwezen naar het in de paragraaf bedrijfsvoering opgenomen onderdeel rechtmatigheid.

Ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid, het voorwaarden criterium en het criterium M&O (Misbruik en Oneigenlijk gebruik) heeft de toetsing plaatsgevonden bij de jaarrekening 2006.

De jaarrekening 2006 sluit voor de tweede keer sinds enkele jaren met een batig resultaat. Uit de opgenomen analyse blijkt dat dit voor een zeer groot gedeelte tot stand is gekomen door incidentele baten en lasten. De structurele gevolgen zijn al zoveel mogelijk in de begroting 2007 verwerkt en de resterende aanpassingen zullen bij de bestuursrapportages 2007 en de begroting 2008 worden meegenomen.

1.2 Analyse belangrijkste afwijkingen op hoofdlijnen

Begroot voordelig resultaat	248.900	
Werkelijk voordelig resultaat	<u>139.400</u>	
Nadelig resultaat t.o.v. de begroting		<u><u>-109.500</u></u>

Onderstaand treft u op hoofdlijnen per programma een cijfermatige verklaring aan van de belangrijkste afwijkingen tussen de in de begroting geraamde bedragen en de uiteindelijke werkelijke cijfers.

Omdat de verschillen met name de kostenplaatsen betreffen is een specificatie per programma niet mogelijk.

Hierna worden tekstueel de oorzaken van de afwijkingen nader toegelicht.

- = nadeel ten opzichte van de begroting
- + = voordeel ten opzichte van de begroting

Omschrijving		resultaat
Stortingen op basis van rente in reserves		-203.825
Apparaatskosten		
Salarissen personeel	260.900	
Uitkeringen voormalig personeel	14.500	
Uitvoering FPU-gemeenten	60.200	
Bedrijfsgeneeskundige zorg	12.600	
Advertentiekosten	-8.600	
Aardgas	-8.600	
Onderhoud computers en informatievoorziening	5.200	
Adviezen en controlekosten	<u>-25.500</u>	
		310.700
Kapitaal- en rentelasten		
Sportzaal Eymard Ville Stevensbeek	19357	
Sportpark De Laan te Sint Anthonis	7452	
Sporthal De Hoepel Wanroij	-10508	
MFA Sint Anthonis	-11519	
Gemeentehuis Brink 3	-19200	
Tennisaccommodatie te Stevensbeek	-17317	
Tennisaccommodatie Wanroij	-11427	
Gemeenschapshuis Het Wapen van Wanroij	-9808	
Gemeenschapsvoorziening Oelbroeck Sint Anthonis	-8476	
Gemeenschapshuis De Oude Heerlijkheid te Oploo	-7034	
Diverse kosten verenigingsgebouwen	-17487	
Overige kapitaallasten	<u>-19053</u>	
		-105.020
Overige diverse kleine verschillen < € 5.000,--		-111.355
Nadelig resultaat t.o.v. de begroting		<u><u>-109.500</u></u>

1.3 Analyse belangrijkste afwijkingen per programma

Algemeen

Om te kunnen voldoen aan het kader van de rechtmatigheidstoets voor de beoordeling van de jaarrekening door de accountant, is voorafgaande aan de jaarrekening nog een begrotingswijziging vastgesteld door de raad waarbij de belangrijkste verschillen werden bij- of afgehaald. In de praktijk betekent dit dat er bijna geen verschillen per programma resteren die nog een nadere toelichting behoeven.

Mede hierdoor blijft de analyse in de jaarrekening beperkt tot de baten en lasten welke in eerste instantie worden verantwoord op de kostenplaatsen. Het betreft hier hoofdzakelijk de kapitaallasten en de personele lasten.

Op basis van de eigen verordening zijn deze afwijkingen uitgezonderd van de rechtmatigheidstoets, het betreft immers de eigen interne doorberekeningen naar de exploitatie. De verschillen van deze toerekening naar de diverse programma's behoeven niet nader te worden toegelicht per programma. Ze verklaren de soms grote verschillen in de totale baten en lasten per programma tussen begroting en rekeningcijfers. Wel is hierna een analyse van deze lasten op hoofdlijnen opgenomen.

De structurele gevolgen zijn al zoveel mogelijk in de begroting 2007 verwerkt en de resterende aanpassingen zullen bij de bestuursrapportages 2007 en de begroting 2008 worden meegenomen.

Storings op basis van rente in reserves

De toevoegingen aan de reserves en voorzieningen zijn, door de rentecomponent, mede afhankelijk van de standen per 1 januari van het rekeningsjaar. Omdat diverse reserves en voorzieningen een hogere beginwaarde hebben dan begroot, worden de lasten ook hoger dan begroot.

Apparaatskosten

Salarissen personeel.

Ten aanzien van de personele kosten blijkt dat het niet opvullen van een aantal functies conform het oude formatieschema een extra voordeel, bovenop de al begrote bezuiniging heeft opgeleverd groot € 105.000,-.

Daarnaast zijn er de volgende voordelen ontstaan:

- Urenvermindering diverse personeelsleden	€ 20.000,-
- Ouderschapsverlof	€ 17.500,-
- Onderuitputting vacatures	€ 59.000,-
- Uitkeringen ziektegeld en zwangerschap	€ 13.500,-
- Diverse kleinere verschillen	€ 45.900,-

Totaal salarissen personeel	€ 260.900,-
-----------------------------	-------------

Uitvoering FPU-gemeenten.

De uitvoeringskosten FPU-gemeenten zijn in de praktijk € 60.200,- lager gebleken dan begroot. Het blijkt dat de gehanteerde normgegevens van de VNG betreffende het aantal uitstromers voor onze gemeente te hoog is. In het vervolg zal worden uitgegaan van de eigen ervaringsgegevens over de voorbije jaren.

De overige verschillen zijn hiervoor afzonderlijk in de financiële analyse (1.2) opgenomen.

Kapitaallasten

Door het feit dat er in de loop van 2006 een nieuwe lening is aangetrokken is het renteomslag percentage van de rekening hoger dan begroot. Het renteomslagpercentage wordt berekend naar de toestand op 1 januari van het jaar. Begroting en rekening wijken altijd af alleen al door het feit van de stand van de reserves en voorzieningen op 1 januari. Mede hierdoor kunnen de overschrijdingen van de kapitaallasten zoals op bladzijde 12 hiervoor aangegeven worden verklaard.

1.4 Kerngegevens

	Rekening 31 dec. 2003	Rekening 31 dec. 2004	Rekening 31 dec. 2005	Rekening 31 dec. 2006
Inwoners				
Totaal (gegevens algemene uitkering) waarvan:	11.843	11.671	11.677	11.765
inwoners < 20 jaar	3.276	3.190	3.171	3177
inwoners > 64 jaar	1.728	1.767	1.808	1873
Sociale dienst *				
Uitkeringsgerechtigden WWB (ABW)	55	55	55	56
Uitkeringsontvangers	882	874	857	811
Minderheden	135	135	130	80
Onderwijs				
Aantal leerlingen basisonderwijs (teldatum 1-10)	1.287	1.287	1.277	1.267
Bebouwing *				
Aantal woningen	4.151	4.178	4.178	4202
Aantal woonruimten	4.538	4.623	4.623	4655
Oppervlakte *				
Oppervlakte land in ha	9.932	9.932	9.932	9.932
Wegen in km				
Wegen buiten de bebouwde kom	176	176	176	176
Wegen binnen de bebouwde kom	42	43	43	43
Personeel				
Ambtelijk personeel (excl. VUT)	99	103	100	97
Aantal fte's (incl brandweer comm.)	86,00	90,20	86,73	84,99
Brandweer (vrijwilligers)	34	36	35	35
Gemeentebestuur				
Gemeenteraadsleden	15	15	15	15
College Burgemeester en Wethouders	4	4	4	3
Samenstelling gemeenteraad (aantal zetels)				
CDA	6	6	6	7
Welzijn Voor Iedereen	2	2	2	2
Samen Welzijn	2	2	2	3
Kern&punt	5	5	5	3

Deel 2

De Programma's

PROGRAMMA 01 ALGEMEEN BESTUUR

Inhoud programma

Wat verstaan we onder dit programma?

Het programma Algemeen bestuur omvat de verbetering van de interne en externe dienstverlening van de gemeentelijke organisatie en het ondersteunen van het lokaal bestuur.

Strategische doelstelling

Wat wilden we bereiken?

Hoofddoelstelling

De hoofddoelstelling is het verkorten van de afstand tussen burger en bestuur.

Subdoelstellingen

Uit de hoofddoelstelling vloeien de navolgende subdoelstellingen voort:

- Bevorderen van openheid, openbaarheid en toegankelijkheid van het bestuur richting inwoners, ondernemers en instellingen.
- Het binnen de nieuwe duale verhoudingen bewerkstelligen van een duidelijke bestuurlijke taakverdeling, waarbinnen de Raad een sterke zelfstandige rol inneemt.
- Het verder vergroten van de klantgerichtheid. Een adequate en actuele bevolkingsadministratie is hiervoor een belangrijke randvoorwaarde.
- De organisatieleden en daarmee de gehele organisatie in staat stellen de taken effectief en efficiënt te vervullen.

Realisatie

Wat gebeurde er om ons heen?

Intergemeentelijke samenwerking

-Missie en visie Samenwerken Land van Cuijk

De gemeenten binnen het Land van Cuijk werken verder aan de mogelijkheden tot samenwerking, op basis van het intentiedocument "Samenwerking in het Land van Cuijk", dat op 15 november 2004 is ondertekend.

-Beleidsontwikkeling als onderdeel van SLvC

Na een gezamenlijke (Europese) aanbestedingsprocedure hebben de gemeenteraden in maart 2006 besloten tot het benoemen van een gezamenlijke huisaccountant voor de periode 2006-2009. Op het gebied van brandweerbzaken hebben de gemeenteraden in december 2006 besloten tot vaststelling van een plan van aanpak voor de vorming van een districtsbrandweer Land van Cuijk. Binnen de regio Brabant-Noord is het initiatief genomen om de afstemming van werkprocessen tussen gemeenten en gemeenschappelijke regelingen te verbeteren. (ng), en van de onderlinge beleidsafstemming tussen de gemeenten. In 2006 is hieraan voor het eerst uitvoering gegeven. Ook op andere beleidsterreinen zijn stukken geproduceerd om verdere samenwerking te bevorderen. Met name op het gebied van ICT en P&O zijn stukken samengesteld om te komen tot een verregaande vorm van samenwerking.

-SLvC en ondernemingsraad.

Om besluitvormingsprocessen te vereenvoudigen is onderzocht in hoeverre er één Bijzondere Ondernemingsraad opgericht zou kunnen worden om in alle processen van samenwerking te fungeren als aanspreekpunt. Gekozen is echter om de eigen bevoegdheid van iedere Ondernemingsraad in stand te houden. Met hen is 2 keer overleg gevoerd.

Lokale rekenkamer

De gemeentelijke Rekenkamercommissie staat de Raad bij in de uitoefening van zijn controlerende taak. De commissie bestaat uit drie onafhankelijke leden. De commissie heeft een onderzoeksprogramma opgesteld na raadpleging van Raad, College en MT. Het onderzoeksprogramma is gepresenteerd ten overstaan van de raadscommissie van 9 oktober 2006. De onderwerpen van onderzoek zijn:

- aanbestedingsbeleid;
- gemeenschappelijke regelingen;
- re-integratiebeleid.

Ten behoeve van de rekenkamerfunctie is ingaande 2006 een jaarlijks bedrag van € 20.000,- opgevoerd.

Communicatie

1. Implementatie van Intranet vergde meer tijd dan werd verwacht. Duidelijk is dat de invoering in het voorjaar van 2007 zijn beslag zal krijgen. Hierbij is gekozen voor een zogenaamde "Open Source" als programma.
2. In 2006 is besloten om het traject Risicocommunicatie in 2007 in gang te zetten zodat burgers beter geïnformeerd kunnen worden over de risico's die aanwezig zijn in onze gemeente. Voorjaar 2007 wordt dit in samenwerking met de gemeenten Land van Cuijk uitgevoerd;
3. De notitie Communicatiebeleid is vastgesteld. Hieruit vloeit ondermeer voort dat de burgemeester met ingang van medio 2006 de wekelijkse persgesprekken voert.
4. Het onderdeel communicatie in het kader van de leefbaarheidproblematiek wordt aangepakt middels het produceren van een werkplan communicatie met de dorpsraden en het uitbrengen van nieuwsbrieven per kern ten behoeve van het project: Dorpsontwikkelingsplannen.
5. In 2006 was het de bedoeling om de website over te zetten op een nieuwe release van Centric. Er is echter gemeend om gelijktijdig meer aandacht te besteden aan de vormgeving. Hieraan wordt nog gewerkt met de bedoeling dit in 2007 te implementeren.

Bevolkingsadministratie

1. Een landelijke stuurgroep is nog bezig met de voorbereiding van de modernisering van de Gemeentelijke Basisadministratie (GBA). Nog niet bekend is welke nieuwe modules qua automatiseringsprogrammatuur aangeschaft moeten worden, ook de kosten zijn nog niet bekend.
2. Met ingang van 1 januari 2006 krijgt iedere 14-jarige voortaan gratis een (eerste) identiteitskaart. Maandelijks worden de betrokkenen hiervan in kennis gesteld. In 2006 zijn 175 jongeren aangeschreven en zijn er 103 gratis identiteitskaarten aangevraagd en uitgereikt.
3. Met ingang van 26 augustus 2006 zijn zonder invoeringsproblemen de nieuwe reisdocumenten afgegeven met biometrische kenmerken.
4. Volgens planning zou het burgerservicenummer BSN op 1 januari 2006 worden ingevoerd. De invoering is uitgesteld. Het wetsontwerp ligt nog bij de Eerste Kamer. Het BSN wordt nu ingevoerd op termijn van ongeveer 4 weken na afronding van de behandeling van de conceptwet in de Eerste Kamer.
5. Het Nieuw Rijbewijs Document (NRD) wordt sinds 1 oktober 2006 naar tevredenheid uitgegeven. In de laatste 3 maanden van 2006 werden 474 rijbewijzen afgegeven tegen 466 in de eerste 9 maanden van 2006. Omdat de burger het rijbewijs persoonlijk moet aanvragen en ook afhalen is het aantal baliebezoeken toegenomen. Dit heeft niet geleid tot aanzienlijk langere wachttijden.

Automatisering

In 2006 zijn, samen met vijf andere gemeenten uit Noordoost Noord-Brabant, de voorbereidingen gestart voor de migratie van het financiële pakket FIS4all naar FIS@all. Omdat uit de in de testomgeving uitgevoerde testprocedures bleek dat in het pakket FIS@all nog te veel onvolkomenheden zaten en er performance problemen optraden, hebben wij met de andere vijf gemeenten besloten de migratie van de productieomgeving, die stond gepland voor eind november 2006, uit te stellen.

Als medio 2007 blijkt dat de onvolkomenheden in het pakket FIS@all zijn opgelost en er zich geen performance problemen meer voordoen zal in overleg met de vijf andere gemeenten en de leverancier Centric, een nieuwe planning voor de migratie worden opgesteld. In verband met de werkzaamheden voor de begroting 2008 wordt dit eind 2007.

Bestaand beleid

Wat deden we?

De kaders van het bestaand beleid met betrekking tot onderhavig programma liggen vast in de navolgende beleidsnota's en verordeningen:

- Reglement van orde voor de vergaderingen en andere werkzaamheden van de Raad van Sint Anthonis
- Verordening op de ambtelijke bijstand en de fractieondersteuning
- Verordening op de raadscommissie
- Instructie griffier
- Inspraakverordening Gemeente Sint Anthonis
- Verordening geldelijke voorzieningen raads- en commissieleden
- Verordening behandeling bezwaarschriften
- Interne klachtenregeling Gemeente Sint Anthonis
- Verordening gemeentelijke ombudscommissie Sint Anthonis
- Notitie Integriteit Bestuurders
- Reglement van orde voor de vergaderingen en andere werkzaamheden van het college van B&W
- Notitie Gemeenschappelijke regelingen Brabant-Noord
- Verordening voor de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens
- GBA-beheersregeling
- Reglement burgerlijke stand
- Verordening straatnaamgeving en huisnummers
- Communicatiebeleidsnotitie gemeente Sint Anthonis

Nieuw beleid

Wat hebben we gedaan en doen we nog?

Operationele doelstelling	Actiepunt/activiteit
Versterking van de kaderstellende en volksvertegenwoordigende taak van de raad	Aan de kaderstellende en volksvertegenwoordigende taak van de Raad is verder vorm gegeven via het organiseren van themabijeenkomsten. In 2006 zijn er 2 themabijeenkomsten georganiseerd inzake vrijwilligersbeleid en de resultaten van de leefbaarheidsonderzoeken.

<p>Verbetering van de kwaliteit van de dienstverlening</p>	<p>Vanuit de taken die een gemeente verricht moet er veelvuldig contact zijn met burgers en groepering-en. Medewerkers worden geselecteerd en geschoold om op een professionele manier deze taken te verrichten. Hiertoe worden gericht zowel vakinhoudelijke als competentie gerichte scholingsinstrumenten ingezet. In 2006 is er o.a. een specifieke cursus schrijfvaardigheden gerealiseerd. Daarnaast is gekeken naar mogelijkheden hoe de elektronische dienstverlening verbeterd kan worden. Hiertoe vinden oriëntaties plaats hoe dit elders in het land gebeurt. Verder zijn er aanzetten gegeven hoe de loketfunctie in de toekomst in ons gemeentehuis vormgegeven zou kunnen worden. Dit heeft ook alles te maken met ontwikkelingen in den lande en de regionale samenwerking zoals de één loket gedachte op het gebied van de omgevingsvergunning. In 2007 zullen hierover meer duidelijke ideeën geformuleerd kunnen worden.</p>
<p>Verbeteren leefbaarheid in de diverse kernen</p>	<p>In 2005 zijn er in opdracht van het college door studenten van de HAS 's-Hertogenbosch onder-zoeken uitgevoerd naar de leefbaarheid in de di-verse kernen van onze gemeente. De resultaten van dit onderzoek zijn vastgelegd in een rapportage welke uitvoerig met uw Raad is besproken. Vervolgens heeft uw Raad op 18 januari 2006 een themabijeenkomst met de dorpsraden georganiseerd, waarin aan de hand van een vijftal stellingen is gediscussieerd over het begrip "leefbaarheid" in de diverse kerkdorpen. In de vergaderingen van 6 februari 2006 en 1 mei 2006 is uitvoerig met uw Raad gediscussieerd over de verdere wijze van aanpak. Op basis van de in genoemde vergadering gevoerde discussie is besloten in eerste instantie de aandacht te richten op de algemene problematiek die voor iedere kern geldt, te weten:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ communicatie gemeente; ○ positie van vrijwilligers; ○ afname van voorzieningen. <p>Naast de drie hierboven genoemde onderwerpen zijn naderhand de volgende drie, voor elke kern geldende, onderwerpen aan de lijst toegevoegd voor een integrale behandeling:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ aandacht voor starterswoningen; ○ (verkeers)onveilige situaties; ○ vergrijzing en ontgroening. <p>Uiteindelijk is besloten om voor de verdere uitwerking van de dorpsontwikkelingsplannen te kiezen voor de vorm van het opstellen van een leefbaarheidsagenda per kerkdorp waarin, naast bovengenoemde onderwerpen, ook door de dorpsraden aan te dragen onderwerpen aan de orde worden gesteld. Deze leefbaarheidsagenda's worden in overleg met de dorpsraden opgesteld en zullen regelmatig worden geëvalueerd. In 2006 is hiermee een start gemaakt. Met de gezamenlijke dorpsraden is vooraf hierover overleg gepleegd en men was zeer tevreden over de wijze van opzet.</p>

Verkrijgen van toegang tot de databank GBKN-normkaart	<p>Door akkoord te gaan met de aanbieding van GBKN-zuid hebben wij nu de voordelen als deelnemer zijnde:</p> <ul style="list-style-type: none"> - beschikking over nieuwe luchtfoto's als onderleggers van kaarten op scherm; - alle gebouwen in het buitengebied, incl. stallen, bijgebouwen e.d. op kaart (van belang in het kader van de uitvoering van WOZ en milieutaken); - meer topografie op kaart van het buitengebied, inritten, watergangen e.d.; - de juiste basiskaart voor bestemmingsplannen, die voldoet aan de Nederlandse norm.
---	---

Totale baten en lasten

	2005	2006				
	Rekening	Prim. begr	Begr. Wijz.	Begroting	Rekening	Verschil
Totaal lasten	1.378.557	1.424.837	74.668	1.499.505	1.724.630	-225.125
Totaal baten	189.284	142.577	57.540	200.117	208.978	8.861
Saldo	1.189.273	1.282.260	17.128	1.299.388	1.515.652	-216.264

PROGRAMMA 10 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

Inhoud programma

Wat verstaan we onder dit programma?

Het programma Openbare orde en veiligheid omvat de brandveiligheid, de sociale veiligheid, de fysieke veiligheid (incl. rampenbestrijding), preventieve maatregelen in en om het huis, bescherming van eigendommen, de bestrijding van criminaliteit en vandalisme en de handhaving van regelgeving op het terrein van openbare orde en veiligheid.

Strategische doelstelling

Wat wilden we bereiken?

Hoofddoelstelling

De hoofddoelstelling is het bevorderen van zowel de fysieke als de sociale veiligheid van de inwoners en de bezoekers van onze gemeente.

Subdoelstellingen

- Uit de hoofddoelstelling vloeien de navolgende subdoelstellingen voort:
- Mede door samenwerking op regionaal niveau zorgdragen voor een optimale veiligheid en bescherming van mensen, dieren, milieu en goederen door het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, ongevallen en andere buitengewone situaties.
- Het voorkomen van rampen en zware ongevallen, het beperken van de gevolgen en het herstel van het maatschappelijke leven nadien. Het ter zake waarborgen van een gecoördineerde inzet door hulpverleningsdiensten.
- Het correct uitvoeren van de (bijzondere) wetgeving met betrekking tot de openbare orde en het gebruik van de openbare ruimte bij onder andere festiviteiten en evenementen.
- Het terugdringen van criminaliteit, het handhaven van de openbare orde en het streven naar een zo hoog mogelijke objectieve en subjectieve veiligheid.

Realisatie

Wat gebeurde er om ons heen?

Regionale hulpverlening / Veiligheidsregio Brabant-Noord

Per 1 juli 2006 is de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord in werking getreden. Per genoemde datum werden de gemeenschappelijke regeling Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant-Noord en de gemeenschappelijke regeling Regionale Hulpverleningsdienst Brabant-Noord opgeheven.

Brandweezorg en rampenbestrijding

Onder regie van de regio hebben de gemeenten in 2006 gewerkt aan de opstelling en vaststelling van een gemeentelijk beleidsplan brandweezorg en rampenbestrijding 2007-2010. Via dit plan wordt door de gemeente invulling gegeven aan de wettelijke verplichtingen en verantwoordelijkheden om de brandweezorg en rampenbestrijding adequaat in te richten en de Raad daarover te informeren.

De gemeenten in het Land van Cuijk hebben naast het lokale beleidsplan een zogeheten districtelijk beleidsplan opgesteld. Dit plan behelst een plan van aanpak om op basis van intergemeentelijke samenwerking te komen tot de vorming van een districtelijke brandweer voor het Land van Cuijk met 1 juli 2008 als streefdatum.

De gemeenteraad heeft op 18 december 2006 besloten tot vaststelling van:

- het beleidsplan Brandweezorg en Rampenbestrijding 2007-2010 van de gemeente Sint Anthonis;
- het districtelijk plan van aanpak/beleidsplan Samenwerking brandweer district Land van Cuijk.

met dien verstande dat de uitvoering van het lokale brandweerbeleidsplan, voor zover dat wenselijk en verantwoord is, wordt opgeschort in afwachting van de uitkomsten van het in gang gezette districtelijke samenwerkingsinitiatief.

Het actualiseren van de deelplannen rampenbestrijding is nagenoeg afgerond. Vaststelling van de deelplannen is in april 2007 gebeurd.

Advies- en Steunpunt Huiselijk Geweld

De gemeenteraad heeft op 18 december 2006 ingestemd met deelname aan het regionale Advies- en Steunpunt Huiselijk Geweld en daarvoor vanaf 2008 de benodigde financiële bijdrage beschikbaar te stellen, te maximaliseren op een bedrag van € 1.600,-.

Op 29 maart 2006 is in de regio Brabant-Noord het Advies- en Steunpunt Huiselijk Geweld (ASHG) van start gegaan. Inwoners en professionals op het terrein van huiselijk geweld van alle 21 gemeenten in de regio kunnen bij het ASHG terecht voor informatie, advies en doorverwijzing naar hulpverlenende instanties en/of politie/justitie. Door de werkgroep Huiselijk Geweld in het Land van Cuijk is al eerder geconstateerd dat er een grote behoefte is aan een centraal meld- en informatiepunt voor huiselijk geweld. Hierin is nu, met het ASHG, voorzien.

Veiligheid

Per 1 september 2006 is de risicokaart Brabant online gegaan. De kaart bevat gegevens over risico's in de woon- en leefomgeving. De gegevens zijn afkomstig van de gemeenten, de provincie en het Rijk. Binnen het kader van Brabant Veiliger heeft de provincie verder een vraagbaak ontwikkeld voor gemeenten en andere overheden in Brabant, waar men terecht kan voor informatie en vragen op het gebied van externe veiligheid.

Bestaand beleid

Wat deden we?

De kaders van het bestaand beleid met betrekking tot onderhavig programma liggen vast in de navolgende beleidsnota's en verordeningen:

- Organisatieverordening brandweer
- Brandbeveiligingsverordening
- Verordening brandweerrechten
- Beleidsplan Brandveiligheid en Hulpverlening 2003-2007 gemeente Sint Anthonis
- Organisatieplan brandweezorg en rampenbestrijding Hulpverleningsdienst Brabant Noord
- Rampenplan gemeente Sint Anthonis
- Notitie Externe Veiligheid
- Beleidsnota/beleidsregels Paracommercialisme
- Aankondigingsbordenbeleid gemeente Sint Anthonis
- Algemene Plaatselijke Verordening 2005
- Verordening recreatiegebied Radioplussen te Stevensbeek
- Beleidsregels Prostitutie

Operationele doelstelling	Actiepunt/activiteit
Het verdergaand samenwerken van de brandweerkorpsen in het Land van Cuijk	<p>Onder regie van de regio is in 2006 gewerkt aan de totstandkoming van gemeentelijke beleidsplannen. Naast deze lokale plannen is een districtelijk beleidsplan opgesteld, houdende een plan van aanpak om op basis van intergemeentelijke samenwerking te komen tot een districtelijke brandweer voor het Land van Cuijk met 1 juli 2008 als streefdatum.</p> <p>De gemeenteraad heeft op 18 december 2006 het gemeentelijk beleidsplan Brandweezorg en rampenbestrijding 2007-2010 vastgesteld, voorzien van een districtelijk plan van aanpak/beleidsplan als oplegger. In het gemeentelijk brandweerbeleidsplan worden de districtelijke ontwikkelingen nadrukkelijk benoemd en is in ruime mate aandacht voor de interactie tussen de beide plannen. De uitvoering van de lokale brandweerbeleidsplannen worden opgeschort in afwachting van de uitkomsten van het vervolgetraject over de districtsvorming.</p> <p>Inmiddels is de districtsvorming van start gegaan met het Project Vorming Districtelijke Organisatie Brandweer Land van Cuijk.</p>
Het op een verantwoord tijdstip vervangen van de tankautospuit voor de post Sint Anthonis	<p>Met de vaststelling van het gemeentelijk brandweerbeleidsplan zijn ook de vervangings-investeringen en bijbehorende financiële consequenties vastgelegd.</p> <p>De vervanging van de tankautospuit voor de post Sint Anthonis staat gepland voor 2008. Voor deze investering is in de begroting een bedrag opgenomen van € 290.000,-.</p>
Versterken van de aanpak van onveiligheid	<p>Ter versterking van de aanpak van onveiligheid worden de nodige regionale en lokale initiatieven ontplooid. Concrete voorstellen tot deelname aan regionale projecten worden voorgelegd aan de gemeenteraad.</p> <p><u>Advies- en steunpunt huiselijk geweld</u></p> <p>Op 29 maart 2006 is in de regio Brabant-Noord het Advies- en Steunpunt Huiselijk Geweld van start gegaan. De gemeenteraad heeft op 18 december 2006 ingestemd met de deelname van de gemeente Sint Anthonis aan het regionale advies- en steunpunt en daarvoor vanaf 2008 een jaarlijkse structurele financiële bijdrage te leveren. Deze bijdrage is gemaximaliseerd op € 1.600,-.</p> <p><u>Integraal Veiligheidsbeleid</u></p> <p>In 2006 zijn er per dorpskern veiligheidsenquêtes uitgevoerd, in samenspraak met het Platform Lokale Veiligheid. De resultaten van deze enquêtes zijn in het najaar van 2006 verwerkt in een conceptnotitie, welk de basis moet vormen van een gemeentelijk beleidsplan integrale veiligheid. De conceptnotitie is voor commentaar toegezonden aan de dorpsraden en de politie. De reacties van de dorpsraden worden momenteel ingewacht. Volgens planning wordt het beleidsplan in de 2^e helft van 2007 ter vaststelling voorgelegd</p>

	<p>aan de gemeenteraad. Het beleidsplan zal tevens een financiële paragraaf bevatten, waarin nader wordt ingegaan op de voor de uitvoering van het plan beschikbaar te stellen middelen.</p> <p><u>Regionaal veiligheidshuis</u> Op 29 april 2005 is het Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf formeel van start gegaan. Het veiligheidshuis heeft tot eind 2006 op project(subsidie)basis gefungeerd, waarbij de gemeentelijke bijdrage steeds op incidentele basis (als regionaal project) beschikbaar is gesteld. In 2007 wordt de gemeentelijke deelname aan het veiligheidshuis structureel (bestuurlijk, financieel, juridisch) ingebed en aldus gecontinueerd.</p>
--	---

Effectmeting

- In geval van spoedeisende hulp dient de brandweer binnen vijftien minuten na alarmering ter plaatse te zijn. Voor specifieke objecten (bijv. verzorgingstehuizen) geldt een norm van acht minuten.
- Jaarlijks aantal te houden rampenoefeningen vanaf 2006: 1 bestuurlijke oefening en 1 alarmeringsoefening.
- Vanaf 2006 jaarlijks 100% controle op brandveiligheid van de volgens de jaarlijkse planning voor die controle in aanmerking komende bedrijfspanden.

Totale baten en lasten

	Rekening	Prim. begr	Begr. Wijz.	Begroting	Rekening	Vershil
Totaal lasten	915.726	866.915	-30.321	836.594	951.515	-114.921
Totaal baten	21.113	11.200	19.834	31.034	26.405	-4.629
Saldo	894.612	855.715	-50.155	805.560	925.110	-119.550

PROGRAMMA 20 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT

Inhoud programma

Wat verstaan we onder dit programma?

Het programma Verkeer, vervoer en waterstaat omvat het aanleggen, beheren en instandhouden van wegen/straten/pleinen/parkeervoorzieningen/openbare verlichting/bermen/bruggen/af- en ontwateringswerken, de zorg voor bereikbaar openbaar vervoer alsmede het ter regulering van het verkeer treffen van maatregelen.

Strategische doelstelling

Wat wilden we bereiken?

Hoofddoelstelling

Het waarborgen en zo mogelijk bevorderen van een goede bereikbaarheid van zowel in de zeven kernen als in het buitengebied van onze gemeente gelegen panden en percelen. Veiligheid staat hierbij voorop.

Subdoelstellingen

Uit de hoofddoelstelling vloeien de navolgende subdoelstellingen voort:

- Het doeltreffend ontsluiten van percelen alsmede het nuttig gebruik maken van de tot de openbare ruimte behorende verharde oppervlakten.
- Het in het belang van verkeersveiligheid en sociale veiligheid uitbreiden en instandhouden van een hierop afgestemd openbaar verlichtingsnetwerk.
- Het op een adequate, verkeersveilige en eenduidige manier afwikkelen van verkeer.
- Het ter terugdringing van het autogebruik instandhouden en betaalbaar houden van een effectief openbaar vervoerssysteem.
- Het ten behoeve van wegen en gronden zorgdragen voor een hiervoor benodigde juiste waterhuishouding.

Realisatie

Wat gebeurde er om ons heen?

Wegen

In 2006 is aan de beleidsnotitie inritten binnen de bebouwde kom en aan de beleidsnotitie inzake het verharde van gemeentelijke onverharde, niet ingeplante bermen verdere uitvoering gegeven

Vervoer

De kosten van het Wvg-vervoer door Taxihopper zijn in 2006 op een aanvaardbaar niveau uitgekomen. De uitgaven namen na een jarenlange trend niet meer toe, maar stabiliseren. Dit heeft te maken met het verwijderen van een aantal onvolkomenheden uit het CVV-systeem per 2006. Zo is het aantal zones waar tegen OV-tarief gereisd kan worden begrensd tot 5. Een koppeling van bijvoorbeeld 2 ritten van 5 zones is niet meer mogelijk. Ook is de groepskorting vervallen.

Bestaand beleid

Wat deden we?

De kaders van het bestaand beleid met betrekking tot onderhavig programma liggen vast in de navolgende beleidsnota's en verordeningen:

- Wegenbeheerplan
- Bruggenbeheerplan
- Beheerplan openbare verlichting
- Beheerplan waterlossingen
- Notitie bredere en/of tweede inritten
- Notitie verhardten gemeentelijke onverharde, niet ingeplante berm
- Telecommunicatieverordening gemeente Sint Anthonis
- Gemeentelijk Verkeersveiligheidsplan (GVVP)
- Collectief Vraagafhankelijk Vervoer in Sint Anthonis (CVV)

Nieuw beleid

Wat hebben we gedaan en doen we nog?

Operationele doelstelling	Actiepunt/activiteit
Meer structuur brengen in het gemeentelijk verkeersveiligheidsbeleid	Het huidige gemeentelijk verkeersveiligheidsplan, dat van eind 1995 dateert, is sterk verouderd en biedt geen basis meer voor het huidige verkeers-veiligheidsbeleid. Overgegaan zou worden tot het opstellen van een nieuw gemeentelijk verkeersveiligheidsplan, hetgeen een investering van naar raming € 25.000,- vergt. Dit is doorgeschoven naar 2007 ivm personeelwisseling en capaciteitsproblemen.
Ter herinrichting van de Stevensstraat in samenspraak met de Dorpsraad Westerbeek vaststellen van een voorkeursvariant.	Voor het gedeelte van de Stevensstraat, dat gelegen is bij de kerk zijn reeds herinrichtingsplannen in voorbereiding. Aan het overige gedeelte van de Stevensstraat, dat gelegen is binnen de bebouwde kom van Westerbeek, zou in 2006 overeenkomstig het wegenbeheerplan groot onderhoud uitgevoerd worden. Op een aantal plaatsen verkeren de bomen in een slechte conditie. Deze bomen zijn in 2006 behandeld en de bodem is geïnjecteerd. Indien de conditie van de bomen verslechtert, worden deze alsnog gekapt. Mede in het licht hiervan wordt tot een complete herinrichting van betrokken openbare ruimte overgegaan. Dorpsraad Westerbeek heeft een voorkeursvariant ingediend. De kosten voor het opstellen van de varianten met kostenraming worden geraamd op € 7.500,-. Er bestaat nog geen inzicht in de extra investeringskosten die voortvloeien uit onderhavige herinrichting.
Het onder gemeentelijke verantwoordelijkheid brengen van het beheer en het instandhouden van de N602	De provincie Noord-Brabant wil de provinciale weg door de kernen Wanroij, Ledeacker en Sint Anthonis overdragen aan de gemeente. In een eerste overleg is afgesproken dat bij een overdracht de weg binnen de bebouwde kom van Wanroij, Ledeacker en Sint Anthonis tot herinrichting wordt overgegaan. Hiervoor zijn inrichtingsschetsen met kostenramingen opgesteld door een ingenieursbureau. De helft van de hiermee gemoede kosten worden door de provincie betaald worden. De gemeentelijke kosten worden geraamd op € 20.000,-. De stortingen in diverse onderhoudsfondsen dienen als gevolg van de overname van betrokken weg verhoogd te worden. Over de financiële consequenties zal met de

	provincie nog nader overleg plaatsvinden.
Het met name bij klachten van burgers snel kunnen treffen van maatregelen, ter opheffing van beperkte verkeersonveilige situaties	Voor het meestal naar aanleiding van klachten oplossen van verkeersonveilige situaties met een beperkte omvang waren geen middelen in de begroting beschikbaar. Ter ondervanging van dit probleem is in de begroting 2006 en de meerjarenraming 2006/2009 jaarlijkse een post van € 15.000,- opgenomen. Enkele projecten die hieruit bekostigd zijn/worden zijn het pad Kapelaan Hamersstraat en verkeersremmende maatregelen Hoefstraat.
Het inzichtelijk kunnen maken van de effecten van infrastructurele maatregelen en ruimtelijke ontwikkelingen op de verkeersstromen.	Om inzicht van infrastructurele maatregelen en ruimtelijke ontwikkelingen op de verkeersstromen te krijgen is door de werkgroep Gebiedsgerichte Aanpak Mobiliteit het verkeersmodel aangeschaft De investerings-kosten die met deze aanschaf gemoeid zijn, worden door alle deelnemende gemeenten gedragen.

Totale baten en lasten

	2005	2006				
	Rekening	Prim. begr	Begr. Wijz.	Begroting	Rekening	Verschil
Totaal lasten	1.883.964	1.603.492	-25.572	1.577.920	1.470.478	107.442
Totaal baten	406.208	8.200	42.117	50.317	54.075	3.758
Saldo	1.477.755	1.595.292	-67.689	1.527.603	1.416.403	111.200

PROGRAMMA 30 ECONOMISCHE ZAKEN

Inhoud programma

Wat verstaan we onder dit programma?

Het programma Economische zaken omvat het bevorderen van de lokale economie, het adviseren over economische ontwikkelingen alsmede het exploiteren van de in beheer van de gemeente zijnde eigendommen.

Strategische doelstelling

Wat wilden we bereiken?

Hoofddoelstelling

De hoofddoelstelling is het ter stimulering van de werkgelegenheid in onze gemeente bevorderen van een gezonde, evenwichtige economische structuur.

Subdoelstellingen

Uit de hoofddoelstelling vloeien de navolgende subdoelstellingen voort:

- Het versterken van de samenwerking op economisch gebied in het Land van Cuijk en Brabant-Noordoost.
- Het bevorderen van de samenwerking tussen de gemeente en bedrijven.
- Het ontwikkelen van nieuwe bedrijventerreinen.
- Detailhandel in de zeven woonkernen beschermen en stimuleren.
- Het creëren c.q. waarborgen van de randvoorwaarden voor een florende weekmarkt in onze gemeente.
- Het verder ontwikkelen van de veelzijdige potenties, die onze gemeente op toeristisch/recreatief gebied heeft.
- Het met de exploitatie van de in beheer van de gemeente zijnde gronden, woningen en woonwagens bereiken van een optimaal resultaat binnen de terzake geldende wettelijke kaders en het door de Raad vastgestelde beleid.

Realisatie

Wat gebeurde er om ons heen?

Weekmarkt

Het gemiddelde aantal marktkooplieden op de weekmarkt in 2006 bedroeg 10.

Regionale bedrijventerrein

De gemeenten Cuijk en Boxmeer hebben onderzoek naar de mogelijke samenwerkingsvormen verricht voor ontwikkeling en exploitatie van langs de A73 bij Haps, aansluitend op het bedrijfsperceel van transportbedrijf Nabuurs, gesitueerde regionale bedrijventerrein.

Nadere uitwerking en gevolgen hiervan voor onze gemeente zullen nog volgen. In 2007 zal de gemeente Cuijk de overige gemeenten in het land van Cuijk een voorstel doen toekomen voor financiële participatie in de exploitatie en ontwikkeling van het bedrijventerrein.

Lokaal bedrijventerrein

In 2006 is subsidie aangevraagd en verkregen voor revitalisering van bedrijventerrein Molenveld te Wanroij. Dit is een uitwerking van het ESKAN-rapport. Daadwerkelijke uitvoering van dit project zal in 2007/2008 plaatsvinden.

Toerisme

Het onderwerp recreatie en toerisme is niet geschikt bevonden om in Samenwerking Land van Cuijk verband nader op te pakken. De diversiteit aan onderwerpen, speerpunten etc. is hieraan debet. Door de portefeuillehouders binnen het Land van Cuijk worden de mogelijkheden onderzocht tot opheffing van TRAL en oprichting van een apart POHO overleg Recreatie en Toerisme. (Beide zaken zijn in 2007 gerealiseerd).

In pacht/erfpacht uitgegeven gronden

De door de minister van LNV voorgenomen pachtprijs verhoging per 1 november 2005 heeft geen doorgang gevonden waardoor de pachtopbrengsten 2006 ca. 10 % lager zijn uitgevallen dan oorspronkelijk begroot.

Het voornemen van de minister Van LNV om de pachtwetgeving te herzien en op te nemen in het Burgerlijk Wetboek heeft geen doorgang gevonden. De huidige Pachtwet wordt gehandhaafd onder aanpassing op een aantal punten o.a. totstandkoming hoogst toelaatbare pachtprijs en het vervallen van de maximale duur van 12 jaar voor de eenmalige verpachting van gronden.

De onderhandelingen met Libema over de hoogte van de canon van de door de gemeente in erfpacht uitgegeven gronden waarop het recreatiebedrijf is gevestigd zijn gestaakt, omdat Libema B.V. het bedrijf heeft verkocht aan Eldorado Parken.

In 2006 zijn er geen opbrengsten geweest in verband met de afrekening van de verkoop van melkquotum rustend op door de gemeente in erfpacht uitgegeven gronden. Wel is er een rechtszaak aangespannen tegen een erfpachter die melkquotum in 2006 heeft verkocht. De rechter heeft onlangs uitspraak gedaan in die zin dat de claim van de gemeente is toegewezen. Naar verwachting zal door betrokken agrariër hoger beroep worden ingesteld.

Bestaand beleid

Wat deden we?

De kaders van het bestaand beleid met betrekking tot onderhavig programma liggen vast in de navolgende beleidsnota's en verordeningen:

- Nota Toeristisch Recreatief Beleid
- Verordening Kleinschalige Activiteiten
- Notitie Erfpacht:
geen wijzigingen in 2006
- Notitie Melkquotum:
geen wijzigingen in 2006
- Beleidsnota betreffende landbouwgronden vrij van (erf)pacht:
geen wijzigingen in 2006
- Evaluatienota inzake beleid betreffende (erf)pacht, melkquotum en landbouwgronden vrij van (erf)pacht:
vorige evaluatie in 2005
volgende evaluatie in 2009
- Toeristisch-recreatieve visie studenten HAS

Effectmeting

- Een bezetting van de weekmarkt met een aantal van 8 verkopers met een vaste standplaats. Gerealiseerd is gemiddeld 10 standplaatsen in 2006.

Totale baten en lasten

	2005	2006				
	Rekening	Prim. begr	Begr. Wijz.	Begroting	Rekening	Verschil
Totaal lasten	1.579.612	260.974	81.446	342.420	399.859	-57.439
Totaal baten	1.988.498	581.381	84.110	665.491	657.693	-7.798
Saldo	-408.886	-320.407	-2.664	-323.071	-257.834	-65.237

PROGRAMMA 40 ONDERWIJS

Inhoud programma

Wat verstaan we onder dit programma?

Het programma Onderwijs omvat de zorg voor onderwijshuisvesting, leerplicht en het ontwikkelen van lokaal onderwijsbeleid

Strategische doelstelling

Wat wilden we bereiken?

Hoofddoelstelling

In het kader van het waarborgen en zo mogelijk verhogen van de leefbaarheid in alle kerkdorpen is de hoofddoelstelling het handhaven van een basisschool in alle zeven kernen van onze gemeente.

Subdoelstellingen

Beoogd wordt de navolgende subdoelstellingen te realiseren:

- Kwantitatief en kwalitatief adequate onderwijshuisvesting.
- Het faciliteren van onderwijsondersteunende activiteiten.
- Het terugdringen van onderwijsachterstanden.
- Het terugdringen van het aantal vroegtijdige schoolverlaters van 12-23 jaar.
- Het vervoeren van leerlingen op basis van de verordening leerlingenvervoer naar scholen voor basisonderwijs, voortgezet onderwijs en (voortgezet) speciaal onderwijs.
- Het binnen de toebemeten taakstelling uitvoeren van de leerplichtwet.
- Het aanbieden aan volwassenen van cursussen met integratie en volwaardige participatie in de samenleving als doel.

Realisatie

Wat gebeurde er om ons heen?

Uitbreiding Scholengemeenschap Stevensbeek

Voor de uitbreiding van Scholengemeenschap Stevensbeek is het voormalig AZC-gebouw te Stevensbeek aangekocht. In 2006 heeft de aanbesteding plaatsgevonden. Deze viel echter dusdanig tegen dat er nog steeds niet is aanbesteed. Dit geldt ook voor de te realiseren sportzaal. Besprekingen omtrent de voortgang zijn nu in volle gang. Het programma van eisen, het bestek met de daarbij behorende tekeningen zijn gereed.

De bouwplannen hebben door een tegenvallende aanbesteding vertraging opgelopen. Daardoor zal het gebouw langer in ons beheer blijven. Het contract met de Huis Oppas Dienst (HOD) is opgezegd om de kosten zoveel mogelijk te bespreken. Kosten worden wel gemaakt voor een beveiligingsbedrijf dat toeziet op het gebouw.

Aanvragen voorzieningen huisvesting onderwijs

- Bij de basisschool Pater Eymard te Stevensbeek zijn de bouwplannen in verband met de onderwijskundige vernieuwingen in volle gang. Echter tijdens voornoemde werkzaamheden kwam de vochtproblematiek van deze school tot uiting. Om efficiënt te kunnen werken is voor de oplossing een extra krediet beschikbaar gesteld op basis van een spoedprocedure.
- Voor 2006 zijn de navolgende aanvragen voor voorzieningen inzake huisvesting onderwijs ontvangen :

Sichting Basisonderwijs Goser:

- Matthiasschool: Uitbreiding onderwijsleerpakket 9^e groep ad € 6.292,-. Deze aanvraag is gehonoreerd
- Voor alle basisscholen met uitzondering van de Pater Eymardschool: valbeveiliging op het dak volgens ARBOwetgeving. Deze aanvragen zijn afgewezen aangezien het schoolbestuur hiervoor rechtstreeks middelen krijgt van het Rijk.

Scholengemeenschap Stevensbeek:

- Het herstellen van de openingen bij de prefab betonnen muurafdekkingen. Deze aanvraag is afgewezen aangezien het schoolbestuur hiervoor rechtstreeks van het rijk middelen ontvangt.
- Het niet af kunnen voeren van verontreinigd afvalwater van de school via het drukriool. Dit is opgelost.
- Het doorroesten van de waterleidingen in de kruipruimte. Deze aanvraag loopt nog steeds doordat er vanuit SG Stevensbeek nog nader onderzoek uitgevoerd wordt. Indien uit dit onderzoek duidelijk wordt wat precies de oorzaak is en wat een eventuele oplossing in deze is, wordt deze aanvraag verder afgehandeld.

Onderwijsbegeleiding

Op basis van de stelselwijziging per 1-8-2006 wordt de rijksbijdrage voor onderwijsbegeleiding rechtstreeks aan de schoolbesturen overgemaakt. Nu deze financieringssysteem van rijkswege gewijzigd is, wordt er beleid uitgezet over het gemeentelijke deel, met inachtneming van een wettelijke afbouwregeling van 3 jaar. In het kader van een sluitende jeugdketen, worden de kosten voor schoolmaatschappelijk werk ad € 11.000,- voor de basisscholen binnen onze gemeente gefinancierd uit het budget voor onderwijsbegeleiding. Dit is het gedeelte van deze middelen wat door de gemeente, overigens in overleg met de scholen, ingezet kan worden.

Leerplicht

Op het gebied van leerplicht/RMC-taken (regionaal meld- en coördinatiepunt), wordt in het Land van Cuijk integraal samengewerkt. Er dient beleid uitgezet te worden, uitgedrukt in een jaaractieplan en evaluatie, om de jeugdwerkeloosheid c.q. voortijdig schoolverlaters terug te dringen. Hiervoor is reeds medio 2006 de formatie met 1 fte uitgebreid door een ambtenaar uit de gemeente Boxmeer. Tot 1 januari 2007 zijn de kosten van deze uitbreiding door zowel de gemeente Boxmeer als de gemeente Cuijk betaald, na 1 januari 2007 worden de kosten van de uitbreiding gedeeld door de vijf gemeenten binnen Land van Cuijk. De kosten van deze uitbreiding zijn opgenomen in de begroting van elke gemeente.

Bestaand beleid

Wat deden we?

De kaders van het bestaand beleid met betrekking tot onderhavig programma liggen vast in de navolgende beleidsnota's en verordeningen:

- Verordening "Voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Sint Anthonis"
- Verordening leerlingenvervoer
- Verordening overleg lokaal onderwijsbeleid

Totale baten en lasten

	2005	2006				
	Rekening	Prim. begr	Begr. Wijz.	Begroting	Rekening	Vershil
Totaal lasten	1.703.195	1.724.892	355.208	2.080.100	2.030.215	49.885
Totaal baten	92.739	102.525	50.405	152.930	75.711	-77.219
Saldo	1.610.456	1.622.367	304.803	1.927.170	1.954.504	-27.334

PROGRAMMA 50 CULTUUR EN RECREATIE

Inhoud programma

Wat verstaan we onder dit programma?

Het programma Cultuur en recreatie omvat het instandhouden, initiëren en optimaliseren van voorzieningen op het gebied van kunst en cultuur, het instandhouden van cultuurhistorische gebouwen, het stimuleren van sportbeoefening, het realiseren en instandhouden van sportaccommodaties, het instandhouden van recreatieve voorzieningen, alsmede het aanleggen en onderhouden van het openbaar groen.

Strategische doelstelling

Wat wilden we bereiken?

Hoofddoelstelling

Het door middel van kunst, cultuur, recreatie en sport creëren van een aantrekkelijk en gezond leefklimaat en verblijfsomgeving voor de bewoners en de bezoekers van onze gemeente.

Subdoelstellingen

Uit de hoofddoelstelling vloeien de navolgende subdoelstellingen voort:

- Het bereiken van de inwoners met informatie van educatieve, culturele of recreatieve aard, welke anders niet of slechts tegen hoge kosten (in geld, inspanning en tijd) verkrijgbaar is.
- Inwoners in de gelegenheid stellen kennis en vaardigheden op te doen op het gebied van kunst en cultuur.
- Met het ter zake ontplooiën van de nodige activiteiten het onderscheidend vermogen van kunst en cultuur ten volle benutten om zo de naamsbekendheid van onze gemeente te vergroten.
- Het scheppen van voorwaarden waardoor inwoners naar eigen keuze en overeenkomstig hun aanleg en mogelijkheden op verantwoorde wijze sport en recreatiesport kunnen bedrijven.
- Het instandhouden van het cultureel erfgoed in de zeven kernen.
- Het ontwikkelen, herstellen en instandhouden van natuur en landschapswaarden en openbaar groen met een hoge gebruiks- en belevingswaarde.

Realisatie

Wat gebeurde er om ons heen?

Bibliotheek

Sinds 1 oktober 2004 functioneert Biblioplus in de gemeenten Boxmeer, Cuijk, Bergen, Gennep, Grave, Mook, Mill en Sint Anthonis.

BiblioPlus beschouwt de jaren 2005-2007 als overgangsjaren naar een nieuwe situatie. In deze periode groeit de organisatie toe naar een nieuwe opzet van de (financiële) verhoudingen tussen gemeenten en BiblioPlus zoals overeengekomen is in het actieplan "BiblioPlus, Koers 2008!" en verder uitgewerkt in de notitie "kaders en herpositionering van het bibliotheekwerk in het Land van Cuijk en Maasduinen" die in 2007 ter besluitvorming aan het college zal worden voorgelegd.

Subsidiëring De Meander

Door de gemeente zijn reeds in 2004 verdergaande bezuinigingen aangekondigd bij het bestuur van De Meander.

Aanvankelijk was door de Raad onze bijdrage vanaf 2006 vastgesteld op het subsidieniveau van 2002 (€ 155.000,-). Deze opgelegde bezuiniging is niet haalbaar gebleken. De invloed van de gemeente om de urenafname, en daarmee de kostenontwikkeling, te beïnvloeden is minimaal. Bezuinigingen zullen leiden tot een toename van de wachtgeld en de wachtlijsten. In 2006 is derhalve uitgegaan van een subsidie van € 210.000,-.

In 2006 is wel ingezet op een statutenwijziging, introductie van prestatiecontracten tussen gemeenten en de Meander en afwikkeling van de bestuurlijke ontvlechting. Dit is inmiddels in de Raadsvergadering van 29 januari 2007 aan de orde geweest en de Raad heeft ingestemd met de ontvlechting van de Meander en de hiermee samenhangende juridische-, organisatorische-, personele- en financiële kaders zoals verwoord in de notitie "Ontvlechting, herpositionering en start van de nieuwe Meander" en de raadsnotitie "Ontvlechting Meander". Het college heeft van de Raad de opdracht gekregen om met de nieuwe stichting uiterlijk 31 december 2007 definitieve afspraken te maken over de af te nemen diensten in de periode 2008-2010 aan de hand van een door de Meander te maken ondernemingsplan en productenboek.

Aanpassing subsidieverordeningen

In de raadsvergadering van 4 juli 2005 heeft besluitvorming plaats gevonden omtrent het aanpassen van de algemene subsidieverordening en de bijbehorende subsidiedeelverordeningen, waaronder ook de subsidievoorwaarden ten aanzien van het stimuleren van de sport in de Gemeente Sint Anthonis. Deze nieuwe subsidieregeling is per 1 januari 2006 ingevoerd en zal in 2007 geëvalueerd worden.

Buitensportaccommodaties

In de Raad van 21 maart 2005 is de "startnotitie privatisering sportaccommodaties" vastgesteld. Hierbij zijn de uitgangspunten beschreven die de basis vormen voor het privatiseren van de huidige buitensportaccommodaties. Hierbij worden uitvoering op afstand en een verdergaande beheersing van de kosten nagestreefd. Inmiddels vindt over de voorgestane privatisering overleg met de betrokken sportverenigingen plaats. In 2006 is wel gebleken dat dit proces meer tijd vergt dan tevoren was ingeschat. Met name hebben de voetbalverenigingen veel tijd nodig om de zaken onderling met de zes voetbalverenigingen uit onze gemeente af te stemmen. Ook hebben zij in september 2006 een onderzoek opgestart naar de actuele onderhoudsstaat van de accommodaties. Dit onderzoek is onlangs afgerond en naar verwachting zullen de verenigingen in mei 2007 een standpunt in deze aan ons college kenbaar maken.

Binnensportaccommodaties

De exploitatie van de gymzaal Oploo is met ingang van 1 augustus 2005 overgedragen aan de gemeenschap Oploo met uitzondering van de kosten voor de kapitaallasten. Met het vestigen van een recht van opstal zal voorts de juridische eigendom van het opstal (de gymzaal exclusief de ondergrond) is in maart 2007 overgedragen aan de Stichting Beheer Gymzaal Oploo.

Rijksmonumentenzorg

In samenspraak met de gemeente Grave is afgesproken dat voor het taakveld Monumentenzorg de overige gemeenten uit het Land van Cuijk een beroep op deze gemeente kunnen doen. Grave heeft hiervoor personeel ingehuurd en betrokken kracht kan tegen een aantrekkelijk uurtarief door de 4 andere gemeenten worden ingehuurd.

Groenbeheer

1. Het groenbeheerplan Dorpskommen dateert uit 2000 en zou herzien moeten worden. Door de uitvoering van diverse begrotingsbesluiten (bezuinigingen) wordt niet meer aan de uitgangspunten van dit oorspronkelijke plan voldaan. Een actualisatie van dit beheerplan is echter pas voorzien in 2008.
2. De erfbeplantingsactie is een aantal jaren zeer succesvol geweest in onze gemeente. Vanaf 2005 vinden er evenwel geen erfbeplantingsacties meer plaats vanwege het ontbreken van subsidiemogelijkheden. Eventuele belangstellenden kunnen, om toch voor subsidie in aanmerking te komen, bij het Brabants Landschap een verzoek indienen.
3. Voorzien was dat in 2006 het kapvergunningenbeleid geëvalueerd en indien nodig herzien zou worden. Doordat de prioriteiten anders zijn gesteld en vanwege personeelwisselingen binnen het team groenvoorziening is dit in 2006 niet gelukt. In 2007 zal een nieuw bomenbeleidsplan inclusief een herziening van het bestaande kapvergunningenbeleid worden opgesteld. Dit moet na vaststelling van dit plan in de gemeenteraad, vanaf 2007 leiden tot een besparing op ambtelijke uren.
4. In het op te stellen bomenbeleidsplan zal beleidsmatig aandacht besteedt worden aan de volgende twee zaken:
 - De steeds urgenter wordende problematiek van boomwortels versus verhardingen.
 - Evalueren en indien nodig bijstellen van het beleid met betrekking tot het opruimen van bladeren en het plaatsen van bladmanden.Om redenen zoals verwoord onder punt 3, is het niet gelukt om in 2006 deze plannen op te stellen.

Bestaand beleid

Wat deden we?

De kaders van het bestaand beleid met betrekking tot onderhavig programma liggen vast in de navolgende beleidsnota's en verordeningen:

- Nota vrijwilligersbeleid
- Lokaal jeugdbeleid
- Algemene subsidieverordening welzijn en sport en de diverse subsidiedeelverordeningen 2006
- Sportnotitie 2000
- Startnotitie privatisering sportaccommodaties
- Monumentenverordening gemeente Sint Anthonis 2006
- Landschapsbeleidsplan
- Groenbeleids- en structuurplan
- Bosbeheerplan
- Groenbeheerplan Dorpskommen
- Groenbeheerplan Buitengebied
- Beheerplan Sportvelden en Tennisbanen

Nieuw beleid

Wat hebben we gedaan en doen we nog?

Operationele doelstelling	Actiepunt/activiteit
Het (her)formuleren van het totale vrijwilligersbeleid	Het werkplan vrijwilligersbeleid uit het lokaal jeugdbeleid wordt verbreed naar het totale vrijwilligersbeleid. Ook in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) wordt bekeken welke stappen er ter zake ondernomen moeten worden. In 2006 hebben de raadsleden een enquête ingevuld waaruit blijkt dat zij als bestuur een meer

	<p>stimulerende rol willen spelen binnen het vrijwilligersbeleid. Uitgaande van deze kennis heeft er op 11 oktober 2006 een goedbezochte thema avond plaatsgevonden. De uitkomsten van deze avond zijn besproken met de Raad en zullen in 2007 thematisch voorgelegd worden aan een klankbordgroep om zodoende een prioriteitenlijst te formuleren teneinde een lange termijnbeleid te kunnen neerleggen.</p>
<p>Toereikend budget voor beheer en onderhoud van landschapselementen</p>	<p>Via diverse projecten wordt de komende jaren verder gewerkt aan de realisatie van de doelstellingen met betrekking tot de ontwikkeling van natuur en landschap zoals die in het landschapsbeleidsplan en het reconstructieplan gesteld zijn. De aanleg van nieuwe natuur brengt ook nieuwe kosten voor beheer en onderhoud met zich mee. Daarom zal de raming voor beheer- en onderhoud van landschapselementen structureel verhoogd moeten worden. In de loop van 2007 zal inzichtelijk worden welke financiële consequenties dit zal hebben.</p>
<p>Egalisatie van kosten van onderhoud en periodieke vervanging van recreatieve voorzieningen.</p>	<p>Het recreatieve product wordt in de gemeente Sint Anthonis steeds belangrijker. Het ontwikkelen en in stand houden van kwalitatief goede recreatieve voorzieningen hoort daarbij. Daarbij moet gedacht worden aan (bewegwijzering van) recreatieve routes, picknickbanken, afvalbakken, informatiepanelen en speeltoestellen. Mede door personeelwisselingen binnen het team groenvoorziening is het niet gelukt om in 2006 een Beheerplan "Spelen en recreatie" op te stellen. Conform planning zal dit plan in 2007 worden opgesteld en voorgelegd aan de raad.</p>
<p>Budget voor beheer en onderhoud van langs het Peelkanaal en in Wanroij nieuw aan te leggen fietspaden</p>	<p>In 2006 is verder gewerkt aan het project "Natuurzones langs het Peelkanaal en bij Wanroij". Doordat het plan inhoudelijk is gewijzigd en er diverse procedures (ontgrondingsvergunning, monumentenvergunning etc.) moeten worden doorlopen, zal de uitvoering van het werk in 2007 plaats vinden. Na gereedkomen van het werk zal er ruim 5 kilometer fietspad, 16 poelen; 30 natuurvriendelijke oevers en ca. 0,7 hectare beplantingen en flinke stukken gras-/bloemenweides bijkomen en dus onderhouden moeten worden. Hoewel de middelen voor aanleg beschikbaar zijn (reserve landschapsbeleidsplan en reconstructie en aanvullende subsidies), is voor het toekomstige beheer en onderhoud nog niets gereserveerd. De extra beheer- en onderhoudskosten voor het aan te leggen fietspad zijn ingaande 2008 op een jaarlijks bedrag van € 7.000,- te ramen.</p>

Totale baten en lasten

	2005		2006			
	Rekening	Prim. begr	Begr. Wijz.	Begroting	Rekening	Vershil
Totaal lasten	2.563.819	2.400.936	12.833	2.413.769	2.965.937	-552.168
Totaal baten	280.142	119.100	59.023	178.123	270.894	92.771
Saldo	2.283.677	2.281.836	-46.190	2.235.646	2.695.043	-459.397

PROGRAMMA 60

SOCIALE VOORZIENINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE DIENSTVERLENING

Inhoud programma

Wat verstaan we onder dit programma?

Het programma Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening omvat het verstrekken van bijstand en maatschappelijke diensten, het op weg helpen van inwoners naar werk, het bestrijden van armoede, de inburgering van nieuw- en oudkomers, het ontwikkelen c.q. uitvoeren van zowel lokaal seniorenbeleid als jeugd- en jongerenbeleid, de zorg voor kinderopvang alsmede het beheer en exploitatie van gemeenschapshuizen.

Strategische doelstelling

Wat wilden we bereiken?

Hoofddoelstelling

De hoofddoelstelling is het bevorderen van het maatschappelijk welbevinden en de zelfredzaamheid van de inwoners van onze gemeente door het verlenen van materiële en/of immateriële hulp.

Subdoelstellingen

Uit de hoofddoelstelling vloeien de navolgende subdoelstellingen voort:

- Het garanderen van een bestaansminimum voor inwoners van onze gemeente, die om uiteenlopende redenen niet (volledig) zelf in hun levensonderhoud kunnen voorzien.
- Het beperken van de instroom in de uitkeringen en het bevorderen van duurzame arbeidsparticipatie.
- Het zorgdragen voor het begeleiden, het coachen en het op weg helpen van inwoners, die te maken hebben met psychosociale problemen en daardoor moeite hebben om als persoon goed te functioneren.
- De nieuwkomers en oudkomers zodanig toerusten dat zij zelfstandig kunnen deelnemen aan het sociale en economische leven (waaronder werk).
- Het opheffen of verminderen van aantoonbare beperkingen die gehandicapten ondervinden bij het normale gebruik van de woning, het vervoer of het zich in en om de woning verplaatsen.
- Als gemeente regie voeren over preventief integraal jeugdbeleid en zorgen dat jeugdigen zo veilig en goed mogelijk kunnen opgroeien en zich kunnen ontplooien.
- Regie voeren over het gemeentelijke welzijnsbeleid voor ouderen en daarbij de raakvlakken wonen en zorg integreren en waar mogelijk de leefbaarheid voor ouderen bevorderen.

Het ter beschikking hebben van accommodaties waar verenigingen en andere groeperingen binnen de gemeenschap activiteiten van sociaal-culturele aard kunnen organiseren.

Realisatie

Wat gebeurde er om ons heen?

Inkomen

1. Het van het Rijk in het kader van de Wet werk en bijstand (WWB) verkregen budget Inkomensdeel is toereikend gebleken om de algemene bijstand te kunnen betalen. Het jaar 2006 kan met een positief saldo van ongeveer € 75.000,- worden afgesloten. Het exploitatiesaldo pakt hiermee gunstiger uit dan over de jaren 2004 en 2005.

Dit beeld zal niet lang bestaan, aangezien bekend is dat het budget Inkomensdeel over 2007 aanmerkelijk lager zal uitvallen dan in 2006, waardoor mede gelet op de toekomstige instroom van te huisvesten statushouders er sprake zal zijn van een negatief saldo.

2. De uitgaven voor de IOAW en de IOAZ nemen allengs af. Instroom van uitkeringsgerechtigden is er nauwelijks meer. Anders dan bij de WWB kunnen 75% van de uitgaven voor de IOAW en IOAZ gedeclareerd worden bij het Rijk. Het 25%-aandeel is gebudgetteerd.
3. De uitgaven voor de langdurigheidstoelage zijn gelijk gebleken aan de prognose. Een gelijkblijvend aantal langdurige minima heeft een beroep op de regeling gedaan. De toelage is geïncorporeerd in de algemene bijstand.

Minimabeleid

De uitgaven voor de bijzondere bijstand blijven achter bij de prognose over 2006 en vallen lager uit dan in 2005. Een reden hiervoor is (zoals al meermalen gememoreerd) lastig aan te geven, temeer omdat de categoriale bijzondere bijstand voor ouderen, chronisch zieken en gehandicapten ingevoerd is. Het niet-gebruik van minimavoorzieningen is in ieder geval een thema dat aandacht heeft. In 2006 is € 5.000,- vrijgemaakt om op projectbasis het niet-gebruik terug te dringen. Voorzien is dat in het 2^e halfjaar 2007 het project werkelijk van start gaat.

Van schuldhulpverlening en het Declaratiefonds kan gezegd worden dat de uitgaven in de pas lopen met het bedrag dat in de prognose over 2006 opgenomen is. Op met name de schuldhulpverlening wordt aanhoudend een beroep gedaan. Gebruikmaking van het Declaratiefonds is evenals in voorgaande jaren geen usance bij de minima in onze gemeente.

Werk

Uit het werkdeel in 2006 groot € 412.103,- worden de ID-banen, de Wiw-dienstbetrekkingen en de Reïntegratie naar werk betaald. Het budget is voldoende geweest om in deze kosten te voldoen.

Het aantal ID-banen bedraagt nog maar 2 en is daarmee substantieel afgenomen ten opzichte van voorgaande jaren.

Het aantal Wiw-dienstbetrekkingen bedraagt nog 3. Het gaat hier om oudere werknemers, die over het algemeen niet ver verwijderd zijn van de pensioengerechtigde leeftijd.

Voor wat betreft de reïntegratie naar werk werden in 2006 meer instrumenten (dan alleen integrale trajecten) ingezet voor uitstroom naar werk. Zo waren vormen van direct werk en sociale activering inzetbaar, maar ook taaltrajecten, motivatietrajecten en dergelijke. Dit heeft erin geresulteerd dat iedere uitkeringsgerechtigde met de arbeidsverplichting een (of meerdere) van deze trajecten volgt.

De gemeente Cuijk werkt thans in samenwerking met de andere gemeenten in het Land van Cuijk aan een plan tot realisering van het Bedrijfsverzamelgebouw (BVG) uit. Vanuit een BVG worden alle diensten voor wat betreft werk en inkomen aangeboden. In 2006 is er geen sprake geweest van een (verdere) verwezenlijking van het BVG.

Regionaal Maatschappelijk Werk (RMC)

Binnen het Regionaal Maatschappelijk Centrum wordt er met ingang van 2006 gewerkt met een productbegroting. Door de invoer van een productbegroting is de gemeente uitsluitend nog financieel verantwoordelijk voor de door haar af te nemen producten. Deze productafname wordt jaarlijks tijdens een "klantgesprek" tussen gemeente en het RMC vastgelegd en, indien noodzakelijk, gedurende het jaar in onderling overleg bijgesteld. In voorkomende gevallen kan een naheffing het geval zijn. Dit blijkt in 2006 niet het geval te zijn.

Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)

Niet per 1 juli 2006 maar per 1 januari 2007 is de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) in werking getreden. Deze wet komt in de plaats van een aantal bestaande wetten: Welzijnswet, Wet Voorziening Gehandicapten en delen van de AWBZ en Ziekenfondswet. Een projectorganisatie (bestuurlijk en ambtelijk) draagt zorg voor een implementatie van de WMO. Deze is voorzien per 1 januari 2008, daar op grond van het overgangsrecht ex art. 40 WMO in 2007 de Wvg-regelgeving in stand blijft.

De uitgaven voor de Wvg spitsen zich in 2006 toe op indicatiestelling, woonvoorzieningen, bruikleenvoorzieningen, vervoersvoorzieningen en rolstoelvoorzieningen. Door het verder toepassen van een (interne) gekwalificeerde intake vallen de indicatiekosten lager uit dan voorzien. Dat geldt overigens ook voor de woonvoorzieningen. De hoogte van deze kosten voor woonvoorzieningen is overigens lastig in te schatten. Het beroep op bruikleenvoorzieningen blijft geleidelijk toenemen. Dat is niet anders dan in voorgaande jaren. Gestadig toenemende kosten vallen ook waar te nemen bij de vervoersvoorzieningen en wel de financiële tegemoetkoming. Het laat zich aanzien dat niet iedere gehandicapte met Taxihopper kan reizen. Vermeldenswaardig is overigens dat de uitgaven voor Taxihopper in 2006 substantieel lager uitvallen dan in 2005. Echter in totaliteit nemen de lasten voor de Wvg nog steeds toe.

Jeugd- en jongerenbeleid

1. In 2006 heeft er een evaluatie plaatsgevonden over de projectperiode 2003-2006. In mei 2006 is er een presentatie gehouden voor de raadsleden en is er een doorkijkje richting de toekomst geschetst. Vanaf 2007 is het jeugdbeleid ingebed en zal het niet meer projectmatig plaatsvinden. Dit betekent dat zaken zoals jeugdparticipatie, jong in de buurt en waarden en normenbesef vaste onderdelen zijn van het (jeugd)beleid.
2. Het jaar 2006 is een bewogen jaar geweest voor de peuterspeelzalen. Een adviesgroep, bestaande uit afgevaardigden van elke speelzaal ondersteund door een medewerker van RADIUS, heeft een notitie aangeboden aan de Raad. Om te komen tot een gefuseerde instelling die voldoet aan alle wettelijk gestelde eisen, hebben zij aangegeven dat een coördinator onontbeerlijk is. Eind 2006 heeft de Raad ingestemd met de financiële invulling van een coördinatie/administratiefunctie en heeft zij een bedrag beschikbaar gesteld voor externe begeleiding om te komen tot een gefuseerde organisatie. In 2007 zal hard gewerkt worden om deze fusie tot stand te brengen.
3. de Wet op de Jeugdzorg en de WMO brengen voor gemeenten veel extra werk met zich mee, ook op het gebied van jeugd. In 2006 is op schaal Land van Cuijk veel energie gestoken in de "sluitende jeugdketen". Deze werkwijze is in mei 2006 aan de raadsleden gepresenteerd. Er zijn veel gesprekken gevoerd met o.a. de Provincie en alle instellingen die zich bewegen op het terrein van de (preventieve) jeugdzorg. Met de € 50,- per geboren kind (Motie Verhagen) zijn vijf instellingen (MEE, RADIUS, RMC, GGD en STBNO) binnen het Land van Cuijk aan de slag met het opzetten van een opvoedsteunpunt. Dit zal op een gegeven moment moeten uitmonden in een centrum voor Jeugd en Gezin.

Ouderenbeleid

Inmiddels is het project Ouderenproof in Sint Anthonis afgerond en is naar aanleiding van de aanbevelingen en conclusies een zogenaamde Verankeringsgroep in het leven geroepen waarmee we een volgende stap kunnen zetten in het project Ouderenproof.

Inburgering

De nieuwe Wet inburgering is met ingang van 1 januari 2007 in werking getreden. De nadruk in de nieuwe wet ligt op de eigen verantwoording van de inburgeraar en een afrekening op prestaties en resultaten. In 2006 werd de inburgering nog uitgevoerd op basis van de (oude) Wet inburgering nieuwkomers.

Inburgering van nieuwkomers is onlosmakelijk verbonden aan het huisvesten van statushouders. De afgelopen 3 jaar werden in onze gemeente 41 statushouders gehuisvest, waarvan een substantieel deel in het jaar 2006.

Dit heeft betekend dat het aantal te bekostigen inburgeringstrajecten nog steeds een stijgende lijn vertoont, reden waarom de kosten van inburgering in 2006 hoger uitgevallen zijn dan voorzien.

Gemeenschapshuizen

In het kerkdorp Wanroij is een werkgroep in het leven geroepen naar aanleiding van de in juli 2005 door de Raad aan ons college gegeven opdracht voor het uitwerken van optie 1b van het door Complan opgestelde rapport inzake dit onderwerp. Inmiddels hebben de eerste bijeenkomsten met vertegenwoordigers vanuit de gemeenschap Wanroij plaatsgevonden. Ook heeft stedenbouwkundig bureau SAB uit Eindhoven reeds een eerste verkenning verricht naar de ruimtelijke mogelijkheden op de vijf betrokken locaties.

Voor de goede orde vermelden wij deze locaties hieronder voor uw informatie:

1. locatie Basisschool De Hinkstap en voormalig Wit-Gele Kruisgebouw aan respectievelijk de Lindenplein 17 en 19 te Wanroij.
2. locatie sportzaal De Wilgen aan de Hakstraat 4 te Wanroij;
3. locatie openbare bibliotheek aan de Dorpsstraat 4 te Wanroij;
4. locatie gemeenschapshuis 't Wapen van Wanroij aan de Kwikstraat 6 te Wanroij;
5. locatie voormalige G.M.-school aan de Noordstraat 11 te Wanroij.

In de raadsvergadering van 15 maart 2006 is besloten om ten behoeve van de gemeenschap Ledeacker een dorpshuis te realiseren in combinatie met vier door Pantein Wonen te realiseren zogenaamde nultrede woningen (zorgwoningen), waarbij een ontmoetingsruimte binnen het te realiseren dorpshuis als steunpuntfunctie kan dienen. Inmiddels hebben deze bouwplannen vertraging opgelopen vanwege obstakels in de ruimtelijke procedures en de voor de bouwplannen noodzakelijke vergunningen.

Bestaand beleid

Wat deden we?

De kaders van het bestaand beleid met betrekking tot onderhavig programma liggen vast in de navolgende beleidsnota's en verordeningen:

- Verordening reïntegratie Wet werk en bijstand
- Verordening afstemming Wet werk en bijstand
- Verordening handhaving Wet werk en bijstand
- Verordening toeslagen en verlagingen Wet werk en bijstand
- Verordening cliëntenparticipatie Wet werk en bijstand
- Verordening op het Declaratiefonds gemeente Sint Anthonis
- Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen
- Verordening Voorzieningen Gehandicapten
- Verordening cliëntenparticipatie gehandicaptenbeleid gemeente Sint Anthonis
- Lokaal jeugdbeleid/ evaluatie 2003-2006
- Notitie samenwerking peuterspeelzalen
- Algemene Subsidieverordening welzijn en sport Gemeente Sint Anthonis 2006 en de diverse subsidiedeelverordeningen
- Notitie "Dorpshuizen in Sint Anthonis"

Effectmeting

- Jaarlijkse uitstroom uit WWB van 5% van het totale cliëntenbestand.
Het bestand aan uitkeringsgerechtigden stabiliseert aan het einde van het jaar. Fluctuaties van 5% hebben gedurende het jaar wel plaatsgevonden.
- Tijdsduur tussen aanvang uitkering en moment van uitstroom maximaal 1 jaar t.a.v. 50% van de instromers.
Grosso modo kan gezegd worden dat aan hier aan voldaan is.
- Qua minimabeleid een bereik realiseren van 50% van de huishoudens met een inkomen van minder dan 115% van de bijstandsnorm.
Dit effect is bij nader inzien niet meetbaar. Met het in 2007 te starten project “terugdringen niet-gebruik” zal het bereik van de voorzieningen moeten toenemen.
- 50% van de uitkeringsgerechtigden welke toeleidbaar zijn naar enige vorm van werk, maar die nog geen traject naar werk volgen, op een dergelijk traject zetten.
100% van de uitkeringsgerechtigden welke toeleidbaar zijn naar enige vorm van werk, maar die nog geen traject naar werk volgen, zijn op een dergelijk traject gezet.
- Uitstroom van alle ID-ers naar regulier werk.
Uitstroom is gerealiseerd op 2 personen na.
- Halveren van indicatiekosten WVG.
Halvering van de kosten ten opzichte van 2005 is niet gerealiseerd, doch de kosten nemen ten opzichte van voorgaande jaren af.
- Met toepassing van de nieuwe “Wet inburgering in Nederland” minimaal 10 oud- en nieuwkomers inburgeren.
Alle nieuwkomers in 2006 volgen een inburgeringstraject.

Totale baten en lasten

	2005	2006				
	Rekening	Prim. begr	Begr. Wijz.	Begroting	Rekening	Verschil
Totaal lasten	3.927.148	3.755.851	-16.854	3.738.997	3.913.690	-174.693
Totaal baten	1.634.527	1.420.073	60.269	1.480.342	1.478.526	-1.817
Saldo	2.292.621	2.335.778	-77.123	2.258.655	2.435.165	-176.510

PROGRAMMA 70 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

Inhoud programma

Wat verstaan we onder dit programma?

Het programma Volksgezondheid en milieu omvat het behoud en het verbeteren van de volksgezondheid alsmede de zorg voor milieu, afvalinzameling en -verwijdering, riolering en aanleg en beheer van begraafplaatsen.

Strategische doelstelling

Wat wilden we bereiken?

Hoofddoelstelling

Zorgdragen voor bereikbare, met name op preventie gerichte voorzieningen op het gebied van volksgezondheid alsmede het waarborgen van een schone, hygiënische maar vooral duurzame leefomgeving.

Subdoelstellingen

Uit de hoofddoelstelling vloeien de navolgende subdoelstellingen voort:

- Het binnen de toebemeten (wettelijke) taakstelling met de daarbij gegeven bevoegdheden en middelen bijdragen aan de volksgezondheid.
- Het aanleggen en beheren van het rioleringsstelsel.
- Het inzamelen en verwerken van zowel huishoudelijk afval als bedrijfsafval.
- Het uitvoeren van de verplichte taak die onze gemeente ingevolge de Wet op de lijkbezorging heeft.
- Het beheren van de begraafplaatsen in onze gemeente.
- Het verminderen van de belasting van het milieu.

Realisatie

Wat gebeurde er om ons heen?

Herijkingstraject GGD

De GGD voert taken uit die de Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid (Wcpv) oplegt aan de gemeenten. Deze taken zijn infectieziektebestrijding, medische milieukunde, technische hygiënezorg, bevorderingstaken, openbare geestelijke gezondheidszorg en jeugdgezondheidszorg. De herijking heeft geleid tot nieuwe afspraken over het basistakenpakket dat de 29 gemeenten gezamenlijk afnemen. Afgesproken werd het takenpakket op de 6 taakvelden te ijken aan de landelijke standaard voor de uitvoering van Wcpv taken.

Binnen het vastgestelde basispakket is ruimte voor lokale accenten op 3 gebieden:

- Bevorderingstaken
- Openbare geestelijke gezondheidszorg
- Jeugdgezondheidszorg

Daarnaast kunnen gemeenten ieder voor zich naast het basispakket aanvullende producten afnemen als afzonderlijk te betalen plustak.

Verder is de Regionale Ambulance Voorziening (RAV) in 2006 verzelfstandigd.

Toegang tot milieu-informatie voor het publiek

Op 31 maart 2004 zijn ter implementatie van het Verdrag van Aarhus de Wet milieubeheer, de Wet openbaarheid van bestuur en enkele andere wetten gewijzigd. Het Verdrag van Aarhus regelt de toegang tot milieu-informatie voor het publiek. De gedachten achter dit verdrag sluiten goed aan bij de initiatieven op het project "De andere overheid", welk project voornamelijk tot doel heeft het bestuur dichterbij de burger te brengen. Het verdrag stelt eisen waaraan overheidsinstanties en derhalve ook gemeenten in de loop der tijd dienen te voldoen. In onze gemeente zijn en worden nog de nodige maatregelen getroffen om aan deze eisen te kunnen beantwoorden.

Bestaand beleid

Wat deden we?

De kaders van het bestaand beleid met betrekking tot onderhavig programma liggen vast in de navolgende beleidsnota's en verordeningen:

- Gemeentelijk Rioleringsplan 2004-2007
- Beheerplan Begraafplaatsen
- Afvalstoffenverordening deelregio Land van Cuijk en Boekel
- Verordening verlening van inzamelingvergoedingen aan non-profit inzamelaars van oud papier
- Milieubeleidsplan
- Notitie Biologische Landbouw
- Notitie Bouwstoffenbesluit
- Klimaatbeleid/DUBO
- Handhavingsprotocol

Nieuw beleid

Wat hebben we gedaan en doen we nog?

Operationele doelstelling	Actiepunt/activiteit
Het komen tot een sluitend netwerk om inwoners met psychische en psychosociale problemen naar de noodzakelijke zorg te leiden.	Het project bemoeizorg is een sedert 2006 van start gegaan samenwerkingsverband van GGZ Oost Brabant, Novadic-Kentron, RMC en SMO "Het Verdihuis". Doel van deze samenwerking is om een vorm van actieve hulpverlening te bieden aan mensen met ernstige psychische of psychosociale problemen die zelf niet om hulp vragen maar die zorg wel dringend nodig hebben. Deze groep veroorzaakt veel overlast bij de gemeenten. Het project heeft een looptijd van 1 januari 2006 tot en met 31 december 2008. Het project bemoeizorg wordt geëvalueerd in de tweede helft van het jaar 2008 op basis van door het Platform OGGZ BNO nader te bepalen uitgangspunten.
Renovatie waterschapsgemaal Wanroij	In 2006 is het waterschapsgemaal in de kern Wanroij gerenoveerd. Een deel van de renovatiekosten worden door het waterschap bij de gemeente in rekening gebracht. De gemeentelijke bijdrage voor de renovatie van het waterschapsgemaal in Wanroij wordt geraamd op € 100.140,-. De eindafrekening vindt plaats in 2007.
Het beheren en onderhouden van de RK begraafplaats te Sint Anthonis.	In 2005 is het beheer en onderhoud van de RK begraafplaats aan de Brink te Sint Anthonis door de gemeente overgenomen van het parochiebestuur. Inmiddels is een sanerings- en herinrichtingsplan in voorbereiding dat er op

	gericht is om de begraafplaats weer in gebruik te nemen. De in het Beheerplan Begraafplaatsen voorziene uitbreiding van de begraafplaats aan de Kleine Dijk kan dan achterwege blijven.
Beperken zwerfafval en illegale stort	De gemeenten in de regio Land van Cuijk en Boekel werken samen bij de afvalinzameling en bij het opzetten van afvalbeleid. Ook voor zwerfafval en illegale stort is bijzondere aandacht. Op 6 mei 2004 is door de Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel, waarin ook onze gemeente participeert, besloten een project op te starten dat moet leiden tot een concreet en praktisch plan van aanpak om de zwerfafvalsituaties in de zes gemeenten te verbeteren. De uitvoering van dit plan heeft in 2006 plaatsgevonden. De kosten van het plaatsen van nieuwe afvalbakken hebben € 5.750,- bedragen. Uit de resultaten blijkt dat de 1-meting een verbetering van de zwerfafvalsituatie laat zien ten opzichte van de nulmeting.
Het formuleren van klimaatbeleid.	Op 1 december 2003 is gestart met een traject om te komen tot een klimaatbeleid binnen de gemeente Sint Anthonis. De samenwerking binnen het Land van Cuijk en met NOVEM is inmiddels bekrachtigd. In 2006 is door onze gemeente uitvoering gegeven aan een vijftal taakstellingen uit de prestatiekaart. De uitvoering van de klimaatprojecten in 2006 hebben uitsluitend personele kosten met zich meegebracht, waarvoor in de jaren 2006 t/m 2008 een subsidie wordt ontvangen.
Opzetten ten behoeve van de professionalisering van de handhaving van een kwaliteitszorgsysteem	Het landelijke project "Professionalisering van de Handhaving", waaraan ook onze gemeente deel neemt is in 2006 afgerond. De kosten van dit project zijn beperkt tot uitsluitend personele capaciteit.

Effectmeting

Onderstaande effectmetingen zijn ramingen. In het milieujaarverslag 2006 worden de definitieve prestaties over 2006 opgenomen. Dit verslag wordt in mei 2007 vastgesteld.

- Gemiddeld aantal jaarlijks te verlenen milieuvergunningen: 60
- Gemiddeld aantal jaarlijks af te geven meldingen: 50
- Gemiddelde doorlooptijd per vergunning: 50 uren
- Gemiddelde doorlooptijd per melding: 6 uren
- Dekkingsgraad van milieuvergunningen: 99 %
- Gemiddeld aantal controles per jaar: 250

Totale baten en lasten

	2005		2006			
	Rekening	Prim. begr	Begr. Wijz.	Begroting	Rekening	Verschil
Totaal lasten	3.054.048	3.144.679	374.695	3.519.374	3.538.343	-18.969
Totaal baten	1.882.661	1.923.437	440.239	2.363.676	2.346.055	-17.621
Saldo	1.171.387	1.221.242	-65.544	1.155.698	1.192.288	-36.590

PROGRAMMA 80

RUIMTELIJKE ORDENING EN VOLKSHUISVESTING

Inhoud programma

Wat verstaan we onder dit programma?

Het programma Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting omvat het ontwikkelen van beleid op het gebied van ruimtelijk ordening en volkshuisvesting, het realiseren van bouwlocaties en het zorg dragen voor een adequate woningvoorraad.

Strategische doelstelling

Wat wilden we bereiken?

Hoofddoelstelling

In het kader van het waarborgen en zo mogelijk verhogen van de leefbaarheid in alle kerkdorpen is de hoofddoelstelling er voor te zorgen dat het voor oud, maar vooral ook voor jong goed wonen is in onze gemeente.

Subdoelstellingen

Uit de hoofddoelstelling vloeien de navolgende subdoelstellingen voort:

- Zorg dragen voor een evenwichtige ruimtelijke indeling van de gemeente ten behoeve van de functies wonen, werken, natuur, landschap, recreatie en verkeer;
- Voorzien in voldoende met name voor de leeftijdscategorie van 20 tot 40 jaar geschikte woonruimte;
- Zorgdragen voor een kwalitatief goede bebouwing en veilige en milieuverantwoorde sloop van gebouwen en bouwwerken.
- Het ontwikkelen van woningbouw- en bedrijventerreinlocaties binnen een sluitende exploitatie.

Realisatie

Wat gebeurde er om ons heen?

Ruimtelijke ordening

1. De nieuwe Wet op de Ruimtelijke Ordening en Grondexploitatie wet zullen niet in 2007 maar pas in 2008 in werking treden.
2. In 2006 is het inmiddels vastgestelde en goedgekeurde Reconstructieplan Peel en Maas verder in uitvoering genomen. Met name is gewerkt aan een ontwikkelingsplan voor het LOG gebied De Driehoek. Voor de uitvoering van dit plan is door de provincie en Ceres subsidie verstrekt. Voor diverse locaties in verwevingsgebieden werden ter vergroting van agrarische bouwblokken duurzaamheidstoetsen uitgevoerd.
3. In plaats van per 1 januari 2007 dienen per 1 juli 2008 op grond van een wettelijke verplichting bestemmingsplannen zowel voor interne als externe raadpleging digitaal uitwisselbaar te zijn.
4. Onlangs is een tweede conceptrapport opgesteld over geschikte locaties voor het realiseren van "Ruimte voor Ruimte-woningen". Dit rapport is niet in 2006 behandeld. De bedoeling is het plan in 2007 te behandelen samen met de nota Buitengebied in ontwikkeling.

Volkshuisvesting

In 2006 werd de evaluatie opgestart van het Volkshuisvestingsplan 2004-2014.

Met Pantein werd gesproken over de overdracht van het woonwagencentrum te Sint Anthonis. Dit heeft nog niet tot concrete resultaten geleid. Wel is afgesproken dat vóór de winter van 2007/2008 4 woonwagens door nieuwe vervangen zullen worden.

Bouwen

- Er is op 1 april 2007 een wijziging van de Woningwet doorgevoerd. Deze wijziging betreft het opstellen van een handhavingsplan, het vereenvoudigen van de aanschrijvingsmogelijkheden en het leggen van de verantwoordelijkheid voor naleving van de bouwregelgeving bij de bouwer.
- In 2007 wordt het project Collectieve Kwaliteitsnormering opgepakt. Dit project houdt in dat voor het technisch toetsen van bouwaanvragen objectieve toetsingslijsten gemaakt worden. Hierbij wordt rekening gehouden met het belang van de te toetsen onderdelen. Inmiddels wordt door Bouw- en Woningtoezicht proefgedraaid met het ckb toetsingsprotocol.
- Op dit moment wordt gewerkt aan de totstandkoming van een regeling voor een zogenaamde “omgevingsvergunning.” De intentie van deze regeling is dat alle voor een activiteit/bedrijf noodzakelijke vergunningen in één vergunning zullen worden ondergebracht. De wijziging was voorzien per 1-1-2008 maar besloten is dat het nieuwe kabinet het voorstel nog eens bekijkt. De invoering is derhalve opgeschoven. De gevolgen voor de gemeentelijke organisatie zullen aanzienlijk zijn. Vanwege de ingrijpendheid van de plannen en de gewenste onderlinge afstemming wordt de invoering regionaal voorbereid. Tevens worden daarbij de mogelijkheden van een regionale samenwerking op het terrein van Bouw- en Woningtoezicht onderzocht.

Er zijn meer legesopbrengsten voor bouwen binnengekomen dan geraamd. Dit vindt zijn oorzaak in het feit dat er met name aan het eind van het jaar meer grotere en dus duurdere bouwvergunningen verleend zijn (o.a. masterplan, schoolgebouw AZC Stevensbeek). Verder zijn er meer vergunningen met een art. 19 procedure verleend, waarvoor extra leges zijn ontvangen. Deze leges zijn bovendien in januari 2006 verhoogd.

Bouwgrondexploitatie

De prijzen voor de verkoop van gronden aan woningbouwcorporaties voor de bouw van sociale huurwoningen en HAT-woningen zijn met ingang van 1 januari 2006 extra verhoogd. Zie hiervoor de in de paragraaf Grondbeleid.

Bestaand beleid

Wat deden we?

De kaders van het bestaand beleid met betrekking tot onderhavig programma liggen vast in de navolgende beleidsnota's en verordeningen:

- Streekplan, Structuurvisie, Uitwerkingsplannen, Bestemmingsplannen en Reconstructieplan;
- Notitie “Onderzoek toekomstige ontwikkelingen op inpanidige en bijzondere locaties”;
- Eerste locatieonderzoek Ruimte voor Ruimte;
- Exploitatieverordening gemeente Sint Anthonis;
- Procedureverordening Planschadevergoeding Sint Anthonis;
- Notitie Huisvesting Buitenlandse Werknemers;
- Notitie uitbreiding burgerwoningen in het buitengebied;
- Woningmarktonderzoek Companen;

- Volkshuisvestingsplan 2004-2014;
- Regionale woonvisie
- Bouwverordening;
- Welstandsnota;
- Grondnota
- Notitie grondprijzenbeleid voor woningbouw en voor bedrijfsvestiging Sint Anthonis;
- Nota Grondbeleid

Nieuw beleid

Wat hebben we gedaan en doen we nog?

Operationele doelstelling	Actiepunt/activiteit
Voldoen aan de wettelijke verplichting tot het ingaande 2008 digitaal kunnen uitwisselen van ruimtelijke plannen	Met de ter zake te verrichten werkzaamheden is in 2006 een begin gemaakt. Er bestaat nog geen inzicht in de kosten die onderhavig project met zich mee zal brengen.
Herziening van de bestemmingsplannen voor Sint Anthonis Noord en Zuid en de kernen Wanroij en Oploo,	Ledeacker wordt in maart 2007 ter visie gelegd, sint Anthonis Noord en Zuid zijn in 2006 opgestart en zullen naar verwachting dit jaar nog worden vastgesteld. Wanroij wordt eind 2007/begin 2008 vastgesteld en Oploo wordt in 2008 opgestart.
De evaluatie van het VHP 2004-2014 zal het komende jaar worden afgerond.	Verwerken van de enquêtegegevens en afhankelijk daarvan bijstellen van de verdeling van de toename van de woningvoorraad over de 7 kernen.

Effectmeting

- De nieuwe bestemmingsplannen voor de zeven kernen dienen uiterlijk eind 2008 vastgesteld te zijn.
- Aantal afgegeven bouwvergunningen: 250 per jaar
- Doorlooptijd van het verlenen van bouwvergunningen: 6 à 8 weken
- Afhankelijk van de resultaten van de evaluatie van het Volkshuisvestingsplan 2004-2014 voorzien in voldoende woningbouw

Totale baten en lasten

	2005	2006				
	Rekening	Prim. begr	Begr. Wijz.	Begroting	Rekening	Verschil
Totaal lasten	5.783.301	1.043.921	198.994	1.242.915	6.656.427	-5.413.512
Totaal baten	5.360.539	608.390	126.961	735.351	6.033.619	5.298.268
Saldo	422.762	435.531	72.033	507.564	622.809	-115.245

PROGRAMMA 90 FINANCIERING EN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Inhoud programma

Wat verstaan we onder dit programma?

Het programma Financiering en algemene dekkingsmiddelen omvat alle financierings- en dekkingsmiddelen, die nodig zijn voor exploitatie en investeringen, die niet rechtstreeks aan de andere programma's gekoppeld zijn. Het betreft hier algemene middelen, mutaties eigen en vreemd vermogen en onvoorzien, waarbij van de algemene middelen zowel de algemene uitkering uit het gemeentefonds als de eigen belastinginkomsten (o.a. OZB) deel uitmaken. Onder onderhavig programma vallen ook de kosten voor het opleggen en innen van de gemeentelijke belastingen, waaronder het ten behoeve van de OZB bepalen van de waarde van de in onze gemeente gelegen WOZ-objecten.

Strategische doelstelling

Wat wilden we bereiken?

Hoofddoelstelling

De hoofddoelstelling is het waarborgen van een optimale financiering van de gemeentelijke activiteiten en investeringen.

Subdoelstellingen

Uit de hoofddoelstelling vloeien de navolgende subdoelstellingen voort:

- Het in het kader van een gezond en evenwichtig financieel beleid zorgdragen voor voldoende ruimte voor onvoorziene uitgaven en (nog) niet functioneel ingedeelde posten.
- Het als algemeen dekkingsmiddel verkrijgen van uitkeringen uit het gemeentefonds.
- Het verwerven van eigen middelen o.a. bedoeld als algemeen dekkingsmiddel (OZB) ten behoeve van de voorzieningen van de gemeente Sint Anthonis.
- Het volgens de eisen van de Wet WOZ bepalen van taxatiewaarden, die gebruikt worden als grondslag voor onder meer de OZB.

Realisatie

Wat gebeurde er om ons heen?

Algemene uitkering uit het gemeentefonds.

De belangrijkste ontwikkelingen die van invloed zijn geweest op de algemene uitkering uit het gemeentefonds voor 2006 zijn:

- de compensatie voor de afschaffing van het gebruikersdeel van de OZB op woningen;
- herijking voormalige uitgavenclusters Bijstand en Zorg;
- de Wet inburgering nieuwkomers;
- aanpassing uitname in verband met BTW-compensatiefonds.

Voor de berekening van de algemene uitkering is uitgegaan van de meest recente circulaire van 30 maart 2007. De uitkering van 12,8% behoedzaamheidsreserve is daarin verwerkt.

De totale uitkering over 2006 bedraagt € 8.322.000,-, excl. verrekeningen over 2004 (-/- € 16.000,-) en 2005 (€ 52.000,-).

Gemeentelijke belastingen

1. In 2006 is gestart met de werkzaamheden voor de hertaxatie van de onroerende zaken, welke met ingang van 1 januari 2007 jaarlijks zal plaatsvinden. Het herwaarderingstraject is inmiddels afgerond en de beschikkingen/aanslagen over 2007 zijn inmiddels verzonden.

2. Met ingang van 2006 is het gebruikersdeel van de onroerende-zaakbelastingen (OZB) op woningen afgeschaft. Voor de gedeerde opbrengst is een compensatie in de algemene uitkering uit het gemeentefonds opgenomen.
3. Vanaf 2006 is ook de waarde van het woondeel van bedrijfspanden buiten de heffingsmaatstaf gelaten. Ook hiervoor wordt via de algemene uitkering een compensatie ontvangen (amendement De Pater-van der Meer).
4. De aanpassing van de tarieven van de OZB, afvalstoffenheffing, rioolrechten, toeristenbelasting en leges heeft plaatsgevonden overeenkomstig de voorstellen in de begroting 2006.
5. In 2006 heeft een controle plaatsgevonden op een aantal aangiften toeristenbelasting. Dit heeft geen bijzonderheden opgeleverd.
6. Het onderzoek naar de mogelijkheden van samenwerking op het gebied van de gemeentelijke belastingen, is nog gaande. Wij verwachten begin 2008 een beslissing te kunnen nemen over de samenwerking, die dan met ingang van 2009 kan worden gerealiseerd.

Algemeen

1. Met betrekking tot de voor de gemeente geldende begrotingsvoorschriften (BBV) zijn geen wijzigingen vastgesteld.
2. Met betrekking tot het begrotingstoezicht door de provincie Noord-Brabant, was gedurende het jaar 2006 sprake van repressief toezicht.

Verkoop aandelen Obragas.

Door het feit dat er geen overdrachtsbelasting verschuldigd is over de verkoop van de aandelen Obragas, is dit jaar het tweede gedeelte tot een bedrag van € 7,6 miljoen uitbetaald aan de oud aandeelhouders. Het aandeel van de gemeente Sint Anthonis hierin op basis van de aandelenverhouding is € 205.481,-. Dit betekent dat de daarvoor aangehouden voorziening met hetzelfde bedrag ten gunste van de exploitatie vrijvalt. Daarnaast is er ook een bedrag van € 6.595,- vrijgevallen met betrekking tot het depot bij de ING. Deze eenmalige voordelen zijn conform de Nota reserves en voorzieningen 2004 toegevoegd aan de saldireserve. Zie voor wat betreft de verkooptransactie ook het gestelde in de paragraaf weerstandsvermogen.

Bestaand beleid

Wat deden we?

De kaders van het bestaand beleid met betrekking tot onderhavig programma liggen vast in de navolgende beleidsnota's en verordeningen:

- Verordening artikel 212, 213 en 213a gemeentewet
- Treasurystatuut gemeente Sint Anthonis
- Nota reserves en voorzieningen
- Verordeningen toeristenbelasting, OZB, leges, afvalstoffenheffing en baatbelasting
- Regeling gemeentelijke belasting gemeente Sint Anthonis
- Beleidsregels voor het aanwijzen van een belastingplichtige in een keuzesituatie
- Beleidsregels voor het aanwijzen van een WOZ-belanghebbende in een keuzesituatie

Totale baten en lasten

	2005		2006			
	Rekening	Prim. begr	Begr. Wijz.	Begroting	Rekening	Verschil
Totaal lasten	10.764.475	838.139	3.326.730	4.164.869	3.728.005	436.864
Totaal baten	21.698.133	12.147.753	3.477.184	15.624.937	16.227.144	602.207
Saldo	-10.933.658	-11.309.614	-150.454	-11.460.068	-12.499.140	1.039.072

Deel 3
De paragrafen

3.1 Weerstandsparagraaf

Inleiding

Het weerstandsvermogen is gedefinieerd als “het vermogen van de gemeente Sint Anthonis om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen teneinde zijn taken te kunnen voortzetten”.

Het idee achter de paragraaf weerstandsvermogen is om inzicht te geven in het vermogen van de gemeente om substantiële tegenvallers op te vangen zonder dat het bestaande beleid daarvoor moet worden aangepast.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente zonodig beschikt om de niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder het bestaande beleid aan te passen) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming. De behoefte aan weerstandsvermogen is afhankelijk van de risico's die een organisatie loopt. Instrumenten die ertoe bijdragen dat risico's beheersbaar worden zorgen voor een afnemende behoefte aan weerstandsvermogen.

De risico's worden van jaar tot jaar steeds vermeld in de paragraaf weerstandsvermogen behorende bij de begroting en rekening. Het gaat dan steeds om de niet-kwantificeerbare risico's. Kwantificeerbare risico's moeten worden “vertaald” naar een voorziening. Wij hebben voor vrijwel alle financiële risico's die zijn te voorzien en waarvan de omvang kan worden geschat, in het verleden toereikende voorzieningen gevormd.

Weerstandscapaciteit

Adequate risicobeheersing betekent echter niet dat de gemeentelijke huishouding niet meer beïnvloed wordt door financiële risico's. Net als iedere organisatie heeft ook onze gemeente op vele fronten te maken met onzekerheden die het risico van financiële nadelen met zich meebrengen.

De weerstandscapaciteit van een gemeente bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente zonodig beschikt om de niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder het bestaande beleid aan te passen.

Er zijn geen uniforme antwoorden te geven op de vraag hoe groot het weerstandsvermogen van een gemeente moet zijn. Dit is sterk afhankelijk van de eigenheid van de gemeente en het risicoprofiel dat zij heeft. Hoe ziet de sociale structuur eruit; zijn er nog groeipotenties, hoe is de bedrijfsvoering (worden risico's geaccepteerd?); lopen er gerechtelijke procedures waarvan de uitkomst niet zeker is, maar die grote consequenties kunnen hebben?

Kenmerkend voor het risicoprofiel van Sint Anthonis is dat de gemeente een vrij sterke sociale structuur kent. Verder is van belang dat Sint Anthonis een vrij stabiele gemeente is qua bevolkingssomvang.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen waarover de gemeente kan beschikken om niet begrote kosten te dekken en;
- De risico's waarvoor nog geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

De weerstandscapaciteit van onze gemeente is als volgt opgebouwd:

- De in de begroting opgenomen ruimte in de stelpost voor onvoorziene uitgaven;
- Het vrij aanwendbare gedeelte van de algemene reserve;
- De onbenutte belastingcapaciteit;
- De stille reserves zijn de meerwaarden van activa waarvan de verkoopwaarde hoger ligt dan de boekwaarden.

In de begroting 2006 was, conform de richtlijnen van de provincie, een bedrag opgenomen van € 153.000,- voor onvoorziene uitgaven. Gezien de criteria die binnen de gemeente worden gehanteerd voor het doen van onvoorziene uitgaven, is de post onvoorzien een onderdeel van het weerstandsvermogen. Door de provincie wordt de gewenste omvang van de algemene reserve voor onze gemeente gesteld op € 1.100.000,-. Door het voordelige rekeningresultaat van 2005 (€ 492.703,-) aan de algemene reserve toe te voegen, voldoen we aan de gestelde omvang.

Onderstaand volgt een samengevat overzicht van de reserves en voorzieningen naar de geraamde stand per 1 januari 2007.

Omschrijving	Rekening Stand 1-1-2006	Rekening Stand 31-12-2006
1 Algemene reserve Algemene Dienst		
- vrij besteedbaar	633.207	1.229.49
- niet vrij besteedbaar	9.580.834	10.885.857
2 Bestemmingsreserves Algemene Dienst		
- egalisatie van tarieven	336.795	487.951
- dekking van activa (bruto-activeren)	3.879.674	3.340.029
- overige	4.076.577	3.429.317
3 Algemene reserve Grondbedrijf		
- vrij besteedbaar	688.015	-1.177.220
- niet vrij besteedbaar	2.000.000	2.000.000
4 Bestemmingsreserves Grondbedrijf	1.349.022	1.874.502
Subtotaal	22.544.124	22.069.485
5 Voorzieningen Algemene Dienst	9.292.788	7.335.663
6 Voorzieningen Grondbedrijf	279.051	2.159.756
Subtotaal	9.571.839	9.495.419
Totaal	32.115.963	31.564.904

Voor het berekenen van de onbenutte belastingcapaciteit is uitgegaan van de drempeltarieven horende bij het wetsvoorstel inzake het afschaffen van OZB gebruikersgedeelte woningen. Dit betekent voor onze gemeente dat de onbenutte belastingcapaciteit uitgeput is, d.w.z. op basis van de huidige tarieven en eenheden is er geen extra ruimte. Het inzetten van de onbenutte belastingcapaciteit voor het doen van onverwachte uitgaven is in onze gemeente niet gebruikelijk. In het raadsprogramma 2006-2010 is uitgedragen dat de raad een verhoging van OZB of andere belastingvormen niet wenselijk acht. Theoretisch kan de onbenutte belastingcapaciteit benut worden om structurele tegenvallers te compenseren.

De onbenutte belastingcapaciteit heeft alleen betrekking op de onroerende-zaakbelastingen. De overige tarieven uit de legesverordening hebben op begrotingsbasis een kostendekkend karakter en kunnen daarom niet verhoogd worden om nadelen te dekken

Thans is geen beleid vastgelegd met betrekking tot het weerstandsvermogen van de gemeente. Dit is deels wel gebeurd met het opstellen van een nota reserves en voorzieningen.

In deze nota had ook aandacht geschonken dienen te worden aan de stille reserves. In verband met andere prioriteiten was hier nog geen aandacht aan geschonken.

Stille reserves zijn de meerwaarden van activa waarvan de verkoopwaarde hoger ligt dan de boekwaarden. Stille reserves spelen dan ook een rol bij de bepaling van de weerstandscapaciteit. Het is wel een feit dat pas bij een daadwerkelijke verkoop van een object blijkt welk overwaarde wordt gerealiseerd ten opzichte van de boekwaarde. De belangrijkste stille reserves zijn:

- Gemeentelijke gebouwen;
- Bossen en natuurterreinen;
- Openbaar groen;
- Verpachte gronden;
- Aandelen.

Om een beeld te kunnen geven van de stille reserves is er een schatting gemaakt van de stille reserves. De stille reserves van de gemeentelijke gebouwen zijn berekend op basis van de WOZ-waarde per 1 januari 2005 en de boekwaarde per 1 januari 2007. De overige berekende stille reserves bestaan uit de landbouwgronden en de gemeentelijke bossen/houtsingels.

Samengevat is de weerstandscapaciteit van gemeente Sint Anthonis als volgt opgebouwd:

1. Post Onvoorzien :	53.000
2. Algemene Reserve :	1.229.000
3. Onbenutte Belastingcapaciteit :	0
4. Stille Reserves gemeentelijke gebouwen:	7.949.000
5. Stille Reserves:	12.747.000
Totaal :	<u>21.978.000</u>

ad 1. Primitieve begroting 2006

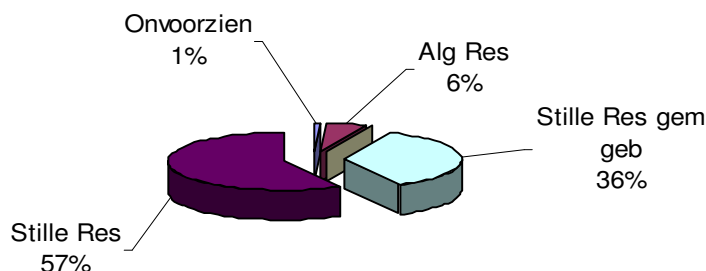
ad 2. Stand conform jaarrekening per 31-12-2006

ad 3. Op basis van maximale tarieven

ad 4. Betreft het verschil tussen de WOZ-waarde en de boekwaarde. Vervreemding van deze gebouwen is moeilijk en heeft nadelige gevolgen voor de exploitatie. Ze worden grotendeels gebruikt voor uitvoering van gemeentelijke taken, zijn vaak verhuurd en het betreft meest incurante objecten.

ad. 5 De stille reserves bestaan uit landbouwgronden en de gemeentelijke bossen/houtsingels. In eigendom is respectievelijk 875 ha en 282 ha. Bij de landbouwgronden is onderscheid gemaakt in vrije gronden, gronden in reguliere pacht, gronden in erfpacht bepaalde tijd, gronden in erfpacht onbepaalde tijd en in erfpacht uitgegeven recreatiegronden. De waarde kan gesteld worden op circa € 12.747.000,--. Vervreemding van deze gronden is moeilijk, ze zijn vaak verpacht (waardoor er inkomsten wegvallen) en de bossen/houtsingels kunnen als moeilijk verkoopbaar worden beschouwd.

Verdeling weerstandscapaciteit



Risico's

Algemene uitkering

De gemeentelijke inkomsten bestaan voor een groot gedeelte uit de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Het is daarom van groot belang dat de gemeente tijdig een beeld heeft van de omvang van de uitkering. In de begroting wordt hiervoor uitgegaan van de in de meircirculaire opgenomen criteria.

Gebruikelijk is echter dat aansluitend hierop in september, december en maart deze criteria weer worden bijgesteld, waardoor de in begroting geraamde uitkering aanzienlijk kan worden gewijzigd.

Door een aantal oorzaken verspringen de inkomsten uit het Gemeentefonds nogal in de tijd. Dit is een gevolg van het feit dat het Gemeentefonds wordt verdeeld aan de hand van ongeveer veertig verdeelmaatstaven (inwoners, huishoudens met een laag inkomen, bijstandsgerechtigden, etcetera). Dit geldt eveneens voor het accres en de uitkeringsfactor maximale belastingcapaciteit. Voor een aantal maatstaven geldt dat de score zich op voorhand niet gemakkelijk laat berekenen.

Behoedzaamheidsreserve

Vanaf 1997 wordt er jaarlijks van de algemene uitkering uit het gemeentefonds ter vorming van een zogeheten behoedzaamheidsreserve een bedrag van € 209 miljoen afgezonderd, wat voor onze gemeente een inhouding op die uitkering van € 136.134,-- betekent.

In de begroting 2006 was er rekening mee gehouden dat de behoedzaamheidsreserve voor 50% tot uitkering komt, namelijk € 68.000,--. Komt dit bedrag niet tot uitkering dan hebben we intern hier dekking voor met een zelf ingestelde behoedzaamheidsreserve. Op 1 januari 2007 bedraagt deze reserve € 86.421,--. Blijkt dat de uitkering van het Rijk structureel niet meer tot uitkering komt dan ontstaat er voor de gemeente op termijn ook een structureel probleem aangezien de bij de gemeente aanwezige reserve op korte termijn ook uitgeput zal zijn.

In de jaarrekening 2006 is rekening gehouden dat de behoedzaamheidsreserve voor 12,8% (is € 14.000,-) tot uitkering komt. Gezien het positieve saldo van de jaarrekening is niet over de interne behoedzaamheidsreserve beschikt.

Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)

Met ingang van 1 januari 2007 is de Wet Maatschappelijk Ondersteuning (WMO) in werking getreden. De versterking van de positie van de cliënt is een hierbij een belangrijk thema geweest. Het resultaat van de bijstellingen in de WMO is een verdere vermindering van de beleidsvrijheid van de gemeenten. Naast het verplichte persoonsgebonden budget (PGB) is ook de zogenaamde compensatieplicht geïntroduceerd. De compensatieplicht geeft namelijk aan de cliënt de waarborg dat de gemeente voorzieningen treft. Het is te verwachten dat door deze compensatieplicht de kosten voor de gemeenten zullen stijgen.

Als gevolg van deze aanpassingen is de WMO een opneindregeling geworden is. De gemeente ontvangt jaarlijks een vast budget dat onafhankelijk is van de feitelijke behoefte in

de gemeente. De gemeente kan de vraag echter niet beïnvloeden, omdat de wet aan de burger een verregaande mate van rechtszekerheid biedt.

Wet Werk en Bijstand (WWB)

In oktober 2006 heeft het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) de voorlopige budgetten WWB-inkomensdeel bekend gemaakt. Op basis van deze budgetten wordt het negatieve effect al zichtbaar. Het verschil tussen het definitieve budget 2006 en het voorlopige budget 2007 is ruim € 100.000,- lager.

Beheersystemen

Een aantal beheersystemen is opgesteld om inzichtelijk te maken welke werkzaamheden op korte en middellange termijn uitgevoerd moeten worden, incl. de daarbij behorende budgetten. Voor een volledig overzicht en nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.

De plannen moeten tijdig geactualiseerd worden. Bijstellingen van deze bedragen (bezuinigingen) kunnen direct consequenties hebben voor het kwaliteitsniveau van alle voorzieningen (kwaliteitsrisico).

Wanneer een werk goedkoper uitvalt dan geraamd, dan zal deze meevaller in de voorziening blijven om eventuele tegenvallers en de opgelegde korting te compenseren.

Als in de toekomst de marktsituatie verandert en de kosten voor onderhoudswerkzaamheden weer op een normaal prijsniveau uitkomen, betekent dit dat de stortingen weer verhoogd moeten worden.

Beheerplan bebording en bebakening

Om de kosten voor aanschaf, vervanging, beheer en onderhoud van de in onze gemeente aanwezige grote hoeveelheden verkeers-/bewegwijzeringborden en wegbebakening goed te kunnen bepalen is inzicht in aantallen, leeftijden, afschrijvingstermijnen, kosten per element e.d. noodzakelijk. Dit kan gestalte krijgen door het opstellen van een beheerplan.

Er bestaat thans onvoldoende inzicht in de kosten van onderhoud en vervanging van bebording en bebakening door het ontbreken van een beheerplan. De verwachting is dat in 2007 een beheerplan wordt opgesteld.

Loon- en prijsontwikkelingen

Het risico met betrekking tot loon- en prijsontwikkeling bestaat uit de volgende onderdelen:

- a. de reële procentuele verhoging van lonen en prijzen voor zover deze uitgaan boven het ingecalculerde percentage;
- b. het gedeelte dat wordt doorberekend aan derden; in belastingen en tarieven;
- c. de prijs- en loonrisico's als gevolg van kostenstijgingen bij gesubsidieerde instellingen;
- d. de compensatie voor loon- en prijsontwikkelingen in de algemene uitkering.

Meerjarig wordt in onze begroting uitgegaan van constante prijzen.

Claims

De gemeente is het afgelopen jaar geconfronteerd met een aantal uitzonderlijke claims voor beweerde schade ten gevolge van privaatrechtelijk handelen van uiteenlopende aard. Het is nog niet mogelijk om een inschatting te geven van het hierbij betrokken financiële risico, omdat de betreffende claims nog onderwerp zijn van lopende (rechterlijke) procedures. Los hiervan leiden deze claims reeds tot een toename van kosten van rechtsbijstand (zoals procureurstelling).

Wegens verondersteld ten onrechte op instigatie van de gemeente aangekochte ammoniakrechten is de gemeente geconfronteerd met claims voor een totaalbedrag van € 465.000,- Over dergelijke claims lopen op dit moment nog enkele procedures bij andere gemeenten. In hoeverre de claims tot enige uitkering zullen moeten leiden, is nog onzeker. De claims zijn bij de verzekering gemeld.

Voor wat het financiële plaatje van de sanering van een bedrijf betreft is rekening gehouden met een opbrengst ad € 282.750,- van verkoop van kavels voor de bouw van twee woningen. Gaat deze bouw niet door, dan moet de gemeente voornoemd bedrag vergoeden aan de eigenaar van onderhavig te saneren bedrijf. De opbrengst van een mogelijke latere verkoop vervalt dan wel aan de gemeente.

Bij overeenkomst van een aankoop van een pluimveebedrijf is bepaald dat de aankoopkosten voor maximaal 20.408 kg. pluimveerechten voor rekening van de gemeente komen, indien de aankoop van deze rechten, ten behoeve van hervestiging van het pluimveebedrijf na 1 januari 2005, noodzakelijk mocht blijken te zijn. Deze rechten vertegenwoordigden per december 2006 een waarde van € 400.000,-.

Afrekening melkquotum

Op de door de gemeente in reguliere pacht en erfpacht uitgegeven gronden aan melkveehouders kan melkquotum rusten. Zodra een melkveehouder het melkquotum verkoopt moet een deel van de waarde van het melkquotum, verbonden met de door hem van de gemeente gepachte of in erfpacht zijnde gronden, afgerekend worden. Vanaf het jaar 2005 zijn opbrengsten begroot van € 875.000,- Hierop is tot en met 2006 € 570.000,- ontvangen.

Op minnelijke basis hebben er diverse afrekeningen plaatsgevonden. In één situatie betreffende erfpacht is geen overeenstemming bereikt. Hierop heeft de gemeente de verschuldigde gelden rechtens gevorderd. Recent heeft de rechtbank 's-Hertogenbosch uitgesproken dat bij verkoop van het quotum de waarde van het met erfpachtgrond samenhangende quotum verdeeld wordt tussen eigenaar en erfpachter.

Het is beleid van de gemeente Sint Anthonis dat de waarde van de (erf)pachtgrond voor 42,5 % toekomt aan de gemeente en voor 57,5 % aan de (erf)pachter. Hiervoor geldt als voorwaarde dat de verkoop vooraf gemeld dient te worden.

Een deel van het resterende te ontvangen bedrag van € 160.000,- betreft de afrekening van een erfpachtsituatie waarover de rechter recent uitspraak heeft gedaan. De mogelijkheid bestaat dat tegen de rechtelijke uitspraak beroep wordt ingesteld. Is dat niet het geval dan wordt er in 2007 afgerekend.

Planschade

De gemeente wordt steeds vaker geconfronteerd met planschadeclaims. Niet altijd bestaat de mogelijkheid deze af te wentelen. In 2004 is er de reserve Planschade en herziening bestemmingsplannen gevormd ten behoeve van onder andere planschadeclaims. Ten aanzien van de grondverkoop wordt door de gemeente bij bepaling van de m²-prijs rekening gehouden met een opslag voor planschade en herziening bestemmingsplannen. Dit bedrag wordt in de hierboven genoemde reserve gestort.

De vraag is of deze reserve toereikend is voor de toekomst. Op begrotingsbasis is de stand van deze reserve per 1 januari 2007 € 256.607,-.

Op dit moment liggen er drie claims die betrekking hebben op De Drieskes. Deze claims kunnen verhaald worden op de Brabantse Ontwikkeling Maatschappij (BOM). Over de toekomstige claims is discussie tot welk bedrag claims ingediend kunnen worden bij de BOM. In 2007 worden hierover verdere afspraken gemaakt.

Voorts is er een bezwaarschrift ingediend tegen een afgewezen claim, deze heeft betrekking op het bejaardentehuis Op 't Hoogveld.

Op 21 juni 2006 is het beroepschrift afgewezen in verband met een planschadeclaim tegen het al gereed zijnde MFC te Sint Anthonis.

Verkopen eigendommen

In het kader van enkele bestemmingsplannen zijn door de gemeente Sint Anthonis panden aangekocht. Deze panden zijn uit strategische overwegingen gekocht, ze gaan dan ook onderdeel uitmaken van een bestemmingsplan. Het risico is aanwezig dat de panden bij verkoop aan een projectontwikkelaar onder de boekwaarde verkocht worden. Concreet betekent dat de gemeente Sint Anthonis geconfronteerd wordt met een exploitatieverlies.

Garanties

Onze gemeente staat garant voor een aantal geldleningen. Veruit het grootste deel van de gewaarborgde geldleningen is in het bezit van de woningbouwstichting. De meeste garantstellingen zijn in het verleden overgedragen aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Hierbij is het risico aanzienlijk gereduceerd. Nieuwe leningen van de woningbouwstichting lopen allemaal via het waarborgfonds, waarbij nu het hele risico is afgedekt. Omtrent de oude leningen is het risico overigens nog beperkt, gezien de ontwikkelingen van de markt.

In 2005 heeft de gemeente zich primair garant gesteld voor een lening voor het realiseren van een ontmoetingsruimte in de sporthal Wanroij.

Verkoop OBRAGAS

Algemeen

Als gevolg van de liberalisatie van de energiemarkt en de daarmee gepaard gaande concentratie van de energieleveranciers ontstond twijfel over de toekomstige rendementsontwikkeling van OBRAGAS. Dit resulteerde in 2002 in het besluit de aandelen te verkopen aan RWE GAS AG.

Risico's

De liberalisering van de energiemarkt is met de aanneming van de splitsingswet in de laatste fase terecht gekomen. Het uit elkaar halen van de netwerkbeheertaken en de productie, handel en levering van elektriciteit en gas zal in de nabije toekomst leiden tot de opsplitsing van de energiebedrijven.

Na de daadwerkelijke splitsing zullen de escrows vrijvallen. De minister moet goedkeuring geven aan de verkoop. Verwacht wordt dat er in 2007 nadere stappen worden gezet.

Ten laste van de escrows staat er nog een schadeclaim open. Daarnaast lopen er voor een deel nog andere garantieverplichtingen.

De berekening van de eindafrekening (net cash uitkering) is ter discussie gesteld. In de vergadering van oud-aandeelhouders is in de vergadering van 24 mei 2006 besloten, na ingewonnen extern advies, geen verdere juridische stappen te ondernemen.

Wet rampen en zware ongevallen

De wet bepaalt dat wij als college belast zijn met de voorbereiding van de bestrijding van rampen en zware ongevallen in de gemeente.

Op grond van de Wet rampen en zware ongevallen kan in de kosten die voor een gemeente voortvloeien uit de daadwerkelijke bestrijding en de gevolgen van die bestrijding een rijksbijdrage worden verleend. Hierbij geldt voor de gemeente Sint Anthonis een drempelbedrag van € 81.000,-- dat niet voor vergoeding in aanmerking komt.

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Het beheer en onderhoud van genoemde kapitaalgoederen met financiële consequenties is of wordt onder meer vastgelegd in beheerplannen zoals:

- Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP 2003)
- Wegenbeheerplan (2002)
- Bruggenbeheerplan (2003)
- Beheerplan Openbare Verlichting (2003)
- Gebouwenbeheerplan (2003)
- Beheerplan Waterlossingen (2000)
- Bosbeheerplan (2000)
- Groenbeheerplan dorpskernen (2000)
- Groenbeheerplan buitengebied (2005)
- Beheerplan Sportvelden/Tennisbanen (1999)
- Beheerplan Begraafplaatsen (2003)

- Beheerplan bebording en wegbebakening (nog te maken)
- Beheerplan Spelen en Recreatie (nog te maken)

Algemeen

De beheerplannen zijn opgesteld in de jaren die hierboven bij de beheerplannen zijn vermeld. Daarbij zijn in die beheerplannen voor de toen komende jaren onderhoudsmaatregelen gepland. In een aantal gevallen is die planning niet gerealiseerd. Dat is hierna toegelicht.

Het is echter ook mogelijk dat de planning en de realisatie uit de pas lopen, omdat geraamd onderhoud in het geplande jaar niet nodig is, omdat dat op grond van de onderhoudstoestand niet nodig is.

In beide gevallen blijven de middelen in de voorziening beschikbaar.

In het kort wordt hierna de stand van zaken toegelicht.

Gemeentelijk Rioleringsplan

Stand 31 december 2006 volgens begroting € 2.242.373,57.

Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening € 2.751.005,60.

In het gemeentelijk Rioleringsplan zijn voor 2006 een aantal (onderhouds)werkzaamheden opgenomen. Het betreft in hoofdzaak:

1. Actualisatie BasisRioleringsPlannen diverse kernen;
2. Opstellen afkoppelkansenkaart;
3. Diverse kleine reparaties;
4. Riolvervangingen/-reliningen Sint Anthonis en Ledeaeker;
5. Vervangen riool Burgemeester Goossensstraat;
6. Relining/vervangen riolering Ceresstraat/Cerespark;
7. Aanleg verbindingsriool Breestraat;
8. Vervangen bestaande drukriolering bouwkundig/elektromechanisch;
9. Diverse afkoppelprojecten

In 2006 is van bovenstaande (onderhouds)maatregelen alleen onderdeel 6 uitgevoerd.

Voor wat betreft de overige onderdelen zijn nog geen werkzaamheden uitgevoerd.

Hieruit kan geconcludeerd worden dat er in 2006 een verdergaande achterstand ontstaan is ten opzichte van de in het GRP geplande werkzaamheden. Als gevolg van personeelwisselingen in 2006 en de problemen met het invullen van een extra formatieplaats bij het team civieltechniek zal het lastig zijn om in 2007 deze ontstane achterstand in te lopen.

Wegenbeheerplan

Stand 31 december 2006 volgens begroting	€ 969.698,21.
Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening	€ 1.260.801,46.

In 2006 is er groot onderhoud uitgevoerd aan diverse asfaltwegen. Hierbij zijn op een aantal wegen zwaardere onderhoudsmaatregelen uitgevoerd dan gepland in het wegbeheerplan. Hiervoor is gekozen op basis van de resultaten van deflectiemetingen op de betreffende wegen. De financiële gevolgen hiervan worden met de actualisatie van het wegbeheerplan in 2007 meegenomen. Daarnaast zijn er diverse kleine onderhoudsmaatregelen uitgevoerd. Geconcludeerd kan worden dat, met uitzondering van wegonderhoud dat tegelijk met andere werkzaamheden (met name rioolonderhoud) uitgevoerd dient te worden, het onderhoud van de wegen conform het vastgestelde wegenbeheerplan uitgevoerd is.

Bruggenbeheerplan

Stand 31 december 2006 volgens begroting	€ 391.116,63.
Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening	€ 440.545,23.

Van het in 2006 geplande onderhoud aan de bruggen is niets uitgevoerd als gevolg van de werkdruk bij het team civieltechniek. Hierdoor is een verdere achterstand in het onderhoud ontstaan. Als gevolg van personeelwisselingen in 2006 en de problemen met het invullen van een extra formatieplaats bij het team civieltechniek zal het lastig zijn om in 2007 deze ontstane achterstand in te lopen.

Beheerplan bebording en bebakening

Stand 31 december 2006 volgens begroting	€ 58.826,25.
Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening	€ 61.877,84.

Om de kosten voor aanschaf, vervanging, beheer en onderhoud van de in onze gemeente aanwezige grote hoeveelheid verkeers-/ bewegwijzeringsborden en wegbebakening goed te kunnen bepalen is inzicht in aantallen, leeftijden, afschrijvingstermijnen, kosten per element e.d. noodzakelijk. Dit had gestalte kunnen krijgen in een in 2006 op te stellen beheerplan. Vanwege de hoge werkdruk bij het team civieltechniek is het niet mogelijk geweest om het beheerplan op te stellen. Als gevolg van personeelwisselingen in 2006 en de problemen met het invullen van een extra formatieplaats bij het team civieltechniek zal het lastig zijn om in 2007 dit beheerplan op te stellen.

Beheerplan Openbare Verlichting

Stand 31 december 2006 volgens begroting	€ 412.096,94.
Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening	€ 222.495,21.

Voor de in onze gemeente te beheren en onderhouden 2.350 stuks lichtmasten is op 10 maart 2003 door de Raad het Beheerplan Openbare Verlichting (2003-2042) vastgesteld. Hierin zijn de uitgangspunten beschreven voor de jaarlijks of meerjarig structureel te onderhouden danwel te vervangen onderdelen met bijbehorende kosten. Ook de hiervoor benodigde jaarlijkse energiekosten zijn in beeld gebracht. Om de 4 jaren zal het beheerplan worden geactualiseerd.

Uitvoering 2006: Door het noodgedwongen naar voren halen of als de onderhoudstoestand het toelaat naar achteren schuiven van in enig jaar gepland onderhoud kunnen verschillen ontstaan tussen begroting en jaarrekening.

Gebouwenbeheerplan

Stand 31 december 2006 volgens begroting	€ 1.365.472,81.
Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening	€ 1.403.647,25.

De gemeente Sint Anthonis heeft in beheer en onderhoud:

- 8 stuks gemeenschapshuizen/ontmoetingsruimten
- 5 stuks gymzalen/sporthallen
- 10 kleedlokalen voor 10 sportverenigingen
- 8 woningen
- 3 woonwagens met standplaats + 1 standplaats zonder woonwagen in eigendom van de gemeente
- 20 overige gebouwen zoals gemeentehuis, bibliotheken, brandweergarages, molens, gemeenteloods, jeugdhuis, toiletunit, kinderopvangcentra, peuterspeelzalen enz..
- 9 monumentjes

Om voor deze gebouwen/objecten een goed inzicht te kunnen krijgen en te houden in de onderhoudstoestand en de daartoe benodigde investeringen voor het jaarlijkse en meerjarige onderhoud, is het in 1999 opgestelde en door de raad vastgestelde gebouwenbeheerplan aangepast en in de raadsvergadering van 15 september 2003 opnieuw vastgesteld.

Voor het beheer en onderhoud worden de in het beheerplan opgenomen uitgangspunten met bijbehorende budgetten (uiteraard) gerespecteerd. Iedere 4 jaren zal het plan geactualiseerd dienen te worden, hetgeen gepaard kan gaan met een aanpassing van de budgetten.

Uitvoering 2006: Door het noodgedwongen naar voren halen of als de onderhoudstoestand het toelaat naar achteren schuiven van in enig jaar gepland onderhoud kunnen verschillen ontstaan tussen begroting en jaarrekening.

Beheerplan Waterlossingen

Stand 31 december 2006 volgens begroting	€ 30.032,79.
Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening	€ 87.100,09.

Conform het opgestelde beheerplan waterlossingen zijn in 2006 de schouwsloten en de bermsloten geveegd. In 2007 zal het beheerplan waterlossingen geactualiseerd worden.

Openbaar groen

Het onderhoud van het openbaar groen wordt zowel door derden als in eigen beheer door de buitendienst van de afdeling Openbare Werken uitgevoerd.

De beleidsuitgangspunten voor het openbaar groen zijn voor wat betreft het groen in de dorpskommen vastgelegd in het Groenbeleids- en -structuurplan dat in 2001 door de Raad is vastgesteld. Voor het buitengebied zijn de beleidsuitgangspunten omschreven in het Landschapsbeleidsplan dat in 1998 door de Raad is vastgesteld. Aan de uitgangspunten uit deze beleidsplannen en van de aan het onderhoud ten grondslag liggende beheerplannen zijn om budgettaire redenen (bezuinigingen) concessies gedaan waardoor het beschreven onderhoudskwaliteitsniveau niet altijd haalbaar zal zijn. Mochten de doelen uit het Landschapsbeleidsplan, zoals bijvoorbeeld de aanleg van ecologische verbindingzones, gerealiseerd worden, dan zal met forse verhogingen van de onderhoudsbudgetten voor openbaar groen/bomen/bossen en natuur rekening moeten worden gehouden.

Bosbeheerplan (2000)

Stand 31 december 2006 volgens begroting	€ 26.240,63.
Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening	€ 21.516,96.

Voor het beheer van de gemeentelijke bossen is in 2004 een beheerovereenkomst gesloten met de Bosgroep Zuid Nederland. Dit betekent dat de opbrengsten uit de bossen (subsidie en houtoogst) aan de bosgroep worden overgemaakt en dat zij daarvoor het complete beheer, inclusief werkvoorbereiding en directievoering van onze gemeente overnemen, waarbij opgemerkt wordt dat onze gemeente te allen tijde bepaald wat er in ons bos wel of niet gebeurt. De beheerovereenkomst is op kostenneutraliteit gebaseerd (opbrengsten en kosten zijn op de langere termijn gelijk). Hoewel het bosbeheerplan inmiddels 6 jaar oud is, zijn de uitgangspunten nog steeds actueel waardoor actualisatie/herziening niet nodig is.

Groenbeheerplan Dorpskommen (2000)

Stand 31 december 2006 volgens begroting	€ 23.562,57
Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening	€ 91.124,04.

In 2006 is het onderhoud van het groen in de dorpskommen door IBN volledig uitgevoerd conform het groenbestek. In 2006 zijn enkele beperkte groenrenovaties uitgevoerd en zijn er diverse voorbereid die in het najaar 2006 – voorjaar 2007 tot uitvoering komen (waaronder het Zandseveld). Daarnaast is in het bestemmingsplan De Steeg 1e fase de definitieve groeninrichting gerealiseerd.

Inmiddels is het groenbeheerplan Dorpskommen zo'n 6 jaar oud en is evaluatie en bijstelling van het beheerplan (mede naar aanleiding van reeds doorgevoerde bezuinigingen) eigenlijk noodzakelijk. Vanwege andere prioriteiten is hierin echter pas in 2008 voorzien.

Groenbeheerplan Buitengebied (2005)

Stand 31 december 2006 volgens begroting	€ 456,00.
Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening	€ 9.202,84.

Het nieuwe beheerplan is in januari 2005 door de Raad vastgesteld. Met de vaststelling van dit Groenbeheerplan Buitengebied is gekozen voor het uitbesteden van het snoeiwerk aan de landschapselementen. Daarmee zijn middelen vrijgekomen waarmee op een acceptabele manier invulling gegeven kan worden aan de zorgplicht die geldt voor de ruim 22.000 bomen in het buitengebied van onze gemeente. Daarmee zijn de mogelijke risico's aanzienlijk ingeperkt omdat adequate maatregelen genomen kunnen worden m.b.t. kappen van onveilige bomen en herplanten van nieuwe bomen. Met ingang van 2005 is een voorziening voor dit beheerplan gevormd waaruit deze kosten betaald worden.

Beheerplan Sportvelden en Tennisbanen (1999)

Stand 31 december 2006 volgens begroting	€ 131.922,47.
Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening	€ 166.577,45.

Het beheer en onderhoud van de sportvelden en tennisbanen is ook in 2006 weer uitgevoerd conform de uitgangspunten uit het Beheerplan Sportvelden en Tennisbanen uit 1999. De kosten van het groot onderhoud zijn ten laste van de voorziening gebracht en zijn per saldo nagenoeg gelijk met de betreffende ramingen. In verband met de realisatie van de nieuwe sporthal in Wanroij is het sportpark ook qua groen gedeeltelijk heringericht.

Omdat het Beheerplan Sportvelden en Tennisbanen inmiddels 7 jaar oud is, zou een actualisatie plaats moeten vinden. Met deze actualisatie is echter even een pas op de plaats gemaakt in afwachting van de uitkomsten van de privatiseringsdiscussie m.b.t. de sportparken.

Beheerplan begraafplaatsen (2003)

Stand 31 december 2006 volgens begroting € 75.218,87.

Stand 31 december 2006 volgens jaarrekening € 71.318,80.

In 2006 is het beheer en onderhoud van de begraafplaatsen uitgevoerd conform de uitgangspunten uit het Beheerplan Begraafplaatsen en binnen de daarvoor beschikbare budgetten. Het beheer en onderhoud van de begraafplaatsen is gemiddeld genomen kostendekkend. Hoewel door een lager aantal begravingen de inkomsten uit grafrechten in 2006 lager uitvielen dan geraamd, is dit vooralsnog geen reden om tot bijstelling van de tarieven over te gaan. In 2006 is ook het beheer en onderhoud van de bijzondere begraafplaats bij de kerk in Sint Anthonis overgegaan naar onze gemeente. Inmiddels zijn de voorbereidingen voor een sanering en herinrichting van deze begraafplaats gestart (inventariseren van de wensen van rechthebbenden). Afhankelijk van de uitkomsten daarvan kunnen kosten in beeld gebracht worden, mogelijk geeft dat dan in 2007-2008 aanleiding tot een aanpassing van het beheerplan begraafplaatsen en de tarieven.

Beheerplannen recreatieve voorzieningen en speeltoestellen

Het voornemen om in 2005 te komen tot een nieuw beheerplan voor het beheer en onderhoud van recreatieve voorzieningen (recreatieterreinen, recreatieve routes, speeltoestellen) is als gevolg van de prioriteitstelling reeds eerder doorgeschoven naar 2006. Door het stellen van prioriteiten zal in 2008 een speelruimteplan worden opgesteld. Momenteel zijn er nauwelijks middelen om speeltoestellen te vervangen. Voor reparatie/onderhoud is een beperkt budget beschikbaar.

3.3 Financiering

Deze paragraaf heeft in hoofdzaak betrekking op de treasuryfunctie. De voorschriften gaan echter uit van de naam financieringsparagraaf.

Doelstellingen van het treasurybeleid.

De doelstellingen van het treasurybeleid zijn:

- het verkrijgen en behouden van een duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities;
- het tegengaan van ongewenste financiële risico's, zoals renterisico's (van vaste schuld en vlottende schuld), kredietrisico's, liquiditeitsrisico's en koersrisico's;
- het optimaliseren van het rendement van de beschikbare liquiditeiten;
- het verzekeren van duurzame toegang tot de financiële markten;
- het minimaliseren van de rentekosten van de leningen.

Het treasurystatuut voor de gemeente Sint Anthonis is door de gemeenteraad op 4 maart 2002 vastgesteld.

Actuele ontwikkelingen

Op basis van het investeringsprogramma is er een geldlening aangetrokken voor financiering van met name het masterplan en uitbreiding scholengemeenschap Stevensbeek. Vanwege de verwachting dat de lange rente op termijn zal gaan stijgen heeft het college eind 2005 besloten een geldlening aan te trekken. Op basis van de opgestelde prognose heeft het college besloten een geldlening aan te trekken van 8 miljoen tegen een rentepercentage van 3,935%. Betaling van rente en aflossing per kwartaal. Het bedrag kwam per 1 juli 2006 beschikbaar. De overtollige geldmiddelen zijn in uitgezet in deposito's. Het rendement over het tweede jaar halfjaar 2006 was gemiddeld 3,2%.

Nu de investeringen in het masterplan en de uitbreiding van de scholengemeenschap in uitvoering worden genomen zullen de in deposito uit te zetten gelden afnemen.

Hierna volgen de indicatieve tarieven per medio en ultimo 2006.

Soort lening	rente medio 2006	rente ultimo 2006
Lang lopend 25 jaar lineair	4,3	4,2
Kortlopend drie maands deposito	2,9	3,6

Risicobeheer

Onder risico's worden zowel renterisico's (van vaste schuld en vlottende schuld) als kredietrisico's liquiditeitsrisico's en koersrisico's verstaan. De Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) geeft een aantal verplichte elementen aan die het risico beperken. In het door u vastgestelde Treasurystatuut wordt aangegeven hoe de gemeente Sint Anthonis deze wet in de praktijk toepast. Het doel van dit statuut is, naast het beperken van deze risico's, het verhogen van een slagvaardig beleid bij het aantrekken respectievelijk uitzetten van gelden.

Een belangrijke eis uit de Wet FIDO is dat de uitvoering van de treasuryfunctie uitsluitend de publieke taak dient en dat het beheer prudent (voorzichtig) dient te zijn. De gemeente Sint Anthonis heeft geen beleggingen die niet in het verlengde van de publieke taak liggen.

Momenteel heeft de gemeente Sint Anthonis alleen nog aandelen van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en Brabant Water NV.

Bij de inwerkingtreding van de wet FIDO is eveneens het begrip 'renterisiconorm' ingevoerd. Uitgangspunt hierbij is om zoveel mogelijk spreiding in de looptijden van leningen aan te brengen.

De wettelijk vastgestelde renterisiconorm van 20% houdt in dat in enig jaar de aflossing van de lange schuld niet hoger mag zijn dan 20% van de gehele vaste schuld.

Uit de berekening van de renterisiconorm in meerjarenperspectief, zoals uitgevoerd voor de begroting 2007 blijkt dat de gemeente in de komende jaren geen renterisico loopt.

Beheer beschikbare liquiditeiten

Kasbeheer

Saldo- en liquiditeitenbeheer

Voor het liquiditeitenbeheer is een overeenkomst (geïntegreerde dienstverlening) met de BNG gesloten. Door middel van dit pakket worden tijdelijk overtollige middelen door de BNG belegd en kan een tekort aan middelen op een voordelige wijze worden geleend. In de achterliggende jaren zijn de rentetarieven van de BNG, in verband met de verlenging van het contract, vergeleken met de tarieven van concurrerende banken. Hieruit is gebleken dat de door de BNG gehanteerde tarieven nog steeds het voordeligst zijn. Omdat de gemeente van deze dienstverlening gebruik maakt, kan tegen voordelige voorwaarden snel over voldoende middelen worden beschikt. Daarnaast is van belang dat het Rijk alle financiële transacties met de gemeente verrekent bij de BNG (dit geldt overigens voor alle gemeenten).

Een eerste aanzet voor een doelmatige liquiditeitenprognose is een planning van de investeringen. Het beheersen van de risico's van mogelijke wijzigingen in de liquiditeitenplanning en meerjaren-investeringsplanning waardoor de financieringskosten hoger kunnen uitvallen dan geraamd, vergt enige inspanning. Het verkrijgen van betrouwbare informatie is hierbij van groot belang.

Een onderdeel van het kredietrisicobeheer is het debiteurenrisico door middel van een actief debiteurenbeheer, te beperken. Onderdeel hiervan is dat bij het niet nakomen van de verplichtingen, snel invorderingsmaatregelen worden genomen.

Duurzame toegang tot financiële markten

Een gemeente heeft als overheidsinstelling een zogenaamde AAA-rating. Dit houdt in dat een gemeente door geldverstrekkers als zeer kredietwaardig wordt beschouwd. Als gevolg hiervan is de toegang tot financiële markten gegarandeerd en kan een gemeente tegen de voordelige voorwaarden lenen. Bovendien heeft de gemeente Sint Anthonis door de overeenkomst met de BNG een zeer snelle toegang tot de financiële markten.

Overigens wordt voor iedere transactie waarbij een lening wordt aangetrokken, zowel offerte gevraagd bij de BNG als bij concurrerende geldverstrekkers.

Leningenportefeuille

De Gemeente Sint Anthonis heeft één langlopende lening. Per 3 juli 2006 is een bedrag van € 8 miljoen beschikbaar gekomen uit een per die datum afgesloten geldlening met de BNG.

De lening heeft een looptijd van 25 jaar tegen een rentepercentage van 3,935%.

De restantschuld per 31 december 2006 bedraagt € 7.933.333,-.

Kasgeldlimiet

Voor het bepalen van de liquiditeitspositie - dit is de mate waarin op korte termijn aan de opeisbare verplichtingen kan worden voldaan - is de zogenaamde kasgeldlimiet belangrijk. Hieronder wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen. Dit bedrag wordt berekend door middel van een door het Ministerie van Financiën vastgesteld percentage, van 8,5%, te vermenigvuldigen met het totaal van de jaarbegroting van de gemeente bij aanvang van het jaar. De kasgeldlimiet bedraagt ruim 1,4 miljoen euro.

Indien overschrijding van de kasgeldlimiet dreigt, dient onze gemeente over te gaan tot het aantrekken van een langlopende geldlening. Doordat per 1 juli 2006 een geldlening is aangetrokken zal deze situatie zich voorlopig niet voordoen.

Gemeentefinanciering

Bij de financiering van de gemeentelijke activiteiten wordt de gemeente als één geheel beschouwd. Dit houdt in dat bij het bepalen van de financieringsbehoefte alle inkomsten en uitgaven betrokken worden.

De achterliggende gedachte daarbij is dat tijdelijke overschotten van de ene activiteit een andere activiteit kunnen financieren.

Deze wijze van financieren wordt ook wel aangeduid als 'totaal financiering'. Hierdoor worden de rentekosten beperkt. Projectfinanciering wordt dan ook in principe niet toegepast. Voor het bepalen van de liquiditeitspositie - dit is de mate waarin op korte termijn aan de opeisbare verplichtingen kan worden voldaan - is de zogenaamde kasgeldlimiet belangrijk. Hieronder wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen. Dit bedrag wordt berekend door middel van een door het Ministerie van Financiën vastgesteld percentage, van 8,5%, te vermenigvuldigen met het totaal van de jaarbegroting van de gemeente bij aanvang van het jaar. Per kwartaal wordt op grond van de Wet FIDO een berekening van deze limiet naar Gedeputeerde Staten gezonden.

Organisatie

In het Treasurystatuut is opgenomen welke personen/organen bevoegd zijn tot het aantrekken en uitzetten van middelen.

Evaluatie wet FIDO

In april 2006 is het verslag van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkszaken verschenen over de werking en doeltreffendheid van de wet FIDO.

De evaluatie leidt tot de volgende conclusies en voornemens. Er is geen aanleiding om de Wet fido op veel punten te wijzigen. Een enkele aanpassing is nodig in de wet en de ministeriële regelingen, met name op het punt van de renterisiconorm en het toezicht.

De renterisiconorm wordt sterk vereenvoudigd. De beoogde rente-risiconorm is in de kern dat de jaarlijkse aflossingen niet meer dan 20% mogen bedragen van de begroting. Het verstrekken van hypothecaire leningen aan gemeentelijk, provinciaal en waterschaps-personeel zal worden verboden. Indien de Kamer instemt met de conclusies en voornemens, zal dienovereenkomstig de desbetreffende regelgeving aangepast worden. In maart 2007 was de regelgeving nog niet aangepast.

Voor onze gemeente betekent de verruiming van de renterisiconorm dat er meer aan jaarlijkse aflossingen kan worden betaald alvorens deze norm wordt overschreden. Thans bedraagt de norm ongeveer € 1,5 miljoen en zal na wetwijziging verdubbelen naar € 3 miljoen.

3.4 Paragraaf bedrijfsvoering

Algemeen

De bedrijfsvoering heeft als reikwijdte de gemeentelijke organisatie, hetgeen zowel de ambtelijke organisatie als de bestuurlijke organisatie omvat. De burger verwacht van een gemeente dat gemeentelijke middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteed worden. Voorts dient in de ogen van de burger een gemeente te functioneren als een extern vraaggerichte organisatie die op een transparante wijze voor een kwalitatief hoogwaardige dienstverlening borg staat.

De inrichting van de bedrijfsvoering

De randvoorwaarden voor de inrichting van de bedrijfsvoering liggen vast in de navolgende door de Raad vastgestelde verordeningen:

Naam verordening	Vastgesteld in de raadsvergadering van
"Financiële verordening gemeente Sint Anthonis" (=verordening artikel 212 GW)	27 oktober 2003
"Controleverordening gemeente Sint Anthonis" (=verordening artikel 213 GW)	27 oktober 2003
"Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de gemeente Sint Anthonis" (=verordening artikel 213a GW)	27 oktober 2003
"Verordening op de Rekenkamercommissie gemeente Sint Anthonis 2005"	26 september 2005

De financiële verordening van een gemeente is een belangrijk instrument van de raad om invloed uit te oefenen op het financiële proces. Met de verordening regelt de raad op hoofdlijnen de spelregels voor het financieel beleid, de financiële organisatie en het financieel beheer. Met de financiële verordening creëert de raad waarborgen voor de kwaliteit van de financiële functie van de gemeente. Ook geeft de verordening een nadere invulling aan de (financiële) verantwoording van het college aan de raad.

In de door de raad in zijn vergadering van 27 oktober 2003 voor onze gemeente vastgestelde financiële verordening zijn een aantal regels opgenomen, die ook reeds in het Besluit begroting en verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) of in de wet zijn vastgelegd. Deze regels hoeven niet nog eens in voormelde verordening opgenomen te worden. Dit geldt tevens voor bepalingen in deze verordening, die ook al in beleidsnotities vastliggen.

Dit, gevoegd bij het feit dat er met vaststelling van de verordening in kwestie er meer verplichtingen dan noodzakelijk op de schouders worden genomen, waardoor er onnodige administratieve lasten en onnodige problemen bij de rechtmatigheidscontrole van de accountant ontstaan, vormt de aanleiding op korte termijn aan de raad het voorstel te doen om ter zake een nieuwe verordening vast te stellen, die beperkt in omvang en beter hanteerbaar is, maar waarmee hetzelfde als met de dan in te trekken verordening bereikt wordt.

In de controleverordening regelt de raad de toetsing van zowel het getrouw beeld van de jaarrekening als de rechtmatigheid van het financieel beheer. Deze verordening legt ook vast op welke wijze de raad betrokken wordt bij het aantrekken van de accountant, de periode

waarvoor de accountant wordt gecontracteerd en hoe de raad met de accountant overlegt. De raad bepaalt welke accountant de controle verricht.

Hoewel de taak van de accountant wettelijk is vastgelegd in de Gemeentewet en in het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten (BAPG), kan de raad zelf een aantal zaken bepalen. Ook daarvoor kan de raad in de controleverordening uitgangspunten en/of procedures vastleggen. Zo kan de raad de accountant opdracht geven strenger te controleren dan in het BAPG is vastgelegd. Minder streng mag niet.

Op 25 september 2006 heeft uw raad besloten om in gezamenlijkheid met de overige vier gemeenten in het Land van Cuijk de accountantsfunctie voor de jaren 2006 tot en met 2009 op te dragen aan Ernst & Young. De opdracht werd verstrekt op basis van het programma van eisen, dat door de gemeenteraad op 15 maart 2006 is vastgesteld.

Naast het programma van eisen, dat algemene bepalingen over de accountantscontrole bevat, dient jaarlijks een controleprotocol te worden vastgesteld. Het controleprotocol heeft als doel nadere aanwijzingen te geven aan de accountant over de reikwijdte van de accountantscontrole, de daarvoor geldende normstellingen en de daarbij verder te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties. Het controleprotocol voor de controle van de jaarrekening 2006 van de gemeente Sint Anthonis werd vastgesteld in de raadsvergadering van 29 januari 2007.

De verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid verplicht het college regelmatig onderzoek te verrichten naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van zijn bestuur en de raad over de uitkomsten van dat onderzoek in te lichten. In onderhavige verordening ligt tevens vast hoe en hoe vaak deze onderzoeken moeten plaatsvinden. In het licht van de uitkomsten van de in 2006 door Berenschot verrichte formatiescan besloot het college om voor 2006 het taakveld openbare orde en veiligheid aan zo'n intern onderzoek te onderwerpen. Over de uitkomsten van dit onderzoek, dat nagenoeg gereed is, zal de raad op korte termijn geïnformeerd worden.

Voor 2007 wordt er onderzoek verricht naar het doelmatig en doeltreffend functioneren van het team RO en Bouwzaken. Voor dit onderzoek, is door het college een onderzoeksplan vastgesteld. Dit plan is op 6 december 2006 aan de gemeenteraad aangereikt.

- In de loop van 2007 zal aan de gemeenteraad het voorstel gedaan worden om ook ten aanzien van de verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid over te gaan tot het vaststellen van een sterk vereenvoudigd model.

De verordening op de Rekenkamercommissie omvat bepalingen omtrent de instelling, de samenstelling en de werkwijze van de rekenkamercommissie in onze gemeente, die onderzoekt of het gemeentelijk beleid goed en volgens de regels uitgevoerd is en het gewenste effect heeft.

De beëdiging van de per 1 mei 2006 voor een periode van twee jaar benoemde leden van deze commissie, waarvoor met de gemeente Cuijk een personele unie werd gevormd, vond in de raadsvergadering van 3 april 2006 plaats.

Voor 2006 is de rekenkamercommissie tot de keuze van de navolgende door haar te verrichten onderzoeken gekomen:

1. onderzoek naar gemeenschappelijke regelingen;
2. onderzoek naar het reïntegratiebeleid;
3. onderzoek naar het aanbestedingsbeleid.

De onderzoeken onder punt 1 en 2 worden in gezamenlijkheid met de gemeente Cuijk aangepakt. Met het onderzoek naar het aanbestedingsbeleid richt de rekenkamercommissie zich op beide afzonderlijke gemeenten.

Inmiddels is laatstbedoeld onderzoek afgerond. Dit onderzoek heeft geleid tot een aantal in een rapport getiteld "Aanbesteden: regels en bouwstenen" vervatte conclusies en concrete, tot verbetering van de aanbestedingspraktijk strekkende aanbevelingen. In de raadsvergadering van 12 maart 2007 is voornoemd rapport besproken, waarna de raad in overeenstemming van de strekking van dit rapport zijn eindconclusie heeft vastgesteld.

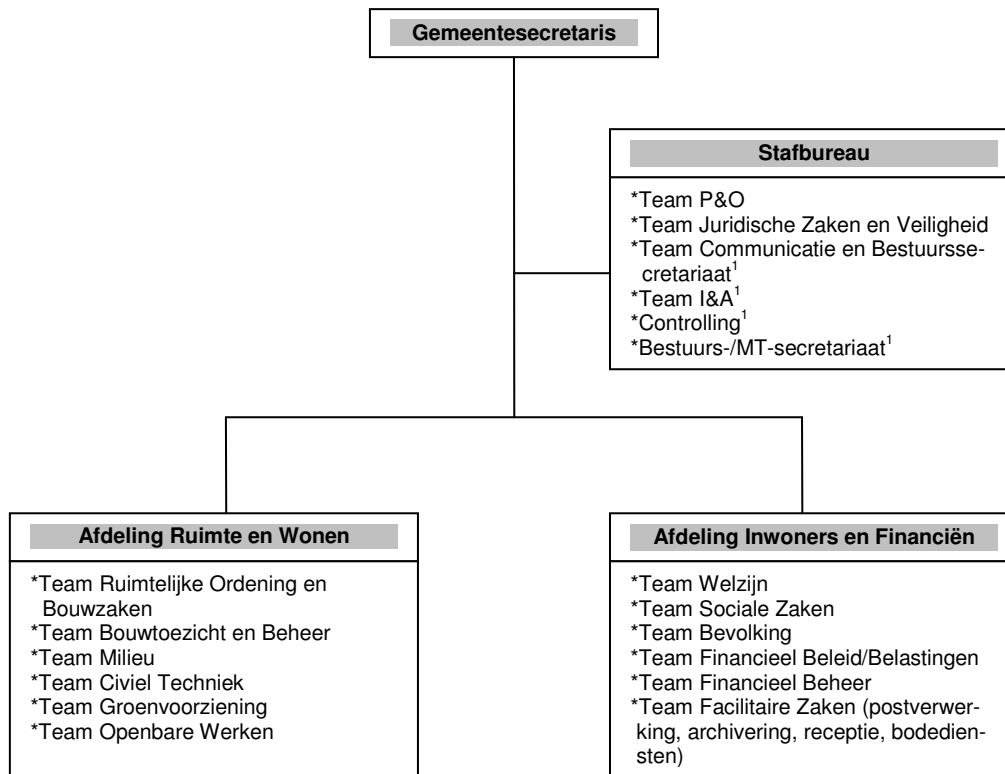
Beleid op het vlak van bedrijfsvoering

Voor het beleid inzake de bedrijfsvoering van onze gemeente vormt de in de raadsvergadering van 5 maart 2001 vastgestelde notitie "Besturingsfilosofie Gemeente Sint Anthonis" een belangrijk uitgangspunt. In deze notitie is de wijze beschreven waarop de aansturing van alle gemeentelijke processen dient plaats te vinden. Ter zake is gekozen voor een besturingsconcept, dat op integraal management gebaseerd is. Integraal management is het door het management kunnen en willen nemen van integrale verantwoordelijkheid voor de op alle beleidsterreinen te behalen prestaties. Daartoe dienen de verantwoordelijkheden zo laag mogelijk in de organisatie te worden gelegd, terwijl het bestuur in principe op hoofdlijnen stuurt en zich zo min mogelijk met de inhoudelijke uitvoering bezighoudt. Dit bevordert het doelmatig en doeltreffend functioneren van onze gemeente.

Ter zake zijn de navolgende in de hiervoor bedoelde notitie geformuleerde uitgangspunten van toepassing:

- het bestuur is burgergericht en bestuurt op basis van visie;
- de gemeenteraad geeft voor het op middellange en lange termijn te voeren beleid de kaders en de daarvoor in te zetten middelen aan, terwijl uitvoering van het beleid aan het college van B&W overgelaten wordt;
- overdracht door het college middels mandaat van een deel van de bevoegdheden aan het ambtelijk management;
- een bedrijfsmatige wijze van werken wordt voorgestaan;
- het ambtelijk apparaat voert uit wat het bestuur noodzakelijk vindt, terwijl het bestuur daarvoor de verantwoordelijkheid neemt;
- regelmatige rapportages aan het bestuur omtrent het met de beschikbare middelen realiseren van de gestelde doelen.

In zijn vergadering van 7 maart 2006 besloot het college met het schrappen van een laag van leidinggevenden de ambtelijke organisatie van onze gemeente her in te richten. De daaruit resulterende nieuwe organisatiestructuur is als volgt weer te geven:



¹ Betrokken taakvelden worden niet door een teamleider maar rechtstreeks door de gemeentesecretaris aangestuurd

Voormelde doorgevoerde wijziging van de organisatiestructuur maakte het aan de nieuwe organisatiestructuur aanpassen van zowel de mandaatregeling als de budgethoudersregeling noodzakelijk. De aangepaste mandaatregeling werd met het daarbij behorend mandaatregister in de B&W-vergadering van 5 september 2006 vastgesteld. Over de gewijzigde budgethoudersregeling dient door de ondernemingsraad nog advies te worden uitgebracht. Daarna kan door het college tot definitieve vaststelling van onderhavige aangepaste regeling en de daarbij behorende instructie worden overgegaan.

In het raadsprogramma 2006-2010 heeft de gemeenteraad zich tot doel gesteld dat de gemeente zich in de periode 2006-2010 op zowel bestuurlijk als ambtelijk niveau dient te bezinnen over wat de kerntaken van een gemeente dienen te zijn. Tijdens de algemene beschouwing omtrent de begroting 2007 heeft de gemeenteraad het college uitgenodigd initiatieven te nemen om een discussie ter zake op gang te brengen. Inmiddels is er voor het voeren van deze discussie een startnotitie opgesteld. Mede in het licht van de zorg van het college dat vorenbedoelde discussie, zoals de praktijk van dergelijke discussies veelvuldig uitwijst, ontardt in alsmaar uitdijende processen zonder direct aanwijsbare resultaten heeft het college het raadzaam geacht deze notitie eerst in het Presidium te bespreken. Nadat de startnotitie nader in plan van aanpak met een daarbij behorende planning uitgewerkt is, zal er met het voorbereiden, begeleiden en het uitvoeren van de kerntakendiscussie begonnen worden.

Reeds nader onderzoek is verricht naar het uitbesteden dan wel in eigen beheer blijven uitvoeren van door de buitendienst van Openbare Werken te verrichten taken. De voornaamste conclusie van dit onderzoek is dat de functies van de medewerkers, die door natuurlijk verloop afvloeien niet meer opnieuw ingevuld zullen worden. Dit biedt de mogelijkheid toe te groeien naar de gewenste situatie om werkzaamheden, die de buitendienst van Openbare Werken nu nog in eigen beheer verricht, op grote schaal uit te besteden.

In het kader van het SETA (Samen En Toch Apart)-project is er tussen de vijf gemeenten in het Land van Cuijk een intentieovereenkomst gesloten, waarbij deze gemeenten zich voor een zeer nauwe samenwerking uitgesproken hebben, zonder dat de beleidsmatige identiteit van de afzonderlijke gemeenten daarbij verloren gaat. De mogelijkheden van zo'n samenwerking, die voor de bedrijfsvoering van de afzonderlijke gemeente aanzienlijke gevolgen heeft, zijn of worden met name op het terrein van inkoop, brandweer, woz/belastingen, recreatie en toerisme, personeelszaken, handhaving, sociale zaken, informatie communicatie technologie (ICT) en Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO) momenteel nader onderzocht.

Voor wat brandweer en personeelszaken betreft bevindt dit onderzoek zich al in een verregaand stadium.

In januari 2007 heeft het Coördinatieoverleg (burgemeesters en gemeente secretarissen van de vijf gemeenten in het Land van Cuijk, na een positief advies van de Regiegroep (de secretarissen van de vijf gemeenten), besloten om te starten met het project districtsbrandweer.

De afdelingen Sociale Zaken van gemeenten Grave en Mill zijn reeds samengevoegd in het kader van het SETA-project. De gemeente Cuijk heeft kenbaar gemaakt daarin eveneens te willen participeren. Ook van de zijde van onze gemeente is te kennen gegeven aan deze samenwerking te willen deelnemen.

Voor wat personeelszaken betreft, luidt het eindadvies van de ter zake ingestelde werkgroep om de personeelsdiensten van de afzonderlijke vijf gemeenten in het Land van Cuijk tot één centrale personeelsdienst samen te voegen.

Planning en control

Sturen, beheersen, verantwoorden en toezicht/control zijn de belangrijkste kernbegrippen van planning en control (P&C).

Om aan deze begrippen nader inhoud te kunnen geven, dienen onder meer de verantwoordelijkheden van de managers voor programma's, producten en effecten helder te worden geformuleerd en dienen afspraken ter zake verankerd te worden in teamplannen, die op hun beurt een afspiegeling te vormen van de productenraming en programmabegroting. In het kader van vorenstaande is er voor onze organisatie een productenlijst samengesteld. Deze productenlijst is ondermeer uitgangspunt geweest voor het vanaf het begrotingsjaar 2005 samenstellen van een productenraming.

De productenraming vormt op productniveau een afspiegeling van de in de programmabegroting geformuleerde/te formuleren beoogde maatschappelijke effecten. Om vervolgens qua uitvoering tot het stellen van prioriteiten te kunnen komen, dient de ter realisering van voornoemde prestaties gekwantificeerde benodigde capaciteit tegen de beschikbare capaciteit afgezet te worden. Dit gebeurt in de teamplannen, die aan het begin van elk begrotingsjaar opgesteld worden. Op basis van deze teamplannen worden afspraken gemaakt over zowel de kwaliteit en de kwantiteit van de door de afzonderlijke teams te leveren producten en diensten als over het op een adequate wijze daarvoor inzetten van de beschikbare personele en financiële middelen.

Met het uitvoeren van de in het voorjaar van 2005 opgestelde notitie "Planning- en Controlinstrumentarium: een tussenstand" is aan het daadwerkelijk voor onze organisatie verbeteren van het P&C-instrumentarium een goede aanzet gegeven. Hierbij dienen echter wel de navolgende kanttekeningen te worden geplaatst.

- Het formuleren in de programmabegroting van door de raad beoogde effecten en het in de productenraming en afdelingsplannen nader uitwerken van deze effecten in s(pecifieke) m(meetbare) a(acceptabele) r(realistische) t(iijdgebonden) prestatie-indicatoren (SMART) komt nog onvoldoende uit de verf.
- In de 2^e bestuursrapportage over 2006 werd geconstateerd dat de functie van de bestuursrapportages om op basis daarvan tot bijsturing van beleid te komen uiterst beperkt is en dat deze reportages veeleer in het kader van de controlerende taak van de

raad de functie van verantwoordingsinstrument vervullen. Bij de behandeling van voormelde bestuursrapportage in de raadsvergadering van 6 november 2006 werd deze constatering door alle fracties onderstreept. Tevens werd daarbij vastgesteld dat desalniettemin de behoefte aan tijdige informatie, om op basis daarvan tijdig en op hoofdlijnen tot bijsturing van het beleid te kunnen komen, blijft bestaan. De raad verzocht het college dan ook nader te onderzoeken of er voor bedoelde rapportages voor het voorzien in deze behoefte wellicht toch nog een rol weggelegd is.

De uitkomsten van de notitie "Planning- en Controlinstrumentarium: een tussenstand" vormde aanleiding het karakter van bestuursrapportages te wijzigen in afwijkingenrapportages. Hierdoor vergt in de totale cyclus van het in onze organisatie afleggen van verantwoording het vervaardigen van de bestuursrapportages relatief weinig tijd. Dit, gevoegd bij de omstandigheid dat, zoals hiervoor reeds is geconstateerd, de bestuursrapportages in het kader van de controlerende taak van de raad een niet onbelangrijke rol als verantwoordingsinstrument spelen, deed het college besluiten de bestuursrapportage in haar huidige vorm te handhaven. Hierdoor zullen de bestuursrapportages evenwel geen nadere rol gaan vervullen in het voldoen aan de behoefte van de raad aan actuele informatie. Aan deze behoefte wordt evenwel tegemoet gekomen door de raad zo spoedig mogelijk via schriftelijke mededelingen van het college dan wel via mondelinge mededelingen van de portefeuillehouders in de raadscommissies op de hoogte te stellen, indien er zich in de uitvoering van het door de raad vastgestelde beleid in financiële zin dan wel anderszins belangrijke afwijkingen voordoen. Daarnaast is het college voornemens om op grotere schaal dan thans het geval is onderwerpen, waarover nog besluiten genomen dienen te worden, in een vroegtijdig stadium met de raad te bespreken, zodat de raad al ruimschoots voor de besluitvorming bij van belang zijnde onderwerpen betrokken wordt.

In het kader van planning en control is voorts een adequaat functionerende administratieve organisatie en interne controle van cruciaal belang. In het kader hiervan is begonnen met het beschrijven van de 15 tot 20 belangrijkste werkprocessen die zich in onze organisatie voltrekken.

Ten einde de effectiviteit en efficiency van de bedrijfsprocessen, de betrouwbaarheid van de financiële informatieverzorging en de naleving van relevante wet- en regelgeving, beleidsregels en procedures te bevorderen c.q. te waarborgen dient er interne controle plaats te vinden.

Gelet op de substantiële omvang van risico's die er te dien aanzien gelopen worden, dient deze interne controle voor wat onze gemeente betreft zich over de navolgende processen uit te strekken:

- a. sociale zaken;
- b. salarissen/personeelskosten;
- c. pachten;
- d. secretarieleges;
- e. subsidieverstrekingen;
- f. secretarieleges;
- g. bouwleges;
- h. verhuur;
- i. belastingen;
- j. grondexploitaties;
- k. investeringen;
- l. inkopen;

Op sociale zaken na, waarvoor reeds een intern controleplan aanwezig was, werd er per voormeld proces voor het uitvoeren van de interne controlewerkzaamheden in samenspraak met de accountant een werkprogramma opgesteld.

Deze werkprogramma's omvatten de door de accountant ten behoeve van diens controle en de op basis daarvan omtrent de getrouwheid van de jaarrekening en de rechtmatigheid van het financieel handelen van de gemeente af te geven accountantsverklaring vereiste minimaal door de eigen organisatie te verrichten controlewerkzaamheden.

De uitvoering van de interne controle over 2006 van de onder punt a t/m h bedoelde processen heeft in eigen beheer plaatsgevonden. De interne controle over 2006 van de onder punt i t/m l bedoelde processen is in opdracht van het college door Ernst en Young verricht.

Kwaliteitszorg

Er zijn verschillende instrumenten beschikbaar, die ingezet kunnen worden om een gemeente beter te laten functioneren.

Eén van die instrumenten, die zich in een groeiende aandacht kan verheugen, is het kwaliteitshandvest. Een kwaliteitshandvest is een eenzijdige verklaring van een organisatie in de publieke sector, waarin zij zich garant stelt voor de kwaliteit van haar dienstverlening. In het handvest maakt de organisatie een aantal normen bekend die zij zichzelf oplegt bij haar taakuitvoering. De "klanten" van de organisatie -de burgers- mogen haar daaraan houden en kunnen vaak aanspraak maken op een vorm van compensatie, wanneer het beloofde niveau van dienstverlening niet gehaald is.

Er zijn thans al meerdere gemeenten, die een kwaliteitshandvest hanteren. Mede aan de hand van de ervaring van deze gemeente zal bepaald worden of er ook in onze gemeente tot het invoeren van een kwaliteitshandvest overgegaan zal worden.

Risicomanagement

Om aan de rechtmatigheidstoets van de accountant te kunnen voldoen, dient -zo blijkt uit een daartoe door Deloitte verricht onderzoek- voor het voor onze gemeente op orde brengen van het interne systeem van risicoanalyse en risicobeheersing een aantal maatregelen getroffen te worden. Aan de hand van een plan van aanpak zijn in 2006 hiertoe de nodige acties ondernomen.

Informatiebeleid

Het automatiserings- en informatieplan van de gemeente dateert van 2000. Met name de toenemende digitalisering noopt tot het actualiseren van dit plan. In 2005 werd hiermee een begin gemaakt. Deze werkzaamheden zijn evenwel stopgezet. Dit met het oog op de ontwikkelingen die er gaande zijn om voor de vijf gemeenten in het Land van Cuijk in Seta-verband een gemeenschappelijke visie op het gebied van automatisering en informatisering te ontwikkelen, welke visie wellicht aanknopingspunten voor samenwerking biedt.

Reserves en voorzieningen

In de begroting 2007 werd een nota reserves en voorzieningen aangekondigd die in het voorjaar 2007 tegemoet kon worden gezien. In verband met personeelwisselingen binnen financieel beleid is het streven er nu op gericht de nota reserves en voorzieningen voor de begrotingsbehandeling 2008 uit te brengen.

Rechtmatigheid

In de Wet dualisering gemeentebestuur is de verplichting voor de accountant opgenomen om naar aanleiding van zijn controle een oordeel te geven over de rechtmatigheid van de jaarrekening. Deze verplichting komt naast de verplichting tot het geven van een oordeel over de getrouwheid van de verantwoording.

Om aan de rechtmatigheidseis te beantwoorden zijn in 2006 de navolgende werkzaamheden verricht:

- Van de belangrijkste verordeningen van onze gemeente is in 2005 onderzocht of uitvoering van deze verordeningen nog wel overeenkomstig de geldende regelgeving plaatsvindt. Blijkt dit laatste namelijk niet het geval te zijn, dan kan dit -zonder dat er ter zake passende maatregelen genomen worden- leiden tot onrechtmatige beheershandelingen die de toets van de accountant niet kunnen doorstaan. De acties die naar aanleiding van de bevindingen van voornoemd onderzoek ondernomen dienen te worden, zijn vervat in een plan van aanpak. Aan dit plan is in 2006 nadere uitvoering gegeven.
- Ter waarborging van het rechtmatig handelen van de gemeente dient de gemeente te beschikken over een intern beheersingssysteem van risicoafweging. Het college is verantwoordelijk voor de inrichting van dit beheersingssysteem, dat uit diverse componenten bestaat zoals interne procedures, het planning- en controlinstrumentarium, het toewijzen van verantwoordelijkheden aan medewerkers, risicomangement etc. Om voor de gemeente Sint Anthonis onderhavig beheersingssysteem op orde te brengen is met behulp van het door Deloitte ontwikkelde Self Assessment Rechtmatigheid Gemeenten (SARG) een nulmeting verricht. Hieruit blijkt dat betrokken systeem op een aantal punten niet aan de daaraan te stellen eisen voldoet. Om aan deze eisen tegemoet te komen, dient er een aantal maatregelen getroffen te worden.

Enkele van voornoemde maatregelen zijn:

- Het voor een aantal processen volledig opnieuw inrichten van de verbijzonderde interne controle, waarbij controle op het rechtmatig handelen nadrukkelijk zijn plaats krijgt.
- Het beschrijven van vooralsnog de 15 à 20 belangrijkste werkprocessen.
- Het s(pecifiek) m(eetbaar) a(cceptabel) r(ealistisch), t(ijdgebonden) formuleren van de in de programmabegroting, de productenraming en teamplannen op te nemen doelen, effecten en prestatie-indicatoren.
- Het inbedden van de handhaving in onze gemeente in een organisatiebreed, integraal handhavingsbeleid.
- Het waarborgen van een strikte naleving van subsidieverordeningen.

Het treffen van voornoemde maatregelen vereist het ondernemen van de nodige acties. Hiervoor is een plan van aanpak opgesteld, welk plan in 2006 in uitvoering genomen is.

Zo is in 2006 gestart met de interne controle ten aanzien van de navolgende processen:

- a. salarissen / personeelskosten;
- b. pachten;
- c. secretarieleges;
- d. investeringen;
- e. inkopen;
- f. subsidieverstrekingen;
- g. secretarieleges;
- h. bouwleges;
- i. verhuur;
- j. belastingen;
- k. grondexploitaties.

Voor elk van deze processen is in 2006 in samenspraak met de accountant een werkprogramma opgesteld, waarin de in het kader van de interne controle te verrichten werkzaamheden vastgelegd zijn.

Voorts werd in 2006 begonnen met het beschrijven van de 15 tot 20 belangrijkste werkprocessen die zich in onze organisatie voltrekken.

3.5 Verbonden partijen

Onderstaand is weergegeven in welke gemeenschappelijke regelingen, stichtingen, verenigingen en vennootschappen de gemeente Sint Anthonis in 2006 financieel en bestuurlijk heeft geparticipeerd.

De relevantie voor de raad ligt bij het feit dat verbonden partijen vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe ook zelf had kunnen doen. Een ander aspect is dat van de kosten (het budgettaire beslag) en de financiële risico's die de gemeente met verbonden partijen kan lopen en de daaruit voortvloeiende budgettaire gevolgen.

Er is dus voor de raad, naast een kaderstellende, ook een controlerende taak ten aanzien van de programma's die eigenlijk door verbonden partijen worden uitgevoerd. Omdat de jaarrekening 2006 nog van nagenoeg geen enkele verbonden partij is ontvangen, is het niet mogelijk om op de actuele financiële situatie daarvan in te gaan.

In deze paragraaf in de begroting 2006 is aangekondigd dat er een nota "verbonden partijen" vastgesteld zou worden. Zoals in de begroting 2007 al is medegedeeld is het ons niet gelukt om u een voorstel te doen voor een gemeentelijk kader voor verbonden partijen. Ons streven blijft erop gericht om een dergelijk beleidskader op te stellen. Het heeft echter geen hoge prioriteit.

In de raadsvergadering van 1 mei 2006 is besloten om in te stemmen met de opheffing per 1 juli 2006 van de gemeenschappelijke regeling Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant-Noord en de gemeenschappelijke regeling Regionale Hulpverleningsdienst Brabant-Noord. In dezelfde vergadering is besloten in te stemmen met de vaststelling van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord per 1 juli 2006.

Bij de verbonden partijen zijn ons geen problemen bekend, anders dan hieronder vermeld. Om toch enig inzicht te geven in het reilen en zeilen bij de verbonden partijen, volgt hieronder een overzicht van de stand van zaken per 31 december 2006, met eventuele vermelding van relevante ontwikkelingen in 2006.

Overzicht verbonden partijen:

Bank Nederlandse Gemeenten

Geen afvaardiging in het bestuur.

De gemeente Sint Anthonis heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op de 12.285 aandelen die zij bezit (een stem per aandeel van nominaal € 2,50) op het totaal van 31.715.432 geplaatste aandelen.

Financiële informatie: Met betrekking tot het vermogen en het resultaat van de BNG zijn de volgende gegevens aan de jaarrekening 2006 (2005) ontleend: eigen vermogen per 31-12-2006 € 2.576 miljoen (€ 3.145); vreemd vermogen (v.v.) per 31-12-2006 € 87.357 miljoen (€ 88.359); achtergesteld v.v. per 31-12-2006 € 163 miljoen (€ 167).

Het resultaat voor winstverdeling (nettowinst) 2006 (2005) is € 199 miljoen (€ 311 miljoen). De geraamde uitkering 2006 voor onze gemeente bedraagt € 21.867,- (2005 was € 29.484,-).

De resultaten van de BNG staan onder druk en deze ontwikkeling zet zich naar verwachting in 2007 door. Het gedaalde eigen vermogen van de bank als gevolg van de extra uitkering van € 500 miljoen (voor onze gemeente € 110.319,-) in december 2006 is daarvoor de belangrijkste reden. Ook de ontwikkeling van de (lange) rente legt druk op het (rente)resultaat.

De resultaatverwachting van de BNG kent ook nog grote onzekerheden door de invoering van de International Financial Reporting Standards (IFRS).

Brabants Historisch Centrum

Geen afvaardiging in het bestuur. De gemeenschappelijke regeling BHIC schrijft voor dat de aangesloten gemeenten en waterschappen gezamenlijk drie leden aanwijzen voor het algemeen bestuur. Vanuit onze gemeenten zijn geen kandidaten voorgedragen.

Financiële informatie: Bijdrage 2006 € 39.228,84 (begroot was € 43.700,-).

Centrum voor de kunsten de Meander (streekmuziekschool)

Bestuurslid R.M. Aben-Bellemakers, wethouder en plaatsvervangend lid P.M.J.H. Bos, wethouder.

Om te komen tot een verzelfstandiging van de Meander en een meer zakelijke subsidierelatie met de gemeenten in het Land van Cuijk heeft het bestuur van De Meander de notitie "Ontvlechting, herpositionering en start van de nieuwe Meander" opgesteld. Deze notitie geeft inzicht in de aanknopingspunten om De Meander de kans te geven een nieuwe start te maken als zelfstandige organisatie. Alle kaders hiertoe zijn uitgewerkt in de notitie "*Ontvlechting (herpositionering en start van de nieuwe Meander), gewijzigde notitie oktober 2006*".

De Raad heeft op 29 januari 2007 ingestemd met de ontvlechting van de Meander en de hiermee samenhangende juridische-, organisatorische-, personele- en financiële kaders zoals verwoord in de notitie. Het college heeft van de Raad de opdracht gekregen om met de nieuwe stichting uiterlijk 31 december 2007 definitieve afspraken te maken over de af te nemen diensten in de periode 2008-2010 aan de hand van een door de Meander te maken ondernemingsplan en productenboek.

Financiële informatie: Bijdrage 2006 € 210.097,19 (begroot was € 210.000,-).

Euregio Rijn-Waal

Bestuurslid J.M.J. Verbeeten, burgemeester en plaatsvervangend lid P.M.J.H. Bos, wethouder;

Bestuurslid J.P.M. Willems, raadslid en plaatsvervangend lid W.G.M. van Erp, raadslid.

Financiële informatie: Bijdrage 2006 € 3.325,- (begroot was € 3.288,-).

Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant Noordoost

In de raadsvergadering van 1 mei 2006 is besloten tot opheffing per 1 juli 2006 van de gemeenschappelijke regeling Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant-Noord. Zie ook bij "Veiligheidsregio Brabant-Noord".

GGD Brabant-Noordoost

Bestuurslid R.M. Aben-Bellemakers, wethouder en plaatsvervangend lid J.M.J. Verbeeten, burgemeester.

Financiële informatie: Bijdrage 2006 € 172.394,53 (begroot was € 181.000,-).

Hypotheekfonds Noordbrabantse Gemeenten (HNG)

Bestuurslid P.M.J.H. Bos, wethouder en plaatsvervangend lid R.M. Aben-Bellemakers, wethouder.

Financiële informatie: Dividenduitkering € 26.872,41.

Integrale Bedrijven Noordoost-Noord Brabant (IBN) (Werkvoorzieningschap Noord-Oost Brabant).

Bestuurslid J.M.J. Verbeeten, burgemeester en plaatsvervangend lid R.M. Aben-Bellemakers, wethouder.

Financiële informatie: Bijdrage 2006 € 6.435,11, inclusief afrekening 2004 en 2005 ad. resp. € 1.253,54 en € 1.400,07 (begroot 2005 was € 5.439,-).

I.Z.A.-regeling Nederland

De IZA-regeling Nederland is per 1 januari 2006 opgeheven, in verband met de inwerkingtreding van de Zorgverzekeringswet.

Kleinschalig collectief vervoer Brabant-Noordoost

Bestuurslid J.M.J. Verbeeten, burgemeester en plaatsvervangend lid R.M. Aben-Bellemakers, wethouder.

Financiële informatie: Bijdrage 2006 € 98.464,35 (begroot 2005: € 100.300,-).

Regionale Hulpverleningsdienst (Regionale Brandweer Noordoost Noord-Brabant en GHOR)

In de raadsvergadering van 1 mei 2006 is besloten tot opheffing per 1 juli 2006 van de gemeenschappelijke regeling Regionale Hulpverleningsdienst Brabant-Noord. Zie ook bij "Veiligheidsregio Brabant-Noord".

Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord (RAV)

Bestuurslid R.M. Aben-Bellemakers, wethouder en plaatsvervangend lid J.M.J. Verbeeten, burgemeester.

De RAV is integraal verantwoordelijk voor het leveren van verantwoorde ambulancezorg, zowel in de dagelijkse routinematige situatie als bij rampen en zware ongevallen.

Financiële informatie: Bijdrage 2006 € 4.436,12.

Regionaal Milieubedrijf Brabant Noordoost

Bestuurslid P.M.J.H. Bos, wethouder en plaatsvervangend lid R.M. Aben-Bellemakers, wethouder.

Financiële informatie: Bijdrage 2006 nihil.

R.M.C. Land van Cuijk

Financiële informatie: Bijdrage 2006 € 107.841,-.

Veiligheidsregio Brabant-Noord

Bestuurslid J.M.J. Verbeeten, burgemeester en plaatsvervangend lid P.M.J.H. Bos, wethouder.

In de raadsvergadering van 1 mei 2006 is besloten in te stemmen met de vaststelling van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Noord per 1 juli 2006.

Een veiligheidsregio is een gebied waarin wordt samengewerkt door de verscheidene besturen en diensten ten aanzien van taken op het terrein van de brandweezorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij rampen en handhaving van de openbare orde en veiligheid.

Het openbaar lichaam is bestuurlijk verantwoordelijk voor de beleidsvoorbereiding en uitvoering van alle toebedeelde taken op het vlak van de brandweezorg, (geneeskundige) hulpverlening, rampenbestrijding en crisisbeheersing. Aan de regeling wordt deelgenomen door de inliggende gemeenten alsook door de politieorganisatie (voor wat betreft het beheer van het Gemeenschappelijk Meldcentrum en het in te stellen Veiligheidsbureau).

Deze regeling vervangt de gemeenschappelijke regeling Regionale Hulpverleningsdienst Brabant-Noord en de gemeenschappelijke regeling Gemeenschappelijk Meldcentrum Brabant-Noord.

Financiële informatie: Bijdrage 2006 € 86.797,06.

Welstandzorg Noord-Brabant

Bestuurslid P.M.J.H. Bos, wethouder en plaatsvervangend lid R.M. Aben-Bellemakers, wethouder.

Financiële informatie: Bijdrage 2006 € 16.763,52 (begroot € 15.000,-).

3.6 Grondbeleid

Zoals in de paragraaf bij de begroting is vermeld heeft het grondbeleid grote invloed op en samenhang met de realisatie van programma's zoals op het gebied van Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting, Verkeer, vervoer en waterstaat, Cultuur en recreatie en Economische zaken en heeft het grondbeleid een grote financiële impact.

De grondexploitatie (inclusief de resultaten hieruit), als onderdeel van de totale exploitatie van de gemeente, is verantwoord in programma 8, Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting.

Deze paragraaf grondbeleid gaat in op de realisatie van de voornemens die op het gebied van grondbeleid in de programmabegroting uiteengezet zijn. Verder worden de verwachte financiële uitkomsten van de grondexploitatie gepresenteerd.

Bestaand beleid

Met betrekking tot bestaand beleid zijn geen wijzigingen opgetreden.

Beleid in ontwikkeling

De wijziging van de Huisvestingswet, waarbij het verboden wordt om grond uitsluitend aan sociaal en/of economisch gebonden te verkopen, is nog niet van kracht.

Financiën

Voor de grondexploitatie wordt onderscheid gemaakt tussen complexen zonder kostprijsberekening en onderhanden werken (complexen met kostprijsberekening).

Complexen zonder kostprijsberekening.

Vooruitlopend op de vaststelling van bestemmingsplannen met daarbij behorende exploitatieberekeningen worden investeringen gedaan.

De navolgende investeringen zijn als zodanig geadministreerd:

	<u>Boekwaarde</u> <u>31-12-2006</u>	<u>Boekwaarde</u> <u>31-12-2005</u>
Masterplan, waarin opgenomen o.a. Breestraat 7, Breestraat 22, Breestraat 6a	€ 1.214.000,--	€ 2.685.000,--
Peelkant/Oost	- 1.002.000,--	- 897.000,--
Molenveld 3 ^o fase	- 612.000,--	- 570.000,--
Locatie Schuurmans	- 1.653.000,--	- 1.518.000,--
De Steeg 2 ^o fase	- 47.000,--	- 44.000,--
De Drieskes	- 1.135.000,--	- 1.314.000,--
Beekstraat Westerbeek	- 132.000,--	- 124.000,--
Locatie Hoefslag	- 4.000,--	- 900,--
Bosweg 26	- 18.000,--	- ,--
Stevensbeek/Eymard Ville	- 85.000,--	- ,--
MOB-complex De Stichting	- 85.000,--	- ,--
MOB-complex Boompjesweg	- 58.000,--	- ,--
De Beeten fase 5	- 1.000,--	- ,--

In de raadsvergadering van 16 oktober 2006 is de exploitatieberekening voor het complex Masterplan vastgesteld, zodat het grootste gedeelte van de boekwaarde dit complex per ultimo 2006 is opgenomen onder de complexen met kostprijsberekening.

Voorshands wordt ervan uitgegaan de genoemde boekwaarden binnen de grondexploitatie zullen worden gedekt.

Onderhanden werken.

Per 31 december 2006 waren de volgende complexen in exploitatie:

Complex Landhorst/Oost (fase 1 tot en met 4)
Complex Beeksenhof III (fase 1 tot en met 7)
Complex De Steeg (fase 1 tot en met 4)
Complex Zandseveld 4^e ontsluiting
Complex Westerbeek/Koehardstraat (fase 1 en 2)
Complex Masterplan
Complex Stevensbeek/Bethaniëstraat
Complex Bedrijventerrein Deurneseweg/Loonseweg
Complex Bedrijventerrein Molenveld 2^e fase
Complex Masterplan appartementen.

Resultaten bouwgrondexploitatie

De complexen zonder kostprijsberekening en de in exploitatie zijnde complexen (onderhanden werken) zijn financieel verantwoord onder bestuurlijk product 90 Bouwgrondexploitatie. Het resultaat van dit product is € 33.000,-- negatief, als gevolg van:

- de storting in voorzieningen ten bedrage van de bespaarde rente. Hier staat een bate tegenover op het product Algemene baten en lasten. Per saldo is dit voor de exploitatie dus budgettair neutraal;
- de ten laste van dit product verantwoorde sloopkosten van woningen en gebouwen.

De totale voorraad is in 2006 met € 102.000,-- afgenomen. Voor een specificatie van dit bedrag verwijzen wij naar de overzichten grondexploitatie (voorheen staten P) die zijn opgenomen onder de bijlagen.

In deze jaarrekening zijn de complexen Stevensbeek 2001 en Bedr. 't Buske financieel afgewikkeld. De resultaten zijn toegevoegd c.q. onttrokken aan de algemene reserve grondbedrijf.

Het complex Stevensbeek 2001 is afgesloten met een batig resultaat van bijna € 36.000,--. Dit is ruim € 5.000,-- voordeliger als in de laatste raming. Het voordelig verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de lagere raming voor kosten van bouw- en woonrijp maken, inclusief voorbereiding en toezicht (€ 2.600,-- voordeel), een hogere raming wegens financieringsbaten (€ 1.800,-- voordeel) en lager toe te rekenen apparaatskosten (€ 900,-- voordeel).

Het complex Bedr. 't Buske is, zoals verwacht, afgesloten met een nadeel van ruim € 171.000,--.

Het nadelig resultaat van het product Bouwgrondexploitatie voor resultaatbestemming bedraagt € 1.330.000,--.

Het resultaat is als volgt verwerkt:

- gerealiseerd voorlopig resultaat onderhanden werken	€	494.000,--
- toevoeging reserve grote werken	-	32.000,--
- onttrekking algemene reserve	-	-/-1.865.000,--
- overige verrekeningen (administratief)	-	9.000,--

	€	-/-1.330.000,--

Stand van zaken onderhanden werken.

Met betrekking tot deze complexen zijn recent herziene exploitatieberekeningen opgesteld, die inmiddels door ons zijn vastgesteld. Deze herziene exploitatieberekeningen zijn in de jaarrekening 2006 verwerkt en vormen de basis voor de waardering en vermelding in de balans.

Uitgangspunten.

Aan de verwerkte berekeningen liggen de gebruikelijke uitgangspunten ten grondslag, die als volgt kunnen worden toegelicht:

1. Grondverwerving.

De inbreng van grond in de exploitatie geschiedt tegen de aankoopprijs van derden of de boekwaarde (d.i. de aankoopprijs, eventueel vermeerderd met bijgeschreven rente). Als het grond betreft die reeds lange tijd eigendom is van de gemeente, heeft die grond meestal geen boekwaarde meer. Als inbrengwaarde voor deze grond wordt een waarde gehanteerd afhankelijk van de ligging, variërend van € 2,72 (f 6,-) per m² (agrarische waarde ten tijde van de aankoop) tot € 20,- per m². Indien hogere prijzen zijn vermeld, zijn die afgeleid uit de voor de verwerving gesloten overeenkomst.

Vanaf 2007 worden de volgende gronden ingebracht of verworven:

Beeksenhof III

- 2007:	fase 5 en fase 6 ged.	5.407 m ²	a € 2,72 =	€ 14.707,04
- 2009:	fase 6 ged. en fase 7	3.429 m ²	a € 2,72 =	€ 9.326,88

Westerbeek/Koehardstraat:

- 2008:	fase 2	8.891 m ²	a € 15,- =	€ 133.365,-
---------	--------	----------------------	------------	-------------

Stevensbeek/Bethaniëstraat

- 2007:		8.407 m ²	a € 20,- =	€ 168.140,-
- 2008:		612 m ²	a € 30,- =	€ 18.360,-
		360 m ²	a € 137,11 =	€ 49.359,60
	Verwervingskosten			€ 1.000,-

2. Bouw- en woonrijp maken.

De kosten voor bouw- en woonrijp maken zijn bepaald aan de hand van berekeningen van oktober 2006. Ten opzichte van eerdere berekeningen zijn de loon- en materiaalprijzen aangepast aan het geraamde niveau 2007. Dit betekent in het algemeen dat rekening is gehouden met 3% hogere prijzen.

De uitvoering van de werkzaamheden is afgestemd op de geplande verkopen van de percelen. Het woonrijp maken is zo veel mogelijk gepland in het laatste exploitatiejaar. Het laatste exploitatiejaar is in principe het jaar nadat de laatste gronduitgifte heeft plaatsgevonden. Zodoende worden de renteverliezen zoveel mogelijk beperkt.

3. Voorbereidings-, toezicht- en plankosten.

Voor voorbereidings- en toezichtkosten wordt rekening gehouden met 12% van de nog te maken kosten van bouw- en woonrijp maken.

De algemene plankosten (stedenbouwkundige enz.) worden geraamd op een percentage van 8% van de nog te maken kosten voor bouw- en woonrijp maken.

Bij alle complexen zijn de stedenbouwkundige werkzaamheden voor de complexen nagenoeg afgerond. Derhalve is geen rekening meer gehouden met algemene plankosten en zijn zonodig specifieke plankosten afzonderlijk geraamd.

Bij het complex Bedr. Molenveld 2^e fase is rekening gehouden met een percentage van 4% voor de plankosten.

4. Apparaatskosten.

De apparaatskosten worden berekend aan de hand van een verdeelsleutel over de nog te maken kosten per jaar. Op begrotingsbasis worden thans per jaar ± € 78.000,- aan

de lopende en de naar verwachting in exploitatie te nemen complexen doorberekend.

5. Fondsvorming.

In de exploitatieberekeningen is rekening gehouden met de volgende bijdragen aan fondsen en/of reserves:

- € 1,59 per m2 voor bovenwijkse voorzieningen;
- € 1,59 per m2 ten behoeve van culturele voorzieningen;
- € 10,- per m2 ten behoeve van planschadeclaims en de actualisering van bestemmingsplannen;
- € 3,11 per m2 ten behoeve van "rood voor groen", voor de complexen Landhorst/Oost, Westerbeek/Koehardstraat en Stevensbeek/Bethaniëstraat.

6. Financieringskosten.

De financieringskosten bestaan uit rente over de boekwaarde per 1 januari van elk exploitatiejaar en rente over de uitgaven en inkomsten in de loop van elk jaar. De rente over de boekwaarde vanaf 1 januari 2006 is berekend tegen een percentage van 5%. De rente over de uitgaven en inkomsten in de loop van het jaar (rente rekening-courant) is berekend tegen een percentage van 5,00% in geval van een debetsaldo en 1,75% ingeval van een creditsaldo.

7. Niet verrekenbare BTW.

In verband met de invoering van het BTW-compensatiefonds (BCF) is ervoor gekozen om de regeling BTW-28 per 1 januari 2003 af te rekenen. De uitkomsten van de afrekening BTW-28 zijn in de gerealiseerde stand per 1 januari 2005 verwerkt. Vanaf 1 januari 2003 kan alle BTW die betaald is voor de aanleg van gemeenschapsvoorzieningen, bijv. wegen, groenvoorziening, openbare verlichting enz., bij het BCF worden gedeclareerd. De BTW die is betaald en betrekking heeft op de bouwterreinen, kan in de BTW-aangifte worden teruggevraagd.

8. Planning gronduitgifte.

Voor de gronduitgifte en eventuele andere opbrengsten is uitgegaan van de volgende planning:

	<u>Oppervlakte:</u>	<u>Totaal per jaar:</u>
<u>Landhorst/Oost</u>		
- 2007: 8 kavels vrije sector		3.200 m ²
- 2008: 2 kavels sociale huurwoningen	410 m ²	
6 kavels vrije sector	<u>1.536 m²</u>	1.946 m ²
<u>Beeksenhof III</u>		
- 2007: 5 kavels vrije sector		2.545 m ²
- 2009: 8 kavels vrije sector		4.637 m ²
<u>De Steeg</u>		
- 2007: 10 kavels vrije sector (€ 159,- per m ²)	3.263 m ²	
1 kavel vrije sector (€ 172,- per m ²)	<u>341 m²</u>	3.604 m ²
<u>Zandseveld 4^o ontsluiting</u>		
- 2007: 2 kavels vrije sector (€ 170,- per m ²)	990 m ²	
1 kavel vrije sector (€ 172,- per m ²)	322 m ²	
5 kavels vrije sector (€ 179,- per m ²)	<u>1.885 m²</u>	3.197 m ²

Westerbeek/Koehardstraat

- 2007:	9 kavels vrije sector	3.132 m ²
- 2009:	2 kavels vrije sector	1.166 m ²
- 2010:	3 kavels vrije sector	1.440 m ²
- 2011:	3 kavels vrije sector	1.573 m ²
- 2012:	2 kavels vrije sector	931 m ²
- 2013:	2 kavels vrije sector	930 m ²
- 2014:	3 kavels sociale huurwoningen	1.157 m ²

Masterplan

- 2007:	21 kavels vrije sector (€ 265,-- per m ²) Jutta van Nassaulaan 3	6.078 m ²
---------	---	----------------------

Stevensbeek/Bethaniëstraat

- 2007:	2 kavels sociale huurwoningen	410 m ²	
	1 kavel vrije sector (€ 137,11 per m ²)	846 m ²	
	7 kavels vrije sector (€ 139,-- per m ²)	<u>1.554 m²</u>	2.810 m ²
- 2008:	2 kavels sociale huurwoningen	410 m ²	
	6 kavels vrije sector (€ 139,-- per m ²)	<u>2.935 m²</u>	3.345 m ²

Bedr. terr. Deurneseweg/Loonseweg

- 2006:	1 bijbetaling woning a € 17,02	450 m ²
---------	--------------------------------	--------------------

Bedr. terr. Molenveld 2^e fase

- 2007:	3 kavels (€ 71,-- per m ²)		7.900 m ²
- 2008:	1 kavel (€ 65,-- per m ²)	6.011 m ²	
	3 kavels (€ 71,-- per m ²)	<u>7.100 m²</u>	
			13.111 m ²
- 2009:	1 kavel (€ 71,-- per m ²)		4.300 m ²

9. Verkooprijzen.

In de berekeningen is voor de nog niet uitgegeven of niet in optie gegeven percelen uitgegaan van de verkoopprijzen (excl. BTW) per 1 januari 2007.

De prijzen waarmee rekening is gehouden, zijn als volgt:

	<u>Prijzen 2006</u>	<u>Prijzen per 1 januari 2007</u>
- Sint Anthonis		
Buiten de complexen Zandseveld 4 ^e ontsluiting en Masterplan geen voorraad.		
- Wanroij		
Buiten complex De Steeg geen voorraad.		
- Oploo, Beeksenhof III		
vrije sector	€ 151,11	€ 153,--
- Stevensbeek/Bethaniëstraat		
vrije sector		€ 139,--
sociale huurwoningen		€ 21.371,--
- Landhorst/Oost		
vrije sector	€ 137,11	€ 139,--
sociale huurwoningen	€ 21.080,15	€ 21.371,--
- Westerbeek/Koehardstraat		
vrije sector	€ 137,11	€ 139,--
sociale huurwoningen	€ 21.080,15	€ 21.371,--
- Bedrijventerrein Deurneseweg/Loonseweg volgens contract	€ 17,02	€ 17,02
- Bedrijventerrein Molenveld fase 2 normale ligging	€ 70,11	€ 71,--

Toelichting per complex.

Op basis van de voorgaande uitgangspunten zijn de financiële uitkomsten van diverse complexen als volgt samen te vatten. Indien relevant worden daarbij de verschillen verklaard met de uitkomsten die waren opgenomen in de jaarrekening 2005, de begroting 2007 of latere besluiten.

Vooraf wordt hierbij opgemerkt dat in het navolgende sprake is van een negatieve boekwaarde van een complex, indien de opbrengsten per 31 december 2006 hoger zijn dan de kosten.

Complex Landhorst/Oost.

De boekwaarde per 31 december 2006 is ± € 83.000,-- negatief.

In de berekening voor dit complex is rekening gehouden met fase 1 tot en met 4, waarin voor uitgifte nog 16 kavels in fase 4 beschikbaar zijn. De uitgifte is gepland in 2007 en 2008. De volgende en laatste fase dient nog uitgewerkt te worden en levert thans nog geen rechtstreekse bouwtitels op. Daarom is fase 5 nog niet in de exploitatieberekening opgenomen en wordt er als administratief technische veronderstelling van uitgegaan dat dit complex tot en met fase 4 in 2009 woonrijp worden gemaakt. Eind 2009 wordt een voordelig resultaat geraamd van € 309.000,-- (was € 309.000,-- in de jaarrekening 2005 en € 300.000,-- in de begroting 2007).

De belangrijkste redenen voor het positieve verschil ad. € 9.000,-- met de begroting 2007 zijn:

- de verwerking van de hogere uitgifteprijsen per 1 januari 2007 en een hoger aantal te verkopen m² (€ 31.600,-- voordeel);
- per saldo hogere kosten voor bouw- en woonrijp maken, inclusief voorbereiding, toezicht en plankosten (€ 15.100,-- nadeel);
- de hoger geraamde lasten wegens fondsvorming (€ 1.800,-- nadeel);
- de lagere raming wegens toe te rekenen apparaatskosten (€ 6.700,-- voordeel);
- de lager geraamde financieringsbaten, als gevolg van de minder positieve ontwikkeling van de boekwaarde van dit complex (€ 12.500,-- nadeel).

Complex Beeksenhof III.

Eind 2006 bedraagt de negatieve boekwaarde ± € 127.000,--.

In dit complex is nog ± 7.182 m² voor uitgifte beschikbaar. De uitgifte van deze grond, voor de bouw van ± 13 woningen, is gepland in 2007 en 2009. Als alles volgens planning verloopt, kunnen fase 1 tot en met 7 van dit complex in 2010 woonrijp worden gemaakt.

Ten opzichte van de vorige berekening is de uitgifte in dit plan vertraagd. Thans wordt uitgegaan van uitgifte van 5 kavels in 2007 en 8 kavels in 2009. Dit was 8 kavels in 2007 en 5 kavels in 2009.

Daarna kunnen nog fase 8 tot en met 11 worden ontwikkeld. Naar aanleiding van de besluitvorming daarover, zal de exploitatieberekening daarop te zijner tijd worden aangepast. Thans wordt voor fase 1 tot met 7 een batig resultaat geraamd in 2010 van € 796.000,-- (was € 824.000,--).

De belangrijkste oorzaken van het nadelig verschil ad. € 28.000,-- zijn:

- de hogere opbrengst wegens grondverkoop (€ 10.300,-- voordeel) in verband met de gestegen uitgifteprijsen;
- de hogere kosten voor bouw- en woonrijp maken, inclusief voorbereiding en toezicht (€ 11.200,-- nadeel);
- lagere plankosten (€ 3.000,-- voordeel);
- de lagere financieringsbaten (€ 20.100,-- nadeel) als gevolg van de lagere boekwaarde;
- de hogere toerekening van apparaatskosten (€ 9.000,-- nadeel).

Complex De Steeg.

De negatieve boekwaarde is eind 2006 ± € 746.000,--.

Volgens de huidige planning kunnen in dit plan nog ± 11 woningen worden gerealiseerd, waarvoor 3.604 m² voor uitgifte in 2007 beschikbaar is. Het complex kan in 2008 woonrijp worden gemaakt en worden afgesloten met een thans geraamd batig saldo van € 817.000,-- (was € 609.000,--).

Het batig verschil ad € 208.000,-- kan worden gespecificeerd als volgt:

- lagere raming kosten bouw- en woonrijp maken, inclusief voorbereiding en toezicht (€ 169.600,-- voordeel), voornamelijk omdat het restant krediet voor het woonrijp maken van fase 1 niet meer nodig is;
- lagere raming voor fondsvorming (€ 1.500,-- voordeel);
- hoger geraamde financieringsbaten, in verband met de 1 jaar langere looptijd (€ 48.700,-- voordeel);
- hogere raming voor toe te rekenen apparaatskosten (€ 12.000,-- nadeel).

Complex Zandseveld 4^e ontsluiting.

Voor dit complex bedraagt de boekwaarde eind 2006 ± € 98.000,--.

Er wordt een positief resultaat geraamd van € 231.000,-- nadat er in 2008 is woonrijp gemaakt (dit was € 260.000,-- in de jaarrekening 2005 en € 262.000,-- in de begroting 2007). Het nadelig verschil ad. € 31.000,-- ten opzichte van de begroting 2007 kan als volgt worden verklaard:

- hogere raming voor bouw- en woonrijp maken, inclusief voorbereiding en toezicht (€ 18.200,-- nadeel);
- lagere raming voor de financieringsbaten wegens de vertraagde gronduitgifte (€ 17.600,-- nadeel);
- hogere raming voor toe te rekenen apparaatskosten (€ 6.900,-- nadeel);
- hogere opbrengst grondverkoop (€ 10.600,-- voordeel).

Complex Westerbeek/Koehardstraat.

Het complex heeft per eind 2006 een boekwaarde van ± € 139.000,--.

Totaal is 10.329 m² uitgeefbaar, waarvan 4.298 m² in fase 1 en 6.031 m² in fase 2. In fase 1 zijn 11 woningen gepland, waarvoor de grond in 2007 wordt uitgegeven. De uitgifte van fase 2 start in 2010 en betreft totaal 13 woningen.

Thans wordt een positief exploitatieresultaat geraamd van € 330.000,-- in 2015 (dit was € 108.000,--). Het positieve verschil ad. € 222.000,-- is een gevolg van:

- lager geraamde kosten van bouw- en woonrijp maken, inclusief voorbereiding en toezicht, onvoorzien en bodemonderzoek (€ 28.700,-- voordeel);
- lager geraamde plankosten (€ 34.500,-- voordeel);
- lager geraamde financieringslasten, omdat de kosten lager zijn en de boekwaarde vanaf 2007 (was eerst 2009) negatief wordt (€ 106.200,-- voordeel);
- hoger geraamde toerekening van apparaatskosten (€ 13.300,-- nadeel);
- hogere raming voor fondsvorming, in verband met de gewijzigde planning voor de uitgifte (€ 3.100,-- nadeel);
- hogere opbrengst wegens verkoop grond, in verband met de aanpassing van de uitgifte en uitgifteprijs (€ 68.900,-- voordeel).

Complex Masterplan.

Het complex Masterplan heeft eind 2006 een boekwaarde van ± € 1.302.000,--.

Voor dit complex is in de raadsvergadering van 16 oktober 2006 een exploitatieberekening vastgesteld, met een nadelig resultaat van € 1.622.000,--. Ten opzichte van die berekening is een aantal mutaties opgetreden, waardoor thans een nadelig resultaat wordt geraamd in 2008 van € 1.905.000,--. Het nadelig verschil ad. € 283.000,-- kan als volgt worden toegelicht:

- hoger geraamde financieringslasten, omdat de uitgifte thans in 2007 (was 2006) is gepland, waardoor ook de looptijd 1 jaar langer wordt (nadeel € 152.800,--);
- hogere geraamde toerekening van apparaatskosten (€ 43.100,-- nadeel);
- hogere lasten wegens fondsvorming (€ 7.900,-- nadeel);
- de uitgeefbare grond is 177 m² minder dan eerder geraamd (nadeel € 46.900,--);
- hogere lasten in verband met de verwerking in de berekening van de aan- en verkoop van Jutta van Nassaulaan 3 (nadeel € 31.500,--). Deze lasten worden te zijner tijd gedekt uit de reserve planschade.

Stevensbeek/Bethaniëstraat

De boekwaarde is per 31 december 2006 ± € 1.000,--.

De exploitatieberekening voor dit complex is vastgesteld in de raadsvergadering van 30 oktober 2006, met een batig saldo van € 117.000,--. Thans wordt in 2008 een batig saldo geraamd van € 151.000,--. Voor het voordelig verschil van € 34.000,-- zijn de volgende redenen:

- lagere kosten voor grondverwerving, omdat de geraamde post voor onvoorzien niet nodig zal zijn (voordeel € 22.600,--);
- lagere raming voor bouw- en woonrijp maken, inclusief voorbereiding en toezicht (€ 8.900,-- nadeel);
- lagere financieringslasten, omdat de opbrengsten ten opzichte van de kosten eerder worden geraamd (voordeel € 34.300,--);
- lagere toerekening van apparaatskosten (€ 18.400,-- voordeel);
- lagere opbrengst gronduitgifte in verband met de gewijzigde planning voor de uitgifte (€ 32.700,-- nadeel).

Complex Bedrijventerrein Deurneseweg/Loonseweg.

Van dit complex is de boekwaarde eind 2006 ± € 84.000,--.

Zoals bekend is de afwerking van dit plan geheel afhankelijk van de voortgang bij de koper van het perceel. Er wordt uitgegaan van de veronderstelling dat het plan in 2007 (was 2006) kan worden afgerond, met een gecalculeerd resultaat van € 99.000,-- nadelig (was € 95.000,-- nadelig). Het verschil is ontstaan door de 1 jaar lange looptijd.

Complex Bedrijventerrein Molenveld 2^e fase.

Dit complex heeft per 31 december 2006 een boekwaarde van ± € 42.000,--.

De voorliggende berekening is nog gebaseerd op de door de Raad vastgestelde 2^e fase. Deze berekening resulteert in een batig resultaat in 2009 van € 720.000,-- (was € 683.000,--). De specificatie van het voordelige verschil ad. € 37.000,-- is:

- hoger geraamde kosten bouw- en woonrijp maken, inclusief voorbereiding en toezicht (€ 5.500,-- nadeel);
- hoger geraamde plankosten (€ 21.900,-- nadeel);
- lager geraamde toe te rekenen apparaatskosten (€ 6.500,-- voordeel);
- lagere lasten wegens fondsvorming (€ 2.000,-- nadeel);
- hogere raming verkoopopbrengst, in verband met de hogere uitgifteprijs per 1 januari 2007 (€ 55.300,-- voordeel).

3.7 Lokale heffingen

Algemeen

In deze paragraaf wordt u geïnformeerd over de uitgangspunten en het doel van de verschillende gemeentelijke heffingen.

De gemeente Sint Anthonis kent de volgende heffingen:

- a. onroerende-zaakbelastingen (OZB);
- b. toeristenbelasting;
- c. rechten (inclusief rioolrecht);
- d. regeling eenmalige gemeentekorting 2006.

De eerstgenoemde belasting dient in principe tot het verkrijgen van algemene dekkingsmiddelen.

Bij de toeristenbelasting wordt voor onze gemeente een relatie gelegd met de ten behoeve van het toerisme te realiseren voorzieningen.

De rechten en de afvalstoffenheffing hebben een relatie met de door de gemeente te verstrekken diensten en mogen maximaal kostendekkend zijn.

Onroerende zaakbelastingen

Onder de naam 'onroerende-zaakbelastingen' wordt belasting geheven van de eigenaren en van de gebruikers van alle woningen, bedrijfspanden, overige gebouwen en bouwgrond. Deze belastingen worden geheven over de waarde van de onroerende zaak. De tarieven voor de onroerende-zaakbelastingen (OZB) zijn mede afhankelijk van de op grond van de Wet waardering onroerende zaken (WOZ) getaxeerde waarden.

Deze WOZ-waarden werd eens per twee jaar vastgesteld. De waarden met de waardepeildatum 1 januari 2003 zijn vastgesteld voor de jaren 2005 en 2006.

Aangezien per de waardepeildatum 1 januari 2005 de waarden voor 2007 opnieuw moeten worden vastgesteld, is er in 2006 gestart met een nieuw herwaarderingstraject WOZ. De resultaten vormen de basis voor de aanslagen 2007.

Het beleid met betrekking tot de tarieven OZB is om deze niet meer als noodzakelijk te laten stijgen. Dit in relatie met de wensen en plannen die de gemeente heeft. Er vindt steeds een afweging plaats tussen de wensen en de daarvoor soms noodzakelijke verhoging van de belastingen.

Toeristenbelasting

De recreatieondernemers betalen deze belasting aan de gemeente. Op grond van de verordening is per overnachting en per persoon een bedrag verschuldigd.

Het tarief is voor 2006 verhoogd van € 0,70 naar € 0,74.

In 2006 heeft er een controle plaatsgevonden op een aantal van de door de belastingplichtigen gedane aangiftes. Dit is door een extern bureau uitgevoerd en heeft geen bijzonderheden opgeleverd.

Er zal nog gekeken worden of de huidige heffingsgrondslag van de toeristenbelasting in stand dient te blijven. Hierover is overleg gevoerd met de toeristische sector, die daarover eventueel zelf een voorstel zullen presenteren. Een dergelijk voorstel heeft ons tot heden niet bereikt.

Rechten

Hieronder vallen onder meer de leges voor een paspoort of een bouwvergunning. Ook begraafplaatsrechten en marktgelden vallen hieronder. De grootste is het rioolrecht. Uitgangspunt is bij de rechten dat deze kostendekkend dienen te zijn.

Met uitzondering van de zogenoemde "grootverbruikers" wordt het rioolrecht geheven via voorschotnota's van de waterleidingmaatschappij Brabant Water.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is een belasting waarbij de baten de lasten niet mogen overstijgen. Men is belastingplichtig voor de afvalstoffenheffing als men gebruiker of bewoner is van een perceel waar de gemeente verplicht is om huisvuil op te halen.

Het wel of niet gebruikmaken van de gemeentelijke ophaaldienst, is hiervoor niet relevant.

Regeling eenmalige gemeentekorting 2006.

In de aanbiedingsbrief bij de begroting 2006 is het voornemen geuit om als eenmalige tegemoetkoming aan de inwoners een bedrag van € 25 per huishouden uit te betalen. Tijdens de behandeling van de begroting 2006 is besloten dat de regeling op dezelfde manier wordt uitgevoerd als de "Zalmsnip, welke in 2005 is afgeschaft.

Aan 4.402 rechthebbenden werd in totaal € 110.050,- uitgekeerd.

Ontwikkelingen

Onroerende zaakbelastingen

Het Rijk heeft besloten de belasting voor de gebruikers van woningen met ingang van 2006 te laten vervallen. Tegenover het afschaffen van deze belasting heeft ter compensatie een toevoeging aan de algemene uitkering plaatsgevonden.

Belastingcapaciteit en lastendruk

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft het bedrag aan dat de gemeente aan OZB zou kunnen heffen indien het landelijk gemiddelde tarief (dit is het tarief dat geldt voor de berekening van de factor 'belastingcapaciteit' in de berekening van de algemene uitkering) als richtsnoer wordt gehanteerd. Voor de rechten is dit de ruimte tussen de wettelijk toegestane 100% dekking en de door de gemeente toe te passen dekking. In de paragraaf 'Weerstandsvormogen' is al nader op de belastingcapaciteit ingegaan.

Kwijtschelding

Het percentage van de bijstandsnorm dat ten behoeve van de beoordeling of een verzoek wel of niet kan worden gehonoreerd, is door ons gesteld op 100%. Met betrekking tot ons kwijtscheldingsbeleid kan daarom worden gesteld dat maximaal gebruik wordt gemaakt van de wettelijke vrijheden op dit gebied.

Belastingtarieven

1. Afvalstoffenheffing

Voor de bepaling van het tarief afvalstoffenheffing wordt rekening gehouden met beschikking over de in het verleden gevormde "Egalisatiereserve tarieven reinigingsheffingen" ad € 20.000,-.

In deze reserve zullen de ten aanzien van de opbrengsten van reinigingsheffingen op rekeningsbasis blijvende overschotten worden gestort, terwijl de op rekeningsbasis blijvende tekorten aan deze reserve zullen worden onttrokken.

Voor het jaar 2006 zijn de volgende tarieven gehanteerd:

	2005	2006
Eénpersoonshuishoudens	€ 117,48	€ 117,60
Huishoudens van 2 tot 5 personen	€ 187,80	€ 187,92
Huishoudens van 5 of meer personen	€ 234,96	€ 235,08
Bedrijven	€ 234,96	€ 235,08
Opdrukzakken (10 stuks)	€ 10,21	€ 10,21
Opdrukzakken grofafval (10 stuks)	€ 9,00	€ 9,00

2. Rioolrechten

Voor het jaar 2006 zijn de volgende tarieven gehanteerd:

	2005	2006
Per eenheid van 0 t/m 1000 m3 waterverbruik	€ 1,25	€ 1,39
Per eenheid boven 1000 t/m 5000 m3 waterverbruik	€ 0,80	€ 0,89
Per eenheid boven 5000 t/m 10000 m3 waterverbruik	€ 0,53	€ 0,59
Per eenheid boven 10000 waterverbruik	€ 0,35	€ 0,39

3. Onroerende zaakbelastingen

Voor het jaar 2006 zijn de volgende tarieven per € 2.500,- waarde gehanteerd:

	Woningen	Niet-woningen
Tarief voor eigenaren	2,48	2,80
Tarief voor gebruikers	n.v.t.	2,24
Totaal	2,48	5,04

4. Overige rechten

Voor de secretarieleges, rechten burgerlijke stand en leges bouwvergunningen is voor het jaar 2006 op 12 december 2005 een gehele nieuwe verordening vastgesteld. In het algemeen zijn de tarieven verhoogd met maximaal 1,25% inflatiecorrectie. De tarieven van o.a. de bouwvergunningen zijn met 5% extra verhoogd, in totaliteit dus met 6,25%.

Overzicht gerealiseerde inkomsten belastingen

Programma	werkelijk 2005	begroot 2006	werkelijk 2006
7 Afvalstoffenheffing			
Bedrijven (reinigingsrecht)	16.602	12.505	10.503
1 persoonshuishoudings	99.260	102.584	103.174
2-4 persoonshuishoudens	532.402	539.934	540.223
5 persoons en grotere huishoudens	120.828	118.391	117.994
	<u>769.092</u>	<u>773.414</u>	<u>771.895</u>
7 Rioolrechten			
niet-woningen	34.680	67.701	66.541
woningen	672.398	849.685	853.095
	<u>707.078</u>	<u>917.386</u>	<u>919.636</u>
9 Onroerende-zaakbelasting			
gebruikers niet woningen	254.602	192.725	193.156
gebruikers woningen (t/m 2005)	797.822	-2.361	-2.496
eigenaren niet woningen	326.114	316.263	313.930
eigenaren woningen	1.016.886	1.068.427	1.070.212
	<u>2.395.423</u>	<u>1.575.054</u>	<u>1.574.802</u>

Programmarekening 2006.

Aan de Raad,

Overeenkomstig het bepaalde in artikel 197 en volgende van de Gemeentewet bieden wij u hierbij ter vaststelling aan de programmarekening over het dienstjaar 2006 van de gemeente Sint Anthonis.

Sint Anthonis, 29 mei 2007.

Burgemeester en wethouders van Sint Anthonis,
de secretaris, de burgemeester,



Deel 4

De programmarekening en toelichting

4.1 Gerealiseerde baten en lasten per programma

2005 Rekening	2006 Prim. Begr.	2006 Begr. wijz.	2006 Begroting	2006 Rekening	2006 Verschil
------------------	---------------------	---------------------	-------------------	------------------	------------------

Programma 01 Bestuur

Totaal lasten	1.378.557	1.546.837	-47.332	1.499.505	1.724.630	-225.125
Totaal baten	189.284	301.433	-101.316	200.117	208.978	8.861
Totaal	1.189.273	1.245.404	53.984	1.299.388	1.515.652	-216.264

Programma 10 Openbare orde en veiligheid

Totaal lasten	915.726	866.915	-30.321	836.594	951.515	-114.921
Totaal baten	21.113	11.200	19.834	31.034	26.405	-4.629
Totaal	894.612	855.715	-50.155	805.560	925.110	-119.550

Programma 20 Verkeer, vervoer en waterstaat

Totaal lasten	1.883.964	1.603.492	-25.572	1.577.920	1.470.478	107.442
Totaal baten	406.208	8.200	42.117	50.317	54.075	3.758
Totaal	1.477.755	1.595.292	-67.689	1.527.603	1.416.403	111.200

Programma 30 Economische zaken

Totaal lasten	1.579.612	260.974	81.446	342.420	399.859	-57.439
Totaal baten	1.988.498	581.381	84.110	665.491	657.693	-7.798
Totaal	-408.886	-320.407	-2.664	-323.071	-257.834	-65.237

Programma 40 Onderwijs

Totaal lasten	3.663.365	1.724.892	355.208	2.080.100	2.030.215	49.885
Totaal baten	2.052.910	102.525	50.405	152.930	75.711	-77.219
Totaal	1.610.455	1.622.367	304.803	1.927.170	1.954.504	-27.334

Programma 50 Cultuur en recreatie

Totaal lasten	2.563.819	2.400.936	12.833	2.413.769	2.965.937	-552.168
Totaal baten	280.142	119.100	59.023	178.123	270.894	92.771
Totaal	2.283.677	2.281.836	-46.190	2.235.646	2.695.043	-459.397

2005 Rekening	2006 Prim. Begr.	2006 Begr. wijz.	2006 Begroting	2006 Rekening	2006 Verschil
------------------	---------------------	---------------------	-------------------	------------------	------------------

Programma 60 Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk						
Totaal lasten	3.927.148	3.755.851	-16.854	3.738.997	3.913.690	-174.693
Totaal baten	1.634.527	1.420.073	60.269	1.480.342	1.478.526	-1.817
Totaal	2.292.621	2.335.778	-77.123	2.258.655	2.435.165	-176.510

Programma 70 Sociale volksgezondheid en milieu						
Totaal lasten	3.054.048	3.144.679	418.246	3.562.925	3.538.343	24.582
Totaal baten	1.882.661	1.923.437	417.935	2.341.372	2.346.055	4.683
Totaal	1.171.387	1.221.242	311	1.221.553	1.192.288	29.265

Programma 80 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting						
Totaal lasten	5.783.301	1.043.921	198.994	1.242.915	6.656.427	-5.413.512
Totaal baten	5.360.539	608.390	126.961	735.351	6.033.619	5.298.268
Totaal	422.763	435.531	72.033	507.564	622.809	-115.245

Programma 90 Financiering en algemene dekkingsmiddelen						
Totaal lasten	10.764.475	716.139	3.448.730	4.164.869	3.728.005	436.864
Totaal baten	21.698.133	11.988.897	3.636.040	15.624.937	16.227.144	602.207
Totaal	-10.933.658	-11.272.758	-187.310	-11.460.068	-12.499.140	1.039.072

Totaal generaal						
Totaal lasten	35.514.015	17.064.636	4.395.378	21.460.014	27.379.098	-5.919.084
Totaal baten	35.514.015	17.064.636	4.395.378	21.460.014	27.379.098	5.919.084
Totaal	0	0	0	0	0	0

4.2 Baten en lasten kostenplaatsen

2005 Rekening	2006 Prim. Begr.	2006 Begr. wijz.	2006 Begroting	2006 Rekening	2006 Verschil
------------------	---------------------	---------------------	-------------------	------------------	------------------

Totale lasten en baten kostenplaats kapitaallasten

Totaal lasten	4.711.383	2.725.637	408.273	3.133.910	3.888.640	754.730
Totaal baten	4.711.383	2.725.637	408.273	3.133.910	3.888.640	754.730
Totaal	0	0	0	0	0	0

Totale lasten en baten kostenplaats openbare werken

Totaal lasten	747.124	725.142	46.466	771.608	673.263	-98.345
Totaal baten	747.124	725.142	46.466	771.608	673.263	-98.345
Totaal	0	0	0	0	0	0

Totale lasten en baten kostenplaats overdekte sportaccomodaties

Totaal lasten	899.661	787.186	-22.456	764.730	1.059.174	294.444
Totaal baten	899.661	787.186	-22.456	764.730	1.059.174	294.444
Totaal	0	0	0	0	0	0

Totale lasten en baten kostenplaats MFA Sint Anthonis

Totaal lasten	0	0	318.975	318.975	338.590	19.615
Totaal baten	0	0	318.975	318.975	338.590	19.615
Totaal	0	0	0	0	0	0

Totale lasten en baten kostenplaats apparaatskosten

Totaal lasten	4.989.254	5.353.732	167.449	5.521.181	5.416.723	-104.458
Totaal baten	4.989.254	5.353.732	167.449	5.521.181	5.416.723	-104.458
Totaal	0	0	0	0	0	0

Totale lasten en baten kostenplaatsen

Totaal lasten	11.347.422	9.591.697	918.707	10.510.404	11.376.390	865.986
Totaal baten	11.347.422	9.591.697	918.707	10.510.404	11.376.390	865.986
Totaal	0	0	0	0	0	0

4.3. Overzicht van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen

Lokale heffingen

De Gemeente Sint Anthonis kent de volgende niet bestedingsgebonden gemeentelijke heffingen:

Bedragen x € 1.000,-

	Werkelijk 2005	Primitieve begroting	Begrotings- wijziging	Begroting dienstjaar	Werkelijk 2006
Onroerende-zaakbelasting	2.395	1.642	-67	1.575	1.575
Toeristenbelasting	157	165	-15	150	150
Totaal	<u>2.553</u>	<u>1.807</u>	<u>-82</u>	<u>1.725</u>	<u>1.725</u>

De eerstgenoemde belasting dient in principe tot het verkrijgen van algemene dekkingsmiddelen. Bij de toeristenbelasting wordt voor onze gemeente een relatie gelegd met de ten behoeve van het toerisme te realiseren voorzieningen.

Algemene uitkering

Bedragen x € 1.000,-

	Werkelijk 2005	Primitieve begroting	Begrotings- wijziging	Begroting dienstjaar	Werkelijk 2006
Algemene uitkering	<u>7.235</u>	<u>7.866</u>	<u>492</u>	<u>8.358</u>	<u>8.358</u>

Voor de berekening van de algemene uitkering is uitgegaan van de meest recente circulaire van maart 2007. Daarbij is er bepaald dat de inhouding ten behoeve van de behoedzaamheidsreserve ad € 13.769,-, voor 12,8% zal worden uitbetaald. Over de jaren 2004 is € 16.000,- terugbetaald en over 2005 is nog € 52.000,- ontvangen. De onttrekking in 2006 uit de reserve suppletie uitkering 2^e herziening verdeelmaatstaven ad € 251.249,- staat tegenover de afname van de algemene uitkering in de jaren 2005 tot en met 2007, en vangt deze trapsgewijs op.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds.

De belangrijkste ontwikkelingen die van invloed zijn geweest op de algemene uitkering uit het gemeentefonds voor 2006 zijn:

- de compensatie voor de afschaffing van het gebruikersdeel van de OZB op woningen;
- herijking voormalige uitgavenclusters Bijstand en Zorg;
- de Wet inburgering nieuwkomers;
- aanpassing uitname in verband met BTW-compensatiefonds.

Voor de berekening van de algemene uitkering is uitgegaan van de meest recente circulaire van 30 maart 2007.

De totale uitkering over 2006 bedraagt € 8.322.000,-, excl. verrekeningen over 2004 (-/ € 16.000,-) en 2005 (€ 52.000,-).

Dividend

Verantwoord zijn de volgende dividenden:

Bedragen x € 1.000,--

	Werkelijk 2005	Primitieve begroting	Begrotings- wijziging	Begroting dienstjaar	Werkelijk 2006
Bank Nederlandse Gemeenten	-1	27	113	140	140
Uitkering H.N.G.	27	27	0	27	27
Totaal	26	54	113	167	167

Dividend Bank Nederlandse Gemeenten

Op basis van de gewijzigde voorschriften dient het dividend B.N.G. 2005 verantwoord te worden in het jaar van ontvangst, dus 2006. Hierdoor waren er in 2005 incidenteel geen baten terzake dividend B.N.G. In 2006 werd een extra dividend ontvangen ad € 110.319,-.

Gemeentelijke reserve bij de IBN-groep

Bij de IBN-groep wordt voor onze gemeente een reserve geregistreerd die wordt gevormd uit de gerealiseerde voordelige resultaten van de IBN-groep. Vooruitlopend op de definitieve besteding van de gelden is besloten een gedeelte te besteden voor het laten uitvoeren van snoeiwerk. De gemeentelijke reserve bedraagt ruim € 190.000,- per 31 december 2006.

Saldo financieringsfunctie

Onder saldo financieringsfunctie is verantwoord het saldo van de kostenplaats kapitaallasten waarop onder meer rente uitgaven zijn verantwoord. Verder is het resultaat van functie 911 Geldleningen en uitzettingen korter dan 1 jaar in het overzicht opgenomen. Onder deze functie zijn diverse kortlopende rente opbrengsten verantwoord.

Bedragen x € 1.000,--

Omschrijving	Werkelijk 2005	Primitieve begroting	Wijziging	Begroting dienstjaar	Werkelijk 2006
Lasten kostenplaats rente en afschrijving	126	25	126	151	197
Baten kortlopende geldleningen < 1 jaar	-137	-40	-186	-226	-172
Saldo lasten	-10	-15	-60	-75	24

Voor de financiering van de exploitatie is het saldo noodzakelijk geweest.

BTW-Compensatiefonds

Zoals bekend hebben wij in het verleden een reserve BCF gevormd. De stand van de reserve ultimo 2006 bedraagt € 682.000,-. Met betrekking tot de beschikkingen over de reserve BCF is overleg gevoerd met onze accountant en de provincie.

Voor de begrotingsbehandeling 2005 is de raad hier uitvoerig over geïnformeerd. Verwerking van de beschikking over de reserve BCF heeft plaatsgevonden conform de gemaakte afspraken.

Gelet op de stand van deze reserve en de geplande inzet hebben wij in de begroting 2006 tot en met 2016 nog beschikkingen over deze reserve opgenomen. Voor de jaren 2006 en 2007 respectievelijk € 308.411,- en € 237.323,- Vanaf 2008 tot en met 2016 bedragen van € 80.000,- aflopend tot € 50.000,-.

Overige algemene dekkingsmiddelen

De gemeente rekent rentelasten aan de diverse programma's toe, zodat die programma's een integraal beeld geven van de kosten die met de uitvoering gemoeid zijn. Daarbij wordt ook rente gecalculeerd over het werkzame eigen vermogen van de gemeente. Aangezien de gecalculeerde rente over het eigen vermogen niet daadwerkelijk betaald hoeft te worden, vloeit deze terug in de gemeentelijke baten.

De rente over de vrije componenten van het eigen vermogen wordt daarbij als algemeen dekkingsmiddel verantwoord.

De totale bespaarde rente bedraagt € 1.789.371,- Hiervan wordt een bedrag van € 1.089.303,- toegevoegd aan reserves en voorzieningen terwijl een bedrag van € 700.068,- ten bate van de exploitatie blijft.

4.4 Overzicht resultaat

Gezuiverd rekeningsaldo

Om de vergelijkingen van jaarrekeningen zowel intern als extern te verbeteren heeft de provincie een standaardmodel voor de presentatie van het rekeningsaldo ontwikkeld.

De eindcijfers van de rekening van baten en lasten over 2006 zijn:

	Rekening 2005	Begroting 2006	Rekening 2006
Baten (exclusief mutaties reserves)	25.738.354	18.055.217	22.110.057
Lasten (exclusief mutaties reserves)	21.539.156	18.273.518	22.921.038
A Saldo van de rekening van baten en lasten voor bestemming (functie 970)	4.199.198	-218.301	-810.981
Onttrekkingen aan reserves	9.775.661	3.404.797	5.269.041
Stortingen in reserves	13.499.108	3.186.496	4.318.652
B Mutaties reserves die verband houden met de hoofdfuncties 0 tot en met 9 (functie 980)	-3.723.447	218.301	950.389
C Saldo van de rekening van baten en lasten na bestemming (functie 990) (A+B)	475.751	0	139.408
Buitengewone baten	4.428.791	52.875	524.875
Buitengewone baten reserves	7.863.048	1.425.546	1.425.546
Buitengewone lasten	361.250	211.717	215.731
Buitengewone lasten reserves	11.580.011	1.425.546	1.425.546
D Saldo buitengewone baten en lasten	350.578	-158.842	309.144
E Resultaat uit de gewone bedrijfsvoering (C-D)	125.173	158.842	-169.736
Bijzondere baten Grondbedrijf	4.710.294	0	5.292.614
Bijzondere lasten Grondbedrijf	4.710.294	12.612	5.308.537
F Saldo buitengewone baten/lasten Grondbedrijf	0	-12.612	-15.923
G Gezuiverd resultaat = resultaat uit de normale baten en lasten (E-F)	125.173	171.454	-153.813

Het in de financiële administratie opgenomen batig saldo 2005 bedroeg € 475.751,- en is in 2006 toegevoegd aan de algemene reserve. Dit bedrag is niet als exploitatiebaat verwerkt in het hiernavolgende overzicht wat het verschil verklaart met het hiervoor onder onttrekkingen in reserves opgenomen bedrag. De storting in de reserve geldlening ABN-AMRO/Bouwfonds is niet verwerkt omdat het een aanpassing uit het verleden is en derhalve gezien moet worden als een correctie op het beginvermogen. Zie ook onder 5.4 de staat van reserves en voorzieningen.

Het gezuiverd rekeningresultaat is het saldo dat ontstaat bij een normale bedrijfsvoering. Tot de normale bedrijfsvoering behoren wel de stortingen in en onttrekkingen aan de voorzieningen maar niet die aan de reserves. Voor een goed inzicht in de financiële positie is dit van belang omdat de mutaties in de reserves geen baten of lasten vormen die in de rekening van baten en lasten thuishoren. Het besluit van de gemeenteraad met betrekking tot de reserves dient wel in de rekening van baten en lasten te worden opgenomen. Voor een betere beoordeling van het feitelijk saldo van de baten en lasten worden ze derhalve in bovenstaand overzicht geëlimineerd.

In het kader van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten moeten alle toevoegingen en onttrekkingen betreffende de reserves verantwoord worden op functie 980.

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

	Begroting 2006	Rekening 2006
<u>Exploitatie baten</u>		
Ondersteuning college	14.500	14.000
Kadaster	43.000	47.555
Brandweer preparatie	4.555	0
Instandhouding wegen	6.648	16.336
Instandhouding openbare verlichting	6.291	1.615
Economisch stimulering	70.460	70.537
Subsidie bevordering toerisme	49.004	45.159
Toerisme	11.693	9.025
Huisvesting primair onderwijs	11.214	11.214
Huisvesting voortgezet onderwijs	101.739	26.443
Huisvesting voortgezet speciaal onderwijs	2.515	1.802
Overige buitensportaccomodaties	2.340	2.340
Monumentenzorg algemeen	5.000	4.793
Landschap algemeen	75	75
Recreatieterreinen	11.438	11.438
Recreatieve routes	28.199	10.834
Kinderdagopvang	2.031	1.399
Overige volksgezondheid	20.000	18.306
Bestemmings plannen en ov ruimt. plannen	43.617	83.513
Overige baten en lasten:		
Terugstort deel aank Eymard Ville	1.369.742	1.369.742
Beschikking reserve BTW Compensatiefonds	308.411	308.411
Rechtskundig advies uit BBI reserve	5.086	5.086
Dekking kapitaal lasten koffiezet apparaat	2.950	245
Dekking kapitaal lasten materieel Openbare werken	38.199	31.498
Taxatie brandverzekering	2.647	
Personeel derden	26.687	
Reserve opleidingsbudget	22.126	22.126
Remmersberg	288.853	296.949
Reserve Remmersberg naar res dek kap lasten Masterplan	55.804	55.805
Hertaxatie inventaris brandverzekering gebouwen	2.067	
Vorming reserve schadebeperkende maatregelen	98.882	
Algemene uitkering gemeentefonds	251.249	251.249
	2.907.022	2.717.496
<u>Bouwgrondexploitatie</u>		
Diverse bouwgronden		2.075.794
Totaal mutaties reserves exclusief saldo jaarrekening	<u>2.907.022</u>	<u>4.793.290</u>
<u>Nadelig saldo gewone dienst</u>	<u>2.907.022</u>	<u>4.793.290</u>
	Begroting	Rekening

	Begroting 2006	Rekening 2006
<u>Exploitatie lasten</u>		
Huisvesting primair onderwijs	352.510	140.765
Huisvesting voortgezet onderwijs		211.745
Instandhouding buitensportaccomodaties		159.165
Landschap algemeen		1.967
W.M.O.	33.289	33.289
Afvalverwijdering en verwerking	108.743	130.948
Bestemmings plannen en overige zaken	-13.736	
Volkshuisvestingsaangelegenheden		412
Overige baten en lasten:		
Batig saldo 2005 naar algemene reserve	475.751	475.751
Bespaarde rente latere bouw Remmersberg		30.750
Storting obv rente reserves 6%	455.578	659.404
Terugstorting deel aank Eymard Ville	1.369.742	1.369.742
Stort Res aank vervoer en hulp Man vrachtwagen	9.987	9.987
Stort Res aank vervoer en hulp Fendt 380 GTA	5.512	5.512
Stort Res aank vervoer en hulp Fendt 308 LSA	4.001	4.001
Stort Res aank vervoer en hulp Fendt 365 GTA	4.017	4.017
Stort Res aank vervoer en hulp Multicar VH-FX-46	5.200	5.200
Stort Res aank overige vervoers en hulpmiddelen	26.333	26.333
Storting in res lok FPU-regeling	3.977	3.977
Naar reserve opleidingsbudget		0
Naar reserve personeel van derden	14.739	14.739
Opheffing reserves remmersberg naar res dek kap lasten Mast	55.804,00	55.804,68
Storting provinciale subsidie in reserve	1.760	1.760
Vorming reserve schadebeperkende maatregelen	98.882	
Rente krediet Remmersberg	22.024	
Verschil voorschot subsidie en decl uitgaven Masterplan	45.383	45.383
Reserve geldlen. ABN-AMRO/Bouwfonds ivm verk. aand		
Toeristenbelasting	107.000	107.000
	<u>3.186.496</u>	<u>3.497.651</u>
<u>Bouwgrondexploitatie</u>		
Diverse bouwgronden		327.233
Bestemming voorlopig resultaat bouwgrondexploitatie		493.769
	<u>3.186.496</u>	<u>4.318.652</u>
Saldo mutaties reserves (baten en lasten)	<u>-218.301</u>	<u>-950.389</u>
<u>Batig saldo gewone dienst</u>		139.408
Totaal exclusief geraamd nadelig saldo	<u>-218.301</u>	<u>-810.981</u>

4.6 Overzicht buitengewone baten en lasten

	Begroting 2006	Rekening 2006
Baten		
30 Grondverkoop	183.695	183.695
30 Bijstelling verkoop rechten melkquotum	-140.000	-140.000
70 Subsidie gevelsanering projecten 70+ woningen	65.381	65.381
70 Subsidie ISV2 geluid	100.000	100.000
90 Bank Nederlandse Gemeenten: extra uitkering 2006	110.319	110.319
90 Verdeling uitkering escrow NWB 2e vs belastingclaim	205.480	205.480
Totaal baten	524.875	524.875
Baten reserves		
90 Onttrekking aan reserve (d.kap.lstn) aankoop Eymard Ville	1.369.742	1.369.742
90 Opheffing reserve Remmersberg naar reserve Masterplan	55.804	55.804
Totaal baten reserves	1.425.546	1.425.546
Lasten		
70 Subsidie gevelsanering projecten 70+ woningen	65.381	65.381
70 Subsidie ISV2 geluid	100.000	100.000
90 BTW compensatiefonds	46.336	50.350
Totaal lasten	211.717	215.731
Lasten reserves		
90 Terugstorting in saldi reserve aandeel aankoop Eymard Ville	1.369.742	1.369.742
90 Toevoeging aan reserve Masterplan van reserve Remmersberg	55.804	55.804
Totaal lasten reserves	1.425.546	1.425.546
Saldo buitengewone baten en lasten (+ = voordelig resultaat)	313.158	309.144

4.7 Aanwending post onvoorzien

Nr.	Wijz. Omschrijving	Bedrag
0	Primitieve begroting	53.448,00
3	Niet inzetten middelen veiligheidshuis	1.757,00
4	Aanpassing aanneemsom beheermaatregelen beplantingen	96,00
4	Vervanging Telecommunicatiesysteem	4.657,00
4	Vrijwilligersverzekering	-3.200,00
4	Onderhoud en actualisatie verkeersmodel	-500,00
4	Aanpassing subsidiebeleid welzijnsgebied	-4.851,00
4	Slopen gymzaal en zwembad Klosterstraat Stevensbeek	-12.612,00
4	Verhoging presentiegeld leden Commissie bezwaarschriften	-1.000,00
4	Opvang uitgeproduceerd gezin	-3.375,00
4	Cliëntenparticipatie Wet werk en bijstand	-2.680,00
4	Straatnaamgeving en huisnummerwijziging	-386,00
4	Indexering sleuteloverdracht Carnavalsvereniging	-200,00
4	Algemene uitkering	195.171,00
4	Aanp afschrijvingstermijn software	1.522,00
4	Liquidatie streekgewest	6.339,00
4	Vergoeding voor stalling en en onderhoud regionaal materieel	8.285,00
4	Onderhoud en actualisatie verkeersmodel	500,00
4	Vervallen doorberekening apparaatskosten	-88.615,00
4	Overname werkzaamheden volkshuisvesting RMB	3.313,00
4	Correctie BTW binnensport accommodaties	32.144,00
4	Resultaat 1e MARAP 2006	-53.146,00
10	Verkeersremmende maatregelen Lindelaan	6,00
15	Verschillend materieel brandweer	-62,00
20	Rentecorrectie ivm krediet Scholengemeenschap Stevensbeek	16.063,00
20	Sport ipv gymzaal Stevensbeek	-1.832,00
20	Uitbreiding Scholengemeenschap Stevensbeek & sportzaal	-85.467,00
22	Vervroegen 2e kamerverkiezingen	-9.960,00
22	Doorberekening kostenplaats openbare werken	-4.753,00
22	Vrijval 2004 +2005 voorziening BANS	32.222,00
22	Bijdrage boek Els Bloemen	-500,00
22	Verlaging bijdrage WVG Taxihopper	20.000,00
22	Actualisatie gemeentelijke verkeersvoersplan	5.000,00
22	Subsidie stichting Vonk	-14.311,00
22	Bijdrage sleutelteruggave carnavalsverenigingen	-555,00
22	Aanbesteden leerlingenvervoer	-40.000,00
22	Beveiliging luchtademfles	-1.984,00
22	Aanbrengen beeldmerken gevel brandweerkazernes	-847,00
22	Levering digitale luchtfoto's	-8.225,00
22	Groenrenovatie Zandseveld	10.500,00
22	Resultaat 2e MARAP	-3.624,00
28	Inrichting Landbouwontwikkelingsgebied De Driehoek	60.000,00
31	Resultaat aanpassingen Masterplan	59.781,00
	Saldo post onvoorzien 31-12-2006	168.119,00

4.8 Overzicht investeringen

Sub-functie	Omschrijving	Raming Euro's	Begrotingswijziging	Datum raads-/college besluit
1	2	t/m 2006	3	4
		3	4	5
5200	Hertaxatie inventaris brandverz. geb.	3.465		
6210	Aanpassingen De Quayweg	45.378	96/49a	09-12-1996
6210	2e fase openbare verl. buitengebied	118.890	46/99	11-10-1999
6210	Herinrichting wijk Zandseveld fase 1	52.783	5/03:20/4	div
	Aanpassing openbare verlichting			
6210	Zandseveld	4.675	5/03;20/4	div
6210	Aanleg rotonde De Quayweg-N277	188.379	15/04	05-07-2004
6210	Parkeerplaatsen basisschool Ledeacker	6.756	18/04	27-09-2004
6210	Herinrichting wijk Zandseveld fase 2	2.360	20/04	28-09-2004
	Herinrichting kruispunt			
6210	P.eijmardstr/St.Joesphstr	21.852	9/05	31-01-2005
	Onderz. verk.veiligheid Molen-			
6211	/Dorpstr/Millseweg	-4.175		
	Bijdrage sociaal plan opheffing			
6310	Bedrijfsregio	21.521	37/03	15-12-2003
6310	uitwerkingsplannen wonen/werken LvCuijk	15.955	div	div
6340	Economische projecten/reconstructiewet	107.780		
6340	Eskan projecten 2003 t/m 2005	15.000		
	Bouw accommodatie Ponyclub Saxe			
6530	Gotha	20.000	13/03	10-03-2003
	Geluidswal motorcrossterrein			
6530	Stevensbeek	148.671	div	div
	Uitbr. Recreatieve fietspaden			
6560	Peelkanaal/Wanroij	702.297	22/05	10-05-2005
	Aanp. install. en opstellen plannen			
6714	legionellab.	33.622	5/04	09-02-2004
6723	Opstellen milieukwaliteitskaart	29.250	27/03	07-07-2003
6810	Sint Anth. Centrum 1997	61.491	div	div.
6810	Planherziening kom Landhorst	10.500	div	div
6810	Bestemmingsplan buitengebied 2002	10.105		
	Herziening bestemmingsplan Zandseveld			
6810	en 2 ZPP	70.000	26/03	07-07-2003
6810	Actualiseren bp Westerbeek	17.501	div	div
	Aanpassing bestemmingsplan kom			
6810	Ledeacker	15.000	114/04	20-04-2004

4.8 Overzicht investeringen

Omschrijving	Uitgaven t/m 2005	Uitgaven 2006	Nog beschikbaar van krediet 3-/(6+7)	Nog te verwachten
2	6	7	8	9
Hertaxatie inventaris brandverz. geb.	1.398	0	2.067	0
Aanpassingen De Quayweg	13.789	0	31.589	31.589
2e fase openbare verl. buitengebied	105.725	1.616	11.549	11.549
Herinrichting wijk Zandseveld fase 1	52.783	0	0	0
Aanpassing openbare verlichting Zandseveld	0	0	4.675	4.675
Aanleg rotonde De Quayweg-N277	179.415	8.963	0	0
Parkeerplaatsen basisschool Ledeacker	6.756		0	0
Herinrichting wijk Zandseveld fase 2	0	6.984	-4.624	0
Herinrichting kruispunt P.eijmardstr/St.Joesphstr	21.852	0	0	0
Onderz. verk. veiligheid Molen- /Dorpstr/Millseweg	0	0	-4.175	0
Bijdrage sociaal plan opheffing Bedrijfsregio	18.898	1.650	0	0
uitwerkingsplannen wonen/werken LvCuijk	12.005		3.950	3.950
Economische projecten/reconstructiewet	53.890	53.890	0	53.633
Eskan projecten 2003 t/m 2005	6.037	-18	8.981	8.981
Bouw accommodatie Ponyclub Saxe Gotha	19.721		279	0
Geluidswal motorcrossterrein Stevensbeek	21.875	2.340	124.456	124.456
Uitbr. Recreatieve fietspaden Peelkanaal/Wanroij	0	9.704	692.594	692.594
Aanp. install. en opstellen plannen legionellab.	0		33.622	33.622
Opstellen milieukwaliteitskaart Sint Anth. Centrum 1997	15.776	0	13.474	0
Planherziening kom Landhorst	85.392		-23.901	0
	10.986		-486	0
Bestemmingsplan buitengebied 2002	9.825		280	0
Herziening bestemmingspl Zandseveld en 2 ZPP	60.920		9.080	0
Actualiseren bp Westerbeek	16.913	2.023	-1.434	0
Aanpassing bestemmingsplan kom Ledeacker	14.201		799	0

Sub-functie	Omschrijving	Raming Euro's	Begrotingswijziging	Datum raads-/college besluit
1	2	3	4	5
6810	Aanpassing bestemmingsplan kom Stevensbeek	17.000	115/04	20-04-2004
6810	Bestemmingsplan Wanroij Dorp	27.750	123/04	13-07-2004
6810	Bestemmingsplan Oploo dorp	14.650	124/04	13-07-2004
6810	Pilot Landbouwontwikkelingsgebieden	25.000	35/02	09-09-2002
6810	Plankosten bouwlocatie Peelkant Project "Ruimte voor Ruimte" Millseweg 20	-1.628		
6810	Bouwrijp maken Peelkant 19	7.224	37/03	15-12-2003
6810	Ruimte voor ruimte Noordstraat/Vlaskuil	7.109	7/04	13-12-2004
6810	Tuin zusters Sint Anthonis Pilot Landbouwontwikkelingsgebieden 2005	8.106		
6810	Recre.onderz.Bron van inspiratie	51.000	10/05	31-01-2005
6810	Algehele herz bestempl buitengebied	0	50/01	30-08-2001
6810	Bestempl St Anrthonis Noord	50.000	23/06	
6822	Opstellen Welstandsnota	50.000	30/06	
7010	Nieuwbouw De Remmensberg	12.608	div	div
7010	Unix-server, GISFA, Oracle en DDS4all	475.782	div	div
7010	Verv. sneeuwploug vrachtwagen	47.796	div	
7010	Verv. pick-up	4.538	02/01	04-01-2001
7010	NT server+vervanging GBA en Gisso	16.350	02/01	04-01-2001
7010	Verv. werkplekken en infrastructuur	123.619	div	
7010	Sneeuwborstel multicar	44.678	div	
7010	Vervangen schaftwagen	4.084		
7010	Klepelmaaier Fendt GTA 380	6.807		
7010	Huisvestingsaanpassingen gemeentehuis	20.420		
7010	Migratie Oracle 8i, DDS4all en Intranet	55.000	24/03	07-07-2003
7010	Digitalisering Postregistratie	59.580	31/03	15-09-2003
7010	Vervanging Unix-server 2005	38.731	31/03	15-09-2003
7010	Vervanging telecommunicatiesysteem	61.254		
7010	Vervanging servers,werkpl en licenties	0		
7010	Aanschaf koffieautomaten	74.269		
7010	Masterplan bouw MFA	14.712		
7010	Masterplan WKO-installatie	4.844.589		
7010		295.715		

Omschrijving	Uitgaven t/m 2005	Uitgaven 2006	Nog beschik- baar van krediet 3-/(6+7)	Nog te verwachten
2	6	7	8	9
Aanpassing bestemmingsplan kom Stevensbeek	14.972	10.510	-8.482	0
Bestemmingsplan Wanroij Dorp	17.353	3.670	6.727	6.727
Bestemmingsplan Oploo dorp	7.479	285	6.886	6.886
Pilot Landbouwontwikkelingsgebieden	676		24.324	0
Plankosten bouwlocatie Peelkant	602		-2.230	0
Project "Ruimte voor Ruimte" Millseweg 20	8.000	1.600	5.400	0
Bouwrijp maken Peelkant 19	6.556		668	0
Ruimte voor ruimte Noordstraat/Vlaskuil	5.264	469	1.376	1.376
Tuin zusters Sint Anthonis	5.832	0	2.274	2.274
Pilot Landbouwontwikkelingsgebieden 2005	0		51.000	0
Recre.onderz.Bron van inspiratie	4.468		-4.468	0
Recre.onderz.Bron van inspiratie		12.126	37.874	37.874
Recre.onderz.Bron van inspiratie		21.620	28.380	28.380
Opstellen Welstandsnota	10.608		2.000	0
Nieuwbouw De Remmensberg	35.297	0	440.485	440.485
Unix-server, GISFA, Oracle en DDS4all	19.824	1.737	26.235	26.235
Verv. sneeuwploeg vrachtwagen	0	0	4.538	4.538
Verv. pick-up	0	0	16.350	16.350
NT server+vervanging GBA en Gisso	120.393	0	3.226	0
Verv. werkplekken en infrastructuur	38.554	0	6.124	6.124
Sneeuwborstel multicar	0	0	4.084	4.084
Vervangen schaftwagen	0	0	6.807	6.807
Klepelaar Fendt GTA 380	0	0	20.420	20.420
Huisvestingsaanpassingen gemeentehuis	39.115	9.924	5.961	5.961
Migratie Oracle 8i, DDS4all en Intranet	16.021	21.816	21.744	21.744
Digitalisering Postregistratie	27.745	0	10.986	10.986
Vervanging Unix-server 2005	53.978	7.667	-391	0
Vervanging telecommunicatiesysteem		1.301	-1.301	0
Vervanging servers,werkpl en licenties		62.586	11.683	11.683
Aanschaf koffieautomaten		14.725	-13	0
Masterplan bouw MFA		248.647	4.595.942	4.595.942
Masterplan WKO-installatie		0	295.715	295.715

Sub-functie	Omschrijving	Raming Euro's	Begrotingswijziging	Datum raads-/college besluit
1	2	3	4	5
7010	Masterplan inrichting sporthal	85.291		
7010	Masterplan inr gemeenschap. ruimte	101.150		
7020	Aankoop Breestraat 7	2.720		
7020	Aankoop Breestraat 7	30.242		
7020	Aankoop Breestraat 22	0		
7020	Aankoop Breestraat 22	22.010		
7020	Aankoop Breestraat 6a	496		
7020	Aankoop Breestraat 6a	21.566		
7423	De Hinkstap: onderwijsk. vernieuwingen 2005	166.021	3/05	31-12-2004
7423	W.Christiaanssch.: onderwijsk. vernieuwingen 2005	86.963	3/05	31-12-2004
7423	Matthiasschool; onderwijsk. vernieuwingen 2005	150.210	3/05	31-12-2004
7423	De Vlieger; onderwijsk. vernieuwingen 2005	86.963	3/05	31-12-2004
7423	Pater Eymard: onderwijsk. vernieuwingen 2005	86.963	3/05	31-12-2004
7423	De Zonnewijzer: onderwijsk. vernieuwingen 2005	31.623	3/05	31-12-2004
7423	Berg en Beekschool: vervangende nieuwbouw	2.708.300	3/05	31-12-2004
7423	Schadebeperkende maatregelen scholen basisonderw.	117.060	30/05	04-07-2005
7433	Schadebeperkende maatregelen De Korenaer	21.875	30/05	04-07-2005
7443	Aankoop Eymard Ville Stevensbeek	-1.369.742	14/05	31-01-2005
7443	Schadebeperkende maatregelen SG Stevensbeek	80.141	30/05	04-07-2005
7443	Uitbreiding SG Stevensbeek Eymard Ville SG Stevensbeek Eymard Ville:	6.679.852		
7443	Eerste inrichting	974.974		
7530	Bouw kleedlokalen Landhorst	244.471	div	div
7530	Bouw sporthal Wanroij	1.593.549	div	div
7530	Verleggen vierde veld ivm bouw Sporthal Wanroij	89.250	36/03	15-09-2003
7530	Masterplan verplaatsen voetbalveld De Laan	0	23/04	13-12-2004

Omschrijving	Uitgaven t/m 2005	Uitgaven 2006	Nog beschik- baar van krediet 3-/(6+7)	Nog te verwachten
2	6	7	8	9
Masterplan inrichting sporthal		0	85.291	85.291
Masterplan inr gemeenschap. ruimte		0	101.150	101.150
Aankoop Breestraat 7		710	2.010	0
Aankoop Breestraat 7		36.373	-6.131	0
Aankoop Breestraat 22		-112.658	112.658	0
Aankoop Breestraat 22		18.593	3.417	0
Aankoop Breestraat 6a		-2.662	3.158	0
Aankoop Breestraat 6a		25.289	-3.723	0
De Hinkstap: onderwijsk. vernieuwingen 2005	5.461	158.895	1.665	1.665
W.Christiaanssch.: onderwijsk. vernieuwing 2005	4.988	77.268	4.707	4.707
Matthiasschool; onderwijsk. vernieuwingen 2005	6.860	127.491	15.859	15.859
De Vlieger; onderwijsk. vernieuwingen 2005	4.515	82.448	0	0
Pater Eymard: onderwijsk. vernieuwingen 2005	0	86.695	268	268
De Zonnewijzer: onderwijsk. vernieuwingen 2005	4.520	27.103	0	0
Berg en Beekschool: vervangende nieuwbouw	0	162.758	2.545.542	2.545.542
Schadebeperk maatregln scholen basisonderw.	73.582	39.453	4.025	4.025
Schadebeperkende maatregelen De Korenaer	11.748	6.470	3.657	3.657
Aankoop Eymard Ville Stevensbeek	0	-1.370.476	734	0
Schadebeperk maatregln SG Stevensbeek	43.040	27.058	10.043	10.043
Uitbreiding SG Stevensbeek Eymard Ville		1.591.573	5.088.279	5.088.279
SG Stevensbeek Eymard Ville: Eerste inrichting		0	974.974	974.974
Bouw kleedlokalen Landhorst	234.206	10.265	0	0
Bouw sporthal Wanroij	1.550.055	27.648	15.846	15.846
Verleggen vierde veld ivm bouw sporthal Wanroij	79.547		9.703	0
Uitbreiden sportpark De Laan ivm Masterplan	0	-177.315	177.315	0

Sub-functie	Omschrijving	Raming Euro's	Begrotingswijziging	Datum raads-/college besluit
1	2	3	4	5
7630	Onderzoek gemeenschapshuizen			
7630	Dorpshuis Ledeacker	359.779		
7630	Masterplan aanpassing MFC Oelbroeck	47.600		
7650	Schadebeperk maatr. Kinderdagopvang Harlekino	4.537		
7650	Schadebeperk maatr. De Kleine Wigwam	3.639		
7722	Inkomsten drukriol.grondwaterb.gebied Boxmeer	-582		
7722	Aanpak ongezuiverde lozingen: persleidingen	1.752.284	38/03	27-10-2003
7722	Aanpak ongezuiverde lozingen: pompen bouwkundig	464.857	38/03	27-10-2003
7722	Aanpak ongezuiverde lozingen: pompen elctr./mech.	567.930	38/03	27-10-2003
7722	Diverse kleine reparaties riolering 2004	85.317	105/04	23-03-2004
7722	Riolvervanging/reliningen Sint Anth. en Ledeacker	108.945	105/04	23-03-2004
7722	Riolverv. Molenstr. -veld en ombouw Molenveld	157.087	105/04	23-03-2004
7722	Verruimen riolering De Quayweg	30.023	105/04	23-03-2004
7722	Diverse afkoppelprojecten 2004	74.167	105/04	23-03-2004
7722	Vervangen riol Burg. Goossensstraat	18.049	27/05	09-11-2005
7722	Relining/verv. riolering Ceresstraat/Cerespark	199.578	27/05	09-11-2005
7722	Verbindingsriool Breestraat	2.078	27/05	09-11-2005
7722	Vervangingen drukriool electro-mechanisch	50.000	27/05	09-11-2005
7722	Vervangingen drukriool bouwkundig	34.400	27/05	09-11-2005
7722	Bijdrage verv.waterschapsgemaal Wanroij (el-mech)	33.660		
7722	Bijdrage verv.waterschapsgemaal Wanroij	50.490		
7722	Onderhoud gemalen randvoorziening	32.765		
7810	Masterplan Sint Anthonis	0	23/01	05-06-2001
		25.232.218		

Omschrijving	Uitgaven t/m 2005	Uitgaven 2006	Nog beschik- baar van krediet 3-/(6+7)	Nog te verwachten
2	6	7	8	9
Onderzoek gemeenschapshuizen Dorpshuis Ledeacker		1.194 21.512	-1.194 338.267	0 338.267
Masterplan aanpassing MFC Oelbroeck Schadebeperk maatr. Kinderdagopvang Harlekino		2.434	47.600 2.103	47.600 2.103
Schadebeperk maatr. De Kleine Wigwam		1.952	1.687	1.687
Inkomsten drukriol.grondwaterb.gebied Boxmeer	-446	-223	88	0
Aanpak ongezuiverde lozingen: persleidingen	1.652.264	84.971	15.049	15.049
Aanpak ongezuiverde lozingen: pompen bouwkundig	328.020	22.533	114.304	114.304
Aanpak ongezuiverde lozingen: pompen elctr./mech.	514.358	27.540	26.032	26.032
Diverse kleine reparaties riolering 2004	0		85.317	85.317
Rioolvervanging/reliningen Sint Anth. en Ledeacker	86.072		22.873	22.873
Rioolverv. Molenstr. -veld en ombouw Molenveld	0		157.087	157.087
Verruimen riolering De Quayweg	0	3.318	26.705	0
Diverse afkoppelprojecten 2004	0	2.500	71.667	71.667
Vervangen riool Burg. Goossensstraat	0		18.049	18.049
Relining/verv. riolering Ceresstraat/Cerespark	1.260	206.629	-8.311	0
Verbindingsriool Breestraat	0		2.078	2.078
Vervangingen drukriool electro- mechanisch	1.575		48.425	48.425
Vervangingen drukriool bouwkundig	3.784	9.761	20.855	20.855
Bijdrage verv.waterschapsgemaal Wanroij (el-mech)			33.660	33.660
Bijdrage verv.waterschapsgemaal Wanroij			50.490	50.490
Onderhoud gemalen randvoorziening Masterplan Sint Anthonis		10.300 425.133	22.465 -425.133	22.465 0
	5.766.304	2.417.895	17.047.046	17.148.290

Func- tie	Omschrijving	Raming	Begro- tings wijzig- ing	Datum raads- besluit	Datum besluit college
1	2	3	4	5	6
830	<u>Zandseveld</u> Speeltoestellen Mr. Sprengelstraat	3.300,00	103/2004		23-3-2004
	Speelwerktuigen wijk Zandseveld	58.000,00	118/2004		6-5-2004
830	<u>Beeksenhof II</u> Woonrijp maken Pelgang-Heiblok	44.330,00	6/2005	6-6-2005	
	Verlaging krediet	-9.743,00	22/2006	8-22-2006	
		34.587,00			
830	<u>Landhorst/Oost</u> Bouwrijp maken Landhorst/Oost fase 4	136.301,00	16/2006	19-6-2006	
830	<u>Beeksenhof III</u> Bouwrijp maken 2 kavels Rondsel	12.778,00	25/2002	4-3-2002	
	Verlaging krediet	-652,00	22/2006	8-22-2006	
		12.126,00			
	Woonrijp maken fase 2 ged.	13.145,00	6/2005	6-6-2005	
	Verlaging krediet	-2.412,00	22/2006	8-11-2006	
		10.733,00			
830	<u>De Steeg</u> Woonrijp maken fase 1	299.980,00	121/2004		13-7-2004
	Verlaging krediet	-120.062,00	22/2006	8-22-2006	
		179.918,00			
	Woonrijp maken fase 3 en 4	142.117,00	32/2005	12-12-2005	
830	<u>De Peppels</u> Woonrijp maken starterswoningen	28.500,00	29/2005		4-10-2005
	Verlaging krediet	-6.824,00	22/2006	8-22-2006	
		21.676,00			
830	<u>Stevensbeek 2001</u> Bouwrijp maken	175.033,01	51/2001	10-9-2001	
	Verlaging krediet	-34.013,00			
		141.020,01			
830	<u>Zandseveld 4e ontsluiting</u> Voorbereiding	8.029,00	34/2005		
	Bouwrijp maken	417.296,00	31/2005	12-12-2005	

Omschrijving 2	Uitgaven t/m 2005 inclusief afronding 7	Uitgaven 2006 8	Nog beschik- baar van krediet 3-/(7+8) 9	Nog te besteden bedrag 10
<u>Zandseveld</u>				
Speeltoestellen Mr. Sprenkelstraat	0,00		3.300,00	3.300,00
Speelwerktuigen wijk Zandseveld	22.921,63	21.568,00	13.510,37	13.510,00
<u>Beeksenhof II</u>				
Woonrijp maken Pelgang-Heiblok				
Verlaging krediet				
	32.314,00	2.273,38	-0,38	
<u>Landhorst/Oost</u>				
Bouwrijp maken Landhorst/Oost fase 4	0,00	68.516,45	67.784,55	67.785,00
<u>Beeksenhof III</u>				
Bouwrijp maken 2 kavels Rondsel				
Verlaging krediet				
	10.076,00	2.049,50	0,50	
Woonrijp maken fase 2 ged.				
Verlaging krediet				
	10.733,00	0,00	0,00	
<u>De Steeg</u>				
Woonrijp maken fase 1				
Verlaging krediet				
	135.609,00	2.928,57	41.380,43	
Woonrijp maken fase 3 en 4	755,00	86.324,71	55.037,29	55.037,00
<u>De Peppels</u>				
Woonrijp maken starterswoningen				
Verlaging krediet				
	18.821,00	3.212,78	-357,78	
<u>Stevensbeek 2001</u>				
Bouwrijp maken				
Verlaging krediet				
	135.837,61	1.665,00	3.517,40	
<u>Zandseveld 4e ontsluiting</u>				
Voorbereiding	1.294,00		6.735,00	
Bouwrijp maken	25.998,00	198.388,20	192.909,80	192.910,00

Func- tie	Omschrijving	Raming	Begro- tings wijzig- ing	Datum raads- besluit	Datum besluit college
1	2	3	4	5	6
830	<u>Masterplan</u>				
	Grondverwerving	946.604,00	31/2006	16-10-2006	
	Aankoop Jutta van Nassaulaan 10	261.500,00	14/2006	19-6-2006	
		-260.767,00	31/2006	16-10-2006	
		733,00			
	Vorbereidende werkzaamheden	78.210,00	31/2006	16-10-2006	
	Buitenmuren	236.478,00	31/2006	16-10-2006	
	Aanleg openbare ruimte en BRM woningbouw	1.241.493,00	31/2006	16-10-2006	
	Woonrijp maken woningbouwgedeelte	388.831,00	31/2006	16-10-2006	
	Bouw- en woonrijp maken Brede School	257.294,00	31/2006	16-10-2006	
830	<u>Westerbeek/Koehardstraat</u>				
	Bouwrijp maken fase 1	232.706,00	24/2006	8-11-2006	
830	<u>Bedr. terr. Molenveld fase 2</u>				
	Bouwrijp maken	659.912,00	32/2002	3-6-2002	
	Verlaging krediet	-48.605,00	37/2003	15-12-2003	
	Verhoging krediet	1.000,48	102/2004		13-4-2004
		612.307,48			
	Totaal bouwgrondexploitatie	5.159.759,49			
830	<u>De Steeg 2e fase</u>				
	Opstellen bestemmingsplan	6.375,00	19/2005	6-6-2005	
	Aanvullend krediet	10.000,00	26/2005	9-11-2005	
		16.375,00			
530	<u>Masterplan</u>				
	Uitbreiden sportpark De Laan	190.550,00	23/2004	13-12-2004	
	Verlaging krediet	-13.235,00			
		177.315,00			
810	Vorbereidingskrediet	145.435,60	23/2001	5-6-2001	
810	<u>Peelkant-Oost</u>				
	Aankoop grond	659.116,00	27/2002	4-3-2002	
	Vorbereidingskosten	62.129,00	div.	div.	

Omschrijving 2	Uitgaven t/m 2005 inclusief afrondding 7	Uitgaven 2006 8	Nog beschikbaar van krediet 3-/(7+8) 9	Nog te besteden bedrag 10
<u>Masterplan</u>				
Bouwrijp maken	0,00	112.658,33	833.945,67	
Aankoop Jutta van Nassaulaan 10		260.767,35		235.270,00
	0,00	260.767,35	-260.034,35	
Vorbereidende werkzaamheden	0,00	8.641,83	69.568,17	69.568,00
Buitenmuren	0,00	15.000,00	221.478,00	221.478,00
Aanleg openbare ruimte en BRM woningbouw	0,00		1.241.493,00	1.241.493,00
Woonrijp maken woningbouwgedeelte	0,00		388.831,00	388.891,00
Bouw- en woonrijp maken Brede School	0,00		257.294,00	257.294,00
<u>Westerbeek/Koehardstraat</u>				
Bouwrijp maken fase 1		23.925,03	208.780,97	208.781,00
<u>Bedr. terr. Molenveld fase 2</u>				
Bouwrijp maken				
Verlaging krediet				
Verhoging krediet				
	130.578,48	35.802,14	445.926,86	445.926,00
Totaal bouwgrondexploitatie	524.937,72	843.721,27	3.791.100,50	3.401.243,00
<u>De Steeg 2e fase</u>				
Opstellen bestemmingsplan				
	5.534,00		10.841,00	10.841,00
<u>Masterplan</u>				
Uitbreiden sportpark De Laan				
Verlaging krediet				
	177.315,00	-177.315,04	177.315,04	
Vorbereidingskrediet	390.101,17	-425.133,10	180.467,53	
<u>Peelkant-Oost</u>				
Aankoop grond	655.909,00		3.207,00	
Vorbereidingskosten	27.790,00	42.645,10	-8.306,10	

Func- tie	Omschrijving	Raming	Begro- tings wijzig- ing	Datum raads- besluit	Datum besluit college
1	2	3	4	5	6
810	<u>Molenveld 3e fase</u> Vorbereidingskosten Aanvullend krediet	452.951,06 358,00	div 22/2005	div. 10-5-2005	
		453.309,06			
	Overbrenging bouwgrondexploitatie Afgeboekt	-22.712,00 22.712,00			
		453.309,06			
810	<u>Locatie Schuurmans</u> Plankosten Rabobank Plankosten (opgravingen) Terugontvangst plankosten Afgeboekt	22.689,00 30.000,00 -22.689,00 22.689,00	50/2001 50/2001	30-8-2001 30-8-2001	
		52.689,00			
830	<u>Stevensbeek/Eymard Ville</u> Grondverwerving	84.742,00	20/2006	15-3-2006	
830	<u>Starterswoningen De Drieskes</u> Woonrijp maken	35.257,00	4/2006	19-6-2006	
830	<u>MOB-complex De Stichting</u> Verwerving	86.659,00	22/2006	8-11-2006	
830	<u>MOB-complex Boompjesweg</u> Verwerving	58.265,00	32/2006	31-10-2006	
	Totaal nog niet in exploitatie genomen gronden	1.778.602,66			
	Totaal-generaal	6.938.362,15			

Omschrijving 2	Uitgaven t/m 2005 inclusief afrondding 7	Uitgaven 2006 8	Nog beschik- baar van krediet 3-/(7+8) 9	Nog te besteden bedrag 10
<u>Molenveld 3e fase</u> Vorbereidingskosten Aanvullend krediet				
	444.627,06	385,00	8.297,00	8.297,00
Overbrenging bouwgrondexploitatie Afgeboekt	0,00 0,00		-22.712,00 22.712,00	
	444.627,06	385,00	8.297,00	
<u>Locatie Schuurmans</u> Plankosten Rabobank Plankosten (opgravingen) Terugontvangst plankosten Afgeboekt	22.349,00 0,00 0,00 0,00	-4.054,53 34.020,53	4.394,53 -4.020,53 -22.689,00 22.689,00	
	22.349,00	29.966,00	374,00	
<u>Stevensbeek/Eymard Ville</u> Grondverwerving	0,00	84.742,00	0,00	
<u>Starterswoningen De Drieskes</u> Woonrijp maken	0,00	15.574,04	19.682,96	89.369,00
<u>MOB-complex De Stichting</u> Verwerving	0,00	84.665,98	1.993,02	
<u>MOB-complex Boompjesweg</u> Verwerving	0,00	57.630,50	634,50	
Totaal nog niet in exploitatie genomen gronden	1.701.276,23	-316.805,52	394.131,95	108.507,00
	2.226.213,95	526.915,75	4.185.232,45	3.509.750,00

4.9 Overzicht kapitaallasten

Het overzicht van kapitaallasten geeft een inzicht in de toegerekende rentelasten en de afschrijvingen over het lopende dienstjaar. Daarnaast is aangegeven waaraan de kapitaallasten zijn doorberekend.

De berekening vinden plaats over de saldi per 1 januari van het dienstjaar.

	Berekend over bedrag	Renteper- centage	Bedrag lasten	Bedrag baten
Rente langlopende geldleningen	8.000.000		155.048	
Rente langlopende waarborgsommen	545	6%	33	
Reserves algemene dienst	18.982.838	6%	1.138.970	
Voorzieningen algemene dienst	7.689.037	6%	461.342	
Reserves en voorzieningen grondexploitatie	3.150.430	6%	189.026	
Rente over financieringsoverschot	4.130.354	4,2%		172.472
Verschil rente financieringsoverschot en saldo werkelijke rente lasten kostenplaats				19.055
Afschrijvingen			1.087.354	
Doorberekeningen aan exploitatie				1.685.790
Doorberekeningen aan kostenplaatsen				684.059
Doorberekeningen aan balans				470.397
Totaal			<u>3.031.772</u>	<u>3.031.772</u>

De rentelasten worden doorberekend met het zogenaamde rente-omslagpercentage. De boekwaarde per 1 januari vormt het uitgangspunt. Nadat hierop enkele investeringen met de daarbij behorende rente zijn uitgezonderd wordt het als volgt berekend.

Boekwaarde per 1 januari	25.548.125	
Te verdelen rente	1.765.845	
Rente-omslagpercentage		<u>6,912%</u>

Voor de gespecificeerde berekeningswijze van het rente-omslagpercentage verwijzen wij naar de in het bijlagenboek, bijlage 6 Renteomslag opgenomen berekening.

Deel 5

De balans en de toelichting

Activa	31-12-2006	31-12-2005
<u>A. Vaste activa</u>		
1 Immateriële vaste activa	0	0
2 Materiële vaste activa	19.229.704	18.334.202
Overige investeringen met economisch nut	19.229.704	18.334.202
Invest. openbare ruimte uitsluitend maatschappelijk nut	0	
3 Financiële vaste activa	1.985.810	201.906
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	31.847	31.847
Overige langlopende leningen u/g	531.582	165.430
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	1.422.380	4.629
<u>B. Vlottende activa</u>		
4 Voorraden	6.383.979	8.322.045
Grond en hulpstoffen:		
- niet in exploitatie genomen bouwgronden	6.047.077	7.165.854
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	336.902	1.156.192
5 Uitzettingen korter dan een jaar	1.881.764	3.207.116
Vorderingen openbare lichamen	1.067.681	1.630.259
Verstreckte kasgeldleningen		
Rekeningcourant met niet financiële instellingen		
Overige vorderingen	814.082	1.576.857
Overige uitzettingen		
6 Liquide middelen	11.773.947	1.788.440
Bank- en girosaldi	11.773.947	1.788.440
7 Overlopende activa	880.663	2.476.160
Totaal	42.135.866	34.329.869

Balans per 31 december 2006

Passiva	31-12-2006	31-12-2005
<u>A. Vaste passiva</u>		
10 Eigen vermogen	22.585.107	23.019.874
Algemene reserves	14.812.188	14.251.078
Bestemmingsreserves:		
- voor egalisatie van tarieven	487.951	336.795
- dekking van activa (bruto activering)	3.340.029	3.879.674
- overige bestemmingsreserves	3.805.531	4.076.577
Saldo rekening baten en lasten	139.408	475.751
11 Voorzieningen	9.008.535	9.571.839
Voorzieningen	9.008.535	9.571.839
12 Vaste schulden looptijd een jaar of langer	7.933.606	545
Geldleningen	7.933.333	0
Waarborgsommen	272	545
<u>B. Vlottende Passiva</u>		
13 Netto vlottende schulden looptijd < 1 jaar	2.067.287	1.428.130
Overige schulden	2.067.287	1.428.130
14 Overlopende passiva	541.332	309.481
Totaal	42.135.866	34.329.869
Gewaarborgde geldleningen	32.244.353	29.043.796

Inleiding

De jaarrekening 2006 werd opgesteld op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Op 1 februari 2003 is het besluit in werking getreden. Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) heeft zijn grondslag in de Provinciewet en Gemeentewet. Het BBV bevat de regelgeving voor onder andere het opstellen van de begroting en jaarstukken, de financiële positie, waardering activa en informatie voor derden. Het document 'uitgangspunten voor een gemodificeerd stelsel van baten en lasten' dient ter ondersteuning en verdere uitleg van het BBV. Vanaf 2004 is het besluit van toepassing verklaard.

De toepassing van de BBV voorschriften heeft consequenties voor zowel de balanspresentatie als voor de rekening van baten en lasten. De investeringen met maatschappelijk nut zijn rechtstreeks ten laste van de exploitatie verantwoord, en is de bruto methode inzake de overige investeringen toegepast.

Met ingang van het jaar 2004 moet de externe accountant een expliciet oordeel uitspreken over de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening opgenomen baten, lasten en balansmutaties. In de raadsvergadering van 29 januari 2007 werd het norm- en toetsingskader ten behoeve van de accountantscontrole jaarrekening 2006 vastgesteld.

5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Invoering BBV

Met ingang van 1 januari 2004 is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in werking getreden en is het Besluit comptabiliteitsvoorschriften 1995 (CV95) vervallen.

Dit leidt ertoe dat vanaf 2004 de wijze van verslaggeving flink is veranderd.

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 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 in het jaar waarin het dividend betaalbaar gesteld wordt door een besluit van de aandeelhouders.

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; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeldaanpakken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden. Dit is voor onze gemeente dit jaar niet van toepassing geweest.

In de algemene toelichting op de balans worden ter nadere informatie diverse artikelen uit de BBV opgenomen.

Daarna volgt er een (financiële) toelichting op de balans. Hierin worden de belangrijkste ontwikkelingen opgenomen.

Algemeen beleid Gemeente Sint Anthonis

Het uitgangspunt in de voorschriften dat investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut niet worden geactiveerd, wordt indien mogelijk toegepast. Tot nu toe zijn alle investeringen met maatschappelijk nut in een keer ten laste van de exploitatie gebracht. De dekking van deze lasten vindt veelal plaats ten laste van een reserve, zoals de saldi-reserve en de reserve recreatie en toerisme. De onttrekking aan de reserve vindt plaats ten bate van de exploitatierekeningen op functie 980. In het overzicht toevoegingen en onttrekkingen aan reserves treft u een specificatie aan.

Op basis van de nieuwe voorschriften (BBV) heeft de raad op 29 maart 2004 de Nota reserves en voorzieningen 2004 vastgesteld. De mutaties op basis hiervan en nieuwe besluiten zijn ook verwerkt en nader toegelicht in de hierna volgende balans.

De immateriële en materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs. De ontvangen subsidies en bijdragen in de investeringen en onttrekkingen aan reserves en voorzieningen zijn in mindering gebracht op de desbetreffende activa. Investeringen met economisch nut worden bruto geactiveerd.

Afschrijving van de activa vindt plaats vanaf het moment dat het object voor gebruik beschikbaar is en met inachtneming van de verwachte gebruiks- of nuttigheidsduur. Op alle investeringen met economisch nut wordt afgeschreven op lineaire basis met uitzondering van de rioleringen waarop annuïtair wordt afgeschreven.

De waardering van de overige activa en passiva geschiedt in het algemeen tegen nominale waarden. Wanneer hiervan wordt afgeweken, is dit in de toelichting bij de desbetreffende post vermeld.

De voorzieningen zijn opgenomen tegen contante waarde.

Stille reserves.

Van een stille reserve is sprake indien de (actuele) waarde van een actief sterk afwijkt van de boekwaarde van het betreffende actief. Wij noemen in dit verband:

- Gemeentelijke gebouwen;
- Bossen en natuurterreinen;
- Openbaar groen;
- Verpachte gronden;
- Aandelen.

Balans algemene toelichting

A. Vaste activa

Artikel 59 BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen.

De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie.

Immateriële vaste activa

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

De activeringscriteria voor kosten van onderzoek en ontwikkeling zijn opgenomen in artikel 60 en zijn aanmerkelijk aangescherpt.

Artikel 64 lid 6 stelt aan de afschrijving van immateriële vaste activa een maximum van 5 jaar. Een uitzondering vormen de als immateriële activa opgenomen kosten van het sluiten van geldleningen en disagio. Op grond van art. 64, lid 5 is in deze situatie de afschrijvingsduur maximaal gelijk aan de looptijd van de lening.

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. Voor onze gemeente is dit niet van toepassing.

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 per saldo in mindering gebracht. De afschrijvingen vinden plaats volgens de bruto-methode. Artikel 10 lid 3 van de Verordening op de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede voor het financieel beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie van de gemeente Sint Anthonis bepaalt hierover:

De materiële vaste activa met economisch nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, worden lineair afgeschreven. Dit evenwel met uitzondering van investeringen inzake aanleg, renovatie en onderhoud van rioleringen. Deze investeringen kunnen ook annuïtair worden afgeschreven.

Ter bepaling van de lengte van de afschrijvingsduur van een activum wordt de economische levensduur van het onderhavig activum aangehouden. Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000,- worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatstgenoemden worden altijd geactiveerd.

Op grond van artikel 65 van het BBV wordt bij de waardering van de vaste activa rekening gehouden met een vermindering van hun waarde, indien deze vermindering naar verwachting duurzaam is. Op de waarde van activa met economisch nut mogen vanaf 1-1-2004 reserves niet meer in mindering worden gebracht. Investeringsubsidies en andere bijdragen van derden mogen wel in mindering worden gebracht. Compensabele BTW wordt niet geactiveerd.

Operational leasing wordt niet als actief in de balans verwerkt. Wel wordt de omvang van de langjarige verplichtingen die uit hoofde van leasing, huur en anderszins zijn aangegaan in de toelichting vermeld. Tevens kunnen deze worden betrokken in de paragraaf met betrekking tot het weerstandsvermogen.

De gemeente Sint Anthonis heeft een huurovereenkomst voor overheden gesloten met Econocom Nederland B.V. voor de nieuw aan te schaffen computerhardware. De overeenkomst heeft een looptijd van 16 kwartalen en is beëindigd op 1 augustus 2006. Per 1 augustus 2006 is de apparatuur door de gemeente overgenomen.

Financial lease dient wel verwerkt te worden door opname van het actief op de balans onder gelijktijdige passivering van de nog verschuldigde leasetermijnen. Deze schulden worden als vaste passiva beschouwd. Onze gemeente heeft nu geen financial lease overeenkomsten.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut.

Artikel 10 lid 5 van de Verordening op de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede voor het financieel beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie van de gemeente Sint Anthonis bepaalt hierover:

Aankoop en vervaardiging van activa, die een meerjarig maatschappelijk nut hebben, worden onder aftrek van eventuele bijdragen van derden en eventuele bestemmingsreserves ten laste van de exploitatie gebracht. Hiervan kan bij raadsbesluit worden afgeweken. In geval van activering bij raadsbesluit wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere, door de raad aan te geven tijdsduur.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zonodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV'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. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken.

Op grond van artikel 36 BBV worden in de balans onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

Kapitaalverstrekkingen aan:

- deelnemingen
- gemeenschappelijke regelingen
- overige verbonden partijen

Langlopende leningen aan:

- deelnemingen
- woningbouwcorporaties
- overige verbonden partijen

Overige langlopende leningen

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Het begrip rentetypische looptijd verdient een toelichting. Het gaat bij dit begrip om de definitie vanuit de Wet Fido en is ingegeven door beheersing van renterisico's. De definitie luidt: het tijdsinterval gedurende de looptijd van een geldlening, waarin op basis van de leningvoorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare constante rentevergoeding. Voor een uitzetting die een looptijd

kent van tien jaar met een vaste rente, geldt dat deze altijd als vast activum dient te worden opgenomen ook al resteert er minder dan 1 jaar van de oorspronkelijke looptijd. Van een “deelneming” is krachtens artikel 1d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Plottende activa

Vorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. Er wordt 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 woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

De voorgeschreven indeling op de balans op grond van artikel 38 BBV is:

- grond- en hulpstoffen
- onderhanden werken
- gereed product en handelsgoederen
- vooruitbetalingen op voorraden

Vorderingen en overlopende activa

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

De voorgeschreven indeling voor wat betreft vorderingen is:

- vorderingen op openbare lichamen (gemeenten, gemeenschappelijke regelingen, Rijk)
- verstrekte kasgeldleningen
- rekening courantverhoudingen met niet-financiële instellingen
- overige vorderingen
- overige uitzettingen

Op het punt van uitzettingen is gekozen om de terminologie van de Wet Fido te volgen. Het begrip uitzettingen heeft zowel betrekking op vorderingen als op effecten. Het onderscheid tussen beiden is komen te vervallen. Voor zover op grond van het treasury statuut effectenbezit niet is toegestaan, dan wel niet aanwezig kan dit in de toelichting uiteengezet worden.

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 echter op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

De egalisatievoorzieningen voor onderhoud stoelen 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 terzake nader uiteengezet.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd voor:

- a. verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten.
- b. bestaande risico's op balansdatum terzake van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is.
- c. kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie.
- d. van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden.

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.

De aflossingen die binnen een jaar vervallen, worden uitsluitend in de toelichting apart vermeld evenals de daarmee gepaard gaande rentelast in het betreffende begrotingsjaar. Rubricering onder de vlottende passiva is niet toegestaan.

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.

5.2 Toelichting op de balans per 31 december 2006

De hierna in de diverse staten opgenomen bedragen betreffen duizendtallen. Specificaties van de opgevoerde bedragen zijn op de administratie aanwezig.

Activa.

Vaste Activa.

1 Immateriële vaste activa.

Immateriële vaste activa	Boek-	Vermeer-	Vermin-	Afschrij-	Bijdragen	Boekwaarde
	waarde	deringen	deringen	vingen	derden	
	1-1-2006					31-12-2006
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	0					0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Hier werden voorheen ook de voorbereidingskosten in verband met diverse bestemmingsplannen verantwoord. Deze kosten worden voortaan rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht.

2 Materiële vaste activa.

Materiële vaste activa	Boekwaarde	Vermeer-	Vermin-	Afschrij-	Bijdragen	Boek-
		deringen	deringen	vingen	derden	waarde
	1-1-2006					31-12-2006
Gronden en terreinen	0	-575	-575			0
Woonruimten	28	-5	-5	4		24
Bedrijfsgebouwen	13.719	1.394	18	656		14.439
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken EN	3.933	369	84	288		3.930
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken MN	0	-18	-18			0
Vervoermiddelen	168			38		130
Machines, apparaten en installaties	96	109		51		154
Overige materiële vaste activa EN	390	224	11	50		553
Overige materiële vaste activa MN	0	-279	-279			0
Totaal	18.334	1.219	-764	1.087	0	19.230

Woonruimten: onder meer Dorpsstraat 6a en gemeentelijke woonwagen.

Bedrijfsgebouwen: onder meer gemeentehuis, brandweerkazerne, verenigingsgebouwen, scholen, gymzalen, bibliotheek en peuterspeelzalen.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken met economisch nut: geactiveerde kosten rioleringen.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken met maatschappelijk nut: deze kosten worden ten laste van de exploitatie gebracht.

Vervoermiddelen: vervoermiddelen openbare werken

Machines apparaten en installaties: automatiseringsapparatuur en materieel openbare werken.

Overige materiele vaste activa met economisch nut: buitenspelmaterialen, ademluchtapparatuur, drainage, verplaatsen voetbalveld De Laan in verband met masterplan, etc.

In de kolom vermeerderingen en verminderingen zijn ook de bedragen in verband met desinvesteringen begrepen Het betreft investeringen die geheel zijn afgeschreven en dus een boekwaarde van 0,00 hadden.

3 Financiële vaste activa.

De samenstelling hiervan is als volgt:

Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2006	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Aflos- singen	Extra aflossing	Boek- waarde 31-12-2006
Deelnemingen						
Brabant Water N.V.	1					1
Bank Nederlandse Gemeenten	31					31
Deelnemingen	32	0	0	0	0	32
Overige langlopende leningen						
Hypotheken ambtenaren	153				8	145
Plaatselijke verenigingen	12				2	10
Zero coupon lening		376				376
Overige langlopende leningen	165	376	0	10	0	531
Effecten/beleggingen						
Grootboek nationale schuld 3%	4					4
Grootboek nationale schuld	1					1
Escrowgelden ivm verkoop Obragas		1.418				1.418
Effecten/beleggingen	5	1.418	0	0	0	1.423
Totaal Financiële vaste activa	202	1.794	0	10	0	1.986

Onder "Overige langlopende leningen" zijn onder plaatselijke verenigingen opgenomen de aan twee plaatselijke stichtingen verstrekte geldleningen.

De zero coupon lening betreft de vordering in verband met de verkoop aandelen Bouwfonds aan ABN-AMRO. De lening wordt lineair afgelost. De einddatum is 1 september 2020.

Tegenover deze lening is een, reserve geldlening ABN-AMRO/Bouwfonds in verband met verkoop aandelen, gevormd.

Verder zijn hier vanaf 2006 (daarvoor onder overlopende activa) verantwoord de op de opbrengst van de in 2002 verkochte aandelen Obragas ingehouden bedragen voor risico's (escrows) van nominaal € 1.623.450,-. Deze escrows zijn rentegevend belegd en komen in de toekomst eventueel verder tot uitkering. Voor dezelfde bedragen zijn voorzieningen getroffen. Het totaal ultimo 2006 is nu inclusief bijgeboekte rente € 1.623.000,-. Het in 2007 uitgekeerde bedrag is nog onder de overlopende activa verantwoord omdat de looptijd korter dan een jaar is.

Omdat de overdrachtsbelasting niet verschuldigd was zijn deze bedragen reeds uitgekeerd. De escrows die in 2006 tot uitbetaling zijn gekomen blijven niet meer als voorziening in stand. Deze bedragen zijn dan ook ten gunste van de exploitatierekening gebracht. Voor de voorziening escrows wordt verder verwezen naar de weerstandsparagraaf.

Flottende activa.

4 Voorraden.

Deze post betreft de voorraad nog niet in bouwexploitatie genomen bouwgronden en de bouwgronden in exploitatie. Voor een nadere specificatie van de uitgaven en inkomsten wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Vorraden grond- en hulpstoffen

	<u>31-12-2005</u>	<u>31-12-2006</u>
grond- en hulpstoffen, waaronder:		
- niet in exploitatie genomen bouwgronden	7.166	6.047
onderhanden werk, waaronder:		
bouwgronden in exploitatie met kostprijsberekening	1.156	337
Totaal	<u><u>8.322</u></u>	<u><u>6.384</u></u>

Een nadere specificatie is (per complex) opgenomen in de staten P.

5 Uitzettingen korter dan een jaar.

Het totale bedrag aan openstaande debiteuren bedroeg per 31 december 2006 € 1.882.000,-. In dit bedrag zijn tevens begrepen de vorderingen op de cliënten sociale zaken ad € 196.000,-. Van dit bedrag moet na ontvangst € 50.000,- doorbetaald worden aan het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Dit bedrag is onder de crediteuren verantwoord.

De afwikkeling van de debiteuren is als volgt:

	Openstaand 31-12-2005	Openstaand 31-12-2006	Ontvangsten in 2007	Openstaand 26 april 2007
Debiteuren openbare lichamen	1.630	1.068	42	1.026
Debiteuren algemeen	1.356	618	468	150
sub-totaal	2.986	1.686	510	1.176
Debiteuren sociale zaken	221	196	26	170
Totaal	3.207	1.882	536	1.346

6 Liquide middelen.

Het betreft het saldo van de rekeningen bij de Bank Nederlandse Gemeenten, de Rabobank en de Postbank. Daarnaast zijn de direct opvraagbare middelen op de bedrijfsplus- en bedrijfstelerekening opgenomen. Ook het uitstaande geld in deposito is opgenomen. Het betreft een bedrag van € 10.000.000,- voor de periode 3 oktober 2006 tot en met 3 januari 2007, uitgezet met een rentepercentage van 3,44%.

	Saldo per 31-12-2005	Saldo per 31-12-2006
Bank Nederlandse Gemeenten	785	-79
Rabobank	74	30
Postbank	29	38
Rabobank bedrijfsplusrekening	900	1.500
Rabobank bedrijfstelerekening		285
Deposito	0	10.000
Totaal	1.788	11.774

7 Overlopende activa.

	Openstaand 31-12-2005	Openstaand 31-12-2006
Nog te ontvangen bedragen algemeen	642	445
Nog te ontvangen Escrowgelden:		
Loyalis	1.011	
NWB	533	205
ING	234	
Administratiekantoor	6	
Vooruitbetaalde bedragen	4	110
Kruisposten/diversen	46	120
Totaal	2.476	880

Nog te ontvangen bedragen:

Het betreft hier zowel de ter zake in voorgaande jaren op de functionele posten opgenomen nog niet afgewikkelde vorderingen en de over 2006 nog te ontvangen bedragen waarvoor ten tijde van het opmaken van de gemeenterekening nog geen nota's waren verstuurd. Voor een deel berusten de bedragen op ramingen.

De escrowgelden in verband met de verkoop Obragas zijn nu verantwoord onder de financiële vaste activa voorzover de looptijd langer is dan een jaar. Zie verder de toelichting onder financiële vaste activa.

In 2006 werden er bedragen vooruitbetaald die betrekking hebben op het dienstjaar 2007. Onder de post Kruisposten/diversen zijn onder andere de bedragen opgenomen van diverse tussenrekeningen, kortlopende waarborgsommen en kruisposten.

Passiva.

10 Eigen vermogen.

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

Omschrijving	Stand per 31-12-2005	Stand per 31-12-2006
Algemene reserves	14.251	14.812
Bestemmingreserves:		
- voor egalisatie van tarieven	337	488
- dekking van activa (bruto activering)	3.880	3.340
- overige bestemmingsreserves	4.076	3.806
Resultaat na bestemming	476	139
Totaal	<u>23.020</u>	<u>22.585</u>

Reserves.

Voor een algemene inleiding omtrent de vermogenspositie, het weerstandsvermogen en de weerstandscapaciteit wordt verwezen naar de betreffende paragraaf in deze jaarrekening. Op basis van de nieuwe voorschriften (BBV) heeft de raad op 29 maart 2004 de Nota reserves en voorzieningen 2004 vastgesteld. De mutaties in de reserves zijn verwerkt in de voorliggende balans. Daarnaast zijn er een aantal reserves en voorzieningen gevormd die hierna worden toegelicht.

Voor een uitgebreide specificatie van de mutaties verwijzen wij naar de staat van reserves en voorzieningen onderdeel 5.4. Aanvullend vermelden wij nog het volgende over de reserves:

Algemene reserves:

Onder de algemene reserves conform artikel 43 BBV zijn de volgende opgenomen:

Algemene reserve.

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

De algemene reserve bedraagt per 31 december 2006 € 1.229.000,- tegen € 633.000,- per 31 december 2005, een toename dus van € 596.000,-. Door de provincie worden normen gehanteerd voor de minimale noodzakelijke hoogte van de algemene reserve, voor onze gemeente is deze vastgesteld op € 1.100.000,-.

Door het besluit van de gemeenteraad het voordelig rekeningsaldo 2005 toe te voegen aan de algemene reserve voldoen wij nu aan deze norm.

De mutaties in 2006 zijn als volgt:

Stand per 1 januari 2006	633.207
Mutaties af:	
Geluidswal motorcrossterrein Stevensbeek	2.340
Onderzoek doelmatigheid	14.000
Totaal mutaties af	16.340
Mutaties bij:	
batig rekeningsaldo 2005	475.751
rentebijgeschrijvingen	136.430
Totaal mutaties bij	612.181
Saldo 31 december 2006	<u><u>1.229.048</u></u>

Saldireserve.

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.
De saldireserve bedraagt per 31 december 2006 € 10.886.000,-.
De mutaties in 2006 zijn als volgt:

Stand 1 januari 2006	9.580.834
Mutaties af:	
Kosten bestemmingsplannen	40.317
Kapitaallasten koffiezetapparatuur (eenmalig)	245
Uitvoering verlichtingsplan buitengebied	1.615
Diverse materialen brandweer	4.555
Opheffing bedrijfsregio	1.650
Diverse investeringen wegen ten laste van de exploitatie	<u>16.336</u>
Totaal mutaties af	64.718
Mutaties bij:	
Terugstorting (ged) aankoop Eymard Ville	1.369.742
Totaal mutaties bij	1.369.742
Stand 31 december 2006	<u><u>10.885.858</u></u>

Bestemmingsreserves:

De egaliseringsreserve reinigingsheffingen is gerangschikt conform het BBV onder Bestemmingsreserves die dienen om ongewenste schommelingen op te vangen in de tarieven.

De overige bestemmingreserves zijn onderverdeeld in bestemmingsreserves ter dekking van activa (bruto activering) en overige bestemmingsreserves.

Reserves in verband met dekking kapitaallasten (bruto activering) ten behoeve van:

- aankoop Eymard Ville
- schadebeperkende maatregelen basisonderwijs
- schadebeperkende maatregelen speciaal onderwijs
- schadebeperkende maatregelen voortgezet onderwijs
- schadebeperkende maatregelen kinderopvang Harlekino te Wanroij
- schadebeperkende maatregelen De Kleine Wigwam te Oploo
- aanschaf materiaal openbare werken
- huisvesting onderwijs
- masterplan Sint Anthonis (vanaf 2006)
- renovatie tennisaccommodaties (vanaf 2006)

Overige bestemmingsreserves:

Reserve recreatie en toerisme

Zie de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

Reserve landschapsbeleidsplan en reconstructie.

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

Behoedzaamheidsreserve gemeentefondsuitkeringen

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

Reserve BBI

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

Reserve lokale FPU-regeling

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

Reserve stimulering Ceresprogramma regio

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

In 2006 heeft de laatste onttrekking plaats gevonden.

Reserve wachtgeld pre-vut

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

Reserve rentebesparing bouw Remmensberg

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

De reserve is in 2006 opgeheven door toevoeging aan de reserve dekking kapitaallasten Masterplan.

Reserve afkoopsom woonwagens en centra

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

Reserve beeldende kunst

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

Reserve plaatselijke VVV

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

Reserve BTW-compensatiefonds

Zie ook de toelichting in de nota reserves en voorzieningen.

Reserve 2^e tranche herziening verdeling gemeentefonds

Reserve 2^e tranche herziening verdeling gemeentefonds ter dekking tekorten uitkering gemeentefonds als gevolg van de herziening. De reserve is gevormd uit de suppletie-uitkeringen die werden ontvangen.

Reserve planschade en herziening bestemmingsplannen

Reserve planschade en herziening bestemmingsplannen ter dekking planschadekosten. De reserve wordt gevormd door reservering van een bedrag per m² verkochte grond.

Reserve volkshuisvesting tbv doelgroep starters

Reserve Volkshuisvesting tbv doelgroep starters. De reserve is gevormd door storting van de geraamde bijdragen aan de Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting niet meer te doen.

Reserve kosten personeel van derden

De reserve kan in bijzondere gevallen worden ingezet zoals bij ziekte, bijzondere opdrachten en bij vertrek van medewerkers.

Reserve kosten opleidingsbudget

Reserve ten behoeve van de dekking van incidentele bijzondere opleidingskosten zoals bijvoorbeeld managementopleidingen.

Reserve re-integratieactiviteiten

Reserve re-integratieactiviteiten in het algemeen en betalingen loon- en aanvullende kosten van ID-werknemers en WIW-dienstbetrekkingen.

De reserve is gevormd uit het saldo van baten en lasten over voorgaande jaren. De afrekening met het ministerie is inmiddels definitief vastgesteld.

Reserve (invoering) Wet Maatschappelijke Ondersteuning

De Wet Maatschappelijke Ondersteuning is per 1-1-2007 ingevoerd. Voordat tot daadwerkelijke uitvoering wordt gekomen moeten er nog diverse werkzaamheden worden verricht. De 5 gemeenten in het Land van Cuijk hebben gezamenlijk een bestuursopdracht ten behoeve van de voorbereiding van de WMO geformuleerd. Voor de invoeringskosten van de WMO is eenmalig in de algemene uitkering 2005 en 2006 een bedrag opgenomen. Het bedrag van € 50.249,- respectievelijk € 33.289,- voor onze gemeente is in een aparte reserve gestort om daaruit vooral externe invoeringskosten te kunnen voldoen.

Reserve geldlening ABN-AMRO/Bouwfonds ivm verkoop aandelen

In 1995 is door de in het H.N.G. deelnemende gemeenten besloten de hypotheekportefeuille van het H.N.G. te verkopen aan het Bouwfonds Nederlandse Gemeenten. Bij deze verkoop is bedongen dat er 25 jaar lang een bedrag van € 26.872,41 aan de gemeente Sint Anthonis wordt betaald. De laatste betaling vindt plaats in 2020. Tegenover de vordering die is verantwoord onder de financiële vaste activa is deze reserve geplaatst. Jaarlijks valt nu een bedrag van € 26.872,41 vrij ten gunste van de exploitatie.

Reserves van het grondbedrijf.

De reserves van het grondbedrijf bedragen ultimo 2006 (inclusief de voorlopige resultaten) € 2.697.000,- tegen € 4.037.000,- ultimo 2005, een afname van € 1.340.000,-. Voor het overige wordt verwezen naar de onderdelen grondexploitatie en vermogenspositie elders in deze jaarrekening.

- Reserve Rood voor Groenregeling grondexploitatie.

Door de provincie is de regeling "Rood voor Groen" gepresenteerd. Deze regeling gaat er vanuit dat in geval van functieveranderingen in het buitengebied voor bijvoorbeeld woningbouw, bedrijventerreinen of andere stedelijke functies de in gebruik genomen groene ruimte elders in het buitengebied gecompenseerd wordt. Via een verhoging van de prijs voor

gemeentelijke bouwgrond (woningen en bedrijven) kunnen concrete projecten worden gefinancierd. De regeling is gebaseerd op het provinciale streekplan 2002 en geldt alleen voor bestemmingsplannen welke na 1 juli 2005 zijn of worden vastgesteld. De gelden worden aangewend voor versterking van de ecologische verbindingzone langs het Peelkanaal. In 2006 zijn er nog geen mutaties geweest.

De gemeenteraad beslist altijd over de aanwending van een reserve.

Stille reserves.

De gemeente heeft bezittingen die een waarde vertegenwoordigen, maar die om praktische redenen niet in de administratie zijn verantwoord.

Van een stille reserve is sprake indien de (actuele) waarde van een actief sterk afwijkt van de boekwaarde van het betreffende actief.

Wij noemen in dit verband:

Gemeentelijke gebouwen;
Bossen en natuurterreinen;
Openbaar groen;
Verpachte gronden;
Aandelen.

Om een beeld te kunnen geven van de stille reserves is er een schatting gemaakt van de stille reserves. De stille reserves van de gemeentelijke gebouwen zijn berekend op basis van de WOZ-waarde per 1 januari 2005 en de boekwaarde per 1 januari 2007. De overige berekende stille reserves bestaan uit de landbouwgronden en de gemeentelijke bossen/houtsingels.

De berekeningen resulteren in de volgende resultaten:

Stille Reserves gemeentelijke gebouwen 1:	7.948.000
Overige stille reserves (gronden) ² :	<u>12.747.000</u>
Totaal :	<u><u>20.695.000</u></u>

¹ Betreft het verschil tussen de WOZ-waarde en de boekwaarde. Vervreemding van deze gebouwen is moeilijk en heeft nadelige gevolgen voor de exploitatie. Ze worden grotendeels gebruikt voor uitvoering van gemeentelijke taken, zijn vaak verhuurd en het betreft meest incurante objecten.

² De stille reserves bestaan uit landbouwgronden en de gemeentelijke bossen/houtsingels. In eigendom is respectievelijk 875 ha en 282 ha. Bij de landbouwgronden is onderscheid gemaakt in vrije gronden, gronden in reguliere pacht, gronden in erfpacht bepaalde tijd, gronden in erfpacht onbepaalde tijd en in erfpacht uitgegeven recreatiegronden. De waarde kan gesteld worden op circa € 12.747.000,--. Vervreemding van deze gronden is moeilijk, ze zijn vaak verpacht (waardoor er inkomsten wegvallen) en de bossen/houtsingels kunnen als moeilijk verkoopbaar worden beschouwd.

Resultaat 2006.

Ingevolge het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (art. 42) wordt het resultaat van het lopende jaar afzonderlijk opgenomen in de balans als onderdeel van het eigen vermogen. Over de dekking van een nadelig saldo moet door de gemeenteraad bij de vaststelling van de jaarrekening een besluit worden genomen. Aan een voordelig resultaat wordt bij de vaststelling van de jaarrekening een bestemming gegeven. Het rekeningresultaat 2006 is € 139.407,61 voordelig.

11 Voorzieningen.

Voorzieningen.

De stand van de voorzieningen bedraagt per 31 december 2006 ca. € 9 miljoen tegen € 9,6 miljoen per 31 december 2005. Dit betekent ten opzichte van 31 december 2005 een afname van per saldo € 0,6 miljoen. Onder de voorzieningen was ook de voorziening renovatie sportterreinen opgenomen. De dekking van kapitaallasten ten laste van een voorziening is op grond van de BBV-voorschriften niet toegestaan, daarom is er nu een reserve gevormd. De reserve (dekking kapitaallasten) renovatie tennisaccommodaties bedraagt per 31 december 2006 € 159.000,-- .

In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen worden de diverse beheerplannen nader toegelicht.

Het beheer en onderhoud van genoemde kapitaalgoederen met financiële consequenties is of wordt onder meer vastgelegd in beheerplannen zoals:

- Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP 2003)
- Wegenbeheerplan (2002)
- Bruggenbeheerplan (2003)
- Beheerplan Openbare Verlichting (2003)
- Gebouwenbeheerplan (2003)
- Bosbeheerplan (2000)
- Groenbeheerplan dorpskommen (2000)
- Groenbeheerplan buitengebied (2005)
- Beheerplan Sportvelden/Tennisbanen (1999)
- Beheerplan Begraafplaatsen (2003)
- Beheerplan Waterlossingen
- Beheerplan bebording en wegbebakening (nog te maken)
- Beheerplan recreatieve routes (nog te maken)
- Beheerplan recreatieterreinen (nog te maken)

De belangrijkste voorzieningen met het saldo per 31 december 2006 betreffen:

Onderhoudsfonds straatverlichting € 222.000,-.

Het onderliggende beheerplan is door de gemeenteraad in zijn vergadering van 10 maart 2003 vastgesteld en omvat de periode 2003-2042.

Renovatie groen in kommen € 91.000,-.

Het groenbeheerplan dorpskommen is door de gemeenteraad in zijn vergadering van 13 november 2000 vastgesteld. Het plan wordt naar verwachting in 2007 geëvalueerd en bijgesteld.

Voorziening onderhoud div. gemeente-eigendommen € 1.404.000,-.

De stortingen in het fonds vinden plaats op grond van het door de gemeenteraad in zijn vergadering van 15 september 2003 voor de jaren 2003 tot en met 2042 vastgestelde gebouwenbeheerplan.

Egalisatiefonds wegen € 1.261.000,-.

Door de gemeenteraad werd in zijn vergadering van 10 maart 2003 het geactualiseerd wegenbeheersplan voor de planperiode 2003-2013 vastgesteld. De stortingen in het fonds zijn op basis van dit plan verwerkt.

Voorziening rationeel rioolbeheer € 2.751.000,-.

Het geactualiseerde beheerplan dat de periode 2004-2007 omvat is vastgesteld in de raadsvergadering van december 2003. De financiële consequenties hiervan zijn verwerkt in de jaarrekening.

Overdracht Waarde Pensioenaanspraken.

Op dit moment (april 2006) komt er niet direct een wethouder in aanmerking voor Waardeoverdracht van pensioenkapitaal.

De voorziening bedraagt per 31-12-2006 € 60.599,-.

De voorziening is gebaseerd op ontwikkelingen zoals die zich in het verleden hebben voorgedaan en op basis daarvan zijn berekend. Jaarlijks wordt er een bedrag aan de voorziening toegevoegd

Voorziening wethoudersuitkeringen voormalig wethouders.

Terzake worden in de begrotingen onder voormalig personeel jaarlijks bedragen geraamd. De bedragen zijn bovendien niet schokkend omdat tussentijdse wethouderswisselingen in de gemeente Sint Anthonis zelden voorkomen. Daarom is er ook geen aparte voorziening voor gevormd.

Nabestaandenpensioen wethouders.

De nabestaande(n) van een wethouder die voor het 65e jaar overlijdt, ontvangt (ontvangen) van de gemeente een levenslang nabestaandenpensioen, alsmede een tijdelijk wezenpensioen.

Met ingang van 1 januari 2006 heeft de gemeente Sint Anthonis met Reaal Verzekeringen een overlijdensrisicoverzekering afgesloten conform het mantelcontract van de VNG Verzekeringen. Het betreft in dezen een overlijdensrisicoverzekering voor de actieve wethouders en wachtgelders met een partner per 1-1-2006. Hiervoor is dus ook geen voorziening noodzakelijk.

Voorzieningen escrowgelden in verband met verkoop aandelen Obragas.

Gedeeltelijke vrijval escrow in verband met het vervallen van de belastingclaim m.b.t. de overdrachtsbelasting.

Bij de verkoop werd rekening gehouden met een te ontvangen belastingaanslag. Dit bedrag werd in een escrow achtergehouden. Na een omslachtige procedure is komen vast te staan dat de overdrachtsbelasting niet verschuldigd is. In 2005 werd het eerste aandeel van de gemeente Sint Anthonis ten bedrage van € 180.203,- verantwoord.

In 2006 is nog een bedrag van € 7,6 miljoen uitbetaald aan de oud Aandeelhouders. Het aandeel van de gemeente Sint Anthonis hierin is € 205.481,-. Dit betekent dat de daarvoor aangehouden voorziening met hetzelfde bedrag ten gunste van de exploitatie vrijvalt.

In de nota evaluatie reserves en voorzieningen van 29 maart 2004 werd reeds vastgelegd dat de vrijvallende bedragen toegevoegd worden aan de saldireserve.

Voorziening onderhoud bruggen € 441.000,-.

Het groenbeheerplan dorpskommen is door de gemeenteraad in zijn vergadering van 15 september 2003 vastgesteld.

Voorziening nieuwe economische dragers Land van Cuijk € 146.000,-.

Voorziening in verband met de besteding van gelden ten behoeve van het ontwikkelen van nieuwe economische dragers. Met name de startende en doorstartende ondernemers in het Land van Cuijk worden hiermee beoogd.

Nieuwe voorzieningen.

In 2006 werden er een aantal nieuwe voorzieningen ingesteld. De naamgeving van de voorziening verwijst al naar het doel waarvoor ze zijn bestemd. Het betreft de navolgende:

- Verkeersremmende maatregelen Lindelaan Stevensbeek
- Voorziening (subs.) dorps huis Ledeacker
- Vz. Landbouwontwikkelingsgebied De Driehoek
- Vz. revitalisering wegen etc. bedrijventerrein Molenveld
- Vz. uitbreiding bedrijventerrein Molenveld
- Voorz. tijdelijke subsidieregeling schuldhelpverlening
- Matthiasschool: onderwijsleerpakket 9e groep
- Voorziening revitalisering bedrijventerrein Molenveld

Voor een uitgebreide specificatie van de mutaties verwijzen wij naar de staat van reserves en voorzieningen onderdeel 5.4.

12 Vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar.

	Boek- waarde	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Aflossingen	Boek- waarde
	1-1-2006				31-12-2006
Opgenomen langlopende leningen		8.000.000		66.667	7.933.333
Waarborgsommen	1		0		1
Langlopende schulden	1	8.000.000	0	66.667	7.933.334

De gemeente heeft per ultimo 2006 een langlopende geldlening.

De totale rentelast voor het jaar 2006 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 46,- en betreft alleen de waarborgsommen. In 2006 was er € 155.050,- rente verschuldigd voor de nieuw opgenomen langlopende geldlening die is aangetrokken per 3 juli 2006.

Voor een specificatie wordt verwezen naar het bijlagenboek, bijlage 5 Staat van opgenomen langlopende geldleningen.

Flottende passiva

13 Netto flottende schulden met een looptijd korter dan een jaar.

De afwikkeling van de crediteuren is als volgt:

	Schulden per 31-12-2005	Schulden per 31-12-2006	Betalingen 2007	Schulden ultimo april 2007
Crediteuren algemeen	1.359	2.018	1.886	132
Crediteuren Soza Min. SZW	69	49		49
Totaal	1.428	2.067	1.886	181

14 Overlopende passiva.

	Schuld per 31-12-2005	Schuld per 31-12-2006
Nog te betalen bedragen	309	541
Totaal	<u>309</u>	<u>541</u>

De nog te betalen bedragen betreffen hier zowel de terzake in voorgaande jaren op de functionele posten opgenomen nog niet afgewikkelde verschuldigde bedragen als de over 2006 nog te betalen bedragen, waarvoor ten tijde van het opmaken van de gemeenterekening nog geen facturen waren ontvangen. Voor een deel berusten de bedragen op ramingen.

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen.

Operational lease.

De gemeente Sint Anthonis heeft een huurovereenkomst voor overheden gesloten met Econocom Nederland B.V. voor nieuw aan te schaffen computerhardware. De overeenkomst heeft een looptijd van 16 kwartalen en is beëindigd op 1 augustus 2006. Ten laste van 2006 werd een bedrag van € 12.844,- exclusief BTW verantwoord. Per 1 augustus 2006 is de apparatuur door de gemeente overgenomen.

Gewaarborgde geldleningen.

De gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen worden alleen aanvullend op de balans vermeld. De balanstotalen worden er dus niet door beïnvloed. Ultimo 2006 bedroeg het totaal van de gewaarborgde geldleningen € 32.244.000. Hiervan is voor een bedrag van € 4.619.000,- rechtstreeks door de gemeente gewaarborgd, terwijl voor een bedrag van € 21.584.000,- met de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningen een achtervangovereenkomst bestaat.

Een specificatie van het bedrag is op de administratie aanwezig.

Gemeentelijke reserve bij de IBN-groep.

Bij de IBN-groep wordt voor onze gemeente een reserve geregistreerd die wordt gevormd uit de gerealiseerde voordelige resultaten van de IBN-groep. De gelden zijn in 2006 onder meer ingezet voor zaalhuur, onderhoud houtsingels en groenrenovatie. De gemeentelijke reserve bedraagt per 31 december ruim € 190.000,-.

Investerings- en financieringsstaat 2006

In de investerings- en financieringsstaat zijn de activa en passiva (onderdeel A van de balans) gepresenteerd. Hierbij zijn tevens de onder de voorraden (onderdeel B activa van de balans) opgenomen voorraden grond- en hulpstoffen en onderhanden werken opgenomen. Voor een specificatie wordt verwezen naar het bijlagenboek, bijlage 13 Investerings- en financieringsstaat.

Gebeurtenissen na balansdatum

Door een vermindering van de uitname uit het gemeentefonds ten behoeve van het BTW-Compensatiefonds zal de gemeente Sint Anthonis over 2006 eenmalig een hogere vergoeding ad € 48.193,- ontvangen uit de algemene uitkering. Dit bedrag zal verantwoord worden in de jaarrekening 2007.

5.4 STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN JAARREKENING 2006

	1-1-2006
	Saldo aan het begin van het dienstjaar
1	2
A. Reserves van de Algemene Dienst	
Algemene, vrije reserves :	
1 Algemene reserve	633.207,40
Algemene, dekkingsreserves :	
2 Saldireserve	9.580.833,50
Subtotaal algemene reserves	<u>10.214.040,90</u>
Bestemmingsreserves, egalisatie van tarieven :	
3 Egalisatie reserve reinigingsheffing	<u>336.795,20</u>
	<u>336.795,20</u>
Bestemmingsreserves, dekking van activa (bruto-activeren) :	
4 Reserve (d.kap.Istn) aankoop Eymard Ville	1.533.956,12
5 Reserve (d.kap.Istn) schadebep.mtr. basisonderwijs	73.581,59
6 Reserve (d.kap.Istn) schadebep.mtr. spec.onderwijs	11.748,15
7 Reserve (d.kap.Istn) schadebep.mtr. voortgezet ow	43.040,37
8 Reserve (d.kap.Istn) schadebep.mtr. Harlekino	5.263,16
9 Reserve (d.kap.Istn) schadebep.mtr. De Kleine Wigwam	4.221,29
10 Reserve (d.kap.Istn) aanschaf materiaal Openbare Werken	212.630,34
11 Reserve (d.kap.Istn) huisvesting onderwijs	1.995.232,78
12 Reserve (d.kap.Istn) masterplan Sint Anthonis	0,00
13 Reserve (d.kap.Istn) renovatie sportparken en tennisaccomodaties	0,00
	<u>3.879.673,80</u>
Bestemmingsreserves, overige :	
14 Reserve recreatie en toerisme	147.977,52
15 Reserve Landschapsbeleidsplan en reconstructie	1.232.558,76
16 Behoedzaamheidsreserve Gemeentefondsuitkering	86.420,85
17 Reserve BBI	76.277,77
18 Reserve lokale FPU-regeling	23.750,14
19 Reserve stimulering Ceresprogramma regio	52.896,66
21 Reserve wachtgeld pre-VUT	65.338,28
22 Reserve rentebesp. bouw Remmensberg	303.777,53
23 Reserve afkoopsom woonwagens en centra	118.193,29
24 Reserve beeldende kunst	87.788,68
26 Reserve plaatselijke VVV	21.965,83
27 Reserve BTW-compensatiefonds	934.781,90
28 Reserve 2e tranche herziening verdeling gemeentefonds	344.174,20
29 Reserve planschade en herziening bestemmingsplannen	208.125,49
30 Reserve Volkshuisvesting tbv doelgroep starters	85.640,90
31 Reserve kosten personeel van derden	26.687,00
32 Reserve kosten opleidingsbudget	31.309,00
33 Reserve reïntegratieactiviteiten	178.663,80
34 Reserve (inv.) Wet Maatschappelijke Ondersteuning	50.249,00
35 Reserve geldlen. ABN-AMRO/Bouwfonds ivm verk. aand	0,00
	<u>4.076.576,60</u>
Subtotaal bestemmingsreserves	<u>8.293.045,60</u>
TOTAAL RESERVES ALGEMENE DIENST	<u>18.507.086,50</u>

5.4 STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN JAARREKENING 2006

31-12-2006					
	Vermeerderingen	Verminderings	Saldo aan het eind van het dienstjaar	Waarvan belegd bij de gemeente	Toelichting
	3	4	5	6	
A. Reserves van de Algemene Dienst					
1	612.181,17	16.340,00	1.229.048,57	1.229.048,57	
2	1.369.742,00	64.718,16	10.885.857,34	10.885.857,34	Bespaarde Rente GD
	1.981.923,17	81.058,16	12.114.905,91	12.114.905,91	
Bestemmingsreserves, egalisatie van tarieven :					
3	151.155,58	0,00	487.950,78	487.950,78	
	151.155,58	0,00	487.950,78	487.950,78	
Bestemmingsreserves, dekking van activa (bruto-activeren) :					
4	92.037,37	1.389.359,66	236.633,83	236.633,83	
5	4.414,90	11.214,08	66.782,41	66.782,41	
6	704,89	1.802,40	10.650,64	10.650,64	
7	2.582,42	6.824,96	38.797,83	38.797,83	
8	315,79	776,16	4.802,79	4.802,79	
9	253,28	623,08	3.851,49	3.851,49	
10	67.807,82	31.497,85	248.940,31	248.940,31	
11	472.223,97		2.467.456,75	2.467.456,75	
12	102.947,94		102.947,94	102.947,94	
13	159.165,19		159.165,19	159.165,19	
	902.453,57	1.442.098,19	3.340.029,18	3.340.029,18	
Bestemmingsreserves, overige :					
14	115.878,45	100.203,05	163.652,92	163.652,92	
15	75.920,54	11.079,84	1.297.399,46	1.297.399,46	
16			86.420,85	86.420,85	
17	4.576,67	5.086,00	75.768,44	75.768,44	
18	5.402,01		29.152,15	29.152,15	
19		52.896,66	0,00	0,00	
21	3.920,30		69.258,58	69.258,58	
22	48.976,35	352.753,88	0,00	0,00	
23	7.091,60		125.284,89	125.284,89	
24	25.977,07		113.765,75	113.765,75	
26		9.993,23	11.972,60	11.972,60	
27	56.086,91	308.411,00	682.457,81	682.457,81	
28	20.650,45	251.249,03	113.575,62	113.575,62	
29	86.022,53	37.541,22	256.606,80	256.606,80	
30	5.550,06		91.190,96	91.190,96	
31	5.555,44	22.125,84	10.116,60	10.116,60	
32	9.183,16		40.492,16	40.492,16	
33			178.663,80	178.663,80	
34	33.289,00		83.538,00	83.538,00	
35	376.213,74		376.213,74	376.213,74	
	880.294,28	1.151.339,75	3.805.531,13	3.805.531,13	
	1.933.903,43	2.593.437,94	7.633.511,09	7.633.511,09	
	3.915.826,60	2.674.496,10	19.748.417,00	19.748.417,00	

5.4 STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN JAARREKENING 2006

	1-1-2006
	Saldo aan het begin van het dienstjaar
1	2
B. Reserves van het Grondbedrijf	
Algemene, vrije reserves :	
36 Algemene reserve Grondbedrijf	688.014,57
Algemene reserve Grondbedrijf (rente naar exploitatie)	2.000.000,00
Subtotaal algemene reserves Grondbedrijf	<u>2.688.014,57</u>
Bestemmingsreserves:	
37 Reserve grote werken Grondbedrijf	183.363,75
38 Voorlopige resultaten Grondbedrijf	1.165.658,31
Subtotaal bestemmingsreserves Grondbedrijf	<u>1.349.022,06</u>
TOTAAL RESERVES GRONDBEDRIJF	<u><u>4.037.036,63</u></u>
C. Voorzieningen van de Algemene Dienst	
39 Voorziening Wet Inburgering Nieuwkomers	3.364,83
40 Voorziening Wet Inburgering Oudkomers	15.987,00
41 Voorziening WWB werkdeel WIW/ID/Integratie	339.151,00
42 Voorziening Onderhoud straatverlichting	325.329,58
43 Gemeentelijke sportterreinen:	
- Onderhoud sportterreinen	16.721,59
- Renovatie sportterreinen	108.956,79
44 Onderhoud groen in de kommen	149.468,22
45 Egalisatievoorziening onderhoud materieel Openbare Werken	3.597,49
46 Voorziening onderhoud diverse gemeente-eigendommen	1.378.806,43
Egalisatievoorziening onderhoud wegen:	
47 - Buiten de kom	1.725.925,20
48 - Binnen de kom	351.463,81
49 Voorziening rationeel rioolbeheer	2.205.804,73
50 Onderhoud en vervanging verkeersborden en dranghekken	62.611,54
51 Onderhoud waterlossingen	67.052,24
52 Bosbeheerplan	22.580,16
53 Voorziening wethouderspensioenen	51.733,88
54 Huisvesting scholen	40.807,39
55 Ruiterroutenetwerk Euregio	26.655,45
56 Voorziening beheer begraafplaatsen	49.007,57
57 Voorziening escrowgelden (Loyalis)	1.011.279,54
58 Voorziening escrowgelden (NWB)	532.890,25
59 Voorziening escrowgelden (ING)	53.489,75
60 Voorziening escrowgelden (Administratiekantoor)	6.091,37

5.4 STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN JAARREKENING 2006

31-12-2006				
Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo aan het eind van het dienstjaar	Waarvan belegd bij de gemeente	Toelichting
3	4	5	6	
B. Reserves van het Grondbedrijf				
Algemene, vrije reserves :				
36	253.559,16	2.118.793,69	-1.177.219,96 2.000.000,00	-1.177.219,96 2.000.000,00 Bespaarde rente GD
	<u>253.559,16</u>	<u>2.118.793,69</u>	<u>822.780,04</u>	<u>822.780,04</u>
Bestemmingsreserves:				
37	31.711,58		215.075,33	215.075,33
38	493.768,55		1.659.426,86	1.659.426,86 Zit ook in Activa staat
	<u>525.480,13</u>	<u>0,00</u>	<u>1.874.502,19</u>	<u>1.874.502,19</u>
	<u>779.039,29</u>	<u>2.118.793,69</u>	<u>2.697.282,23</u>	<u>2.697.282,23</u>

C. Voorzieningen van de Algemene Dienst

39		3.364,83	0,00	0,00
40			15.987,00	15.987,00
41		30.074,00	309.077,00	309.077,00
42	81.748,04	184.582,41	222.495,21	222.495,21
43				
	44.172,27	60.893,86	0,00	0,00
		108.956,79	0,00	0,00
44	40.975,09	99.319,27	91.124,04	91.124,04
45	24.110,27	27.707,76	0,00	0,00
46	296.533,40	271.692,58	1.403.647,25	1.403.647,25
47	468.911,51	1.308.635,73	886.200,98	886.200,98
48	162.605,99	139.469,34	374.600,46	374.600,46
49	763.193,36	217.992,49	2.751.005,60	2.751.005,60
50	12.326,00	13.059,70	61.877,84	61.877,84
51	65.860,13	45.812,28	87.100,09	87.100,09
52	10.159,81	11.223,01	21.516,96	21.516,96
53	8.866,00		60.599,88	60.599,88
54	75.348,44	40.640,89	75.514,94	75.514,94
55		3.880,00	22.775,45	22.775,45
56	25.116,45	2.805,42	71.318,60	71.318,60
57	15.557,85		1.026.837,39	0,00 Nog te ontvangen
58	10.559,91	385.683,84	157.766,32	0,00 Nog te ontvangen
59	-41,07	-173.607,06	227.055,74	0,00 Nog te ontvangen
60			6.091,37	0,00 Nog te ontvangen

5.4 STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN JAARREKENING 2006

	1-1-2006
	Saldo aan het begin van het dienstjaar
1	2
61 Onderhoud Bruggen	408.613,19
62 Voorziening oninbare debiteuren Sociale Zaken	8.307,23
63 Voorziening onderwijsachterstandenbeleid	14.110,39
64 Voorziening groot onderhoud gymzaal Oploo	31.800,00
65 Voorziening Stimuleringsregeling Educatie	22.500,00
66 Voorziening aanpak klimaatbeleid ogv Subsidierereg. BANS	57.785,00
67 Voorziening groenbeheerplan buitengebied	22.735,26
68 Voorziening nieuwe economische dragers Land van Cuijk	168.007,00
69 Voorziening uitbr.recreatieve fietspad Peelkanaal/Wanroij	10.153,85
70 Voorziening subsidie dorps huis Ledeaeker	0,00
71 Voorziening subsidie Landbouw ontw gebied De Driehoek	0,00
72 Voorziening subsidie Revitalisering bedr terrein Molenveld	0,00
73 Voorziening subsidie uitbreiding bedrijventerrein Molenveld	0,00
74 Voorziening tijdelijke subsidiereg schuldhulpverlening	0,00
TOTAAL VOORZIENINGEN ALGEMENE DIENST	9.292.787,73
D. Voorzieningen van het Grondbedrijf	
75 Voorziening grondexploitatie	179.041,72
76 Voorziening verliesgevende complexen	100.009,76
TOTAAL VOORZIENINGEN GRONDBEDRIJF	279.051,48
TOTAAL GENERAAL	32.115.962,34

5.4 STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN JAARREKENING 2006

31-12-2006				
Vermeerderingen	Verminderings	Saldo aan het eind van het dienstjaar	Waarvan belegd bij de gemeente	Toelichting
3	4	5	6	
61	34.576,79	2.644,75	440.545,23	440.545,23
62		1.354,16	6.953,07	6.953,07
63	4.062,00		18.172,39	18.172,39
64	1.908,00		33.708,00	33.708,00
65		3.832,72	18.667,28	18.667,28
66		34.994,00	22.791,00	22.791,00
67	36.956,00	50.488,42	9.202,84	9.202,84
68		21.968,62	146.038,38	146.038,38
69	222,50		10.376,35	10.376,35
70	36.500,00		36.500,00	36.500,00
71	30.239,22		30.239,22	30.239,22
72	34.041,00		34.041,00	34.041,00
73	60.057,00		60.057,00	60.057,00
74	13.530,00		13.530,00	13.530,00
	<u>2.358.095,96</u>	<u>2.897.469,81</u>	<u>8.753.413,88</u>	<u>7.335.663,06</u>

D. Voorzieningen van het Grondbedrijf

75	110.180,30	34.101,26	255.120,76	255.120,76
76	1.910.636,22	106.010,35	1.904.635,63	1.904.635,63
	<u>2.020.816,52</u>	<u>140.111,61</u>	<u>2.159.756,39</u>	<u>2.159.756,39</u>
	<u>9.073.778,37</u>	<u>7.830.871,21</u>	<u>33.358.869,50</u>	<u>31.941.118,68</u>

Deel 6

Vaststellingsbesluit

De Raad van de gemeente Sint Anthonis;

gelezen het voorstel van het College van burgemeester en wethouders;

gelet op de bepalingen van de Gemeentewet;

BESLUIT:

- de programmarekening 2006 van de gemeente Sint Anthonis vast te stellen;
- het voordelige resultaat ad € 139.407,61 volledig ten gunste van de saldi-reserve te brengen;

Aldus besloten in de openbare vergadering van de Raad van de gemeente Sint Anthonis van 18 juni 2007.

De Raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

mr. A.P.J.L. Keijzers

J.M.J. Verbeeten

WV	Speelplan Omschrijving	Contra (A)	Indicatieve (B)	Verplichting op (C)	Preventie maatregelen (D)	Misbruik (E)	Realisatie (F)	Begroting 2007 (G)	Begroting 2008 (H)	Begroting 2009 (I)	Overige overzamen (J)	Overige overzamen (K)	Overige overzamen (L)	Overige overzamen (M)	Overige overzamen (N)	Overige overzamen (O)	Overige overzamen (P)	Overige overzamen (Q)	Overige overzamen (R)	Overige overzamen (S)	Overige overzamen (T)	Overige overzamen (U)	Overige overzamen (V)	Overige overzamen (W)	Overige overzamen (X)	Overige overzamen (Y)	Overige overzamen (Z)	
10	10.000	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2007	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
11	10.001	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2008	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
12	10.002	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2009	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
13	10.003	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2010	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
14	10.004	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2011	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
15	10.005	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2012	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
16	10.006	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2013	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
17	10.007	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2014	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
18	10.008	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2015	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
19	10.009	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2016	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
20	10.010	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2017	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
21	10.011	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2018	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
22	10.012	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2019	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
23	10.013	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2020	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
24	10.014	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2021	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
25	10.015	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2022	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
26	10.016	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2023	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
27	10.017	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2024	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
28	10.018	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2025	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
29	10.019	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2026	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
30	10.020	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2027	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
31	10.021	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2028	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
32	10.022	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2029	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
33	10.023	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2030	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
34	10.024	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2031	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
35	10.025	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2032	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
36	10.026	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2033	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
37	10.027	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2034	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
38	10.028	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2035	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
39	10.029	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2036	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
40	10.030	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2037	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
41	10.031	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2038	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
42	10.032	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2039	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							
43	10.033	Gemeenten	Totale uitgaven (incl. Rijk) in 2040	In euro's Kansspel	Jaarlijks																							



Sint Anthonis

Aan: Centraal Bureau voor de Statistiek
t.a.v. Inputbureau MFO, kamer 1176

Antwoordnummer 10700
2270 WE VOORBURG

Uw kenmerk : 7035-07-S-MFO
Uw brief van : 02-05-2007
Ons kenmerk : I&F
Contactpersoon : JGM van Ool
Doorkiesnummer : 0485-388865
Bijlage(n) : Diversen
Onderwerp : Verklaring vaststelling rekening 2006

Sint Anthonis, 29 juni 2007

VERZONDEN 3 JULI 2007

Geachte heer/mevrouw,

Bijgaand treft u de jaarverantwoording 2006 aan, bestaande uit de programmaverantwoording, paragrafen, programmarekening en Sisa bijlagen. Deze jaarverantwoording is voorzien van een goedkeurende verklaring omtrent de getrouwheid en onthoudende verklaring omtrent de rechtmatigheid door de externe accountant.

Deze accountantsverklaring evenals het accountantsrapport zenden wij u tevens toe. Deze jaarverantwoording is d.d. 18 juni 2007 door de gemeenteraad vastgesteld.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Sint Anthonis,
de secretaris, de burgemeester,


drs. R.H.M.A. Rongen


J.M.J. Verbeeten