

Bijlage 1 Slotwijziging programmabegroting 2011

Toelichting op de mutaties

Toelichting afwijking	L = lasten B = baten	Bedrag - = nadeel + = voordeel
<i>Programma 1 Burger als Partner</i>		
<p>Bougrondexploitaties De uitgaven en inkomsten van bouwgrondexploitaties zijn geactualiseerd. Opgemerkt wordt dat bij grondexploitaties de voor- en nadelige saldi aan het eind van het jaar worden overgeboekt naar de balans of verrekend met reserves, waardoor het in de begroting en de rekening <i>budgettair neutraal</i> (BN) uitwerkt. Alleen als een complex wordt afgesloten komt het voordeel/nadeel ten gunste/laste van de rekening. De belangrijkste mutaties zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bij complex Cornelisland vindt in 2011 geen aankoop van grond meer plaats. De onderhandelingen lopen stroef. Verwerving zal plaatsvinden na 1-1-2012; Bij dit complex wordt in 2011 geen opbrengst grondverkoop meer verwacht aangezien de gronduitgifte pas eind 2011 start; • Bij complex Veren Ambacht is minder werk uitgevoerd. Het laatste perceel grond wordt in 2011 nog niet verkocht. De inkomsten worden verwacht in 2012; • Bij complex Lagendijk zijn in 2011 vier kavels verkocht. De verkoop van één kavel stagneert, er is nog geen koper gevonden. Hierdoor vallen de opbrengsten in 2011 iets lager uit; • Bij complex Drie Rivieren moet de overeenkomst inzake bijdrage aan de gemeente nog worden afgerond. Afronding wordt verwacht in 2012. De bijdrage wordt derhalve niet in 2011 ontvangen; • Het project Centrumplan heeft in 2011 vertraging opgelopen. Daardoor zijn in dit jaar geen kosten gemaakt. De werkzaamheden zullen plaatsvinden na 2011. Ook de verkoop van grond zal na 2011 plaatsvinden; • Er is per saldo een nadeel van € 8.462.100 - € 8.624.800 = -€ 162.700. Dit wordt verrekend met reserves, waarmee de grondexploitatie budgettair neutraal is. Er wordt € 175.000 minder aan de vrije reserve toegevoegd door een lagere toeslag fonds stadsuitbreiding grondverkoop. Er is minder grond verkocht in de complexen Veren Ambacht, Cornelisland, Lagendijk, het Zand en Drie Rivieren. Het saldo van grondbedrijfcomplex Restpercelen wordt verrekend met de reserve grondbedrijfprojecten. De beschikking over deze reserve wordt verlaagd met € 12.300. Zie ook de toelichting op de reservemutaties. 	L B	8.462.100 - 8.624.800
<p>Kapitaallasten/investeringsvolume Gelet op de boekwaarde bij de rekening 2010 is een aanpassing nodig van de geraamde kapitaallasten van het Jongeren centrum De Loods.</p>	L	18.500

Toelichting afwijking	L = lasten B = baten	Bedrag - = nadeel + = voordeel
<i>Programma 3 Burger als Klant</i>		
Kapitaallasten/investeringsvolume De restanten van de stelposten voor rente en afschrijving van het investeringsvolume in de begroting 2011 kunnen worden afgeraamd.	L	1.900
<i>Programma 4 Burger als (Wijk)bewoner</i>		
Kapitaallasten/investeringsvolume De restanten van de stelposten voor rente en afschrijving van het investeringsvolume in de begroting 2011 kunnen worden afgeraamd. Er is een extra afschrijving wegens een total loss van een voertuig.	L L	51.200 -11.200
Project glastuinbouw Deltapoort Ridderkerk is administratieve gemeente voor een subsidie voor de sanering van glastuinbouw in de Deltapoort. Dit is een gezamenlijk project van de gemeenten Barendrecht, Zwijndrecht, H.I. Ambacht en Ridderkerk. Dit verloopt budgettair neutraal.	L B	-18.100 18.100
<i>Programma 5 Burger als Onderdaan en Belastingbetaler</i>		
Werk & Inkomen Op basis van een eindejaarsprognose van ons huidige uitkeringenbestand verwachten wij een extra nadeel t.o.v. de 2 ^e programma-monitor 2011 van in totaal € 226.000. Door de crisis is er sprake van een toename van het aantal WWB-klienten 27-64 jarigen met een bedrag van € 436.000 (nadeel: gemiddeld 33,5 klienten x € 13.000). Hiertegenover staat een lagere toename dan verwacht van het aantal jongere klienten (volgens de Wet Investing Jongeren) met een bedrag van € 210.000 (voordeel).	L	- 226.000
<i>Hoofdstuk 6 Financiering en algemene dekkingsmiddelen</i>		
Financiering Door een hogere werkelijke boekwaarde (dan geraamd in de begroting) van de reserves en voorzieningen per 1 januari 2011 is er een hogere opbrengst bespaarde rente.	B	57.400
Kapitaallasten/investeringsvolume/rente De restanten van de stelposten voor rente en afschrijving van het investeringsvolume in de begroting 2011 kunnen worden afgeraamd. Hiermee samenhangend zijn aan de hand van de werkelijke boekwaarde van de nieuwe investeringen uit de rekening 2010 de kapitaallasten van de raadsprogramma's aangepast. De boekwaarde van de grondbedrijfcomplexen is hoger dan geraamd in de begroting 2011. Daardoor kan er meer rente aan de grondexploitaties worden toegerekend. Dit is een voordeel op de kostenplaats kapitaallasten.	L L	- 209.900 193.400
Depot De Gorzen In verband met de nieuwbouwplannen voor de gemeentewerf was er de laatste jaren geen onderhoud gepleegd aan het depot de Gorzen. Maar in verband met de milieuvergunning, ARBO en het voorkomen van schades is het achterstallige onderhoud aangepakt. Depot de Gorzen voldoet nu weer aan alle eisen.	L	- 45.000
Concernoverhead Er is een nadeel voor de gemeentelijke exploitatie van € 270.800 omdat er minder concernoverhead kan worden doorberekend naar de grondexploitaties. Dit komt omdat de werkelijk uitgevoerde werkzaamheden bij de bouwgrondexploitatie zijn achtergebleven bij de planning.	L	- 270.800

Toelichting afwijking	L = lasten B = baten	Bedrag - = nadeel + = voordeel
<i>Reservemutaties</i>		
Algemene reserve Er wordt € 175.000 minder aan de vrije reserve toegevoegd door een lagere toeslag fonds stadsuitbreiding grondverkoop. Bij complex Veren Ambacht is geen grond verkocht, bij complex Cornelisland en Lagendijk is minder grond verkocht en de complexen het Zand en Drie Rivieren zijn vertraagd.	L	175.000
Reserve grondbedrijfcomplexen Het saldo van grondbedrijfcomplex Restpercelen wordt verrekend met de reserve grondbedrijfprojecten. Doordat de lasten en baten op dit complex gewijzigd zijn is de beschikking over deze reserve verlaagd met € 12.300.	B	-12.300
Diverse bestemmingsreserves Door lagere boekwaardes zijn er kleine aanpassingen nodig in de mutaties van enkele bestemmingsreserves.	L B	20.000 - 47.400
Kapitaallastenreserves Ter dekking van investeringen in de openbare ruimte moeten nog enkele kapitaallastenreserves worden gevormd. Dit gebeurt uit de algemene reserve. De aanwending van de algemene reserve is een voordeel, de storting in de kapitaallastenreserves is een nadeel. Het realiseren van een fietshighway schuift deels door naar 2012. Per saldo verloopt dit alles budgettair neutraal: Vissteiger/brug Torenmolen	L B	- 47.000 47.000
Buurt- en blokspeelruimtes 2010	L B	- 183.000 183.000
Jongeren centrum De Loods	L B	- 125.000 125.000
Fietshighway	L B	100.000 - 100.000
Totaal lasten		7.886.100
Totaal baten		-8.354.000
Nadelig saldo Lasten en Baten		-467.900
Dekking Dekkingsreserve 2011		467.900
Saldo		0