

2^e Tussenrapportage 2014

Raad 6 november 2014

Inhoudsopgave

blz.

Inleiding en leeswijzer	5
DEEL I BELEIDSRAPPORTAGE.....	7
1.1 Programma 1 Burger als Partner	8
1.2 Programma 2 Burger als Kiezer	9
1.3 Programma 3 Burger als Klant	10
1.4 Programma 4 Burger als (Wijk)bewoner	11
1.5 Programma 5 Burger als Onderdaan en Belastingbetaler	12
1.6 Programma 6 Bedrijfsvoering.....	13
1.7 Financiering en algemene dekkingsmiddelen	14
DEEL II FINANCIËLE RAPPORTAGE.....	15
2.1 Bijstellingen 2 ^e tussenrapportage 2014 per programma	16
2.2 Belangrijkste bijstellingen 2 ^e tussenrapportage 2014.....	17
2.3 Integrale financiële analyse	18
2.4 Actuele stand begroting 2014.....	26
DEEL III BIJLAGEN	29
Bijlage 1. Monitor bezuinigingen.....	31
Bijlage 2. Stand van zaken investeringen en investeringsvolume	37

Inleiding en leeswijzer

Het doel van een tussenrapportage is de raad in staat stellen tussentijds de kaders van de begroting bij te sturen. Want in de loop van het jaar doen zich ontwikkelingen voor die aanleiding kunnen geven tot het bijstellen van de doelstellingen, prestaties en budgetten.

De tussenrapportage is daarmee een verantwoordingsinstrument, dat voor de raad tevens een (bij)sturingsmoment kan zijn.

De Tussenrapportages zijn met ingang van 2014 afwijkingenrapportages. Dat blijkt vooral uit de programma's waar voor de Prestatietabellen en de Trends en Ontwikkelingen alleen de afwijkingen en nieuwe ontwikkelingen zijn opgenomen.

Deze 2^e Tussenrapportage gaat alleen over het dienstjaar 2014 en is daarmee in tegenstelling tot de 1^e Tussenrapportage niet meerjarig. De structurele gevolgen van deze rapportage worden verwerkt in de nieuwe begroting 2015.

Aan deze tussenrapportage is ambtelijk gewerkt tot 15 september 2014. De cijfers en teksten zijn gebaseerd op gegevens tot die datum.

Ten opzichte van de 1^e Tussenrapportage zijn de financiële staatjes op de programma's niet meer opgenomen. In het kader van een afwijkingenrapportage voegden ze niet veel toe en ze bevatten bovendien dezelfde informatie als in de integrale financiële analyse bij onderdeel 2.3.

De tussenrapportage bestaat uit 3 delen:

- **Deel I Beleidsrapportage**
Hier wordt ingegaan op de afwijkingen en ontwikkelingen per programma.
- **Deel II Financiële rapportage**
In dit onderdeel vindt u vier overzichten:
 1. Een totaaloverzicht per programma van de financiële bijstellingen in deze tussenrapportage.
De einduitkomst voor 2014 is € 212.200 positief.
Dit saldo wordt verrekend met de dekkingsreserve 2011.
 2. Een kort overzicht van de belangrijkste bijstellingen in deze tussenrapportage.
 3. Een integrale financiële analyse, waarin alle financiële mutaties zijn opgenomen.
 4. De geactualiseerde stand van het begrotingsjaar 2014.
- **Deel III Bijlagen**
 1. Monitor bezuinigingen
 2. Stand van zaken investeringen en investeringsvolume

DEEL I

BELEIDSRAPPORTAGE

Programma 1 Burger als Partner

Prestatietabel

Geen bijzondere afwijkingen.

Trends en ontwikkelingen

Invoeringskosten drie decentralisaties (3D's)

Binnen de afdelingen Toegang, Vakondersteuning en Verstrekkingen wordt per juli 2014 gewerkt om de invoering van de 3D's in de uitvoeringsorganisatie vorm te geven. Het betreft het herstructureren van de afdelingen, het inrichten van (werk)processen, het implementeren van nieuwe (software)systemen en het opleiden van medewerkers. De middelen die hiervoor vanuit het Rijk beschikbaar zijn gesteld zijn waarschijnlijk niet toereikend. In dat geval dienen dan extra middelen beschikbaar te komen. Later dit jaar zullen wij u hier nader over informeren.

Maatschappelijk vastgoed

Er wordt nadrukkelijk ingezet op het optimaliseren van het maatschappelijk vastgoed van de gemeente. Er wordt daartoe ook frequent overleg gevoerd met belangrijke samenwerkingspartners zoals Woonvisie, Sport & Welzijn en schoolbesturen.

Eind 2013 is de Nota Maatschappelijk Vastgoed door de raad vastgesteld. Mede naar aanleiding hiervan zijn in de eerste helft van 2014 diverse trajecten voorbereid. Voorbeelden hiervan zijn de invulling van het leegstaande schoolgebouw aan De Genestetstraat 2 met maatschappelijke partners, intensivering van het gebruik en de exploitatie van het multifunctioneel centrum in het gemeentehuis en de voorbereidingswerkzaamheden voor de sloop van leegstaand vastgoed waar geen nieuwe bestemming voor is. In de tweede helft van 2014 wordt gestart met de opzet van een integraal accommodatieplan.

Programma 2 Burger als Kiezer

Prestatietabel

Geen bijzondere afwijkingen.

Trends en ontwikkelingen

Geen bijzondere afwijkingen.

Programma 3 Burger als Klant

Prestatietabel

Geen bijzondere afwijkingen.

Trends en ontwikkelingen

Participatiebudget (inburgering en educatie)

Vanaf 2015 verandert de Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB) op het gebied van volwasseneneducatie. Het wetsvoorstel is op 17 juni 2014 aangenomen in de Tweede Kamer en op 8 juli 2014 als hamerstuk in de Eerste Kamer afgedaan. De wijzigingen zijn:

- Het WEB-budget gaat niet meer naar de individuele gemeente, maar naar de contactgemeente van de arbeidsmarktregio. Voor de gemeente Ridderkerk is dit Rotterdam. Rotterdam moet in nauwe samenwerking met de regiogemeenten tot een regionaal educatieplan komen. Dit plan bestaat uit de inkoop van taal- en rekenopleidingen verdeeld over de regiogemeenten. De regionale samenwerking heeft als doel een meer gedifferentieerd en goedkoper aanbod te realiseren.
- Vanaf 1 januari 2015 kunnen er naast formele (diploma-gerichte) trajecten ook non-formele trajecten ingekocht worden die (deels) door vrijwilligers uitgevoerd kunnen worden. Dit maakt de trajecten goedkoper.
- De gedwongen winkelnering bij de Regionale Opleidingscentra (ROC's) komt binnen 3 jaar te vervallen. In 2015 moet nog 75% van het WEB-budget bij een ROC ingezet worden, in 2016 is dit 50% en in 2017 25%. In 2017 vindt door het Rijk een evaluatie plaats en afhankelijk van de uitkomst van deze evaluatie wordt de gedwongen winkelnering in 2018 helemaal losgelaten. Een mogelijke uitkomst is dat het WEB-budget vanaf 2018 in het gemeentefonds wordt gestort, net zoals de middelen vanuit het tijdelijk deelfonds sociaal domein.

In 2014 ontvangt Ridderkerk nog € 104.000 voor volwasseneneducatie. Vanaf 2015 en verder gaat dit bedrag naar Rotterdam (de contactgemeente van de arbeidsmarktregio).

Voor de inburgering ontvangen gemeenten voor de jaren 2014 en verder een eenmalige bijdrage om de inburgeringsactiviteiten af te ronden. Voor Ridderkerk is dit een budget van € 37.100.

Huishoudelijke hulp

- Uitvoeringsplan huishoudelijke hulp en de overgangsregeling 2014

Wij maken dit jaar een omslag naar financiering op basis van resultaat. Door het resultaat centraal te stellen op basis van lumpsum financiering, worden aanbieders geprikkeld hun bedrijfsvoering af te stemmen op het overeengekomen resultaat. Aanbieders zetten hierbij in op het in stand houden van de koppels, zelfsturende teams en een wijk-/gebiedsgerichte aanpak.

- Herindicatie

Het project herindicatie zit in een afrondende fase. De geïndiceerde resultaten worden gekoppeld aan de ondersteuningsplannen van de klanten. Hier draagt de thuiszorgaanbieder zorg voor. Samen met de klant worden maatwerkafspraken gemaakt met betrekking tot het te behalen resultaat. Omdat deze werkwijze nieuw is, is monitoring en communicatie van groot belang. Hier wordt samen met onze aanbieders op ingezet.

Voor het herindicatie-project is tijdelijk extra personele inzet nodig. Het bedrag dat hiervoor was gereserveerd lijkt vooralsnog toereikend.

- Wijzigingen Rijksbeleid die nadere uitwerking vragen in 2014

De afgelopen maanden hebben wij aanbieders en het Wmo-burgerplatform actief betrokken bij de beleidswijzigingen die (nog) nodig zijn om uitvoering te kunnen geven aan onze taken en verantwoordelijkheden per 2015. Dit heeft geleid tot een door de aanbieders en het Wmo-burgerplatform gedragen beleidsvoorstel dat ter besluitvorming zal worden voorgelegd. Wij hebben bij dit voorstel eveneens rekening gehouden met de signalen vanuit de samenleving.

- Financieel

Per saldo verwachten wij voor 2014 een overschot van € 300.000.

Dit is verwerkt in de cijfers van deze Tussenrapportage.

Programma 4 Burger als (Wijk)bewoner

Prestatietabel

Geen bijzondere afwijkingen.

Trends en ontwikkelingen

Geen bijzondere afwijkingen.

Programma 5 Burger als Onderdaan en Belastingbetaler

Prestatietabel

Geen bijzondere afwijkingen.

Trends en ontwikkelingen

Landelijke Voorziening Waardering Onroerende Zaken (WOZ)

De wet die de WOZ-waarden van woningen openbaar maakt is al wel in het Staatsblad gepubliceerd maar nog niet in werking getreden. Voorwaarde voor het in werking treden van deze wet is een landelijke voorziening die de openbaarmaking mogelijk maakt. Op basis van de Wet WOZ heeft de gemeente een verantwoordelijkheid als bronhouder van de Basisregistratie WOZ en de gemeente is in die zin ook verantwoordelijk voor de aansluiting met de Landelijke Voorziening WOZ. Na de succesvolle aansluiting van de eerste gemeente op deze landelijke voorziening eind mei 2014, heeft Ridderkerk ingestemd met het voorstel van de Waarderingskamer om aan te sluiten op de Landelijke Voorziening WOZ.

Kwaliteitsverbetering Uitvoering WOZ

Het dalende aantal woningverkoop in de afgelopen jaren heeft tot gevolg dat de borging van de kwaliteit van de taxaties van onroerende zaken onder druk komt te staan. Er zijn minder verkooptransacties om de waardering van onroerende zaken goed te kunnen onderbouwen. Daarom vraagt de Waarderingskamer als toezichthoudend orgaan om extra aandacht voor de kwaliteit van de taxaties. Instemming voor het versturen van beschikkingen en belastingaanslagen in 2015 heeft de Waarderingskamer laten afhangen van de resultaten van verbeteringen in de uitvoering van de Wet WOZ. Voor 2014 heeft de Waarderingskamer daarvoor twee aandachtspunten benoemd die in 2014 opgepakt moeten worden. Het gaat daarbij met name om de controle van de secundaire objectkenmerken van woningen en de verbetering van het proces van de marktanalyse, waarbij onder meer vraagprijzen moeten worden meegenomen bij de taxaties.

Betaaltermijnen gemeentelijke belastingen

Met ingang van 2014 is het aantal betaaltermijnen van de gemeentelijke belastingen teruggebracht van 6 naar 3 maandelijkse termijnen. Als gevolg van de aangenomen motie van de VVD (nr. 2014-3, raadsvergadering 10 juli 2014) wordt de termijn waarbinnen betaald moet worden verlengd van één maand naar twee maanden. Dit gaat in met ingang van 2015. Voor de op te leggen aanslagen in februari 2015 worden de eindtermijnen dan respectievelijk 30 april, 30 juni en 31 augustus 2015.

Programma 6 Bedrijfsvoering

Prestatietabel

Geen bijzondere afwijkingen.

Trends en ontwikkelingen

Invoering Vennootschapsbelasting en Wet Markt & Overheid

Vennootschapsbelasting

Op 1 januari 2015 treedt de Wet op de vennootschapsbelasting in werking. Publiekrechtelijke lichamen worden dan belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De wet is van toepassing op de boekjaren vanaf 1 januari 2016.

De drie afzonderlijke gemeenten en de BAR-organisatie zijn vanaf 2016 verplicht om vennootschapsbelasting (Vpb) af te dragen over activiteiten die winstgevend of commercieel zijn, in die zin dat ze ook door het bedrijfsleven uitgevoerd (kunnen) worden. Deze Vpb-verplichting dient volgend jaar in de begroting 2016 te worden verwerkt, inclusief de eventuele budgettaire gevolgen.

De drie gemeenten en de BAR-organisatie moeten al hun activiteiten doorlichten en bepalen of die Vpb-plichtig zijn. Dit is een grote operatie en het zal daarom projectmatig worden aangepakt. Fase één is de inventarisatie van alle belastingplichtige en economische activiteiten. Dit zal gaan via een quick-scan. De kosten voor deze eerste fase bedragen € 24.000 omdat inhuur van specifieke expertise nodig is. De kosten worden over de drie gemeenten verdeeld, voor Ridderkerk komt dat uit op een bedrag van € 9.600. De eerste fase heeft een doorlooptijd tot en met oktober 2014. De tweede fase is op dit moment nog te abstract om nader op in te gaan. Eerst moet de benodigde kennis worden opgedaan. Er worden voor de tweede fase nog wel de nodige implementatiekosten verwacht. Het betreft immers een nieuwe belasting, een nieuwe taak waarvoor nieuw geld nodig is. Zodra hier meer inzicht in is wordt u op de hoogte gesteld.

Wet Markt & Overheid

Omdat er raakvlakken zijn tussen de Wet Vennootschapsbelasting en de Wet Markt & Overheid worden de resultaten van de quick-scan voor de Vpb ook gebruikt bij de implementatie van de Wet Markt & Overheid. Deze wet beoogt gelijke concurrentieverhoudingen te creëren tussen overheden en particuliere ondernemingen.

Derde rapportagemoment over 2014

Omdat dit het eerste jaar is van de BAR-organisatie en er daardoor extra te rapporteren valt over de begrotingen van de BAR-organisatie en de drie gemeenten zal er dit jaar na de twee reguliere tussenrapportages nog een derde rapportagemoment worden ingelast voor in de raad van december 2014. Dit zal niet zo uitgebreid gebeuren als in de twee tussenrapportages maar meer de vorm hebben van een slotbegrotingswijziging, dus toegespitst op de financiën met het oog op de begrotingsrechtmatigheid.

Hoofdstuk 7 Financiering en Algemene dekkingsmiddelen

Prestatietabel

Geen bijzondere afwijkingen.

Trends en ontwikkelingen

Geen bijzondere afwijkingen.

DEEL II

FINANCIËLE RAPPORTAGE

2.1 Bijstellingen 2^e tussenrapportage 2014 per programma

Omschrijving	Bijstellingen 2014
<i>voordeel + / nadeel -</i>	
Programma 1 Burger als Partner	
Lasten	5.047.200
Baten	-5.091.200
Saldo programma 1	-44.000
Programma 2 Burger als Kiezer	
Lasten	-56.000
Baten	0
Saldo programma 2	-56.000
Programma 3 Burger als Klant	
Lasten	1.414.000
Baten	-595.000
Saldo programma 3	819.000
Programma 4 Burger als (Wijk)bewoner	
Lasten	402.700
Baten	29.200
Saldo programma 4	431.900
Programma 5 Burger als Onderdaan & Belastingbetaler	
Lasten	102.700
Baten	-308.600
Saldo programma 5	-205.900
Programma 6 Bedrijfsvoering	
Lasten	-166.000
Baten	-301.200
Saldo programma 6	-467.200
Hoofdstuk 7 Financiering en Algemene dekkingsmiddelen	
Lasten	-77.900
Baten	214.800
Saldo Hoofdstuk 7	136.900
Lasten voor bestemming 1 t/m 7	6.666.700
Baten voor bestemming 1 t/m 7	-6.052.000
Saldo voor bestemming 1 t/m 7	614.700
Reservemutaties	
Lasten	-143.700
Baten	-258.800
Saldo reservemutaties	-402.500
Lasten na bestemming 1 t/m 7 incl. reservemutaties	6.523.000
Baten na bestemming 1 t/m 7 incl. reservemutaties	-6.310.800
Saldo na bestemming 1 t/m 7 incl. reservemutaties	212.200
Verrekening met dekkingsreserve 2011	
Onttrekking	0
Toevoeging	-212.200
Saldo na verrekening met dekkingsreserve 2011	0

2.2 Belangrijkste bijstellingen 2^e tussenrapportage 2014

Hieronder volgt een overzicht van de belangrijkste posten van de Tussenrapportage die het saldo direct hebben beïnvloed:
(voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar de Integrale financiële analyse die hierna volgt)

+ = voordeel / - = nadeel

I = incidenteel / S = structureel

Lasten			
2	College van B&W - 4e wethouder bij vorming nieuw college	S	-56.000
3	Wet Bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (Wet Buig) - lagere uitgaven	I	587.100
3	Diverse aframingen op basis van verloop werkelijke uitgaven - Wmo huishoudelijke hulp (300.000), Wmo collectief vervoer (200.000), Wmo woonvoorzieningen (100.000), Wet BUIG (70.000), Minimabeleid (32.500) Vluchtelingenwerk (20.000), Inburgering (40.000) en Schuldhulpverlening (40.000)	I/S	802.500
3	Rotterdampas - wordt per 1 januari 2014 niet meer uitgegeven	I	64.600
6	Bijdrage Ridderkerk aan BAR-organisatie - gevolgen nieuwe CAO gemeenteambtenaren	I/S	-142.000
Totaal lasten			1.256.200
Baten			
3	Wet Bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (Wet Buig) - lagere rijksbijdrage	I	-587.100
3	Rotterdampas - wordt per 1 januari 2014 niet meer uitgegeven	I	-15.400
5	Omgevingsvergunningen - lagere legesopbrengsten	I	-260.000
6	Grondexploitatie - minder toe te rekenen concernoverhead	I	-126.400
6	Uren investeringen - minder toe te rekenen uren personeel aan investeringen	I	-174.800
7	Leerlingenvervoer - voordelige afwikkeling betwiste vordering	I	162.000
Totaal baten			-1.001.700
	Overige kleine bijstellingen	I/S	-42.300
Totaal bijstellingen in deze 2e tussenrapportage 2014			212.200

2.3 Integrale financiële analyse

+ = voordeel / - = nadeel
 L = lasten / B = Baten
 BN = Budgettair Neutraal
 I = incidenteel / S = structureel

Programma 1 De burger als Partner

Toelichting	L/B	BN	I/S	2014
Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing (ISV3) Bodem				
* In de loop van 2014 is meer inzicht verkregen in de besteding van de ontvangen subsidie ISV3 Bodem. Het betreft € 40.000 voor de sanering van de bodemverontreiniging op de locatie Amaliastraat 32.	L	BN	I	-40.000
* Hiervoor heeft de gemeente subsidie van de provincie Zuid-Holland ontvangen.	B	BN	I	40.000
Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing (ISV3) Geluid				
* In de loop van 2014 is meer inzicht verkregen in de besteding van de ontvangen subsidie ISV3 Geluid. Het betreft € 50.000 voor de sanering van de A-lijst woningen. (Op de A-lijst staan alle saneringswoningen die op 1 maart 1986 een geluidbelasting vanwege wegverkeerslawaai ondervonden van 65 dB(A) of hoger en waar gevelmaatregelen door de gemeente destijds als enige oplossing werd gezien.)	L	BN	I	-50.000
* Hiervoor heeft de gemeente subsidie van de provincie Zuid-Holland ontvangen.	B	BN	I	50.000
Bouwgrondexploitaties				
Bij het onderdeel bouwgrondexploitatie worden de voor- en nadelige saldi aan het eind van het jaar overgeboekt naar de balans, waardoor de bouwgrondexploitatie in de begroting en de rekening budgettair neutraal uitwerkt. Alleen als een complex wordt afgesloten komt het voordeel / nadeel ten gunste / laste van de rekening. Hieronder worden de mutaties toegelicht.				
A.				
- Afwijkingen die verband houden met de mutatie boekwaarde	L/B	BN	I	402.900
- Mutatie boekwaarde	L/B	BN	I	-402.900
De volgende mutaties houden verband met de boekwaarde en zijn derhalve budgettair neutraal:				
* <i>Complex Van Riebeekstraat</i>				
In 2014 wordt geen grond verkocht, waardoor de opbrengsten € 662.700 lager zijn. Het plan ligt stil. Hierdoor zijn de kosten voor bouwrijp maken € 273.000 lager.				
* <i>Complex Cornelisland</i>				
De opbrengst grondverkoop is € 2.247.000 hoger doordat in 2014 een koopsom ontvangen is die oorspronkelijk in 2013 werd verwacht. De kosten vallen € 190.000 lager uit door lagere kosten bouwrijp maken en het vervallen van de afdracht aan het Omslagfonds van de Stadsregio Rotterdam.				
* <i>Complex Lagendijk</i>				
In 2014 worden geen grondverkoop verwacht. De opbrengsten vallen hierdoor € 650.000 lager uit.				
* <i>Complex Het Zand</i>				
De sanering van het Hakterrein zal niet plaatsvinden in 2014 hetgeen leidt tot € 2.524.600 lagere kosten. Daarnaast zijn de kosten € 101.700 lager door het vervallen van de afdracht aan het Omslagfonds van de Stadsregio Rotterdam. Doordat de verkoop van de Driehoek Het Zand in 2014 niet doorgaat vallen de opbrengsten € 3.750.000 lager uit (opbrengst grondverkoop van Woonvisie en de bijdrage van de algemene dienst voor de grond van de sporthal).				
* <i>Complex Transferium Slikerveer</i>				
Een groot deel van de werkzaamheden schuift door waardoor de kosten in 2014 € 212.000 lager zijn. Ook de te ontvangen bijdrage van Rijkswaterstaat van € 253.300 schuift door.				
* <i>Complex Park Ringdijk</i>				
De planning is bijgesteld en als gevolg daarvan zijn de kosten in 2014 € 162.800 lager.				
Overige afwijkingen: per saldo een voordeel van € 7.800.				

Toelichting	L/B	BN	I/S	2014
B. <i>Overige mutaties</i> De volgende mutaties zijn in tegenstelling tot die onder A niet budgettair neutraal, maar hebben gevolgen voor het saldo van deze Tussenrapportage: * <i>Toeslag stadsuitbreiding</i> De toeslag stadsuitbreiding die wij ontvangen bij grondverkoop (de toeslag zit begrepen in de verkoopprijs van de grond) is € 37.700 hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk door de grondverkoop in Cornelisland die voorzien was in 2013 maar in werkelijkheid in 2014 plaats vond. Deze toeslag wordt toegevoegd aan de algemene reserve. * <i>Restpercelen</i> Door het vervallen van de afdracht aan het Omslagfonds van de Stadsregio Rotterdam zijn de kosten structureel € 30.000 lager.	L/B	BN	I	37.700
	L		S	30.000
<u>Exploitatie gebouw C</u> De exploitatie van het Plein (gebouw C) door Optisport was in 2013 verliesgevend. Vanwege contractuele afspraken met Optisport deelt de gemeente in het verlies. Dit geeft voor 2014 een incidenteel nadeel van € 38.100. Het contract met Optisport voor de exploitatie van gebouw C is per 1 januari 2015 stopgezet.	L		I	-38.100
<u>Bibliotheek</u> Er is een eenmalig voordeel bij het budget voor bibliotheekwerk omdat een voorgenomen bezuiniging eerder wordt gerealiseerd.	L		I	20.000
<u>Mantelzorg</u> In de meicirculaire 2014 van het gemeentefonds wordt de algemene uitkering eenmalig verhoogd met middelen voor mantelzorg. Dit geld wordt toegevoegd aan het daarvoor bestemde budget op dit programma.	L	BN	I	-20.400
<u>Decentralisatie Jeugdzorg</u> Via de algemene uitkering worden voor het uitvoeren van de Decentralisatie Jeugdzorg extra transitiegelden beschikbaar gesteld door het Rijk. Voor Ridderkerk gaat dit om € 73.200. Om in BAR-verband de benodigde voorbereidingen te kunnen treffen voor de uitvoering van de Jeugdwet per 1 januari 2015 zal dit bedrag volledig worden ingezet. Barendrecht en Albrandswaard dragen hun ontvangen middelen over naar Ridderkerk. Het budgetbeheer vindt in Ridderkerk plaats. Totaal lasten: - € 226.000 Overdracht van Albrandswaard en Barendrecht: + € 152.800	L/B	BN	I	-73.200
Totaal programma 1				-44.000

Programma 2 De burger als Kiezer

Toelichting	L/B	BN	I/S	2014
<u>College van Burgemeester en Wethouders</u> Met de vorming van het nieuwe college is er een vierde wethouder bij gekomen.	L		S	-56.000
Totaal programma 2				-56.000

Programma 3 De burger als Klant

Toelichting	L/B	BN	I/S	2014
<u>Wet Basisregistratie personen</u> Er heeft voor € 30.000 inhuur plaats gevonden. Dit was noodzakelijk door een te grote werkdruk die was ontstaan door vacatures, nieuwe wetgeving en dubbele verkiezingen. Voorgesteld wordt ter dekking te beschikken over de reserve frictiekosten BAR-samenwerking. Deze reserve is in 2012 ingesteld om frictiekosten van de ambtelijke organisatie op te vangen in het kader van de vorming en de opstart van de BAR-organisatie.	L	BN	I	-30.000
<u>Wet Werk en Bijstand</u> In de meircirculaire 2014 van het gemeentefonds wordt de algemene uitkering eenmalig verhoogd met middelen voor de Wet Werk en Bijstand. Dit geld wordt toegevoegd aan het daarvoor bestemde budget op dit programma.	L	BN	I	-10.200
<u>Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (Wet Buig)</u> * De rijksbijdrage is aangepast aan de meest recente informatie van het Rijk. * De uitgaven zijn ook bijgesteld, waarbij is uitgegaan van de meest recente inschattingen	B L		I I/S	-587.100 657.100
<u>Diverse aframingen op basis van het verloop van de werkelijke uitgaven</u> Op basis van het verloop van de werkelijke uitgaven worden diverse budgetten naar beneden toe bijgesteld. Dit betreft: * Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) - huishoudelijke hulp * Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) - collectief vervoer * Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) - woningvoorzieningen * Minimabeleid (maaltijden) * Vluchtelingenwerk * Inburgering * Schuldhulpverlening	L L L L L L L		I/S S S S S S S	300.000 200.000 100.000 32.500 20.000 40.000 40.000
<u>Rotterdampas</u> Per 1 januari 2014 is Ridderkerk gestopt met de uitgifte van de Rotterdampas. Het betreffende budget wordt voor 2014 incidenteel afgeraamd. Op dit moment wordt onderzoek gedaan naar de invoering van een Ridderkerkpas en in de begroting 2015 is hiervoor opnieuw budget beschikbaar. (aframing lasten € 64.600 en aframing baten € 15.400)	L/B		I	49.200
<u>"Beheer op orde"</u> Op 1 januari 2014 is de BAR-organisatie van start gegaan. Ook is een nieuw financieel systeem geïmplementeerd en is er een nieuw rekeningschema geïntroduceerd. In de loop van het jaar bleek dat sommige budgetten herschikt moesten worden omdat ze beter op andere programma's en producten verantwoord konden worden. Om dit allemaal goed in beeld te krijgen is de actie "Beheer op orde" georganiseerd. Daarbij zijn in de begroting meerdere budgetten verplaatst. Voor dit programma wordt dat hier in één bedrag gepresenteerd. Omdat het alleen het verplaatsen van budgetten betreft werkt het voor het totaal van de Tussenrapportage budgettair neutraal uit.	B	BN	S	7.500
Totaal programma 3				819.000

Programma 4 De burger als (wijk)bewoner

Toelichting	L/B	BN	I/S	2014
<u>Geluidsreductie Rotterdamseweg</u> De uitvoering van dit project is afhankelijk van de planning van het Waterschap en schuift een jaar op. Dekking uit de algemene reserve.	L	BN	I	144.500
<u>Fietshighway West Molendijk</u> De realisatie van dit werk schuift een jaar door. Dekking uit de algemene reserve.	L	BN	I	165.000
<u>Project duurzaamheid</u> De uitvoering van dit project is later gestart dan verwacht waardoor het budget voor een deel doorschuift naar 2015. Dekking uit de algemene reserve.	L	BN	I	54.000
<u>Straatreiniging</u> * Onze gemeente heeft recht op een bijdrage uit het Afvalfonds vanwege de extra inspanningen die verricht worden bij het opruimen van zwerfafval. Dit is op basis van een afspraak uit de raamovereenkomst Verpakkingen 2013-2022. * Tegenover deze ontvangsten bijdrage staat eenzelfde bedrag aan uitgaven	B L	BN BN	S S	53.900 -53.900
<u>Openbare verlichting</u> In december 2013 is met de energieleverancier overeengekomen de energieprijzen voor het hele jaar 2014 vast te zetten. Dit levert een voordeel op.	L		S	45.000

Toelichting	L/B	BN	I/S	2014
<u>Openbare verlichting</u> Eind 2013 berichtte Stedin dat ten onrechte een zogenaamde ontsteekpuntvergoeding in rekening werd gebracht. Deze kosten zijn vanaf 2014 niet meer verschuldigd, hetgeen een voordeel oplevert. (Voor de voorgaande jaren werd een creditnota ontvangen. Dit is verantwoord in 2013.)	L		S	16.000
<u>Afval</u> * Als gevolg van een verwachte daling van de scheiding van kunststof wordt hiervoor een lagere vergoeding verwacht (op grond van de deelnemersovereenkomst verpakkingen 2013 - 2022). Ook valt een communicatievergoeding weg. * In 2013 is ten onrechte een te ontvangen subsidie van het Afvalfonds als nog te ontvangen inkomsten opgenomen. Dit wordt in 2014 gecorrigeerd. * De eindafrekening over 2013 van de milieustraat Noordpolder (HVC) viel lager uit als gevolg van een verminderd aanbod van afval en minder advieskosten. Hierdoor kan het budget (structureel) worden afgeraamd. De mutaties op dit begrotingsonderdeel Afval (per saldo € 17.000) worden verrekend met de reserve afvalstoffenheffing waardoor het voor de Tussenrapportage budgettair neutraal uitwerkt.	B B L	BN BN BN	S I S	-21.000 -12.000 50.000
<u>Verkeersinstallaties</u> In 2013 zijn sommige kosten dubbel verantwoord (facturen geboekt en ook nog eens verplichtingen opgenomen). Bij de correctie in 2014 ontstaat een eenmalig voordeel van € 30.000.	L		I	30.000
<u>Sloop Kievitsweg 153a</u> De voorgenomen verhuizing van RLTC (tennisclub) naar deze locatie gaat niet door. (de raad is hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief.) De accommodatie wordt gesloopt om verdere beheerkosten te voorkomen. De kosten bedragen € 27.000.	L		I	-27.000
<u>Onderzoekskosten maatschappelijk vastgoed</u> In vervolg op het raadsbesluit over de uitkomsten van het onderzoek maatschappelijk vastgoed (28 november 2013) zijn de sloopkosten van diverse (in de toekomst te slopen) gebouwen door een extern bureau berekend. Deze onderzoekskosten waren niet geraamd.	L		I	-20.000
<u>Volkstuinen</u> * In het kader van de uitwerking van de bezuinigingstaakstelling bij de volkstuinen zijn er twee volkstuinenverenigingen opgericht. Daarvoor heeft de gemeente incidentele kosten gemaakt zoals notariskosten, drainagekosten, hekwerken en saneringskosten. * De oorspronkelijke bezuinigingstaakstelling wordt deels niet gehaald. * Met de oprichting van de volkstuinenverenigingen vervallen voor een deel de pachtopbrengsten van de tuinen. Voor de bezuiniging bij de volkstuinen wordt een raadsinformatiebrief opgesteld.	L B B		I S S	-37.700 -5.400 -8.400
<u>Pand Da Costalaan 3</u> Nadat betonrot in de kweekvloer van kinderdagverblijf Het Oosterhok was geconstateerd is deze, vanwege het gevaar dat dat kan opleveren, vervangen.	L		I	-39.800
<u>"Beheer op orde"</u> Op 1 januari 2014 is de BAR-organisatie van start gegaan. Ook is een nieuw financieel systeem geïmplementeerd en is er een nieuw rekeningschema geïntroduceerd. In de loop van het jaar bleek dat sommige budgetten herschikt moesten worden omdat ze beter op andere programma's en producten verantwoord konden worden. Om dit allemaal goed in beeld te krijgen is de actie "Beheer op orde" georganiseerd. Daarbij zijn in de begroting meerdere budgetten verplaatst. Voor dit programma wordt dat hier in één bedrag gepresenteerd. Omdat het alleen het verplaatsen van budgetten betreft werkt het voor het totaal van de Tussenrapportage budgettair neutraal uit.	L B	BN BN	I/S S	76.600 22.100
Totaal programma 4				431.900

Programma 5 De burger als Onderdaan en Belastingbetaler

Toelichting	L/B	BN	I/S	2014
<u>Rioolrechten</u> De raming voor riolheffing grootverbruikers dient neerwaarts te worden bijgesteld. Vanwege minder (groot) waterverbruik, worden de bedrijven minder aangeslagen voor de riolheffing. De mutaties bij Riolering worden verrekend met de tariefegaliseringsreserve riolheffing waardoor het voor de Tussenrapportage budgettair neutraal uitwerkt	B	BN	S	-38.800
<u>Project Taskforce Woninginbraken</u> Voor de uitvoering van het Bar-brede project Taskforce Woninginbraken is een extra budget nodig van € 5.000. Dit project beoogt de vermindering van het aantal woninginbraken door middel van preventie en het verhogen van de opsporingskans. De uitvoering vindt plaats van september tot en met december 2014. In januari 2015 vindt een evaluatie plaats.	L		I	-5.000
<u>Juridische advisering</u> Er is een aantal keren een advocaat ingehuurd voor juridische advisering inzake Nieuw Reijerwaard.	L		I	-53.500
<u>Leges omgevingsvergunningen</u> Door vertraging in de ontwikkeling van Nieuw Reijerwaard en Cornelisland zijn er in 2014 lagere legesopbrengsten.	B		I	-260.000
<u>"Beheer op orde"</u> Op 1 januari 2014 is de BAR-organisatie van start gegaan. Ook is een nieuw financieel systeem geïmplementeerd en is er een nieuw rekeningschema geïntroduceerd. In de loop van het jaar bleek dat sommige budgetten herschikt moesten worden omdat ze beter op andere programma's en producten verantwoord konden worden. Om dit allemaal goed in beeld te krijgen is de actie "Beheer op orde" georganiseerd. Daarbij zijn in de begroting meerdere budgetten verplaatst. Voor dit programma wordt dat hier in één bedrag gepresenteerd. Omdat het alleen het verplaatsen van budgetten betreft werkt het voor het totaal van de Tussenrapportage budgettair neutraal uit.	L	BN	I/S	161.200
	B	BN	S	-9.800
Totaal programma 5				-205.900

Programma 6 Bedrijfsvoering

Toelichting	L/B	BN	I/S	2014
<u>Concernoverhead ten laste van grondexploitatie</u> Doordat bij diverse grondbedrijfcomplexen de werkzaamheden achterblijven bij de planning en doorgeschoven worden naar volgende jaren (zie toelichting programma 1, onderdeel bouwgrondexploitatie) kan er in 2014 minder concernoverhead worden doorberekend naar de grondexploitatie.	B		I	-126.400
<u>Uren voor investeringen</u> Investeringen zijn meerjarige projecten waarop wordt afgeschreven en die worden verantwoord op de balans. Aan investeringen worden ook gewerkte uren van personeel doorberekend. Inmiddels is gebleken dat de raming in de begroting voor de door te berekenen uren naar investeringen te hoog is geweest. In plaats van aan investeringen is in werkelijkheid de tijd besteed aan werkzaamheden die worden verantwoord op de jaarlijkse exploitatie en dat geeft op de exploitatie een nadeel.	B		I	-174.800
<u>Voormalig personeel</u> Per 1 januari 2014 is het personeel van de gemeenten Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk overgegaan naar de BAR organisatie. Dit betekende dat (onder meer) de salarislasten uit de gemeentelijke begrotingen zijn overgegaan naar de BAR-begroting. In eerste instantie werd er van uit gegaan dat ook de lasten van het voormalig personeel voor rekening van de BAR organisatie zouden komen. In de praktijk is echter gebleken dat het voormalig personeel niet zonder meer over kan naar de BAR aangezien dat personeel destijds een dienstverband had bij de individuele gemeenten. Daarom gaat het budget voor voormalig personeel ad. € 246.100 (structureel) terug naar de gemeente. Per saldo heeft dit geen budgettair effect omdat de gemeentelijke bijdrage aan de GR BAR wordt verlaagd.	L	BN	S	-246.100

Toelichting	L/B	BN	I/S	2014
<u>1) Bijdrage Ridderkerk aan de BAR-organisatie</u> <u>Voormalig personeel</u> Een verlaging van de bijdrage omdat de lasten van voormalig personeel terug komen van de BAR-organisatie naar de gemeente.	L	BN	S	246.100
<u>2) Bijdrage Ridderkerk aan de BAR-organisatie</u> <u>Onderzoek invoering Vennootschapsbelasting en Wet Markt & Overheid</u> De BAR-organisatie laat een onderzoek instellen naar de gevolgen van de invoering van de Vennootschapsbelasting en de Wet Markt & Overheid voor de drie gemeenten en de BAR-organisatie. Dit onderzoek wordt uitgevoerd door een externe partij. De kosten bedragen € 24.000, het aandeel van Ridderkerk is € 9.400. (zie voor een nadere toelichting bij de invoering van de vennootschapsbelasting en de Wet Markt & Overheid ook de tekst bij de Trends en Ontwikkelingen op het programma Bedrijfsvoering)	L		I	-9.400
<u>3) Bijdrage Ridderkerk aan de BAR-organisatie</u> <u>Accountantskosten BAR-organisatie</u> Met de vorming van de BAR-organisatie is een nieuwe entiteit ontstaan die een eigen jaarrekening moet opstellen waar een aparte accountantscontrole voor nodig is. Daarnaast blijven er ook accountantscontroles plaatsvinden voor de jaarrekeningen van de drie gemeenten afzonderlijk. De budgetten voor deze controles zijn in de drie gemeenten achtergebleven, voor de BAR-organisatie is nog geen budget beschikbaar gesteld. Er wordt daarom nu verzocht om een bijdrage van de gemeenten in de accountantskosten voor de BAR ad € 36.000. Voor Ridderkerk gaat het om een bedrag van € 14.000. Het bedrag is gebaseerd op de huidige gemiddelde kosten van de accountantscontroles van de drie gemeenten. Verwacht wordt dat op termijn, na afloop van de huidige contracten, de totale kosten voor de drie gemeenten en de BAR omlaag kunnen gaan, zeker als er gezamenlijk aanbesteed kan worden. De mogelijkheden daartoe worden onderzocht.	L		S	-14.000
<u>4) Bijdrage Ridderkerk aan de BAR-organisatie</u> <u>Gevolgen nieuwe CAO gemeenteambtenaren</u> Het bereikte (principe-)akkoord voor een nieuwe CAO heeft een looptijd heeft van 3 jaar: van 1 januari 2013 tot 1 januari 2016. Het akkoord is bindend voor alle gemeenten. Er zijn afspraken gemaakt over salarisverhogingen. Per 1 oktober 2014 stijgen de salarissen structureel met 1%. Ook wordt in oktober 2014 een eenmalige uitkering uitbetaald van bruto € 350 (naar rato van het dienstverband). Per 1 april 2015 wordt het salaris weer structureel verhoogd. Elk schaalbedrag binnen de salaristabel wordt dan verhoogd met € 50. Op basis van de thans beschikbare informatie over het akkoord zijn de effecten berekend van de CAO-wijzigingen voor de geraamde salarissen van de BAR-organisatie. Voor 2014 betekent het een eenmalige stijging van de salarislaster met € 275.800 en een structurele stijging van € 90.000 (lasten voor 3 maanden). In totaal € 365.800. Deze onvermijdelijke extra kosten zorgen voor structureel hogere gemeentelijke bijdragen aan de BAR-organisatie. Voor Ridderkerk gaat het om € 142.600.	L		I/S	-142.600
Totaal programma 6				-467.200

Hoofdstuk 7 Algemene dekkingsmiddelen

Toelichting	L/B	BN	I/S	2014
<u>Leerlingenvervoer</u> Er is overeenstemming bereikt met de vervoerder over de afwikkeling van een betwiste vordering. Hierbij wordt over voorgaande jaren nog een bedrag ontvangen.	B		I	162.000
<u>Gemeentehuis</u> In verband met nieuwe investeringen voor de koeling van de serverruimte en het aanbrengen van LED-verlichting in het gemeentehuis zijn de boekwaarden van de oude investeringen in één keer afgeschreven. Dekking uit de algemene reserve.	L	BN	I	-58.900
<u>Rente-omslag</u> Het actualiseren van de rente-omslag levert een nadeel op van € 19.000.	L		I	-19.000
<u>Algemene uitkering</u> De meicirculaire 2014 van het gemeentefonds levert ten opzichte van de decembercirculaire 2013 een voordeel op. Dit wordt met name veroorzaakt door een hogere integratie-uitkering Wmo en enkele taakmutaties. Taakmutaties zijn verhogingen of verlagingen van de algemene uitkering vanwege een vermeerdering of vermindering van taken. In dit geval wordt er geld toegevoegd voor Mantelzorg (€ 20.400, programma 1), Decentralisatie Jeugdzorg (€ 73.200, programma 1) en de Wet Werk en Bijstand (€ 10.200, programma 3). (Op de genoemde programma's zijn die budgetten bijgeraamd, waardoor de hier geraamde verhoging van de algemene uitkering voor een deel budgettair neutraal uitwerkt.)	B		S	198.400
<u>"Beheer op orde"</u> Op 1 januari 2014 is de BAR-organisatie van start gegaan. Ook is een nieuw financieel systeem geïmplementeerd en is er een nieuw rekeningschema geïntroduceerd. In de loop van het jaar bleek dat sommige budgetten herschikt moesten worden omdat ze beter op andere programma's en producten verantwoord konden worden. Om dit allemaal goed in beeld te krijgen is de actie "Beheer op orde" georganiseerd. Daarbij zijn in de begroting meerdere budgetten verplaatst. Voor dit Hoofdstuk 7 wordt dat hier in één bedrag gepresenteerd. Omdat het alleen het verplaatsen van budgetten betreft werkt het voor het totaal van de Tussenrapportage budgettair neutraal uit.	B	BN	I	-145.600
Totaal hoofdstuk 7				136.900

SALDO VOOR BESTEMMING	614.700
------------------------------	----------------

Reserves

Toelichting	L/B	BN	I/S	2014
<u>Algemene reserve</u> Een onttrekking voor de extra afschrijving op de oude boekwaarden van installaties vanwege de vervanging van de koeling in de serverruimte en nieuwe LED-verlichting in het gemeentehuis (zie Hoofdstuk 7 algemene dekkingsmiddelen).	B	BN	I	58.900
<u>Algemene reserve</u> De onttrekking voor de Fietshighway West Molendijk schuift een jaar op (zie programma 4).	B	BN	I	-165.000
<u>Algemene reserve</u> De onttrekking voor het project duurzaamheid schuift voor een deel door naar 2015 (zie programma 4).	B	BN	I	-54.000
<u>Algemene reserve</u> De onttrekking voor het project geluidsreductie Rotterdamseweg schuift een jaar op (zie programma 4).	B	BN	I	-144.500
<u>Algemene reserve</u> Toevoeging van de meer ontvangen toeslag stadsuitbreiding die zit begrepen in de verkoopprijs van gronden. (zie programma 1, onderdeel bouwgrondexploitatie).	L	BN	I	-37.700
<u>Algemene reserve</u> De investering Fietshighway Kievitsweg schuift door naar 2015, waardoor de vorming van de kapitaallastenreserve Fietshighway Kievitsweg in 2014 ten laste van de algemene reserve komt te vervallen.	B	BN	I	-145.700
<u>Reserve afvalstoffenheffing</u> De mutaties op het begrotingsonderdeel Afval worden verrekend met deze reserve (zie programma 4).	L	BN	I/S	-17.000
<u>Tariefegalisatiereserve rioolheffing</u> De mutaties bij Riolering worden verrekend met deze reserve (zie programma 5).	B	BN	S	38.800
<u>Kapitaallastenreserve Fietshighway Kievitsweg</u> De investering Fietshighway Kievitsweg schuift door naar 2015.	L B	BN BN	I I	156.200 -10.500
<u>Reserve frictiekosten BAR-samenwerking</u> Onttrekking i.v.m. inhuur bij Wet Basisregistratie personen (programma 3)	B	BN	I	30.000
<u>"Beheer op orde"</u> Op 1 januari 2014 is de BAR-organisatie van start gegaan. Ook is een nieuw financieel systeem geïmplementeerd en is er een nieuw rekeningschema geïntroduceerd. In de loop van het jaar bleek dat sommige budgetten herschikt moesten worden omdat ze beter op andere programma's en producten verantwoord konden worden. Om dit allemaal goed in beeld te krijgen is de actie "Beheer op orde" georganiseerd. Daarbij zijn in de begroting meerdere budgetten verplaatst. Voor de reserves wordt dat hier in één bedrag gepresenteerd. Omdat het alleen het verplaatsen van budgetten betreft werkt het voor het totaal van de Tussenrapportage budgettair neutraal uit.	L B	BN BN	I I/S	-245.200 133.200
Totaal reserves				-402.500
SALDO NA BESTEMMING				212.200

2.4 Actuele stand begroting 2014

Hieronder volgt een overzicht van alle begrotingswijzigingen in 2014:

	2014
* Primitieve begroting:	
A. Saldi baten en lasten	798.500
B. Taakstelling BAR <i>(inmiddels ingevuld in BAR-begroting 2015)</i>	0
C. Saldi inclusief taakstelling BAR	798.500
D. Verrekening met dekkingsreserve 2011:	
- Onttrekking dekkingsreserve	0
- Toevoeging dekkingsreserve	-798.500
E. Einduitkomst begroting	0
* 1e begrotingswijziging 2014	
Betreft de reconstructie van het kruispunt Rijnsingel - Kievitsweg en het kruispunt Rotterdamseweg - A38 - Rijnsingel. De lasten worden gedekt door een subsidie van de Stadsregio, de inzet van een deel van het krediet fietshighway Kievitsweg, de vrijval van de voorziening AVR en de extra structurele inkomsten op reclame. Per saldo budgettair neutraal. Dit geeft vanaf 2014 kleine voordelen op de exploitatie die worden toegevoegd aan de dekkingsreserve 2011.	300 -300
* 2e begrotingswijziging 2014	
Betreft een krediet voor het Programma Duurzaamheid. Ter dekking wordt beschikt over de algemene reserve. Per saldo budgettair neutraal	0
* 3e begrotingswijziging 2014	
Betreft een krediet voor het haalbaarheidsonderzoek naar de vrachtwagenparkeerplaats Verenambacht. Ter dekking wordt beschikt over de algemene reserve. Per saldo budgettair neutraal	0
* 4e begrotingswijziging 2014	129.000
Betreft de 1e tussenrapportage 2014	
- Verrekening met dekkingsreserve 2011:	
* Onttrekking dekkingsreserve	0
* Toevoeging dekkingsreserve	-129.000
* 5 ^e begrotingswijziging	
Betreft de aanleg van een strandje bij Park Ringdijk slikkerveer. Ter dekking wordt beschikt over de algemene reserve. Per saldo budgettair neutraal.	0
* Betreft de 2 ^e Tussenrapportage 2014	212.200
- Verrekening met dekkingsreserve 2011:	
* Onttrekking dekkingsreserve	0
* Toevoeging dekkingsreserve	-212.200
Totaal	0

Toelichting en aanvulling bij de hiervoor gegeven stand van de begroting.

In de primitieve begroting 2014-2017 en de Tussenrapportages worden de (tijdelijke) begrotingstekorten en -overschotten verrekend met de dekkingsreserve 2011.

Hierdoor komen de begrotingsaldi op 0 zoals blijkt uit bovenstaand overzicht.

Maar om een goed beeld te hebben van de feitelijke begrotingsaldi moeten de in het overzicht genoemde verrekeningen met de dekkingsreserve buiten beschouwing blijven.

En dan resteert de volgende stand van het begrotingssaldo 2014:

	2014
- overschot primitieve begroting	798.500
- kleine voordelen 1 ^e begrotingswijziging 2014	300
- overschot 1 ^e tussenrapportage 2014	129.000
- overschot 2 ^e tussenrapportage 2014	<u>212.200</u>
- Stand begroting op dit moment	1.140.000

DEEL III

BIJLAGEN

Bijlage 1

Monitor bezuinigingen

Bijlage 1: Overzicht vanaf 2014 te realiseren bezuinigingen

Oorsprong			Onderwerp (maatregel)	Restant taakstelling nog te realiseren				Toelichting op de bezuiniging in de rekening 2013	Stand van zaken 1e tussenrapportage 2014	Stand van zaken 2e tussenrapportage 2014
				2014	2015	2016	2017			
1e punt 1	blz. 34	KN 2011	Maatschappelijke begeleiding	22.000	22.000	22.000	22.000	Bezuinigen op maatschappelijke begeleiding door schrappen van 1 fte. Dit geeft een besparing van € 89.500. T/m 2013 is hiervan al € 67.500 gerealiseerd door een verlaging van de subsidie voor Vivenz. De restant taakstelling is verwerkt in de subsidiebeschikking 2014. Eind 2014 zal deze bezuiniging dan volledig gerealiseerd zijn.	De bezuiniging is doorgevoerd.	De bezuiniging is doorgevoerd.
1e punt 4	blz. 36	KN 2011	Vluchtelingenwerk Ridderkerk	3.600	3.600	3.600	3.600	T/m 2014 is er € 19.300 structureel in onze begroting en in de subsidiebeschikking t/m 2014 verwerkt waarmee deze bezuiniging aan het einde van 2014 volledig gerealiseerd zal zijn.	De bezuiniging is in 2014 gerealiseerd. Dit heeft ook te maken met een andere manier van subsidiëren. De stichting ontvangt nu een vast bedrag voor de vaste kosten en wordt voor de verdere werkzaamheden afgerekend op basis van prestaties.	Bezuiniging is gerealiseerd.
1e punt 2	blz. 35	KN 2011	Bibliotheek van A tot Z	0	27.800	70.600	70.600	Op het subsidie wordt 12 % bezuinigd = € 171.300. Daarbij valt te denken aan efficiencywinst en aan vermindering van taken/beëindigen van taken als Podium voor ontmoeting en debat en Centrum voor ontmoeting en educatie. T/m 2012 is € 85.700 gerealiseerd. I.v.m. lopende onderhandelingen over de huisvesting van de bibliotheek is besloten om de resterende en oplopende taakstelling met twee jaar op te schuiven (2013 naar 2015 en 2014 naar 2016). Resteert dus een structurele inspanning van € 85.600 per 2016.	Vooruitlopend op nadere afspraken over de invulling van de bezuiniging in 2015 en 2016 is er op de subsidie voor 2014 en verder € 15.000 bezuinigd. Resteert een structurele bezuiniging van € 70.600 per 2016.	De verdere invulling van de bezuiniging vormt onderdeel van de komende onderhandelingen met de bibliotheek over de subsidieaanvraag 2015.
Bijlage 9 nr 5	8	Begroting 2013	Cultuureducatie (Subsidie gefaseerd stoppen)	0	6.500	13.000	13.000	Er is reeds 12% gekort op de subsidie aan Hofpleintheater. Het is ook mogelijk de gehele subsidie (€ 25.900) gefaseerd te beëindigen. Een afbouwregeling in b.v. 4 jaar vanaf 2015 zal nog met de directie van het Jeugdtheater worden besproken. Er maken nu ongeveer 100 leerlingen gebruik van het Ridderkerks aanbod.	Vanaf 2015 zal de subsidie in vier jaar worden afgebouwd. Directie Hofplein is hierover geïnformeerd.	Directie Hofplein heeft op 26 juni 2014 in de commissie Samen Leven een pleidooi gehouden voor het voortbestaan van de Ridderkerkse Jeugdtheaterschool en verzocht de subsidie niet af te bouwen. Met een bezuiniging van 10% op de huidige subsidie kunnen de belangrijkste activiteiten - lesgeven en het maken van een voorstelling - in stand worden gehouden.

Bijlage 1: Overzicht vanaf 2014 te realiseren bezuinigingen

Oorsprong			Onderwerp (maatregel)	Restant taakstelling nog te realiseren				Toelichting op de bezuiniging in de rekening 2013	Stand van zaken 1e tussenrapportage 2014	Stand van zaken 2e tussenrapportage 2014
				2014	2015	2016	2017			
1e punt 5	blz. 36	KN 2011	Radio Ridderkerk	700	700	700	700	Er wordt 12 % bezuinigd op het subsidie van € 25.500 = € 3.100 door versoering. Het verlaagde subsidie blijft nog boven het oorspronkelijke niveau van het VNG-advies over subsidiëring van lokale omroepen. T/m 2014 is er € 3.100 structureel in onze begroting en in de subsidiebeschikking t/m 2014 verwerkt waarmee deze bezuiniging aan het einde van 2014 volledig gerealiseerd zal zijn.	Bezuiniging is gerealiseerd en kan van de lijst worden afgevoerd.	Bezuiniging is gerealiseerd.
1e punt 7	blz. 37	KN 2011	ToBe	30.800	30.800	30.800	30.800	Er wordt 12% op het subsidie van ToBe bespaard bovenop de verlaging van in het verleden niet uitgegeven en terugbetaalde subsidie. De totale taakstelling is dan € 172.400. T/m 2014 is er € 172.400 structureel in onze begroting en in de subsidiebeschikking t/m 2014 verwerkt waarmee deze bezuiniging aan het einde van 2014 volledig gerealiseerd zal zijn.	Bezuiniging is gerealiseerd en kan van de lijst worden afgevoerd.	Bezuiniging is gerealiseerd.
1e punt 9	blz. 37	KN 2011	Stichting Evenementen Ridderkerk (SER)	1.500	1.500	1.500	1.500	Er wordt 12% bezuinigd = € 6.100. Te denken valt aan versoeren evenementen en (hogere) eigen bijdrage deelnemers. T/m 2014 is er € 6.100 structureel in onze begroting en in de subsidiebeschikking t/m 2014 verwerkt waarmee deze bezuiniging aan het einde van 2014 volledig gerealiseerd zal zijn.	Bezuiniging is gerealiseerd en kan van de lijst worden afgevoerd.	Bezuiniging is gerealiseerd.
2c punt 4	blz. 42	KN 2011	Onderwijssubsidies op basis van Verordening 'Fingel'	12.000	12.000	12.000	12.000	Betreft een verlaging van de exploitatiebijdrage aan het Maximacollege met 25% in 4 jaar tijd (totale bezuiniging € 48.000, zijnde € 12.000 p.j.). T/m 2013 is hiervan al € 36.000 gerealiseerd. De restant taakstelling is een structurele besparing van € 12.000 in 2014.	Geen ontwikkelingen.	De restant taakstelling wordt gerealiseerd in het najaar van 2014, wanneer de beschikking wordt verstuurd.
Bijlage 9 nr 52a	7	Begroting 2013	Beëindiging convenant bewegingsonderwijs en subsidie vakleraren gymonderwijs	0	96.000	229.000	229.000	Bij beëindiging van het convenant bewegingsonderwijs en de subsidiëring vakleraren moet rekening worden gehouden met de benodigde tijd voor overleg, aanpassing van de verordening en opzegtermijnen. De bezuiniging van € 229.000 kan pas ingeboekt worden in 2015 (5/12) en 2016 (7/12).	Geen ontwikkelingen.	De betrokken schoolbesturen hebben met elkaar afspraken gemaakt over het overnemen van de vakleraren. Dit kan ertoe leiden dat de beoogde bezuiniging eerder kan worden geëffectueerd. Dit zal blijken aan het eind van dit jaar.

Bijlage 1: Overzicht vanaf 2014 te realiseren bezuinigingen

Oorsprong			Onderwerp (maatregel)	Restant taakstelling nog te realiseren				Toelichting op de bezuiniging in de rekening 2013	Stand van zaken 1e tussenrapportage 2014	Stand van zaken 2e tussenrapportage 2014
				2014	2015	2016	2017			
3a punt 3.2	blz. 44	KN 2011	Onderhoud sportaccommodaties (ov. Accommodaties) (Niveau van onderhoud verlagen)	60.000	60.000	60.000	60.000	Bij eerdere bezuinigingen werd verondersteld dat het niveau van onderhoud voor de sportaccommodaties kon worden verlaagd met 40% zonder hiermee het niveau van onderhoud aan te tasten. Dit zou € 180.000 opleveren. Op basis van de nieuwe door Sport en Welzijn en de gemeente gezamenlijk opgestelde beheerplannen blijkt de veronderstelde bezuiniging niet volledig te realiseren zonder het niveau van onderhoud aan te tasten. Op basis van de nieuwe beheerplannen en de daadwerkelijke uitvoering in 2013 is de taakstelling voor 2013 wel volledig gerealiseerd. In hoeverre de taakstelling in 2014 gerealiseerd kan worden is nog afhankelijk van de resultaten van nog te voeren bestuurlijk overleg. Vooralsnog lijkt vanaf 2014 een bedrag van € 60.000 structureel niet te realiseren.	Geen ontwikkelingen.	Vanaf 2014 kan de oorspronkelijke taakstelling van € 180.000 voor een bedrag van € 120.000 structureel ingevuld worden. De overige € 60.000 is niet te realiseren zonder het niveau van het onderhoud aan te tasten. Het nadeel van € 60.000 kan binnen de begroting worden opgevangen omdat de facilitering van maatschappelijke stages middels een makelaar niet meer ingekocht wordt bij Sport en Welzijn. Uit de evaluatie van de Maatschappelijke stage is gebleken dat dit voldoende binnen de scholen en organisaties van Ridderkerk is ingebed. Hierover is destijds een collegebesluit genomen en de raad is geïnformeerd.
3a punt 23	blz. 47	KN 2011	Sportpark Bolnes (Investerings niet uitvoeren) onderdeel rente	17.600	17.000	17.000	17.000	In 2009 zijn investeringen gepland op de sportvelden Bolnes. Het restantkrediet op deze velden (Veld A, B Veld 7/10) bedraagt € 139.200. Besluitvorming over de toekomst van het sportcomplex vindt in 2014 plaats. Daarmee is deze bezuiniging nog niet gerealiseerd.	Geen ontwikkelingen.	In het coalitieakkoord is opgenomen dat er een verbreed onderzoek uitgevoerd gaat worden naar de (sport)accommodaties. De voorbereiding van dit onderzoek is gestart en zal leiden tot een concept Bestuursopdracht. De toekomst van het sportcomplex Bolnes zal onderdeel uitmaken van het genoemde onderzoek.
2a punt 1	blz. 39	KN 2011	Doorberekenen kosten Ruimtelijke Ordening	17.400	17.400	17.400	17.400	Betreft kosten die nu nog niet doorberekend worden aan derden terwijl dat wel zou kunnen. Sinds 2013 is er een legesverordening van kracht. De geschatte opbrengsten voor 2013 zijn echter niet volledig gerealiseerd. In 2014 wordt dit nog gemonitord. De vraag is of dit bedrag wel volledig kan worden binnengehaald.	In het eerste kwartaal is voor één plan leges ontvangen. Voor twee andere plannen is het verzoek om leges te betalen verstuurd. Voorzichtige conclusie is dat het onzeker blijft of de voor 2014 geschatte opbrengsten gehaald zullen worden. Wordt verder gemonitord.	De opbrengsten zijn afhankelijk van het aantal principeplannen dat wordt ingediend en waarvoor leges geïnd kan worden. Tot augustus is voor vier plannen leges betaald (€8.245,80). Voor één plan is het verzoek om leges te betalen verstuurd (€2.070,60).

Bijlage 1: Overzicht vanaf 2014 te realiseren bezuinigingen

Oorsprong			Onderwerp (maatregel)	Restant taakstelling nog te realiseren				Toelichting op de bezuiniging in de rekening 2013	Stand van zaken 1e tussenrapportage 2014	Stand van zaken 2e tussenrapportage 2014
				2014	2015	2016	2017			
1c punt 4	blz. 31	KN 2011	Verkoop 2 panden in 2014 Verlagen kapitaallasten onderdeel rente ivm extra afschrijving boekwaarde per 1-1-2014	414.600	19.100	19.100	19.100	Verkoop gebouwen Anjerstraat 4 en 6. N.a.v. het onderzoek naar het Maatschappelijke Vastgoed binnen Ridderkerk (raad nov. 2013) is de vraag aan de orde of deze panden nog kunnen worden verkocht of dat sloop meer voor de hand ligt. Daarmee lijkt deze bezuiniging niet realiseerbaar.	In de begroting 2014 is een verkoopopbrengst voor de verkoop van Anjerstraat 4 en Anjerstraat 6 geraamd. De verkoop van deze panden is niet haalbaar en de verkoopopbrengst wordt in deze tussenrapportage afgeraamd. In de notitie onderzoek maatschappelijk vastgoed is aangegeven dat er nader onderzoek plaats zal vinden naar deze panden omdat verkoop niet meer voor de hand ligt. Er zal een nader voorstel volgen inzake de kleinschalige gebiedsontwikkeling in combinatie met het restperceel Bloemenstraat.	In de 1e tussenrapportage 2014 zijn de opbrengsten van de te realiseren verkoop afgeraamd. Omdat het pand nog niet is gesloopt zullen de kapitaallasten blijven staan. Indien er duidelijkheid is omtrent de bestemming van de panden Anjerstraat 4 en 6 zal dit worden gemeld.
2c punt 10	blz. 43	KN 2011	Volkstuinen (Onderbrengen bij verenigingen)	8.000	6.000	6.000	6.000	Volkstuinen onderbrengen in vereniging en kostendekkend maken of volledig afstoten. Er zijn gesprekken gaande om de volkstuinen onder te brengen in een vereniging. Oprichting van een deel van de volkstuinen tot een vereniging is gepland 1e kwartaal 2014. Haalbaarheid geplande bezuiniging in haar geheel is echter twijfelachtig.	De vtv Oudelande/Hogeweg en T99 zijn bijna opgericht. Overdracht van de grond vindt 1 april plaats. Met de huurders van de andere complexen zijn afspraken gemaakt over beheer en onderhoud dat ze zelf moeten uitvoeren. De raad zal over de voortgang via een raadsinformatiebrief worden geïnformeerd.	In het kader van de uitwerking van de bezuinigingstaakstelling bij de volkstuinen zijn er twee volkstuinenverenigingen opgericht. Daarvoor heeft de gemeente incidentele kosten gemaakt, welke in deze 2e tussenrapportage 2014 worden geraamd. De oorspronkelijke bezuinigingstaakstelling wordt deels niet gehaald. Met de oprichting van de volkstuinenverenigingen vervallen voor een deel de pachttopbrengsten van de tuinen. Voor de bezuiniging bij de volkstuinen wordt een raadsinformatiebrief opgesteld.

Bijlage 1: Overzicht vanaf 2014 te realiseren bezuinigingen

Oorsprong			Onderwerp (maatregel)	Restant taakstelling nog te realiseren				Toelichting op de bezuiniging in de rekening 2013	Stand van zaken 1e tussenrapportage 2014	Stand van zaken 2e tussenrapportage 2014
				2014	2015	2016	2017			
							Legenda bij stoplichtmodel:			
							Groen = wordt gerealiseerd			
							Oranje = realisatie twijfelachtig			
							Rood = wordt niet gerealiseerd			
3a punt 10	blz. 45	KN 2011	Huishoudelijke hulp (Loslaten Zeeuws model)	150.000	150.000	150.000	150.000	Het loslaten van het Zeeuws model en overeenkomsten afsluiten met een paar zorgleveranciers levert een scherpere prijsstelling op ten opzichte van huidige model (besparing € 150.000). Keuzevrijheid voor cliënt wordt minder, maar prijs voor gemeente gunstiger. Bezuiniging HH kan pas met ingang van 1 januari 2014 worden gerealiseerd (2013 is daarom teruggedraaid). Naast deze bezuiniging worden ook bezuinigingen door gewijzigd rijksbeleid hierin meegenomen. Realisatie wordt vanaf 2014 gemonitord.	Door de afname van het aantal HH klanten in 2013, de afname van het aantal ingezette uren in 2013 en de met de thuiszorgaanbieders overeengekomen uurtariefsverlaging (per juli 2014), is het HH budget per 2014 structureel verlaagd met € 300.000. (€ 200.000 was al structureel afgeraamd in de 2e monitor 2013 en € 100.000 bij de jaarrekening 2013). Hiermee is de bezuinigingstaakstelling voor 2014 reeds ruimschoots behaald. NB door de huidige organisatiewijze van HH is de keuzevrijheid van de cliënt optimaal gebleven.	Zoals gemeld in de 1e tussenrapportage 2014 wordt de taakstelling gerealiseerd.
Totaal taakstellingen				738.200	470.400	652.700	652.700			

Bijlage 2

Stand van zaken investeringen en investeringsvolume

Bijlage 2: Stand van zaken investeringen en investeringsvolume

Inleiding

Het investeringsvolume is een financieel-technisch instrument om de zogeheten boeggolf uit de begroting te krijgen. Die boeggolf ontstaat als voorgenomen investeringen niet worden uitgevoerd waardoor er bij de rekening een overschot tevoorschijn komt bij de kapitaallasten (= rente en afschrijving van de investeringen).

Het investeringsvolume werd in eerste instantie uitgerekend door van de vierjarige investeringslijst in de begroting voor ieder jaar de kapitaallasten uit te rekenen, bij elkaar op te tellen en te delen door 4. Hierdoor ontstond er een evenwichtig verloop van de kapitaallasten en werd de piek die doorgaans in het eerste jaar zit eruit gehaald.

Vanaf de begroting 2012 is uit bezuinigingsoverwegingen besloten het investeringsvolume niet opnieuw uit te rekenen maar het te doen met de bestaande bedragen die er al voor in de begroting stonden. De gedachte daarachter was dat het meerjarige investeringsschema moest passen binnen het bestaande investeringsvolume. Wel wordt het investeringsvolume ieder jaar in de nieuwe begroting geïndexeerd.

Investeringen worden ingedeeld in categorie 1 of 2:

1. De investering is uitvoeringsgereed.
2. De investering is nog niet uitvoeringsgereed omdat de voorbereiding nog niet is afgerond. Bijvoorbeeld als nog niet alle vergunningen binnen zijn of het inspraaktraject nog niet is afgerond.

Eén jaar nadat de investering in gebruik is genomen start de afschrijving. Een investering die wordt afgerond in het jaar 2014 geeft kapitaallasten in 2015, c.q. drukt op het investeringsvolume 2015.

Samenvatting en conclusie bij de stand van het investeringsvolume in deze 2^e tussenrapportage 2014:

Op dit moment resteert er in 2015 voor € 16.600 ruimte in het investeringsvolume.

Als de investeringen categorie 2 die in het investeringsschema staan als te realiseren voor 2014 daadwerkelijk worden uitgevoerd ontstaat er voor 2015 een incidenteel nadeel van € 175.500.

De afgelopen jaren bleken er bij de rekening echter telkens overschotten te zijn. Daarom zou het prematuur zijn om op dit moment al extra middelen beschikbaar te stellen. Mocht er toch een nadeel optreden dan wordt dit in de rekening verwerkt.

In de begroting 2015 wordt het investeringsvolume meerjarig opnieuw opgezet.

Hierna volgt de complete bijlage.

VOORTGANG INVESTERINGSSCHEMA 2014

Onderstaand overzicht geeft de mutaties weer bij de investeringen uit het investeringsschema 2014.

Het vertrekpunt daarbij is het investeringsschema zoals dat was opgenomen in de primitieve begroting 2014.

Bij de uitvoering van investeringen kunnen er meerdere ontwikkelingen zijn:

- wijzigingen in de bedragen van de investeringen
- verschuivingen van de investeringen in de tijd
- nieuwe investeringen of het vervallen van investeringen
- Investeringen die in 2014 categorie 1 zijn geworden
- Investeringen categorie 2

De ontwikkelingen in onderstaand overzicht die van belang zijn voor het investeringsvolume zijn met een kleurtje aangegeven.

De investeringen voor de bedrijfsvoering die zijn overgedragen aan de BAR-organisatie zijn niet meer in het overzicht opgenomen.

Pr.	Omschrijving	Uitgaven primitieve begroting 2014			Mutaties / verwachtingen in 2014 1 ^e Turap	Uitgaven na 1e Turap	Cat.	Mutaties in 2014 2 ^e Turap	Uitgaven na 2e Turap	Cat.	Kapitaal-lasten
		2013	2014	Cat.							
	BESTAANDE INVESTERINGEN MET CATEGORIE 1										
1	Wijkontwikkelingsplannen Donckse Velden	25.000		2	naar categorie 1 in 2014	25.000	1		25.000	1	3.600
1	Wijkontwikkelingsplannen 2013	45.300		1			1				6.400
1	Bouw sporthal c.s. Driehoek Het Zand	0	0	1		0	1	Terug naar categorie 2	0	2	0
	Totaal bestaande investeringen pr. 1	70.300	0			25.000			25.000		
2	Verkiezingsborden	16.000		1							2.200
2	Aanschaf i-pads raadsleden		17.600	1		17.600			17.600	1	5.100
2	Videosysteem raadsleden	28.500		1	Naar 2014	28.500			28.500	1	6.900
	Totaal bestaande investeringen pr. 2	44.500	17.600			46.100			46.100		
4	Nieuwbouw De Reijer - gebouw buitenruimte	175.800		1			1	€170.800 besteed in 2013 restant door naar 2014	5.000	1	15.800
4	Nieuwbouw de Reijer – gebouw	275.200		1			1			1	144.800
4	Nieuwbouw De Reijer - installaties	111.500		1			1			1	75.200
4	Nieuwbouw De Reijer - inrichting	37.400		1			1			1	23.200
4	Integratie /nieuw Gymlok. De Reijer bouw	85.500		1			1	Uit de rekening 2013 volgt nog een in 2014 te besteden restantkrediet	32.800	1	10.500
4	Integratie /nieuw Gymlok. De Reijer installaties	254.200		1			1			1	38.400
4	Inventaris Gymzaal De Reijer	92.000		1			1			1	13.100
4	MFA Bolnes, bouw	100.000		1	€25.000 naar 2014	25.000	1		25.000	1	6.400
4	Uitbreiding Farelcollege, bouw	545.000	1.090.000	1		1.090.000	1	€297.300 besteed in 2013, restant door naar 2014	792.700	1	101.300
4	Uitbreiding Farelcollege, installaties	200.000	400.000	1	naar 2014	600.000	1		600.000	1	65.200
4	Uitbreiding Farelcollege, inrichting		360.000	1		360.000	1		360.000	1	51.100
4	Vervangen gymnastieklokalen 2013	92.000		1			1			1	13.100

Pr.	Omschrijving	Uitgaven primitieve begroting 2014			Mutaties / verwachtingen in 2014 1 ^e Turap	Uitgaven na 1e Turap	Cat.	Mutaties in 2014 2 ^e Turap	Uitgaven na 2e Turap	Cat.	Kapitaal-lasten
		2013	2014	Cat.	toelichting	2014		toelichting	2014		2015
4	Kwaliteitsverbetering Oudwinkelgebied	175.000		1	€ 104.600 naar 2014	104.600	1		104.600	1	16.100
4	Tweede rotonde Populierenlaan	355.400		1			1			1	22.400
4	Onderzoek Rijnsingel-Kievits-Rotterdamseweg	44.000		1			1			1	13.300
4	Vervangen brug Westerhof 075801	19.000		1			1			1	1.700
4	Parkeerplaatsen Reyerpark	500.000	275.000	1	€ 300.000 naar 2014	575.000	1		575.000	1	71.300
4	M116 Anjerstraat/Lagendijk peilstijging 09	13.400		1			1				0
4	Vervangen speelvoorzieningen uit 2002	40.000		1	€ 22.700 naar 2014	22.700	1		22.700	1	5.700
4	Buurtspeelruimten 2013	163.700		1			1			1	5.600
4	Blokspeelruimten 2013	85.000		1	€ 39.400 naar 2014	39.400	1		39.400	1	10.700
4	Blokspeelruimten 2014		85.000	2	naar categorie 1	85.000	1		85.000	1	10.900
4	Speeielementen 2013	89.200		1	naar 2014	89.200	1		89.200	1	8.200
4	Speeielementen 2014		50.100	2	naar categorie 1	50.100	1		50.100	1	4.800
4	Realisatie speelplein Wingerd Baloe	79.000		1			1			1	9.900
4	Houten brug Reijerpark t.h.v. Beukenhof	22.700		1	naar 2014	22.700	1		22.600	1	2.100
4	Houten brug Reijerpark t.h.v. P Hogeweg	22.700		1	naar 2014	22.700	1		22.700	1	2.100
4	Houten brug Reijerpark t.h.v. Eikendreef	500	10.300	1		10.300	1		10.300	1	1.000
4	Hangbrug, Reijerpark		24.300	1		24.300	1		24.300	1	2.300
4	Zitbanken t/m bouwjaar 1990 in 2012	1.100		1			1			1	100
4	Kunstgrasveld Reijerpark	10.000		1	€ 9.600 naar 2014	9.600	1		9.600	1	1.800
4	Kunstgrasveld Reijerpark topklaag	10.000		1	€ 9.000 naar 2014	9.000	1		9.000	1	900
	Totaal bestaande investeringen pr. 4	3.599.300	2.294.700			3.139.600			2.880.000		
7	Huisvest. Ambt. Org. (Gebouw) 42 jr.	173.400		1	€ 113.800 naar 2014	113.800	1		113.800	1	9.000
7	Brandveilig gemeentehuis	10.800		1	€ 4.700 naar 2014	4.700	1		4.700	1	700
7	Zonnepanelen	40.000		1			1			1	4.400
7	Fysieke inrichting KCC BAR	32.000		1	naar 2014	32.000	1		32.000	1	4.600

Pr.	Omschrijving	Uitgaven primitieve begroting 2014			Mutaties / verwachtingen in 2014 1 ^e Turap	Uitgaven na 1e Turap	Mutaties in 2014 2 ^e Turap	Uitgaven na 2e Turap	Kapitaal-lasten	
		2013	2014	Cat.						2014
7	ARBO aanpassingen GSC, balie	75.000	75.000	1	€70.500 naar 2014	145.500	1	145.500	1	21.600
7	Vervangen koeling serverruimte	48.000		1	naar 2014	48.000	1	48.000	1	4.500
	Totaal bestaande investeringen pr. 7	379.200	75.000			344.000		344.000		
	Totaal bestaande investeringen categorie 1	4.093.300	2.387.300			3.554.700		3.295.100		
	BESTAANDE INVESTERINGEN MET CATEGORIE 2									
1	Grond sporthal c.s. Driehoek Het Zand		590.000	2		590.000	2	0	2	0
1	Bouw sporthal c.s. Driehoek Het Zand	12.400	83.800	2		83.800	2	2.500	2	0
1	Grond jeugdcentrum Drievliet		40.000	2		40.000	2	0	2	0
1	De Klinker Bouw		10.000	2		10.000	2	0	2	0
1	De Klinker inrichting		20.000	2		20.000	2	0	2	0
1	De Klinker installaties		70.000	2		70.000	2	0	2	0
1	Inv. subsidie scoutinggroepen	143.500		2	naar 2014	143.500	2	143.500	1	10.900
	Totaal bestaande investeringen pr. 1	155.900	813.800			957.300		146.000		
3	Project tapijt rouwcentrum		35.000	2		35.000	2	35.000	2	5.000
	Totaal bestaande investeringen pr. 3	0	35.000			35.000		35.000		

Pr.	Omschrijving	Uitgaven primitieve begroting 2014			Mutaties / verwachtingen in 2014 1 ^e Turap	Uitgaven na 1e Turap	Mutaties in 2014 2 ^e Turap	Uitgaven na 2e Turap	Kapitaal-lasten		
		2013	2014	Cat.						2014	Cat.
4	Verv. gymlok Pretoriusstr. bouw (MFA Bolnes)		480.000	2		480.000	2	Investering is doorgeschoven naar 2015	0	2	0
4	Verv. gymlok Pretoriusstr. Inrichting (MFA Bolnes)		80.000	2		80.000	2	Investering is doorgeschoven naar 2015	0	2	0
4	Verv. gymlok Pretoriusstr. Installaties (MFA Bolnes)		240.000	2		240.000	2	Investering is doorgeschoven naar 2015	0	2	0
4	Verv. inventaris gymnastieklokalen		92.000	2		92.000	2	Naar categorie 1	92.000	1	12.900
4	Fietshighway Lagendijk	193.000		2	naar 2014	193.000	2		193.000	2	17.700
4	VRI Rijnsingel-Rotterdamseweg		95.000	2		95.000	2	Gaan op in project Kruispunt Rijnsingel-Kievitsweg-Rotterdamseweg	0	1	0
4	VRI Populierenlaan-Rotterdamseweg		190.000	2		190.000	2		0	1	0
4	VRI Havenstraat-Donkerslootweg		150.000	2		150.000	2		150.000	2	18.800
4	Verv. zitbanken t/m bouwjaar 1990	12.500	0	2	naar 2014	12.500	2	Naar categorie 1	12.500	1	1.200
4	Vervangen zitbanken 2014		20.000	2		20.000	2	Naar categorie 1	20.000	1	1.800
	Totaal bestaande investeringen pr. 4	205.500	1.347.000			1.552.500			467.500		
	Totaal bestaande investeringen categorie 2	361.400	2.195.800			2.544.800			648.500		
	TOTAAL BESTAANDE INVESTERINGEN	4.454.700	4.583.100			6.099.500			3.943.600		
	NIEUWE INVESTERINGEN MET CATEGORIE 1										
1	Buurtgroen Prins Bernhardstraat				€63.000 nieuw in 2014	63.000	1		63.000	1	5.800
1	Kunstgrasveld sportpark Ridderkerk RVVH				€500.000 nieuw in 2014	500.000	1		500.000	1	57.300

Pr.	Omschrijving	Uitgaven primitieve begroting 2014			Mutaties / verwachtingen in 2014 1 ^e Turap	Uitgaven na 1e Turap	Mutaties in 2014 2 ^e Turap	Uitgaven na 2e Turap	Kapitaal-lasten	
		2013	2014	Cat.						2014
1	Tijdelijke buurtportlocatie Driehoek/Het Zand						Het project Driehoek Het Zand is vertraagd waardoor ook dit project vertraagt. Er is een tijdelijke locatie nodig wat een nieuwe investering vergt.	47.500	1	6.700
	Totaal nieuwe investeringen pr. 1	0	0		563.000			610.500		
4	Kruispunt Rijnsingel-Kievitsweg-Rotterdamseweg				Eerste begrotingswijziging 2014	690.000		1.873.200	1	38.600
4	Blokspeelruimten 2013				Slotwijziging 2013	160.500	1	Correctie (bijstelling wegens restantkrediet 2013)		14.800
	Totaal nieuwe investeringen pr. 4	0	0			850.500		2.039.600		
5	Mobiele camera unit			1	Nieuw in 2014	60.000	1	60.000	1	14.500
	Totaal nieuwe investeringen pr. 5	0	0			60.000		60.000		
	Totaal nieuwe investeringen categorie 1	0	0			1.473.500		2.710.100		
	NIEUWE INVESTERINGEN MET CATEGORIE 2									
1	Toplaag kunstgras KCR park		205.900	2		205.900	2	205.900	2	29.200
1	Buurtgroen Gen. Smutsstraat			2	€ 58.400 in 2014	58.500	2	58.500	2	5.400
	Totaal nieuwe investeringen pr. 1	0	205.900			264.400		264.400		
3	Vernieuwen installatie keuken		10.000	2		10.000	2	10.000	2	1.100
	Totaal nieuwe investeringen pr. 3	0	10.000			10.000		10.000		
4	MFA Bolnes, bouw		744.900	2	Verhoging met € 95.000	839.900	2	839.900	2	52.100

Pr.	Omschrijving	Uitgaven primitieve begroting 2014			Mutaties / verwachtingen in 2014 1 ^e Turap	Uitgaven na 1e Turap	Mutaties in 2014 2 ^e Turap	Uitgaven na 2e Turap	Kapitaal-lasten		
		2013	2014	Cat.						toelichting	2014
4	MFA Bolnes, installaties		230.000	2		230.000	2		230.000	2	25.000
4	MFA Bolnes, inrichting		115.000	2		115.000	2		115.000	2	16.300
	Totaal nieuwe investeringen pr. 4	0	1.089.900			1.184.900			1.184.900		
7	ARBO aanpassingen GSC		250.000	2		250.000	2		250.000	2	21.500
		0	250.000			250.000			250.000		
	Totaal nieuwe investeringen categorie 2	0	1.555.800			1.709.300			1.709.300		
	TOTAAL NIEUWE INVESTERINGEN	0	1.555.800			3.182.800			4.419.400		

Kapitaallasten investeringen categorie 2 naar categorie 1 in 2e Turap	65.400
Kapitaallasten resterende investeringen categorie 2	192.100
Kapitaallasten nieuwe investeringen	6.700

STAND INVESTERINGSVOLUME

Primitieve begroting 2014-2017

Als eerste het overzicht van het investeringsvolume uit de primitieve begroting:

	2015
Beginstand begroting 2014	400
Verwacht overschot 2014	206.600
	207.000
Kapitaallasten categorie 2	-466.000
Eindstand	-259.000

Stand na 1^e tussenrapportage 2014

Hetzelfde staatje met daarin verwerkt de mutaties uit de 1^e tussenrapportage 2014 zag er in juli als volgt uit:

Stand investeringsvolume in de begroting:	2015
Beginstand begroting 2014	400
Overschot 2014	249.500
Subtotaal stand investeringsvolume	249.900
1 ^e tussenrapportage 2014 - van categorie 2 naar 1	-19.300
1 ^e tussenrapportage 2014 - nieuwe investeringen	-92.400
Subtotaal stand investeringsvolume	138.200
Categorie 2 exclusief BAR	-356.900
Categorie 2 BAR	-67.900
Verwachte eindstand 1^e tussenrapportage	-286.600

Stand na 2^e tussenrapportage 2014

En de actuele stand van investeringen bij deze 2^e tussenrapportage 2014 leidt tot de volgende stand van het investeringsvolume:

De kleuren corresponderen met de gehanteerde kleuren in het investeringsschema 2014 dat hiervoor is weergegeven.

Stand investeringsvolume na 1^e tussenrapportage 2014	138.200
2 ^e tussenrapportage 2014 - van categorie 2 naar 1	-65.400
2 ^e tussenrapportage 2014 - nieuwe investeringen	-6.700
2 ^e tussenrapportage 2014 - investeringen naar BAR-organisatie	-49.500
Subtotaal investeringsvolume na 2^e tussenrapportage	16.600
Categorie 2:	
Kapitaallasten categorie 2	-192.100
Verwachte eindstand investeringsvolume 2e tussenrapportage 2014	-175.500

Omdat de 2^e tussenrapportage 2014 alleen over het begrotingsjaar 2014 (= investeringsvolume 2015) gaat is alleen het eerste jaar opgenomen. Het meerjarenperspectief van het investeringsvolume (2016-2019) staat in de nieuwe begroting 2015.

De cijfers in bovengenoemd overzicht zijn begrotingscijfers waarbij er bovendien van wordt uitgegaan dat de investeringen categorie 1 volledig worden uitgevoerd in 2014 en dat alle uitgaven zullen worden gedaan.

Als alle categorie 1 investeringen van dit moment volledig worden uitgevoerd resteert er nog een investeringsvolume voor 2015 van € 16.600.

Het andere belangrijke gegeven bij de investeringsplanning is de realisatie, oftewel de werkelijke uitgaven van de investeringen tot nu toe. Per 29 augustus 2014 was er 31% uitgegeven van de investeringen van categorie 1 (ter vergelijking: in de 1^e tussenrapportage 2014 was dit 5,5%).

Ter informatie treft u hieronder nog de realisatie aan van het investeringsvolume bij de rekeningen gedurende de jaren 2012-2014.

	2012	2013	2014
Beginstand begroting	516.500	573.700	33.300
Mutaties 1 ^e monitor	-24.100	-380.700	-19.400
Mutaties 2 ^e monitor	-326.000	-136.000	192.700
Mutaties 3 ^e monitor	-96.200	0	0
Begroting 2014			42.900
Restant investeringsvolume na begrotingswijzigingen	70.200	57.000	249.500
Mutaties op basis van de <u>realisatie</u>	118.100	105.400	43.500
Investeringsvolume na rekening	188.300	162.400	293.000

Hieruit blijkt dat er bij de rekening steeds voordelen ontstonden (zie het kopje Mutaties op basis van realisatie). Dat kwam omdat ten opzichte van de planning nog niet alle investeringen volledig waren uitgevoerd en de uitgaven nog niet volledig waren gedaan.

Overzicht nieuwe investeringen in voorbereiding

Nieuwe, in voorbereiding zijnde investeringen zijn er op dit moment niet.

Overzicht van investeringen die niet onder het investeringsvolume vallen

Dit betreft de investeringen bij de begrotingsonderdelen afval, riolering, begraafplaatsen en enkele overige investeringen. Voor deze investeringen is buiten het investeringsvolume op een andere wijze in de dekking voorzien. Bij afval, riolering en begraafplaatsen staan er heffingen tegenover. Voor de bij overig genoemde investeringen is in de lopende exploitatie of bij reserves dekking gevonden. Het betreft hier in eerste instantie investeringen uit de investeringslijst van de begroting 2014, aangevuld met de restantkredieten uit vorige dienstjaren.

	Omschrijving	Uitgaven voor 1e Turap		Uitgaven na 1e Turap		Voorgestelde bijstelling van het krediet in 2e Turap		Toelichting	Uitgaven na 2e Turap	
		uitgaven	inkomsten	uitgaven	inkomsten	uitgaven	inkomsten		uitgaven	inkomsten
Pr.	Riolering									
4	Verv. c.q. renovatie gemaal P01	364.500		767.400					767.400	
4	Drukrioolgemalen 2014	56.500		56.500					56.500	
4	Gemalen 2014 elektronisch	290.700		290.700		-100.000		Aframing wegens voordeel op de aanneemsom	190.700	
4	Gemalen 2014 elektrisch	574.400		574.400		-200.000		Aframing wegens voordeel op de aanneemsom	374.400	
4	Grote gemalen 2014	50.200		50.200					50.200	
4	Afkoppelen langs de Waal	500.000	184.600	529.200	184.600				529.200	184.600
4	Vervangen persleidingen	90.000		90.000					90.000	
4	Persleidingen last flush	10.000		10.000					10.000	
4	Vervanging P42 groot gemaal	42.300		42.300					42.300	
4	Vervanging gemalen P01 werktuigbouw			391.000					391.000	
4	Vervanging gemalen P01 elektronisch			23.700					23.700	
4	Vervanging gemalen P01/P02 elektrisch			101.400					101.400	
4	Verpl. overstort 252 Rijksstraatweg			17.000					17.000	
4	Aanleg riolering Oost Molendijk civiel			30.000	94.400				30.000	94.400
4	Aanpassen put TV74 nieuwe functie			13.300					13.300	
4	Kleppen overstortdrempels			12.300					12.300	
4										
	Totaal riolering	1.978.600	184.600	2.999.400	279.000	-300.000	0		2.699.400	279.000
Pr.	Begraafplaatsen									
4	Vervangen CV Lagendijk 112	10.000		10.000					10.000	
	Totaal begraafplaatsen	10.000	0	10.000	0	0	0		10.000	0
Pr.	Overige investeringen niet vallend onder het investeringsvolume									
4	Geluidsreductie Rotterdamseweg			0		144.500		Is doorgeschoven vanuit 2013 naar 2015, uitvoering afhankelijk van planning Waterschap	144.500	
4	Fietshighway Kievitsweg			145.600				Het project wordt niet eerder dan 2015 uitgevoerd	145.600	
4	Fietshighway West Molendijk			165.000				Investering schuift op naar 2015	165.000	
4	Rotonde Donkerslootweg/Vlietlaan	450.000		50.000				Restant ad € 450.000 wordt in 2015 besteed	500.000	
4	LED verlichting parkeergarage	29.200	14.600	29.200	14.600		-14.600	Geen bijdrage parkeerexploitant, voordeel door handhaven huidige doorberekening energiekosten	29.200	0
6	LED verlichting hal gemeentehuis			75.800					75.800	
6	Compressoren warmtekracht			35.400					35.400	
	Totaal overig	479.200	14.600	501.000	14.600	144.500	-14.600		1.095.500	0
	Totaal algemeen	2.467.800	199.200	3.510.400	293.600	-155.500	-14.600		3.804.900	279.000