

**Financiën en Control**

Aan de gemeenteraad

**18 november 2008**  
**Gemeentestukken: 2008-204**

Onderwerp: 3e programmamonitor 2008

**1. Voorstel**

Voorgesteld wordt de 3e programmamonitor 2008 inclusief dekkingsvoorstel vast te stellen.

**2. Aanleiding**

In het werkplan voor de planning- en controlinstrumenten voor 2008 is opgenomen dat voor de raad van december de 3e programmamonitor aan de raad ter vaststelling wordt aangeboden.

**3. Aspecten**

Wij verwijzen u hiervoor naar het boekwerk van de 3<sup>e</sup> monitor 2008 waarin inhoudelijke aspecten aan de orde worden gebracht.

**4. Aanpak/Uitvoering**

Niet van toepassing.

**5. Kosten/Opbrengsten/Dekking**

Een analyse van de verschillen t.o.v. de ramingen t/m de 2e programmamonitor 2008 zijn per raadsprogramma in de 3e programmamonitor opgenomen. De prognose van de uitkomst van de jaarschijf 2008 kan zoals gebruikelijk bij de jaarrekening als resultaat na bestemming worden verrekend met de Vrije reserve.

Om het begrotingsevenwicht ook in het jaar 2010 te handhaven leggen wij u een dekkingsvoorstel voor. De technische mogelijkheid hiertoe kan gevonden worden in de manier waarop wij binnen de begroting omgaan met de investeringen in de openbare ruimte. Voor dergelijke investeringen hanteren wij volgens onze afschrijvingsverordening een standaard afschrijvingstermijn van 20 jaar. De verordening maakt het ook mogelijk om in afwijking daarvan de raad te laten besluiten om afschrijvingen ineens ten laste van de reserves te doen.

In dit concrete geval stellen wij u voor om de investering van de eerste fase van de kwaliteitsverbetering van het winkelgebied in het centrum (onderdeel van Programma 5 ten bedrage van € 625.000,-) ineens af te schrijven ten laste van de Vrije reserve. Dit geeft vanaf 2010 voordelen op kapitaallasten van € 59.000,- in 2010 aflopend naar € 56.000,- in 2012. De vrij besteedbare middelen in de Vrije reserve zijn hiervoor toereikend.

Na verwerking van het bovenstaande ontwikkelt de begrotingspositie zich als volgt:

	2008	2009	2010	2011	2012
Geraamd na wijziging t/m 2e progrmon. 2008	1.858				
Vastgestelde begroting 2009-2010		1.082	199	358	1.364
Uitkomst 3e programmamonitor 2008	-1.977	-563	-213	-166	-168
Dekkingsvoorstel incidenteel nadeel 2010	0	0	59	57	56
<b>Begrotingsresultaten t/m 3e progr.monitor 2008</b>	<b>-119</b>	<b>519</b>	<b>45</b>	<b>249</b>	<b>1.252</b>

Bovenstaande uitkomst is overigens nog exclusief een raming voor extra personele capaciteit die nodig is om de doorgevoerde amendementen in de begroting te kunnen uitvoeren. In een eerstvolgende begrotingswijziging 2009 zal dat aan u worden voorgelegd.

Het college van burgemeester en wethouders van Ridderkerk,  
de secretaris, de burgemeester,