

toelichting bij begrotingswijziging 3

In begrotingswijziging 3 wordt een aantal autonome en reeds door het college besloten wijzigingen verwerkt. Onderstaand worden deze wijzigingen toegelicht. Deze wijzigingen hebben een structureel voordelig effect op de exploitatie. Het verwacht saldo van 2010 wijzigt hiermee van € 16.896 voordelig naar € 212.172 voordelig.

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
1													-		0		S
<p>In de begroting 2010 is rekening gehouden met de mogelijke afschaffing van precariobelasting op kabels en leidingen per 1/1/2011. Inmiddels heeft de staatssecretaris aangegeven dat deze afschaffing (vooralsnog) niet plaats gaat vinden. Voor een deel (€ 75.000) was deze extra opbrengst al verwerkt in begrotingswijziging 2 naar aanleiding van besluiten in de gemeenteraadsvergadering van 14 december, 25 januari en 15 februari. Deze resterende verwachte opbrengst (€ 405.000) wordt nu in de begroting opgenomen.</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
2													0		0		S
<p>In de begroting 2010 is aangegeven dat een aantal algemene taakstellingen is opgenomen voor de jaren 2011-2013 als gevolg van de afschaffing van precariobelasting op kabels en leidingen. Deze taakstellingen worden nu afgeboekt (zie punt 1.) Dit levert een nadeel op voor 2011 van € 105.000, 2012 € 144.000 en 2013 € 216.000.</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
3													-143		-143		S
<p>Zoals in een brief aan de Raad (30 november 2009) aangegeven, is bij een taxatie van de niet-woningen gebleken dat de opbrengst van onroerendzaak belasting vanaf 2010 hoger zal zijn. Voor een deel was deze extra opbrengst (€ 150.000) al verwerkt in begrotingswijziging 2 naar aanleiding van besluiten in de gemeenteraadsvergadering van 14 december, 25 januari en 15 februari. Deze resterende extra opbrengst -en korting op de algemene uitkering van het gemeentefonds die hiermee samenhangt- wordt nu in de begroting opgenomen.</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
4	36	33		-56									-13		0		S
<p>In de begroting was een bedrag opgenomen ten behoeve van de inflatie van productsubsidies in het subsidieprogramma. Omdat het definitieve subsidieprogramma nog niet bekend was waren deze bedragen nog niet over de verschillende organisaties verdeeld. Nu wordt een deel van dit bedrag ingezet ten behoeve van Pluspunt, bibliotheek en Sociaal Cultureel werk Leiderdorp. Dit betekent een verschuiving tussen een aantal programma's.</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
5										40					-40	0	S
<p>Om het inkoopproces voor het SSC te kunnen uitvoeren is er in het college van 14 december 2009 besloten om een inkoopadviseur voor het SSC aan te stellen. Conform brief aan de Raad d.d. 25-jan-2010 wordt dit -gedurende 2 jaar- ten laste van de reserve regionalisering gebracht.</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
6	8				1	18		28	27	83			-		0		I
<p>De studiekosten dienden nog verdeeld te worden over de afdelingen. Op basis van een besluit van het MT is deze herverdeling opgezet.</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
7										60			-82		-22		I
<p>De dividenduitkering van de Bank Nederlandse Gemeenten en Alliander over het jaar 2009 wordt in 2010 verantwoord. Deze valt hoger uit dan in de begroting verwacht was. Voorgesteld wordt om het extra dividend in 2010 eenmalig in te zetten voor extra loonkosten bestuur. Voor de jaren 2011-2014 wordt verwezen naar de kadernota 2011.</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
8													-		0		S
<p>Het rendement over 2009 van de uitstaande aandelen oude Nuon staat vast, aangezien deze opbrengst bij de verkoop van de aandelen aan het Zweedse Vattenfall is vastgesteld. In de begroting was de uitkering over 2009 verantwoord in 2010. De uitkering van 2010 in 2011 enz. Middels deze wijziging wordt deze opbrengst nu een jaar naar voren gehaald om te voldoen aan de voorschriften (Besluit Begroting en verantwoording). Voor 2010 is dit neutraal aangezien het rendement over 2010 gelijk is aan dat van 2009 wat hier begroot stond. In meerjarenbeeld levert dit een nadeel op.</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
9	-									-					0		S
<p>Het collectief vraagafhankelijk vervoer wordt momenteel gefinancierd door Holland Rijnland, met ingang van 2011 zal dit bij de gemeenten komen. De bijdrage aan Holland Rijnland wordt hierdoor lager in 2011. Door het wegvallen van een suppletie-regeling van de provincie zullen de kosten stijgen, deze stijging kan binnen de beschikbare WMO-budgetten opgevangen worden.</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
10							-100							100	0		S
<p>Naar aanleiding van het resultaat 2009 op de reiniging worden vanaf 2010 de kosten voor het restafval structureel verlaagd. Dit betekent tevens een verhoging van de dotatie in de reserve reiniging met hetzelfde bedrag.</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
11				-14											-14		I
<p>In de Raadsvergadering van 15 februari 2010 heeft de gemeenteraad ingestemd met het huisvesten van stichting Pluspunt per 1 mei 2010 (ingangsdatum huurovereenkomst 1 juli 2010) op de Splinterlaan 156. Dit is middels begrotingswijziging 2 zonder dekkingsvoorstel verwerkt, de lasten worden nu -conform besluitvorming- alsnog ten laste van het extra budget ten behoeve van exploitatiesubsidies (€ 95.507) gebracht. Dit budget is hiermee volledig benut (zie ook punt 4).</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
12	-70									270				-200	0	-160	I
<p>In de begroting was geen rekening gehouden met wachtgeld van oud-wethouders. Er is nu een berekening gemaakt van de mogelijke kosten hiervan. Vooral nog wordt 50 % hiervan in de voorziening wachtgeld gestort, de verwachting is dat dit voldoende is om de kosten te dekken. De overige 50 % wordt als risico meegenomen in de paragraaf weerstandsvermogen. De storting in de voorziening wachtgeld kan worden gedekt door een onttrekking uit de voorziening voormalig personeel, hier was wat extra ruimte in opgenomen. Daarnaast kan een deel onttrokken worden aan de voorziening liquidatie Streekmuziekschool. Destijds is geld opzij gezet om de nasleep hiervan te kunnen financieren, naar verwachting blijft hier budget op over omdat een aantal personen niet langer gebruik maakt van de wachtgeldregeling.</p>																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
13										-25					-25		I
Extra doorbelasting van uren aan het project gemeentehuis (onderdeel organisatieontwikkeling) gedurende 2 jaar als gevolg van inzet van een interne projectleider op dit project. Hierdoor ontstaat een voordeel op de lopende begroting.																	

nr.	P 1	P 2	P 3	P 4	P 5	P 6	P 7	P 8	P 9	P 10	P 11	P 12	alg.dek.	res.best.	saldo	voorz.	I/S
14	1-	7	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8		
Verschillende aanpassingen < € 15.000																	

tot.	-27	39		-66	1	18	-100	28	27	262			-238	-140	-195	-160	
voordeel																	

STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN							
	prog	saldo 1 jan 2010	mutaties 2010 voor bw 3	verwacht saldo 31/12/2010 voor wijziging	Begr. Wijz. 3	verwacht saldo 31/12/2010 na wijziging	volg nr.
Algemene reserves							
R0001 Alg. reserve, vrij besteedbaar	13	4.000	1.667-	2.333	-	2.333	
R0003 Alg. reserve grondverkoop, vrij bes	12	211	467	678	-	678	
Totaal		4.211	1.200-	3.011	-	3.011	
Bestemmingsreserves ter egalisatie van tarieven							
R0006 Egalisatiereserve bouwleges	8	431	45-	386	-	386	
R0039 Egalisatieres. riolering	6	1.466	190	1.655	-	1.655	
R0040 Egalisatieres.reiniging	7	1.395	128	1.523	100	1.623	10
Totaal		3.292	272	3.564	100	3.664	
Bestemmingsreserves overige							
R0009 Res. kunst en cultuur	4	49	3	52	-	52	
R0010 Res. milieu	8	50	-	50	-	50	
R0020 Res. sociale woningbouw	8	255	-	255	-	255	
R0021 Res. rekenkamer	10	50	-	50	-	50	
R0022 Res.wet maatsch.ondersteuning	1	887	-	887	-	887	
R0023 Reserve voormalig pers	10	1.220	199-	1.021	200-	821	12
R0025 BTW compensatiefonds	13	-	-	-	-	-	
R0027 Reserve Vreemdelingenbeleid	3	282	-	282	-	282	
R0029 Res. Welzijn	1	113	-	113	-	113	
R0035 Best. reserve jaafsluiting	13	-	-	-	-	-	
R0036 Egalisatie kst.Begraafplaats	10	231	37-	194	-	194	
R0037 Sociaal Beleid	3	223	-	223	-	223	
R0038 Kap.invest.met econ.nut	13	5.193	673-	4.520	-	4.520	
R0041 reserve opbrengst verkoop aand NUON		451	66-	385	-	385	
R0042 res regionale investeringsfonds RIF	10	7.423	571-	6.852	-	6.852	
R0043 reserve regionalisering	10	300	-	300	40-	260	5
R0044 reserve betonnen bruggen	6	1.800	-	1.800	-	1.800	
R0045 reserve GR Oude Rijnzone	6	-	1.200	1.200	-	1.200	
R0501 Bestemmingsreserve W4	12	3.349	6.945	10.295	-	10.295	
R0990 Resultaat na bestemming	13	-	-	-	-	-	
Totaal		21.875	6.603	28.478	240-	28.238	
Totaal reserves		29.378	5.675	35.053	140-	34.913	
Voorzieningen met een verplichting							
V0028 Voorziening voormalig personeel		-	-	-	-	-	
V0029 Pensioenoverdrachten wethouders		131	35	166	-	166	
V0034 Voorziening liq Streekmuziekschool		95	15-	81	65-	16	12
V0038 Voorziening stichtingsvorming OBSG		180	90-	90	-	90	
V0039 Voorz.Wachtgeld wethouders		-	0	0	225	225	12
Totaal		406	69-	337	160	496	
Voorzieningen ter egalisatie van kosten							
V0006 Voorziening waterwegen		834	112-	722	-	722	
V0007 Voorziening wegen		1.244	123-	1.121	-	1.121	
V0009 Voorziening openbare verlichting		166	44	210	-	210	
V0010 Voorziening speelplaatsen		179	16-	163	-	163	
V0013 Voorziening onderwijs gebouwen		808	140	948	-	948	
V0014 Voorziening gemeentelijke gebouwen		725	144	869	-	869	
V0017 Voorziening groenstructuren		421	152-	269	-	269	
V0018 Onderhoud bruggen		16	9-	7	-	7	
V0019 Voorziening sportpark de Bloemerd		340	27	367	-	367	
V0035 onderh sportacc SFL		1.156	533-	624	-	624	
V0036 Voorziening onderhoud molens		13	5-	8	-	8	
Totaal		5.901	595-	5.306	-	5.306	
Totaal voorzieningen		6.307	664-	5.643	160	5.803	
Totaal reserves en voorzieningen		35.685	5.011	40.696	20	40.716	

* beginsaldo 2010 cf begroting 2010, na vaststelling jaarrekening wordt dit aangepast

Overzicht per programma bedragen x € 1.000	2010 voor wijz.	wijz.	2010 na wijz.	Toelichting
PR 1 Zorg en Welzijn				
PR1A Lokale gezondheidszorg	905	35-	870	4/12
PR1B Wet Maatsch.Ondersteuning	3.864	8	3.872	6
Saldo	4.769	27-	4.742	
PR 2 Jeug en Onderwijs				
PR2 A Jeugdbeleid	641	33	674	4
PR2 B Jeuggezondh. en prev.jeugdbeleid	445	12	456	
PR2 C Lokaal onderwijsbeleid	772	19-	753	
PR2 D Onderwijshuisvesting	3.379	14	3.393	
Saldo	5.237	39	5.276	
PR 3 Werk en Inkomen				
PR3 A Alg.Bijst.(WWB, Bijz.bijstand en minimabeleid	1.779	-	1.779	
PR3 B Wet Soc.Werkvoorziening(Wsw)	242	-	242	
PR3 C Vreemdelingenbeleid	191	-	191	
Saldo	2.212	-	2.212	
PR 4 Kunst en Cultuur				
PR4 A Kunst en Cultuur	1.265	66-	1.198	4/11
Saldo	1.265	66-	1.198	
PR 5 Sport en Spel				
PR5 A Sport	1.504	-	1.504	
PR5 B Speelplaatsen	178	1	179	6
Saldo	1.682	1	1.684	
PR 6 Verkeer en Water				
PR6 A Verkeer en vervoer	3.680	12	3.692	6
PR6 B Water	395	-	395	
PR6 C Riolering	284	1	283-	6
PR6 D Wijkgericht werken	143	5	148	6
Saldo	3.934	18	3.952	
PR 7 Reiniging				
PR7 A Reiniging	370-	100-	470-	10
Saldo	370-	100-	470-	
PR 8 Wonen en Ondernemen				
PR8 A Ruimtelijk beleid	317	20	337	6
PR8 B Woonbeleid	35	-	35	
PR8 C Economische zaken	204	-	204-	
PR8 D Milieu	546	-	546	
PR8 E Bouw- en woningtoezicht	85-	9	77-	6
Saldo	609	28	637	
PR 9 Groen				
PR9 A Groen beleid en regio	87	-	87	
PR9 B Openbaar groen	2.106	27	2.134	6
Saldo	2.193	27	2.221	
PR10 Bestuur en Burgerzaken				
PR10 A Algemene regionale samenwerking	1.425	-	1.425	
PR10 B Bestuur en dienstverlening	8.637	262	8.899	5/6/7/12/13
Saldo	10.062	262	10.324	
PR11 Openbare orde en Veiligheid				
PR11 A Openbare orde en veiligheid	304	-	304	
PR11 B Brandweer en rampenbestrijding	1.285	-	1.285	
Saldo	1.589	-	1.589	
PR12 Grondontwikkeling				
PR12 A Grondontwikkeling W4	6.555-	-	6.555-	
PR12 B Grondontwikkeling Centrumplan	588-	-	588-	
PR12C Grondontwikkeling overige projecten	87	-	87	
Saldo	7.056-	-	7.056-	
PR13 Algemene dekkingsmiddelen				
PR13 A Lokale heffingen	6.480-	286-	6.766-	3
PR13 B Algemene uitkering	22.880-	143	22.737-	3
PR13 C Onvoorzien	137	13-	123	4
PR13 D Dividend	737-	82-	819-	7
PR13 E Financieringsfunctie	1.848-	-	1.848-	
PR13 F Overig	10-	-	10-	6
Saldo	31.819-	238-	32.057-	

Overzicht baten- en lasten

bedragen x € 1.000

	2010 voor wijz.			wijziging			2010 na wijz.		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
PR 1 Zorg en Welzijn	5.119	350-	4.769	43	70-	27-	5.162	420-	4.742
PR 2 Jeug en Onderwijs	5.775	538-	5.237	39	-	39	5.814	538-	5.276
PR 3 Werk en Inkomen	9.691	7.479-	2.212	-	-	-	9.691	7.479-	2.212
PR 4 Kunst en Cultuur	1.268	3-	1.265	66-	-	66-	1.202	3-	1.198
PR 5 Sport en Spel	1.729	46-	1.682	1	-	1	1.730	46-	1.684
PR 6 Verkeer en Water	5.125	1.191-	3.934	18	-	18	5.143	1.191-	3.952
PR 7 Reiniging	2.866	3.237-	370-	100-	-	100-	2.766	3.237-	470-
PR 8 Wonen en Ondernemen	1.892	1.283-	609	48	20-	28	1.940	1.303-	637
PR 9 Groen	2.206	13-	2.193	27	-	27	2.234	13-	2.221
PR10 Bestuur en Burgerzaken	10.902	840-	10.062	356	94-	262	11.258	934-	10.324
PR11 Openbare orde en Veiligheid	1.597	7-	1.589	-	-	-	1.597	7-	1.589
PR12 Grondontwikkeling	12.860	19.916-	7.056-	-	-	-	12.860	19.916-	7.056-
PR13 Algemene dekkingsmiddelen	4.442	36.262-	31.819-	13-	225-	238-	4.429	36.486-	32.057-
resultaat voor reserves	65.473	71.165-	5.692-	354	409-	55-	65.827	71.574-	5.748-
resultaatbestemming	13.480	7.805-	5.675	100	240-	140-	13.580	8.045-	5.535
resultaat	17	-	17	195	-	195	212	-	212
Totaal begroting	78.970	78.970-	0	649	649-	-	79.619	79.619-	-

Voorlopig resultaat

212 voordeel

	2011 na wijz.			2012 na wijz.			2013 na wijz.		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
PR 1 Zorg en Welzijn	5.315	350-	4.965	5.309	350-	4.959	5.298	350-	4.948
PR 2 Jeug en Onderwijs	6.045	883-	5.162	5.362	565-	4.797	5.717	565-	5.152
PR 3 Werk en Inkomen	9.595	7.479-	2.116	9.590	7.479-	2.112	9.590	7.479-	2.112
PR 4 Kunst en Cultuur	1.240	3-	1.236	1.238	3-	1.234	1.205	3-	1.201
PR 5 Sport en Spel	1.595	46-	1.549	1.529	46-	1.483	1.512	46-	1.466
PR 6 Verkeer en Water	4.137	1.191-	2.945	4.136	1.191-	2.945	4.266	1.191-	3.074
PR 7 Reiniging	2.765	3.237-	471-	2.698	3.237-	539-	2.696	3.237-	540-
PR 8 Wonen en Ondernemen	1.675	929-	746	1.625	956-	670	1.622	983-	638
PR 9 Groen	1.993	13-	1.981	1.972	13-	1.959	1.983	13-	1.970
PR10 Bestuur en Burgerzaken	10.663	939-	9.723	10.547	909-	9.638	10.180	909-	9.270
PR11 Openbare orde en Veiligheid	1.597	7-	1.589	1.597	7-	1.589	1.597	7-	1.589
PR12 Grondontwikkeling	4.300	4.245-	55	17.636	11.464-	6.172	17.310	13.704-	3.605
Algemene dekkingsmiddelen	3.823	35.569-	31.746-	4.602	35.869-	31.267-	4.507	34.921-	30.414-
resultaat voor reserves	54.743	54.891-	148-	67.841	62.089-	5.752	67.482	63.409-	4.073
resultaatbestemming	2.519	2.792-	273-	6.171	12.271-	6.100-	5.878	10.233-	4.355-
resultaat	421	-	421	348	-	348	282	-	282
Totaal begroting	57.683	57.683-	0-	74.360	74.360-	0	73.642	73.642-	0-

Voorlopig resultaat

421 voordeel

348 voordeel

282 voordeel

Aldus besloten in de openbare vergadering van 28 juni 2010

De griffier,

De voorzitter,