

Toelichtende teksten 2^e ARB 2018

De mutaties als gevolg van afwijkingen in de najaarsrapportage zijn verwerkt in een begrotingswijziging. Daarnaast is bij de najaarsrapportage ook een Algemene RaadsBegrotingswijziging (ARB's) opgesteld. In een ARB zijn budgetneutrale voorstellen of besluiten opgenomen die geen effect hebben op de beleidsdoelstellingen en die niet leiden tot aanpassing van het begrotingssaldo.

Leeswijzer bij deze begrotingswijziging:

- In een Algemene RaadsBegrotingswijziging (ARB) zijn de lasten en baten op totaalniveau in alle jaren aan elkaar gelijk. Dit betekent dat een ARB per saldo geen effect heeft op het begrotingssaldo. Wel kan het niveau van de lasten en/of de baten per doelstelling wijzigen.
- In de kolommen 'lasten' en 'baten' betekent een negatief bedrag lagere lasten (=voordeel) of lagere baten (=nadeel). Een positief bedrag betekent hogere lasten (=nadeel) of hogere baten (=voordeel).
- In de kolom 'saldo' betekent een negatief bedrag een nadeel en een positief bedrag een voordeel voor het begrotingssaldo.

Correctie 1^e begrotingswijziging (overdracht schoolbesturen) (structureel, budgettair neutraal)

In de eerste begrotingswijziging (1e ARB) is abusievelijk € 96.580 op doelstelling Sterke samenleving als baten begroot als gevolg van overdracht panden. De verwerking moet zijn minder lasten als gevolg van lagere verstrekte subsidies aan de schoolbesturen.

Uitbesteding onderhoud sportvelden en beheer sporthallen (structureel, budgettair neutraal)

Per 1 maart 2018 zijn de activiteiten van het beheer buitensport overgegaan naar een externe partij (Vermeer). Per 1 mei zijn de activiteiten van het beheer binnensport overgegaan naar een externe partij (Sportfondsen).

Deze uitbestedingen leiden tot een structurele aanpassing van de begroting vanaf 2018. Uit analyse is gebleken dat de realisatie opbrengsten buitensport structureel lager zijn dan opgenomen in de begroting, o.a. door het niet meer verhuren van het sportpark Buitenhof aan DFC Delfia. De uitbesteding heeft een voordeel, dit voordeel wordt ingezet om de opbrengsten structureel te verlagen met € 50.000 op doelstelling Sterke Samenleving.

Correctie 9e begrotingswijziging budget Programma Schie-oever (incidenteel, budgettair neutraal)

In de begrotingswijziging bij de kadernota (9^e begrotingswijziging) is er € 600.000 beschikbaar gesteld voor het programmaplan Schie-oever op doelstelling Sterke Samenleving. De kosten worden echter gemaakt in het kader van de ruimtelijke ordening en valt onder doelstelling Aantrekkelijke stad. Daarom wordt dit budget naar deze doelstelling verplaatst.

Dubbele verwerking budget Prinsenhof (incidenteel, € 165.000)

Zowel in het raadsvoorstel 'Project Ruimtelijke ontwikkelingsvisie Museum Prinsenhof/Agathaplein' als bij de Kaderbrief 2018 zijn begrotingswijzigingen vastgesteld. Dit zorgt voor een dubbele toekenning van het onderzoeksbudget voor de Ruimtelijke ontwikkelingsvisie Museum Prinsenhof/Agathaplein. Door middel van deze wijziging wordt het budget gecorrigeerd.

Huurinkomsten Prinsenkelder (structureel, € 25.000, budgettair neutraal)

Met een brief in juli 2016 bent u geïnformeerd dat de huurovereenkomst met de huurder/exploitant van Café-restaurant De Prinsenkelder/Nonnerie is beëindigd. Met deze begrotingswijziging zorgen we dat conform de brief de huurinkomsten verplaatst worden van doelstelling Bereikbare en gastvrije stad naar Aantrekkelijke stad. De huurinkomsten na beëindiging zijn hoger dan voordien en dienen ter dekking van de beheerkosten van Erfgoed.

Actualisatie beheerskosten omgevingsvergunningen (structureel, budgettair neutraal)

In 2017 is gewerkt aan de Strategisch organisatie en PersoneelsPlanning (SOPP) De input uit de SoPP's heeft als basis gediend voor de organisatieclaim in de Kadernota 2018. De organisatieclaim is nodig om 'dun ijs' te herstellen, wettelijk taken uit te voeren, de capaciteit op programma's te versterken en continuïteit op specialistische functies te waarborgen. Ook voor het toezicht en handhaving is, met als oorzaak de hiervoor genoemde redenen, behoefte aan uitbreiding van de huidige formatie. Het zijn functies voor taken in relatie tot de omgevingsvergunningen.

Naast de SOPP worden ook functies ingevuld in het kader van het fundament van de organisatie, tevens wordt het budget voor de onregelmatigheidstoelslag geactualiseerd. Het is mogelijk en wettelijke toegestaan de kosten van deze functies te dekken uit de opbrengsten omgevingsvergunning.

Gezien de stijging van de opbrengsten is het reëel om de gelijktijdig met de actualisatie van de opbrengsten de ramingen voor de personele begroting aan te passen.

Facilitaire kosten uithuizing Staal (structureel, € 35.000, budgettair neutraal)

Als gevolg van het afstoten van de locatie Staalweg worden 2 wijkposten gereed gemaakt. Hiervoor worden facilitaire kosten gemaakt die verantwoord dienen te worden als Overhead. Het budget komt vanuit het beschikbare huidige budget van de uithuizing Staalweg op doelstelling Bereikbare en gastvrije stad.

Technische wijziging ivm verantwoording van baten (incidenteel, budgettair neutraal)

Het Besluit Begroting en verantwoording (BBV) schrijft voor dat uitsluitend directe opbrengsten worden verantwoord als baten, toegerekende kosten werden echter als baten verantwoord en dienen te worden gecorrigeerd op de lasten. Binnen de doelstelling Goede openbare ruimte wordt de begroting hierdoor budgettair neutraal met € 314.625 aangepast.

Verdeling ontwikkelbudget (incidenteel, budgettair neutraal)

In de kadernota is er een ontwikkelbudget beschikbaar gesteld voor de organisatieontwikkeling van € 1.000.000 op het onderdeel Overhead. Enkele van deze uitgaven hebben betrekking op de doelstellingen Regiegemeente en Dienstverlenende gemeente. Daarom wordt er budgettair neutraal budget verplaatst naar deze doelstellingen.

Mutaties opgenomen op de staat van reserves, voorzieningen en investeringen

Subsidie Trekvaarten Westsingel

Voor het project Trekvaarten Westsingel is door de Provincie Zuid Holland een subsidie toegekend van € 272.647. Hier tegenover staan de lasten van € 272.647. Beide worden verantwoord op een investering.