**Vragen ter voorbereiding op de raad** **2010/002**

***Onderwerp: Begrotingswijzigingen 2e kwartaal***

| | |
|---|---|
| Commissievergadering: | 11 oktober 2010 |
| Gesteld door: | |
| Portefeuillehouder: | Marcel Bax |
| Teammanager: | Willem Weeterings |
| Deadline: | 20 oktober 2010 |

**Vraag:**

Verschillende fracties vragen naar nadere duiding van de cijfers. Toegezegd wordt dat voor de raadsvergadering nadere informatie verstrekt zal worden.

**Antwoord:**

*Reserve afwikkeling activiteiten*
Een overzicht van de reserve afwikkeling activiteiten (€4.512.712) bestaat uit diverse posten. De grootste posten zijn:

- Reconstructie Europalaan
- I-visie
- Revitalisering markt
- Eenmalige extra kosten CVV

Detailinformatie van alle posten is opgenomen in bijlage 9 van de jaarrekening 2009. Een kopie van deze bijlage is bijgesloten.

*Relatie tussen de diverse overzichten*

*Overzicht op pagina 2: begrotingsresultaat*
Het overzicht laat het begrotingsresultaat op basis van de primaire begroting zien en het begrotingsresultaat dat na begrotingswijzigingen, per kwartaal, wordt verwacht.

*Overzicht op pagina 3: mutaties op de reserves van het1e en 2e kwartaal*
Volgens de boekhoudregels van de BBV is een bestemmingsreserve een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven. De besteding van een reserve vormt de dekking om de realisatie van en uitvoering van een bepaalde activiteit in een programma mogelijk te maken. Het bedrag wordt al gereserveerd voor toekomstig te dekken lasten. Mutaties in reserves zijn geen baten of lasten en geschieden buiten de staat van baten en lasten om. Deze mutaties worden daarom niet in de exploitatie en het begrotingsresultaat verwerkt.

*Relatie tussen overzichten op pagina 2/3 en pagina 7*
Het overzicht op pagina 7 bevat alle wijzigingen die er in het tweede kwartaal hebben plaatsgevonden. De relatie tussen deze wijzigingen op blz. 7 en de overzichten op blz. 2/3 is als volgt te leggen.

**Collegebesluiten**
Alle wijzigingen (5 stuks) n.a.v. collegebesluiten zijn wijzigingen in de reserves. Deze wijzigingen zijn opgenomen in het overzicht waarin de mutaties van de reserves zijn weergegeven op blz. 3.

**Raadsbesluiten**
De wijzigingen n.a.v. raadsbesluiten:

- Woonwagens
  - €59.540 valt ten laste van de algemene reserve. Deze wijziging is opgenomen in het overzicht waarin de reserve van de mutaties zijn weergegeven op blz. 3.
  - €32.728. Deze kosten zijn ten laste gevallen van de post langlopende geldleningen en leidt dus niet tot een wijziging van het begrotingsresultaat en is niet opgenomen in een overzicht op pagina 3.
- €33.000 meerkosten voor leerlingenvervoer valt ten laste van de post onvoorzien. Dit leidt tot een wijziging in het begrotingsresultaat. Deze wijziging is opgenomen in het overzicht van het resultaat op blz. 2.
- Voorbereidingskrediet kerkakkers ten laste van de algemene reserve. Deze wijziging is opgenomen in het overzicht waarin de mutaties van de reserves zijn weergegeven op blz. 3.

**Administratieve wijzigingen**
De begrotingswijzigingen n.a.v. administratieve wijzigingen:

- Reserve bruggen. Deze wijzigingen zijn opgenomen in het overzicht waarin de mutaties van de reserves zijn weergegeven op blz. 3.
- De correctie van de dubbel gemuteerde wijzing heeft in het 1e kwartaal ook niet geleid tot een wijziging van het begrotingsresultaat. De administratieve correctie leidt dan ook niet tot een wijziging van het begrotingsresultaat of een wijziging in de reserve.
- De wijzigingen in personeelskosten hebben plaatsgevonden binnen de programma´s en leiden daarom niet tot een wijziging van het begrotingsresultaat of een wijziging in de reserve.

In de rapportage voor het 3e kwartaal zullen wij meer aandacht besteden aan de leesbaarheid van het raadsvoorstel.

# Bijlage 9
# Reserve 'Af te wikkelen activiteiten' (per 31-12-2009)

| JAAR | OMSCHRIJVING | Saldo 1-1-2009 | Toevoegingen 2009 | Besteding 2009 | Vrijval 2009 | Saldo 31-12-2009 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| 2004 | Plan van aanpak VROM | 58.248 | | | 58.248 | 0 |
| | | | | | | |
| 2005 | Reconstructie Europalaan: uitvoering | 5.231.259 | | 307.976 | | 4.923.283 |
| | Reconstructie Europalaan: subsidie | -2.518.826 | | -420.390 | | -2.098.436 |
| | Herinrichting Tongelreepdal: | | | | | |
| | * hengelvijvers de Weteringen | 4.000 | -4.000 | | | 0 |
| | * bodemsanering Leenderweg/Tongelreep(drie bruggen) | 55.790 | 4.000 | 64.382 | -4.592 | 0 |
| | | | | | | |
| 2006 | herziening BP buitengebied 1998 | 41.140 | | 21.434 | 19.706 | 0 |
| | I-visie | 0 | | | | |
| | Luchtkwaliteitsplan | 9.565 | | 8.833 | 732 | 0 |
| | Woonservicezones | 14.542 | | 10.943 | 3.599 | 0 |
| | Gebiedsvisie Eurocircuit | 11.450 | | | 11.450 | 0 |
| | | | | | | |
| 2007 | Integraal gehandicaptenbeleid 2007-2010 | 31.000 | | | 31.000 | 0 |
| | Sociaal-Economisch Actieprogramma zie ook 2009 | 48.000 | | 48.000 | | 0 |
| | Gelden klantmanagement 2002-2005 tbv completeren GWS | 22.879 | | | 22.879 | 0 |
| | Restantbudget invoering Wet Inburgering | 56.353 | | | 56.353 | 0 |
| | Gelden tbv progammatisch handhaven | 20.998 | | | 20.998 | 0 |
| | | | | | | |
| 2008 | I-visie projecten | 111.680 | 219.200 | 192.115 | | 138.765 |
| | I-visie eenmalige kosten en externe uren | 169.000 | | 53.675 | | 115.325 |
| | Overdracht woonwagenlocaties | 25.950 | | 9.720 | | 16.230 |
| | Reconstructie Boven Dommel | 15.935 | | | 15.935 | 0 |
| | Boven Dommel ecol. verbindingszones | 1.030 | | | 1.030 | 0 |
| | Bewegwijzerplan Valkenswaard | 26.495 | | 16.099 | | 10.396 |
| | JOS/JOP | 18.385 | | 10.679 | 7.706 | 0 |
| | Aanleg glasvezelnetwerk: uitvoering / storting voorziening | 140.000 | | 140.000 | | 0 |
| | Aanleg glasvezelnetwerk: schadevergoeding | -140.000 | | -140.000 | | 0 |
| | Schilderplan verkeersregelinstallaties | 4.000 | | | 4.000 | 0 |
| | Aanpassing verlichting TV Ginneve | 10.000 | | | 2.500 | 7.500 |
| | Vervanging hekwerken speelvoorzieningen | 16.000 | | 16.264 | -264 | 0 |
| | Integraal gehandicaptenbeleid | 63.150 | | | 28.150 | 35.000 |
| | Boven Dommel : stimuleringskader Groen en Blauwe diensten | 5.000 | | 3.572 | 1.428 | 0 |
| | Amendement Tang/Spekman | 63.243 | | | 63.243 | 0 |
| | Mantelzorgbeleid 2008 | 10.000 | | 6.736 | 3.264 | 0 |
| | Implementatie Wabo (omgevingsvergunningen etc.) | 59.325 | | | | 59.325 |
| | Snippergroen | 74.525 | | | 74.525 | 0 |
| | Aanvullende onderzoeken gebiedsvisie Eurocircuit | 150.000 | | | 150.000 | 0 |
| | Gelden tbv programmatisch handhaven | 19.045 | | | 19.045 | 0 |
| | | | | | | |
| 2009 | Visie Den Dries | | 10.940 | | | 10.940 |
| | Visie Den Dries | | 30.000 | | | 30.000 |
| | Projectleider Lage Heideweg | | 93.255 | | | 93.255 |
| | Projectleider Europalaan | | 82.329 | | | 82.329 |
| | Projectplan Publieke Dienstverlening | | 77.000 | | | 77.000 |
| | Verhuispremies en kosten verkoop woningen Eksterlaan | | 60.000 | | | 60.000 |
| | Bereikbaarheidskaarten brandweer | | 10.540 | | | 10.540 |
| | Sociaal economisch actieprogramma | | 60.000 | | | 60.000 |
| | Alcoholpreventieactiviteiten jeugd en jongeren | | 15.000 | | | 15.000 |
| | Archeologische en cultuurhistorische beleidskaart | | 33.500 | | | 33.500 |
| | Verlichting 4 sportparken | | 70.000 | | | 70.000 |
| | Aanpassing verwerkingssoftware kadastrale gegevens | | 20.000 | | | 20.000 |
| | Implementatie Wabo (zie ook 2008) | | 35.000 | | | 35.000 |
| | Eenmalige extra kosten CVV | | 150.000 | | | 150.000 |
| | Uitvoering resultaat studie woonservicezones | | 25.000 | | | 25.000 |
| | Beleidsvisie externe veiligheid | | 11.950 | | | 11.950 |
| | Beleidsvisie externe veiligheid subsidie | | -9.950 | | | -9.950 |
| | Toekomstvisie | | 25.750 | | | 25.750 |
| | Extra middelen schuldhulpverlening | | 37.528 | | | 37.528 |
| | Revitalisering Markt (stelpost incidentele activiteiten) | | 367.482 | | | 367.482 |
| | Frictiekosten samenwerkingsverband Werk en inkomen | | 100.000 | | | 100.000 |
| | | | | | | |
| | | 3.929.162 | 1.524.524 | 350.038 | 590.935 | 4.512.712 |