

Jaarstukken 2019

06-07-2020



Gebiedsontwikkeling

| Omschrijving | Bedrag | V/N | I/S |
|---|--------------|----------|----------|
| Lasten | | | |
| <i>Bouw en woningtoezicht</i> De kosten bij bouwtoezicht zijn door extra inhuur hoger dan begroot | -160 | N | I |
| <i>Grondexploitatie</i> De kosten en opbrengsten van de grondexploitatie worden op de balans verantwoord onder de post onderhanden werk grondzaken. De afwijkingen in de uitgaven en inkomsten in een boekjaar veroorzaken een afwijking aan zowel de baten- als de lastenkant. De kosten en opbrengsten van de grondexploitatie worden op de balans verantwoord onder de post onderhanden werk grondzaken. De afwijkingen in de uitgaven en inkomsten in een boekjaar veroorzaken een afwijking aan zowel de baten- als de lastenkant. Voor de analyse verwijzen wij naar het Meerjarenperspectief Grondzaken 2019 (zie baten). | 5.540 | V | I |
| <i>Overige verschillen</i> Dit betreft diverse overige verschillen. | -6 | N | I |
| Totaal verschil lasten | 5.374 | V | - |

| Omschrijving | Bedrag | V/N | I/S |
|--|---------------|----------|----------|
| Baten | | | |
| <i>Bouw en woningtoezicht</i> Vanwege het doorschuiven van enkele aanvragen voor omgevingsvergunningen is de omzet lager dan begroot. | -100 | N | I |
| <i>Grondzaken</i> De kosten en opbrengsten van de grondexploitatie worden op de balans verantwoord onder de post onderhanden werk grondzaken. De afwijkingen in de uitgaven en inkomsten in een boekjaar veroorzaken een afwijking aan zowel de baten- als de lastenkant. De kosten en opbrengsten van de grondexploitatie worden op de balans verantwoord onder de post onderhanden werk grondzaken. De afwijkingen in de uitgaven en inkomsten in een boekjaar veroorzaken een afwijking aan zowel de baten- als de lastenkant. Voor de analyse verwijzen wij naar het Meerjarenperspectief Grondzaken 2019 (zie lasten). | -5.540 | N | I |
| <i>Overige Grondzaken</i> In de voorziening grondzaken is in 2018 een toekomstig verlies opgenomen voor de sanering van de oude locatie van de BP ad € 1.808.000. Het toekomstige verlies is nu herberkend en verlaagd met € 73.000. Dit wordt verrekend met de reserve grondzaken. | 73 | V | I |
| Conform BBV regelgeving is het verplicht tussentijds winst te nemen op een complex indien dit zich voordoet. Na berekening blijkt dat de grondexploitatie verplaatsing tankstation BP een winst genereert van € 125.000. Dit bedrag wordt gedoteerd aan de reserve grondzaken. | 125 | V | I |
| <i>Overige verschillen</i> Dit betreft diverse overige verschillen. | -3 | N | I |
| Totaal verschil baten | -5.445 | N | - |
| Reserves (dotaties/onttrekkingen) | | | |
| <i>Dotatie reserve omgevingsvergunningen</i> Omdat de leges omgevingsvergunningen een kostendekkende exploitatie betreft worden het tekort of het overschot verrekend met de reserve omgevingsvergunningen. In 2019 is € 268.000 minder gedoteerd aan de reserve dan begroot hetgeen een voordeel oplevert voor de exploitatie. | 268 | V | I |
| <i>Dotatie reserve Grondzaken</i> In de voorziening grondzaken is in 2018 een toekomstig verlies opgenomen voor de sanering van de oude locatie van de BP ad € 1.808.000. Het toekomstige verlies is nu herberekend en verlaagd met € 73.000. Dit wordt verrekend met de reserve grondzaken. | -73 | N | I |
| <i>Dotatie reserve Grondzaken</i> Conform BBV regelgeving is het verplicht tussentijds winst te nemen op een complex. Na berekening blijkt dat de grondexploitatie verplaatsing tankstation BP een winst genereert van € 125.000. Dit bedrag wordt gedoteerd aan de reserve grondzaken. | -125 | N | I |
| <i>Onttrekking Algemene Reserve</i> Bij de inhuur voor incidentele projecten is een overschrijding door extra inhuur in het kader van de biomassacentrale ad € 95.000. In de 3e kwartaalbrief is afgesproken dat deze wordt verrekend met de Algemene reserve. | 95 | V | I |
| <i>Onttrekking Algemene Reserve</i> Voor Transformatie Sociaal domein (SD) is een onttrekking van € 80.000 begroot op dit programma. Omdat wij binnen het rekeningresultaat voldoende ruimte hebben voor de gemaakt kosten, is de dekking vanuit de Algemene reserve niet nodig. Voor een toelichting op de besteding verwijzen wij naar het Programma Sociaal. | -80 | N | I |
| Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen) | 85 | V | - |
| Totaal verschil resultaat na bestemming Gebiedsontwikkeling | 14 | V | - |