

Sector/stafafdeling: Grondgebied/RO  
Portefeuillehouder: Wethouder Schoon

<b>Ter behandeling in de vergadering van:</b>	
de commissie	grondgebied d.d. 27 november 2018
de Raad	--

---

**Onderwerp:**

Aanpassen diverse budgetten sector grondgebied via najaarswijziging 2018

---

**Samenvatting**

De hierna behandelde budgetten van de sector grondgebied, exclusief die van de grondexploitatie, hierover wordt u separaat geadviseerd, behoeven om uiteenlopende redenen een aanpassing.

---

**Gevraagde beslissing commissie:**

1. De raad positief adviseren om de financiële gevolgen te verwerken in de najaarswijziging van de programmabegroting 2018.

---

**Advies / besluit vanuit commissie** (in te vullen door griffier)

---

**Onderwerp:**

Aanpassen diverse budgetten sector grondgebied via najaarswijziging 2018

---

**1. Inleiding**

De hierna behandelde budgetten van de sector grondgebied, exclusief die van de grondexploitatie, hierover wordt u separaat geadviseerd, behoeven om uiteenlopende redenen een aanpassing.

**2. Beoogd effect**

Zie argumenten.

**3. Argumenten**Investerings / kapitaallasten

In de primaire raming wordt ervan uitgegaan dat de investeringen uit voorgaande jaren op 1 januari 2018 zijn voltooid, zodat voor 2018 rente- en afschrijvingslasten worden geraamd.

Een aantal investeringen was echter begin 2018 nog niet afgerond, of zelfs nog niet gestart. Over deze investeringen wordt alleen rente berekend over het per 31 december 2017 uitgegeven deel. De afschrijving start dan niet eerder dan in 2019. Dit heeft tot gevolg dat de kapitaallasten in 2018 lager zullen zijn. De mutaties betreffen een groot aantal investeringen.

Een specificatie is opgenomen in de bijlage 'Overzicht mutaties investeringen en kapitaallasten'.

0.3-000 Gebouwen algemeen*4.331.000: meerjaren onderhoudsplan -€ 8.373*

Voor de jaarlijkse aanpassing van het meerjaren onderhoudsplan (MOP) is jaarlijks € 8.373 geraamd. Het is niet de verwachting dat dit budget dit jaar nog gebruikt gaat worden.

*8.332.000: verkoop (on)roerende zaken -€ 37.959*

In 1983 is samen met diverse personen en instanties via een erfenis het pand Burg. Wijnaendslaan in Rotterdam verkregen. Na langdurige juridische procedures is het pand in 2018 verkocht. Het positieve saldo tussen de baten en de lasten wordt verdeeld tussen de erfgenamen. De € 37.959 betreft het aandeel voor de gemeente en de dekking van de lasten uit voorgaande jaren.

0.3-000 Maarland NZ 104, Sloepenloods*4.343.001: cyclisch onderhoud -€ 34.300*

Er is onderzoek gedaan naar de scheuren in de gevel. De scheuren en het zetten van het gebouw wordt de komende jaren gemonitord door middel van deformatiemetingen op de gevel. Zodoende kan worden vastgesteld of het pand nog verder zakt of stabiel is. Aan de hand van de uitkomsten van dit onderzoek wordt er een herstelplan opgesteld.

0.3-000 Molenstraat, Kruithuis*4.343.000: algemeen onderhoud € 1.000*

Bij de reparatie van een raamluik en een vluchtdeur van het Kruithuis is een

overschrijding van de post algemeen onderhoud ontstaan.  
Het betreft hier de vluchtdeur welke niet goed functioneerde en waar meer houtrot aanwezig was dan voorzien.

#### 0.3-000 Voorstraat 86, Jacobskerk

*4.343.001: cyclisch onderhoud -€ 4.600*

De luchtverwarmer is gecontroleerd door het onderhoudsbedrijf, deze geeft aan dat de installatie nog in orde is en nog een aantal jaar mee kan alvorens deze vervangen hoeft te worden.

#### 0.3-000 Rozemarijnstraat 42a

*4.343.001: cyclisch onderhoud -€ 6.000*

Het pand komt samen met de Infirmierie binnen afzienbare tijd leeg, waarschijnlijk over ca. 2 jaar. Momenteel is het nog onduidelijk of het pand daarna in het bezit blijft van de gemeente. Totdat hier meer duidelijkheid over is wordt dit onderhoud niet uitgevoerd.

#### 0.3-000 Langestraat 31

*4.610.100: afschrijving -€ 358.499*

*8.321.000: huuropbrengst -€ 70.000*

*8.332.000: verkoop (on)roerende zaken € 358.499*

In de primaire begroting 2018 was ervan uitgegaan dat de huurder van Langestraat 31 de huur per 1 januari 2018 zou opzeggen en dat het pand bij verkoop minimaal de boekwaarde zou opbrengen.

Het pand is echter nog steeds verhuurd; een opzegging is nog niet ontvangen, zodat de budgetten gecorrigeerd worden.

#### 0.3-000 Catharijnehof 19

*4.343.000: algemeen onderhoud € 2.000*

*4.610.100: afschrijving -€ 82.315*

*8.332.000: verkoop (on)roerende zaken € 82.315*

Het pand Catharijnehof 19 staat per 1 januari 2017 leeg en in de primaire begroting 2018 was ervan uitgegaan dat het pand in 2018 verkocht zou worden en minimaal de boekwaarde zou opbrengen.

Het is nu de verwachting dat dit pand in 2019 verkocht wordt.

#### 0.3-000 Rozemarijnstraat 46, Arsenaal

*4.343.001: cyclisch onderhoud -€ 32.080*

*8.321.000: huuropbrengst € 77.786*

Medio januari 2018 is de bibliotheek verhuisd naar het bresgebouw waarna het pand leeg kwam te staan. Het geraamde cyclisch onderhoud, vervangen sanitair, tegelwerk en bedieningspaneel verlichting, is uitgesteld totdat meer duidelijk is over de toekomstige functie van dit pand.

Verder is er een BRIM subsidie (instandhoudingssubsidie) aangevraagd en toegekend voor het in standhouden van Rijksmonumenten. In verband hiermee is het voegwerk gelijktijdig met het buitenschilderwerk opgenomen voor 2022.

#### 0.3-000 Lijnbaan 17

*8.321.000: huuropbrengst € 10.800*

Het pand Lijnbaan 17 staat sinds begin 2018 leeg zodat de huuropbrengst wordt

afgeraamd.

0.3-000 Rozemarijnstraat 42, Infirmierie

*4.343.001: cyclisch onderhoud -€ 10.000*

Het pand komt samen met Rozemarijnstraat 42a binnen afzienbare tijd leeg, waarschijnlijk over ca. 2 jaar. Momenteel is het nog onduidelijk of het pand daarna in het bezit blijft van de gemeente. Totdat hier meer duidelijkheid over is wordt dit onderhoud niet uitgevoerd.

0.3-000 De Rik 28 (vm Bravo)

*4.343.001: cyclisch onderhoud -€ 18.454*

*4.343.028: schoonmaakkosten -€ 5.100*

De dakbedekking is nog niet aan vervanging toe en kan nog 5 jaar worden uitgesteld.

Na de aanpassing van het terrein rondom De Rik 28 behoort het plantsoen tot het openbaar groen. De kosten van Schoon, heel en veilig worden dan ook op taakveld 5.7-000 Openbaar groen verantwoord. Zie ook de toelichting aldaar.

0.3-010 Gronden en

8.2-000 Grondexploitatie

*Overboeken diverse kostensoorten*

Bij het tot stand komen van de primaire begroting 2018 was ervan uitgegaan dat begin 2018 een grondexploitatiebegroting vastgesteld zou worden voor de gronden aan de Jan Matthijssenlaan. Daarmee kwalificeert de grond als 'bouwgrond in exploitatie' en wordt verantwoord op taakveld 8.2-000.

Deze grondexploitatiebegroting wordt in de eerste maanden van 2019 verwacht. Zonder dat raadsbesluit kwalificeert de grond als 'materiële vaste activa' en moet verantwoord worden op taakveld 0.3-010.

In deze najaarswijziging worden de budgetten van 8.2-000 overgeboekt naar 0.3-010.

0.3-010 Gronden

*4.333.011: bouw- en woonrijp maken € 24.000*

De kosten voor het bouw- en woonrijp maken van de gronden aan de Nic. Pieckstraat en de Mgr. Smitstraat zijn hoger dan eerder ingeschat. Het verwijderen van alle heipalen is duurder uitgevallen en ook was geen rekening gehouden met het saneren van een ondergrondse tank.

De kosten worden gedekt door een beschikking over de algemene reserve grondexploitatie.

0.4-060 Huisvesting buitendienst

*4.343.038: telefoon € 800*

*4.343.048: machines en gereedschappen € 2.500*

In juni 2018 is voor € 3.920 een occasion stapelaar aangeschaft.

*4.343.115: Arbo-uitgaven -€ 10.000*

In 2016 is een nieuw kledingbeleid ingevoerd. Arbokleding (veiligheidsjassen, broeken en schoeisel) zit in het budget Arbo-middelen van de afdeling Beheer Openbare Ruimte (BOR). Voor de overige kleding (T-shirts, spijkerbroeken etc.) heeft de afdeling Personeel en organisatie (P&O) een budget.

Het is de verwachting dat er in 2018 ca. € 10.000 minder uitgegeven zal worden.

#### 0.4-070 Tractiemiddelen

*4.343.048: onderhoud tractiemiddelen € 7.000*

De onderhoudskosten van de shovel zijn als gevolg van een tegenvallende onderhoudsbeurt en een verplichte BMWT-keuring (heftruckkeuring) met € 11.000 gestegen.

Voor het warmwaterapparaat voor de graffiti verwijdering en overige schoonmaakmiddelen is € 4.000 minder nodig dan geraamd.

*4.610.000: rente -€ 19.798 en*

*4.610.100: afschrijving -€ 46.022*

De lagere kaptaallasten worden veroorzaakt doordat de vervanging van 6 tractiemiddelen, rekening houdend met de technische staat, een jaar uitgesteld kan worden:

- M.A.N. kraanwagen
- Mercedes Atego
- 2 Mercedesen sprinter
- shovel
- warmwatertoestel t.b.v. de graffiti verwijdering

#### 0.5-010 Treasury - dividend en overige zaken

*4.343.045: externe advisering € 8.024*

Bij het onderzoek naar de mogelijke verkoop van de aandelen Eneco Holding N.V. worden de belangen van de gemeente Brielle als aandeelhouder behartigd door de Aandeelhouderscommissie Eneco. De bijdrage aan die commissie bedraagt voor 2018 € 8.024.

#### 2.1-010 Wegen binnen de bebouwde kom

*4.343.060: onderhoud wegen -€ 4.185*

*4.343.061: onkruidbestrijding € 4.185*

*4.343.061: onkruidbestrijding € 25.815*

Gelet op de over de eerste 35 weken in rekening gebrachte bedragen voor onkruidbestrijding op verhardingen zal het budget in totaal met € 30.000 verhoogd moeten worden; een klein deel wordt gedekt door het budget onderhoud wegen te verlagen.

#### 2.1-020 Overige voorzieningen wegen

*4.343.028: project schoon, heel en veilig € 2.540*

Het hogere aandeel in de kosten voor het project schoon, heel en veilig wordt veroorzaakt door de procentuele verhogingen over de jaren 2017 en 2018.

*4.343.059: bebording en verkeerspalen € 17.500*

Naar aanleiding van de inspectie van de verkeersborden moest een groot aantal borden en verkeerspalen vervangen worden.

*4.343.063: onderhoud bruggen en tunnels -€ 50.000*

Voor groot onderhoud aan de houten brug voor het Stadskantoor is € 50.000 geraamd, maar met het vaststellen van de Binnenstad- en havensvisie is dit onderhoud vooralsnog uitgesteld.

*4.343.152 voorzieningen verkeersveiligheid -€ 10.000*

Voor het aanbrengen van diverse veiligheidsmaatregelen, zoals inzinkbare palen en drempels, wordt ca. € 10.000 minder uitgegeven dan verwacht.

*4.343.152 voorzieningen verkeersveiligheid -€ 2.400*

*4.425.003: subsidies en bijdragen € 2.400*

Aan Veilig Verkeer Nederland is een activiteitsubsidie toegekend ad € 2.400

welke gedekt wordt door het verlagen van het budget voorzieningen verkeersveiligheid.

#### 2.2-000 Parkeren

*4.343.000: kosten wegslepen € 6.000 en*

*8.340.006: opbrengst wegslepen -€ 6.000*

Gelijk aan voorgaande jaren zullen de kosten en opbrengsten voor wegslepen van fout parkeerders hoger dan de primair geraamde € 7.500.

#### 2.3-000 Recreatieve havens

*4.310.000: energiekosten € 2.000*

De energiekosten voor 2018 zullen net als vorig jaar uitkomen op ca. € 5.500, zodat het budget met € 2.000 verhoogd moet worden.

#### 3.2-000 Fysieke bedrijfsinfrastructuur algemeen

*4.343.182: verkoopkosten onroerende zaken € 2.710*

Nabij de Plas van Heenvliet wordt van de Directie Vastgoed een driehoekig perceel grond gehuurd, genaamd de Rijksdriehoek. De verkoopkosten betreffen taxatiekosten met betrekking tot een mogelijk toekomstige aankoop van deze grond.

#### 3.2-010 Plas van Heenvliet

*4.343.045: extern advies € 80.000*

Als gevolg van het storten van vervuild uitgelopen zand in en/of rond de Plas van Heenvliet is juridische assistentie noodzakelijk. Naar verwachting zullen de totale kosten hiervoor ca. € 80.000 bedragen.

*8.322.006: opbrengst specieberging -€ 55.000*

Gelet op de stortingen in de eerste 3 kwartalen zal er in geheel 2018 ca. 400.000 ton in de Plas van Heenvliet gestort worden, waardoor de opbrengsten met € 55.000 toenemen.

#### 3.2-020 Bedrijventerrein Seggelant

*4.610.000: rente -€ 44.881*

*4.630.000: afname boekwaarde -€ 149.097*

*8.630.000: activering lasten 193.978*

De berekeningswijze van rentekosten aan bouwgronden in exploitatie is dwingend voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording. Voor deze najaarswijziging is de berekening opnieuw uitgevoerd met als uitkomst dat het rentepercentage daalt van 1,12% naar 0,55%.

Door de lagere rentelasten zal ook de boekwaarde op de balans dalen.

#### 3.3-000 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

*4.310.000: energiekosten -€ 1.150*

Gelijk aan vorig jaar wordt er voor de weekmarkt € 1.150 minder aan energiekosten verwacht.

*4.343.039: WIBON -€8.417*

De Wet informatie-uitwisseling bovengrondse en ondergrondse netten en netwerken (WIBON) vervangt de in 2008 ingevoerde WION. De wet is sinds 31 maart 2018 van kracht. Doel van de WIBON is gevaar of economische schade door beschadiging van ondergrondse kabels of leidingen (zoals bijvoorbeeld: water-, elektriciteit-, gas- en telecomleidingen) te voorkomen.

De bijdrage die de gemeente hiervoor betaalt loopt via de gemeenschappelijke regeling Syntrophos en worden verantwoord op het rprogramma overhead bij onderdeel automatisering.

Op dit budget wordt alleen het opstellen van het handboek voor kabels en leidingen verantwoord; het restant budget ad € 8.417 kan afgeraamd worden.

*8.340.029: marktgelden € 2.119*

*De opbrengst marktgelden zal in 2018 naar verwachting niet meer dan € 12.000 bedragen (€ 12.981 in 2017), zodat de raming met € 2.119 verlaagd moet worden.*

#### 3.4-000 Economische promotie

*4.331.000: bijdrage SSRM € 80.000*

*8.433.000: bijdrage MRDH -€ 80.000*

Voor het project Ketenontwikkeling Circulaire Economie heeft de gemeente van de MRDH een bijdrage toegekend gekregen van € 100.000. Het ontvangen voorschot ad € 80.000 is doorbetaald het Fieldlab Smart, Safe and Resilient Mainports (SSRM). SSRM heeft een businesscase opgesteld voor het Beleef- en Expertisecentrum Circulaire Economie (BECCE).

#### 5.7-000 Openbaar groen

*4.331.000: inventarisatie vermoedelijk oneigenlijk gebruik gronden € 18.000*

De gemeente Brielle bezit veel grond verspreid over een groot gebied. Zonder dat we het weten kunnen stukken van die publieke grond oneigenlijk worden gebruikt door burgers of bedrijven. Daarbij gaat het soms om kleine stukken grond met openbaar groen, we spreken in dat geval over snippergroen. Maar mogelijk ook grote stukken grond of andere gronden die niet onder de noemer snippergroen vallen. Om te weten of er gronden van de gemeente Brielle oneigenlijk worden gebruikt wordt door het Kadaster een inventarisatie gedaan; kosten € 18.000. Op 12 juni 2018 is de commissie Grondgebied hiermee akkoord gegaan

*4.342.028: schoon, heel en veilig € 4.877*

Na de aanpassing van het terrein rondom De Rik 28 behoort het plantsoen tot het openbaar groen. De kosten van Schoon, heel en veilig worden dan ook niet meer op taakveld 0.3-000 De Rik 28 verantwoord. Zie ook de toelichting aldaar.

*4.342.141:plantsoenafval -€ 6.000*

Gelet op de uitgaven over de eerste 8 maanden is het de verwachting dat de verwerkingskosten voor het groenafval uit de openbare plantsoenen € 6.000 lager zullen zijn.

*4.343.208: Brielse Zoom Noord / kreken kweken € 7.857*

Voor het project Kreken Kweken is langs de Boomgaard Brielle van Klok Fruit een ecologische zone aangelegd. Hiermee is de Brielse Zoom Noord afgerond.

In de voorjaarswijziging van de programmabegroting heeft de gemeenteraad hiervoor een budget ad € 111.398 toegekend, welke gedekt werd door een even grote bijdrage, via de gemeente Hellevoetsluis, uit het project Kreken Kweken. De kosten zijn uiteindelijk € 7.857 hoger uitgevallen welke gedekt zullen worden door een beschikking over de reserve Brielse Zoom Noord. Deze reserve is toereikend; in 2016 is de bijdrage van de toenmalige Stadsregio Rotterdam hierin gestort.

#### 5.7-010 Openlucht recreatie

*4.343.106: kosten van volksfeesten € 6.380*

De verhoging van het budget wordt vooral veroorzaakt door hogere kosten voor de

evenementenaansluiting op het Scharloo en het, in verband met de weersomstandigheden, inzetten van pendelbussen op 1 april.

### 7.2-000 Riolering

#### *4.343.039: bijdrage exploitatie rioolgemalen € 12.316*

Het Waterschap Hollandse Delta heeft aangegeven dat de kosten voor de exploitatie van de overgedragen zuivering technische werken in 2018 zullen stijgen tot € 91.000. Samen met een voordelige afrekening over 2017 zal het budget met € 12.316 moeten toenemen.

#### *8.402.003: rioolheffing woningen -€ 22.205*

De hogere baten uit de rioolheffing wordt veroorzaakt door het hoger aantal aansluitingen op de gemeentelijke riolering als gevolg van nieuwbouw van woningen.

Het verschil tussen de baten en de lasten, vermeerderd met de toe te rekenen overhead, wordt verrekend met de reserve egalisatie rioolheffing.

### 7.3-000 Afval

#### *4.343.028: kosten van schoonhouden / schoon, heel en veilig -€ 12.000*

Het kabinet wil via garantiebannen zo veel mogelijk mensen vanuit een uitkering aan een gewone baan helpen (Wet banenafpraak en quotum arbeidsbeperkten).

In de gemeente Brielle is passend werk gevonden op de Stadswerf.

In het kader van het omgekeerd inzamelen was € 12.000 geraamd voor extra inzet op de stadswerf; dat budget kan nu afgeraad worden omdat dekking via 'garantiebannen' plaatsvindt.

#### *4.343.045: ondersteuning afdeling B.O.R. € 55.000*

In het advies over het afvalstoffenbeleid was € 55.000 geraamd voor ondersteuning van de afdeling B.O.R. in het jaar 2018. In de wijziging van de taakveldenraming was dit abusievelijk in 2019 opgenomen. In de (concept)begroting 2019 is dat budget niet opgenomen.

#### *4.343.074: afvalcontainers € 12.000*

Het budget afvalcontainers omvat zowel de aanschaf en onderhoud van minicontainers en het afvoeren en verwerken van diverse containers van de milieustraat.

In 2018 zijn de kosten vooral hoger door:

- de hogere verwerkingskosten voor OPK
- afvoeren en verwerken van containers met matrassen

#### *4.343.081: onderhoud en reiniging ondergrondse containers -€ 10.000*

#### *4.343.103: verwerking restafval € 53.913*

#### *4.343.107: ophalen door derden -€ 31.068*

Op 26 september 2017 is het afvalstoffenbeleid met daarin het omgekeerd inzamelen door de gemeenteraad vastgesteld. De belangrijkste doelstelling daarin is om het aandeel restafval te verlagen naar maximaal 100 kg per inwoner per jaar. Omdat iedereen aan het nieuwe systeem moet wennen was het de verwachting dat de totale hoeveelheid restafval in 2018 met 850 kg, in 2019 met 1.700 kg en vanaf 2020 met 2.550 kg zou dalen, waarmee de 100 kg per inwoner ongeveer bereikt moet zijn.

Door de latere invoering van het nieuwe afvalbeleid schuiven de verlagingen van het restafval een jaar op, zodat het budget voor de verwerkingskosten van het restafval weer opgehoogd moet worden. De verhoogde budgetten voor de ondergrondse containers en voor het ophalen van het afval kunnen grotendeels verlaagd worden.



#### *4.343.206: ophalen en verwerken pmd € 34.000*

Er is aanzienlijk meer kunststofafval (PMD) aangeboden dan verwacht. Verwacht wordt dat deze post bijna verdubbelt waardoor de kosten ca. € 34.000 hoger zullen uitvallen.

#### *8.340.032: afvalstoffenheffing -€ 30.419*

De hogere baten uit de afvalstoffenheffing wordt veroorzaakt door het hoger aantal huishoudens waar afval wordt opgehaald als gevolg van nieuwbouw van woningen. Het verschil tussen de baten en de lasten, verminderd met de toe te rekenen overhead, wordt verrekend met de reserve egalisatie afvalstoffenheffing.

### 7.4-000 Milieubeheer

#### *4.343.000: grondbemonstering diverse projecten -€ 10.000*

Op dit budget wordt onder andere verantwoord:

- bemonstering van illegaal gestorte grond
- opruimen van gelekte olie op de openbare weg en/of het oppervlaktewater

In 2018 is dit budget vrijwel niet aangesproken.

#### *4.343.001: uitvoeringsmaatregelen milieubeleidsplan -€ 2.390*

#### *4.425.003: subsidies en bijdragen € 2.390*

Aan de energiecoöperatie Voorne-Putten is een bijdrage verleend van € 2.390 welke gedekt wordt door het verlagen van het budget uitvoeringsmaatregelen milieubeleidsplan.

#### *4.343.039: duurzaamheidsonderzoek 't Woud € 9.000*

#### *8.422.002: bijdrage provincie -€ 9.000*

De provincie Zuid-Holland heeft voor het uitvoeren van een duurzaamheidsonderzoek bij het bedrijventerrein het Woud een subsidie toegekend van maximaal € 9.000. Voor het onderzoek is het bedrijf Stimular ingehuurd. Eind 2018 zal dit onderzoek afgerond zijn.

#### *4.424.000: bijdrage DCMR € 1.102*

De in het bedrijfsplan van de DCMR opgenomen kosten zijn iets hoger dan in de primaire raming mee rekening was gehouden; de kosten komen € 1.102 hoger uit.

### 7.5-000 Begraafplaatsen

#### *4.343.000: algemeen onderhoud €*

In 2018 is noodzakelijk onderhoud aan de asfaltpaden uitgevoerd in verband met wortelopdruk; dit heeft ca. € 12.000 gekost.

#### *4.343.001: cyclisch onderhoud € 4.500*

In 1993 is de aula van de nieuwe begraafplaats in gebruik genomen. Omdat het bezoekersaantal op begrafenissen snel toenam (tot circa 200 personen) is in die tijd een professionele vaatwasser geplaatst.

De vaatwasser is inmiddels kapot en vanwege de ouderdom niet meer te repareren. De kosten van de nieuwe vaatwasser bedragen € 4.500.

### 8.2-000 Grondexploitatie

#### *Overboeken diverse kostensoorten*

Bij het tot stand komen van de primaire begroting 2018 was ervan uitgegaan dat begin 2018 een grondexploitatiebegroting vastgesteld zou worden voor de gronden aan de Jan Matthijssenlaan. Daarmee kwalificeert de grond als 'gronden in exploitatie' en wordt verantwoord op taakveld 8.2-000.

Deze grondexploitatiebegroting wordt in de eerste maanden van 2019 verwacht. Zonder dat raadsbesluit kwalificeert de grond als 'materiële vaste activa' en moet verantwoord worden op taakveld 0.3-010.

In deze najaarswijziging worden de budgetten van 8.2-000 overgeboekt naar 0.3-010.

4.333.011: bouw- en woonrijp maken -€ 146.096

4.610.000: rente -€ 151.166

4.630.000: afname boekwaarde -€ 571.301

8.630.000: activering lasten € 868.563

De mutaties zijn exclusief de hiervoor genoemde overboeking naar taakveld 0.3-010.

De kosten voor bouw- en woonrijp maken zijn die voor het complex glassanering/ruimte-voor-ruimtekavels en betreffen een correctie op de begrotingstechnische verwerking van de kostprijsberekening van begin 2018.

De berekeningswijze van rentekosten aan bouwgronden in exploitatie is dwingend voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording. Voor deze najaarswijziging is de berekening opnieuw uitgevoerd met als uitkomst dat het rentepercentage daalt van 1,12% naar 0,55%.

Door de lagere kosten bouw- en woonrijp maken en de lagere rentelasten daalt ook de boekwaarde op de balans.

8.600.003: onttrekking voorziening -€ 1.467.111

De voorziening ter dekking van het verwachte tekort eind 2021 op het project glassanering/ruimte-voor-ruimtekavels is op de balans tegen contante waarde opgenomen. De berekening daarvan in de kostprijsberekening van begin 2018 is niet correct uitgevoerd. De hoogte van de voorziening kan met € 1.467.111 naar beneden bijgesteld worden. De voorziening is indertijd gevormd door een beschikking over de algemene reserve zodat deze correctie ook weer terug vloeit naar de algemene reserve.

#### 8.3-000 Woningexploitatie/woningbouw

4.343.001: cyclisch onderhoud -€ 9.500

De woning aan de Langestraat 40 is inmiddels verkocht, dat budget is afgeraamd. Het schilderwerk van de Raas 1 is nog in redelijke staat en kan daarom met een jaar worden uitgesteld. Verder is de vervanging van de cv-installatie van de Kaaistraat 29 naar voren gehaald.

#### 8.3-020 Bouw- en woningtoezicht

4.000.000: provinciale taken VTH (RUD) --€ 15.566

De taken voor Vergunningverlening Toezicht en Handhaving (VTH) zijn van de provincie naar de gemeente gegaan. De insteek was om deze taken onder te brengen bij een Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) of direct bij de DCMR.

Voor 2018 worden hiervoor geen kosten verwacht.

#### 0.10-00 Mutaties reserves

4.600.004: storting algemene reserve ivm onttrekking voorziening €1.467.111

4.600.004: storting algemene reserve grondexploitatie -€ 217.854

8.600.005: beschikking reserve egalisatie afvalstoffenheffing -€ 56.029

8.600.005: beschikking reserve egalisatie rioolheffing € 19.696

8.600.005: beschikking reserve Brielse Zoom Noord -€ 7.857

8.600.005: beschikking algemene reserve grondexploitatie -€ 24.000

#### **4. Draagvlak en risico's**

n.v.t.

**5. Aanpak / uitvoering**

Na vaststelling van de bijgaande wijziging van de taakveldenraming 2018-2021 worden de aanpassingen verwerkt in de najaarswijziging van de programmabegroting 2018.

**6. Communicatie**

n.v.t.

**7. Kosten, baten en dekking**

Voordelig saldo 2018 voor bestemming bedraagt		€ -1.489.406
Storting:		
- algemene reserve	€ 1.467.111	
- algemene reserve grondexploitatie	€ -217.854	
		<u>1.249.257</u>
Beschikking:		
- reserve egalisatie afvalstoffenheffing	€ -56.029	
- reserve egalisatie rioolheffing	€ 19.696	
- Reserve Brielse Zoom Noord	-7.857	
- algemene reserve grondexploitatie	€ -24.000	
		<u>-68.190</u>
Voordelig saldo 2018 na bestemming bedraagt		<u><u>-308.339</u></u>

**Bijlage(n):**

- wijziging taakveldenraming 2018-2021

bijlagen meezenden