

2.c.1. OVERZICHT INKOMENSOVERDRACHTEN REKENING 2005 - SUBSIDIES

x € 1,--

Product- nummer	Begunstigde/ categorie begunstigten	Verordening	Aard van subsidie	Beleidsmatig doel van subsidie	Toegekende subsidies 2005	Rekening 2004	Begroting na wijzigingen 2005	Rekening 2005	Afwijking rekening en begroting
--------------------	--	-------------	----------------------	--------------------------------------	---------------------------------	------------------	-------------------------------------	------------------	---------------------------------------

BINNESTAD

147	Diverse evenementen organisatoren	Evenementen- subsidieverordening	Exploitatiesubsidie	Dekking tekort begroting evenement	0		0	123.178	-123.178
147	Diverse evenementen organisatoren	Evenementen- subsidieverordening	Exploitatiesubsidie	Dekking tekort begroting evenement	441.853	0	400.000	441.853	-41.853
147	Sector Cultuur				14.926	0	0	14.926	-14.926
					456.779	0	400.000	579.957	-179.957

GRIFFIE

1	Diverse politieke partijen	fractievergoeding 2004	Exploitatiesubsidie	ondersteuning van de fractie	138.000	130.971	132.000	120.102	11.898
					138.000	130.971	132.000	120.102	11.898

ONDERWIJS EN WELZIJN

400	Regionaal Indicatie Orgaan	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	41.147				
400					41.147	737.054	50.805	41.147	9.658-
405	Het Spectrum	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	1.000				
	St. Philadelphia	ASV 1998	Investeringsubsidie	Zie productblad	60.000				
	St. de Gravenhorst	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	28.695				
	De Linde	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	40.482				
	Humanitas	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	8.881				
	Ver. Raad voor het Seniorenbeleid	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	8.983				
	DWO	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	1.465.915				
	Diverse instellingen	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad					
405					1.613.956	1.631.725	1.705.354	1.548.722	156.632-
410	St. Blijf van m'n Lijf	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	84.740				
	Grote Rivieren	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	25.000				
	St. Opmaat	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	1.324.937				
	GGZ ZHZ	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	49.875				
	Diverse EHBO instellingen	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	5.313				
410					1.489.865	1.070.565	1.548.617	183.654	1.364.963-

Product- nummer	Begunstigde/ categorie begunstigden	Verordening	Aard van subsidie	Beleidsmatig doel van subsidie	Toegeken- de subsidies 2005	Rekening 2004	Begroting na wijzigingen 2005	Rekening 2005	Afwijking rekening en begroting
--------------------	--	-------------	----------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	------------------	-------------------------------------	------------------	---------------------------------------

415	CWZW ZWN Leger des Heils	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	2.782.746				
	St. Jeugdzorg	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	221.678				
	St. de Hoop	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	667.684				
	Diakonaal Aandachtscentrum	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	30.000				
	Rivas	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	38.880				
	Diverse instellingen	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad					
415					3.740.988	3.831.017	4.033.265	3.803.869	229.396-
420	St. Blijf van m'n Lijf	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	721.671				
	Rivas	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	56.424				
	Leger des Heils	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	48.078				
420				826.173	682.175	796.429	800.535	4.106	
425	BoumanGGZ	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	1.129.555				
	AGOG	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	1.362				
	Gemeente Leerdam	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	185.412				
	CWZW ZWN Leger des Heils	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	319.000				
	St. Balans	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	500				
425				1.635.829	1.534.099	1.650.142	1.625.484	24.658-	
430	SVVG	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	6.512				
	Dordtse Adviesraad Gehandicaptenbeleid	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	11.535				
	St. Mee	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	6.294				
	DWO	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	121.907				
430				146.248	108.077	72.081	143.815	71.734	
435	St. Opmaat	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	997.404				
	Slachtofferhulp	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	23.076				
435				1.020.480	992.461	998.444	996.457	1.987-	
500	St. Openbaar Primair Onderwijs Dordrecht	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	176.420				
	St. Protestants-Christelijk Onderwijs Dordrecht	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	210.613				

Product- nummer	Begunstigde/ categorie begunstigten	Verordening	Aard van subsidie	Beleidsmatig doel van subsidie	Toegeken- de subsidies 2005	Rekening 2004	Begroting na wijzigingen 2005	Rekening 2005	Afwijking rekening en begroting
--------------------	--	-------------	----------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	------------------	-------------------------------------	------------------	---------------------------------------

515	CED	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	719.434				
	St. Driestar Educatief	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	30.727				
	St. Begeleidingsdienst voor Vrije Scholen	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	16.520				
	Da Vinci College	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	48.800				
	RCBB	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	2.000				
515					817.481	809.985	800.316	817.481	367.002
520	RMC	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	349.837				
520					349.837	-	-	349.837	349.837
605		ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad					
605					-	90.643-	97.137	-	97.137-
610	Johan de Witt	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad					
	St. Katholieke Onderwijsinstelling Bernardus Alfrink	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	161.369				
	Diverse instellingen	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad					
610					161.369	-	97.667	158.369	60.702
700	St. Opmaat	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	422.378				
	St. Katholieke Onderwijsinstelling Bernardus Alfrink	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	25.536				
	St. Openbaar Primair Onderwijs Dordrecht	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	10.000				
	SPD	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	307.575				
	COKD	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	84.456				
	COKD	ASV 1998	Investeringssubsidie	Zie productblad	17.120				
	CSPD	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	387.900				
	DWO	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	166.960				
	CED	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	12.792				
	Da Vinci College	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	15.000				
	GGD ZHZ	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	48.500				
	Humanitas	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	4.819				
	Diverse instellingen	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	5.525				
700					1.508.561	1.300.045	1.526.067	1.417.503	108.564-

Product- nummer	Begunstigde/ categorie begunstigden	Verordening	Aard van subsidie	Beleidsmatig doel van subsidie	Toegekende subsidies 2005	Rekening 2004	Begroting na wijzigingen 2005	Rekening 2005	Afwijking rekening en begroting
--------------------	--	-------------	----------------------	--------------------------------------	---------------------------------	------------------	-------------------------------------	------------------	---------------------------------------

705	COKD	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	94.844				
	CSPD	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	237.110				
	SPD	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	521.641				
	DWO	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	392.954				
	St. Openbare Bibliotheken Dordrecht	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	13.427				
	St. Openbaar Primair Onderwijs Dordrecht	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	177.842				
	St. Katholieke Onderwijsinstelling Bernardus Alfrink	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	48.094				
	St. Protestants- Christelijk Onderwijs Dordrecht	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	38.372				
705					1.524.284	1.187.393	1.391.850	1.432.379	40.529
710	DWO	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	612.784				
	Diverse instellingen	ASV 1998		Zie productblad					
710					612.784	770.970	594.502	544.751	49.751-
715	Diverse instellingen	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	127.153				
	Humanitas	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	52.550				
	St. Jeugdzorg	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	431.822				
	Vakantie Kinderfeesten	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	52.235				
	DWO	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	533.252				
715					1.197.012	952.648	1.560.646	1.227.884	332.762-
720	Diverse instellingen	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad					
720					-	-	2.377	150-	2.527-
725	Stimulans / CIB	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	13.185				
	De Buitenwacht	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	11.152				
	St. Oost-Europa Projecten	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	2.250				
	Balans Multiculturele vrouwenstichting	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	17.806				
	DID Turkse Arbeidersvereniging	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	3.950				

Product- nummer	Begunstigde/ categorie begunstigten	Verordening	Aard van subsidie	Beleidsmatig doel van subsidie	Toegekende subsidiën 2005	Rekening 2004	Begroting na wijzigingen 2005	Rekening 2005	Afwijking rekening en begroting
--------------------	--	-------------	----------------------	--------------------------------------	---------------------------------	------------------	-------------------------------------	------------------	---------------------------------------

765	RTV Dordrecht	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	469.350				
765					469.350	294.599	670.629	469.350	201.279-
780	DWO	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	224.000				
	St. Jeugdzorg	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	97.741				
	Centraal Comité Oraniedag	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	22.790				
	Rechtswinkel	ASV 1998	Exploitatiesubsidie	Zie productblad	6.265				
	Ver. HVO	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	41.758				
	St. Pan	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	31.500				
	St. IKOS	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad	13.944				
	CIB / Stimulans	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	1.663				
	Diverse instellingen	ASV 1998	Overige subsidies	Zie productblad					
780					439.660	321.615	783.564	341.915	441.649-
790	DWO	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad	79.378				
790					79.378	166.492	90.000	80.299	9.701-
795	DWO	ASV 1998	Projectsubsidie	Zie productblad					
795					-	350.000	-	-	-

30.048.485 30.232.782 30.224.259 27.180.821 2.693.601-

SPORT EN RECREATIE

139	Diversen	Sportsubsidie	Overige subsidies	exploitatie en doelsubsidie	266.336	218.338	272.084	266.336	5.748
143	St. Reclamegelden	Marktgeldverordening	Overige subsidies	promotie markten	10.000	0	10.000	10.204	-204
146	St. Wantjebad	ASV	Exploitatiesubsidie	exploitatie	25.300	25.300	25.300	25.300	0
146	St. De Dubbel	ASV	Exploitatiesubsidie	exploitatie	50.388	42.888	50.388	50.388	0
146	St. Schaats- en Activiteitencentrum Drechtsteden	ASV	Exploitatiesubsidie	exploitatie	53.119	53.119	53.119	53.119	0
146	St. Volkssterrenwacht Mercurius	ASV	Exploitatiesubsidie	exploitatie	92.250	83.025	92.250	92.250	

497.393 422.670 503.141 497.597 5.544

SOCIALE DIENST

Product- nummer	Begunstigde/ categorie begunstigten	Verordening	Aard van subsidie	Beleidsmatig doel van subsidie	Toegekende subsidies 2005	Rekening 2004	Begroting na wijzigingen 2005	Rekening 2005	Afwijking rekening en begroting
--------------------	--	-------------	----------------------	--------------------------------------	---------------------------------	------------------	-------------------------------------	------------------	---------------------------------------

	St Cliëntenraad Dordrecht	ASV	Exploitatiesubsidie	in stand houden cl.raad	58.200	30.347	33.480	42.808	-9.328
--	------------------------------	-----	---------------------	----------------------------	--------	--------	--------	--------	--------

58.200 30.347 33.480 42.808 -9.328

CULTUUR

114	Stichting ToBe	Alg Subsidie verordening	Exploitatiesubsidie	zie toelichting jaarverslag	1.025.353	1.022.533	1.025.353	1.025.353	0
114	Popcentrale	Alg Subsidie verordening	Exploitatiesubsidie		157.953	148.344	157.953	61.151	96.802
113	Stichting ToBe	Alg Subsidie verordening	Exploitatiesubsidie		795.822	640.000	795.822	795.822	0
122	Professionele beeldend kunstenaars	Nota Kunste- naarsbeleid	Projectsubsidies Startstipendia Werkbeurzen		133.209	109.644	133.209	120.900	12.309
122	Kunstenaars- verenigingen	Alg Subsidie verordening	Exploitatiesubsidie		32.191	31.406	32.191	19.164	13.027
115	Kamermuziek	Alg Subsidie verordening	Overige subsidies		18.655	18.655	18.655	18.681	-26
115	Poppentheater	Alg Subsidie verordening	Exploitatiesubsidie		12.505	12.030	12.505	12.500	5
115	Rainbow music festival	Alg Subsidie verordening	Activiteiten- subsidies		9.020	9.020	9.020		9.020
115	Diversen	Alg Subsidie verordening	Overige subsidies		8.714		8.714		8.714
115	Div instellingen op het gebied van letteren	Alg Subsidie verordening	Activiteiten- subsidies		88.914	160.928	88.914	64.653	24.261

Product- nummer	Begunstigde/ categorie begunstigten	Verordening	Aard van subsidie	Beleidsmatig doel van subsidie	Toegekende subsidies 2005	Rekening 2004	Begroting na wijzigingen 2005	Rekening 2005	Afwijking rekening en begroting
--------------------	--	-------------	----------------------	--------------------------------------	---------------------------------	------------------	-------------------------------------	------------------	---------------------------------------

115	Follow-up Cult.st. (Wantijpop) Kunstmenu	Alg Subsidie verordening	Activiteiten- subsidies		169.481	194.545	169.481	206.000	-36.519
115	Productietheater	Alg Subsidie verordening	Activiteiten- subsidies		10.250		10.250	7.550	2.700
115	Jeugdtheaterschool	Alg Subsidie verordening	Activiteiten- subsidies		51.250	51.250	51.250	48.750	2.500
115	Bibelot	Alg Subsidie verordening	Activiteiten- subsidies		147.250	202.824	183.976	186.628	-2.652
116	Div instellingen op het gebied van amateurkunst	Alg Subsidie verordening en Verordening amat. muziekbeoefening	Basis- uitvoerings- en vormings- subsidies		121.975	126.648	121.975	104.043	17.932
116	Div instellingen op gebied van pop en jazz	Alg Subsidie verordening	Activiteiten- en exploitatie subsidies		27.470	27.300	27.470	27.300	170
116	Stichting 't Hof	Alg Subsidie verordening	Exploitatiesubsidie		37.515	37.515	37.515	37.515	0
115	Stichting Bachorgel Grote Kerk	Alg Subsidie verordening	Subsidie Bachorgel Grote Kerk eenmalig			200.000			
116	Stichting Museum 40/45	Alg Subsidie verordening	Exploitatie subsidie		22.653	22.100	22.653	22.100	553
116	Archeologische Werkgemeenschap	Alg Subsidie verordening	Exploitatie subsidie		13.530	10.560	13.530	15.740	-2.210
115	Diversen	Alg Subsidie verordening	Diverse subsidies		100.245	98.197	100.245	47.800	52.445

Product- Begunstigde/ nummer categorie begunstigten	Verordening	Aard van subsidie	Beleidsmatig doel van subsidie	Toegekende subsidies 2005	Rekening 2004	Begroting na wijzigingen 2005	Rekening 2005	Afwijking rekening en begroting
--	-------------	----------------------	--------------------------------------	---------------------------------	------------------	-------------------------------------	------------------	---------------------------------------

--	--	--	--	--	--	--	--	--

2.983.955 3.123.499 3.020.681 2.821.650 199.031

PUBLIEKSDIENSTEN

16	St. Zwerfkat	ASV	Afr. zwerfkatten 2004/2005			95.535	1.595-	97.130
11	Jeugdzorg	ASV	Jeugdpreventieteam			140.000	130.238	9.762
11	Jeugdzorg	ASV	Integrale Traject Begeleiding			65.000	56.129	8.871
11	st. Delinkwentie en samenleving	ASV	Wijkveiligheid			-	5.680	-5.680
11	St. tegen zinloos geweld	ASV	terugbet. Subsidie 2003			-	6.652-	6.652
177	Regio ZHZ / urgentie	Rijk- inkomensoverdracht	uitv. Regio urgentieregeling			46.352	44.834	1.518
178	Diversen / vangnet	Rijk- inkomensoverdracht	uitv. Vangnetregeling			344.034	379.464	-35.430

690.921 608.098 82.823

STADSONTWIKKELING

170	Stichting RTO	Geen	Projectsubsidie		0	50.000	0	0
172	Ottevanger	SV 1992	Overige subsidies		943	943	0	-943
172	Dienst Welzijn	Beschikking	Exploitatiesubsidie		0	163.867	81.000	81.000
172	V.A.C.	Brief	Exploitatiesubsidie		16.375	7.708	10.000	-6.375
172	Woondrecht	Verb. Woningen ouderen	Investeringsubsidie		116.168			-116.168
172	Diversen	Subs. Fundering Emmaplein	Overige subsidies		64.527	77.477		-64.527
172	Diversen	Subs. Fundering	Overige subsidies		314.251	117.358	3.000.000	2.685.749
172	Woongroep Opteiland	Geen	Projectsubsidie		0	5.831		0
172	Regio ZHZ	Geen	Exploitatiesubsidie		0	90.575	73.000	73.000
180	Regio ZHZ	Geen	Projectsubsidie		216.692		216.692	0
187	Natuur Vogelwacht	ASV	Investeringsubsidie		40.000		40.000	0
193	Correctie	Geen	Overige subsidies		-8.792			8.792
199	Aqua Dordt B.V.	Brief	Exploitatiesubsidie		172.960	175.560	163.000	-9.960
199	SVD	Brief	Exploitatiesubsidie		5.268.069	5.015.709	5.218.000	-50.069
199	SVD	Brief	Exploitatiesubsidie		106.746			-106.746
199	Waterbus/FF						85.000	85.000
200	Regio ZHZ	Geen	Projectsubsidie		0	8.638		0

Product- nummer	Begunstigde/ categorie begunstigten	Verordening	Aard van subsidie	Beleidsmatig doel van subsidie	Toegekende subsidies 2005	Rekening 2004	Begroting na wijzigingen 2005	Rekening 2005	Afwijking rekening en begroting
--------------------	--	-------------	----------------------	--------------------------------------	---------------------------------	------------------	-------------------------------------	------------------	---------------------------------------

201	Diversen	SV 1997	Investeringssubsidie		161.161	2.896.357	907.560	161.161	746.399
201	Diversen	Wonen boven winkels	Investeringssubsidie		66.818	121.410	639.830	66.818	573.012
201	Diversen	Verw.niet doorz rolluiken	Overige subsidies		26.278	0	200.000	26.278	173.722
228	SVD	Geen	Exploitatiesubsidie		150.000	369.025	150.000	150.000	0
228	SVD	Brief	Exploitatiesubsidie		106.746			106.746	-106.746
228	Drechtwerk	Brief	Exploitatiesubsidie		47.939	54.383		47.939	-47.939
228	Diversen	Geen	Projectsubsidie		157.000	0	0	157.000	-157.000

7.023.881 9.154.841 10.784.082 7.023.881 3.760.201

TOTAAL

38.222.738 39.971.611 42.767.883 36.053.264 977.580

Programma : Algemene dekkingsmiddelen Wethouder : B.A. van der Zwaan
Thema : Kostenplaatsen en Overige baten en lasten Commissie : Bestuur en Middelen
Product : 211 Geldleningen directeur : W. van Miltenburg
Functie : 820/911 contactpersoon : R. de Geus, 078-6396207

Product Op dit product komen de rentelasten tot uitdrukking die aan verstrekte geldleningen, als onderdeel van de financiële activa, worden toegerekend. Deze rentelasten worden in principe volledig terugontvangen uit de rente die aan de geldnemers in rekening wordt gebracht. Dit betekent dat dit product nimmer een saldo zal vertonen tenzij sprake is van een renteloos verstrekte geldlening. Dit laatste was in 2005 niet het geval.

Financiën					* € 1.000
	S/I*	Rekening 2004	Primaire Begroting 2005	Begroting incl. wijz. 2005	Rekening 2005
Lasten					
Apparaatskosten					
Programmakosten (excl. kapitaallasten en stortingen in reserves/voorzieningen)					
Storting in voorzieningen					
Kapitaallasten		5.892	3.078	3.078	3.064
Totaal lasten		5.892	3.078	3.078	3.064
Baten					
(Exclusief onttrekkingen uit reserves)		5.892	3.078	3.078	3.064
Totaal baten		5.892	3.078	3.078	3.064
Saldo voor bestemming		-	-	-	-
Stortingen in reserves					
Onttrekkingen uit reserves					
Mutatie reserves		-	-	-	-
Saldo na bestemming		-	-	-	-
Mutatie saldo t.o.v. gewijzigde begroting 2005					-
Toelichting verschillen begroting incl. wijz./rekening:	S/I*				
Het saldo van baten en lasten van dit product sluit op 0					
Totaal verschillen begroting incl. wijzigingen versus rekening					-

* S = Structureel / I = Incidenteel

Programma : Algemene dekkingsmiddelen **Wethouder** : B.A. van der Zwaan
Thema : Kostenplaatsen en Ov. Baten/lasten **Commissie** : Bestuur en Middelen
Product : 212 Beleggingen **directeur** : W. van Miltenburg
Functie : 330/913 **contactpersoon** : R. de Geus 078-6396207

doel

Product Op het product beleggingen worden de baten en lasten van zowel interne beleggingen als externe deelnemingen verantwoord.

De belangrijkste externe deelnemingen zijn N.V. Eneco, B.V. Gemeenschappelijk Bezit Evides (v/h NV Waterbedrijf Europort) en Bank Nederlandse Gemeenten

Financiën					* € 1.000
	S/I*	Rekening 2004	Primaire Begroting 2005	Begroting incl. wijz. 2005	Rekening 2005
Lasten					
Apparaatskosten					
Programmakosten (excl. kapitaallasten en stortingen in reserves/voorzieningen)					
Storting in voorzieningen					
Kapitaallasten		1.479	797	797	797
Totaal lasten		1.479	797	797	797
Baten		25.923	10.966	10.966	17.059
(Exclusief onttrekkingen uit reserves)					
Totaal baten		25.923	10.966	10.966	17.059
Saldo voor bestemming		24.444	10.169	10.169	16.262
Stortingen in reserves					
Onttrekkingen uit reserves					
Mutatie reserves		-	-	-	-
Saldo na bestemming		24.444	10.169	10.169	16.262
Mutatie saldo t.o.v. gewijzigde begroting 2005					6.093
Toelichting verschillen begroting incl. wijz./rekening:	S/I*				
1. Eneco; hoger dividend					4.600
2. Evides; hoger dividend + nabetaling 2003 + interimdividend 2005					1.305
3. Diversen					188
4. Toelichting afwijking mutaties in reserves					-
Totaal verschillen begroting incl. wijzigingen versus rekening					6.093
* S = Structureel / I = Incidenteel					

Programma	: Algemene dekkingsmiddelen	Wethouder	: B.A. van der Zwaan
Thema	: Gemeentefonds	Commissie	: Bestuur en Middelen
Product	: 213 Algemene uitkering Gemeentefonds	Directeur	: W. van Miltenbug
Functie	: 921	Contactpersoon	: P.D. de Nooijer, 6396182

Doel Toetsen en bewaken van de volledigheid, juistheid en betrouwbaarheid van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds met als doel een doelmatige, rechtmatige en doeltreffende afweging door het gemeentebestuur.

Doelmeting

Doelgroep Gemeenteraad, College B&W en ambtelijk verantwoordelijken.

Product Kenmerken van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds

De algemene uitkering uit het Gemeentefonds is de belangrijkste vrij beschikbare inkomstenbron van een gemeente. De gemeentelijke autonomie is rechtstreeks gerelateerd aan deze uitkering. Er staan geen rijksverplichtingen tegenover. Het fonds wordt op rijksniveau gevoed door een deel van de rijksbelastingopbrengsten. Jaarlijks worden de middelen via verdeelmaatstaven verdeeld over de Nederlandse gemeenten. Eén en ander is vastgelegd in de nieuwe Financiële Verhoudingswet (nFVW) die per 1 januari 1997 in werking is getreden. De verdeelsystematiek is ten opzichte van de vorige wet uit 1984 ingrijpend veranderd. Met ingang van 2001 heeft de tweede fase van de invoering van het nieuwe verdeelsysteem plaatsgevonden. Hiermee is bereikt dat de gehele verdeling kosten - en inkomsten georiënteerd is binnen het kader van een globale verdeling. Het nieuwe verdeelmodel kent een groot aantal verdeelmaatstaven welke zoveel mogelijk objectieve structuurkenmerken van de gemeente weerspiegelen. Deze objectieve kenmerken worden ingedeeld naar sociale en fysieke maatstaven en naar centrumfunctie van een gemeente. Voorbeelden zijn het aantal inwoners, woonruimten, bijstandsontvangers, lage inkomens, klantenpotentieel en de OZB-capaciteit. Per maatstaf ontvangt een gemeente een bedrag. In de Gemeentefondscirculaires maakt het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties de hoogte van de bedragen per maatstaf bekend. Door rijksmaatregelen zoals beleidsmaatregelen of een andere financieringswijze kunnen de bedragen per maatstaf veranderen. Ook de landelijke ontwikkeling per maatstaf kan leiden tot aanpassing van de verdeling. Door de maatstaven te vermenigvuldigen met het bedrag per maatstaf ontstaat de uitkeringsbasis. De uitkeringsbasis weerspiegelt de geobjectiveerde kosten - en inkomstenstructuur van een gemeente. De Gemeentefondsuitkering wordt berekend door de totale uitkeringsbasis te vermenigvuldigen met de uitkeringsfactor. Een specificatie van de berekening is opgenomen in het beheersdeel van de stadsbegroting en -rekening.

Koppeling Gemeentefonds aan netto gecorrigeerde rijksuitgaven

De hoogte van de Gemeentefondsuitkering wordt indirect ook bepaald door de omvang van het Gemeentefonds. Vanaf 1995 is de normeringmethodiek van kracht en wordt de ontwikkeling van het Gemeentefonds bepaald door de groei van de gecorrigeerde netto-rijksuitgaven. Eenvoudig vertaald; het fonds gaat "gelijk trap op en af" met de rijksuitgaven. De groei wordt vertaald in de accessen van het fonds. Dit accres dient als integrale vergoeding voor zowel nominale (lonen en prijzen) als voor reële (beleids)-ontwikkelingen. Het zal duidelijk zijn dat de budgettaire positie van de gemeente direct afhankelijk is van de ontwikkeling van de rijksuitgaven.

Vanaf 2003 is een wijziging in de normeringsystematiek doorgevoerd. Rente uitgaven tellen vanaf 2003 mee bij de bepaling van de netto-gecorrigeerde rijksuitgaven waardoor het voordeel door verdere daling van de rente uitgaven door verlaging van de staatsschuld is verdwenen. Aanpassingen van loon- en prijsniveaus blijven onze aandacht vragen. De juiste vertaling van de effecten van arbeidsvoorwaarden naar de gemeentelijke loonkosten zijn van evident belang. Dit brengt voor gemeenten financiële risico's mee. Pas bij het samenstellen van de rijksrekening wordt de definitieve voeding bekend, terwijl gemeenten hun uitgaven en inkomsten op voorcalculaties baseren.

Behoedzaamheidsreserve

Per januari 1997 is binnen het Gemeentefonds een behoedzaamheidsreserve ingesteld om gemeenten achteraf niet te confronteren met aanzienlijke kortingen op de algemene uitkering door onderuitputting van de rijksuitgaven. Op basis van de feitelijke groei van het Gemeentefonds vindt steeds achteraf een verrekening met de behoedzaamheidsreserve plaats. Landelijk is de reserve bepaald op € 209 miljoen; voor Dordrecht bedraagt het aandeel ongeveer € 1,7 miljoen. In het kader van de herziening van de normeringsystematiek door het nieuwe kabinet zal de noodzaak van het in stand houden van de reserve onderwerp van bespreking zijn.

Uitname uit het Gemeentefonds vanaf 2004 wegens het BTW compensatiefonds

Vanaf 1 januari 2003 is het BTW compensatiefonds (BCF) in werking getreden. Dit fonds voorziet in het terug vorderen van betaalde BTW van de gemeente in haar rol als niet-ondernemer en overheid. Eén van de belangrijkste redenen van het BCF is om zo de afweging tussen het zelf uitvoeren van taken en het uitbesteden daarvan aan private partijen te stimuleren. Voorheen was het aftrekken van deze BTW niet mogelijk, waardoor uitbesteding per definitie duurder was. Omdat de invoering van het BCF voor het Rijk en voor het collectief van de gemeenten budgettair neutraal dient te verlopen, worden gemeenten voor het verwachte voordeel door de BTW compensatie gekort op hun algemene uitkering. Met ingang van 2004 is de algemene uitkering in dit verband met circa € 8,5 miljoen verlaagd. Daar staat tegenover dat de uitvoeringsbudgetten in de begroting 2004 zijn verlaagd, waardoor eea voor onze gemeente budgettair neutraal verloopt.

- Ontwikkelingen risico's**
- ° Teruglopende economie in samenhang met ontwikkeling rijksuitgaven;
 - ° Onzekerheid over ontwikkeling diverse (landelijke) maatstaven zoals WOZ-waarde, woningen, uitkeringontvangers enzovoorts;
 - ° Ontwikkelingen BTW compensatiefonds (werkelijke declaraties tov uitname algemene uitkering).

- Informatie**
- Financiële verhoudingswet 1997;
 - Jaarlijkse circulaire Gemeentefonds van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkszaken;
 - Uitgave van het ministerie van Financiën "toelichting op de berekening van de uitkeringen uit het Gemeentefonds met ingang van 1997";
 - Specificatie van de berekening van de algemene uitkering in het beheersdeel van de stadsbegroting en -rekening.

* € 1.000					
Financiën	S/I*	Rekening 2004	Primaire Begroting 2005	Begroting incl. wijz. 2005	Rekening 2005
Lasten					
Programmakosten (excl. kapitaallasten en stortingen in reserves/voorzieningen)		-	-	-	-
Totaal lasten		-	-	-	-
Baten					
(Exclusief onttrekkingen uit reserves)		99.496	97.240	98.547	100.084
Totaal baten		99.496	97.240	98.547	100.084
Saldo voor bestemming		99.496	97.240	98.547	100.084
Mutatie reserves		-	-	-	-
Saldo na bestemming		99.496	97.240	98.547	100.084
Mutatie saldo t.o.v. gewijzigde begroting 2005					1.537
Toelichting verschillen begroting incl. wijz./rekening:	S/I*				
1. Ontwikkeling maatstaven	I				1.236
2. Vaststelling algemene uitkering 2003 (voordelig resultaat)	I				394
3. Bijstelling algemene uitkering 2004 (voordelig resultaat)	I				173
4. Afboeking balanspost 2004 ivm verwachte hogere AU agv neerwaartse bijstelling WOZ waarde ivm fundering	I				200-
6. Lagere uitkering BRES 2004 dan verwacht (balanspost)	I				67-
Totaal verschillen begroting incl. wijzigingen versus rekening					1.536
* S = Structureel / I = Incidenteel					

Programma : Algemene dekkingsmiddelen **Wethouder** : B.A. van der Zwaan
Thema : Kostenplaatsen en Overige baten en lasten **Commissie** : Bestuur en Middelen
Product : 214 Onvoorzien **directeur** : W. van Miltenburg
Functie : 922 **contactpersoon** : P.D de Nooijer 6396182

doel Weerstandscapaciteit ingeval van onvoorziene en onontkoombare kosten gedurende het begrotingsjaar.

Product Is bestemd voor onvoorziene uitgaven.

Financiën					* € 1.000
	S/I*	Rekening 2004	Primaire Begroting 2005	Begroting incl. wijz. 2005	Rekening 2005
Lasten					
Apparaatskosten					
Programmakosten (excl. kapitaallasten en stortingen in reserves/voorzieningen)			600	127	4-
Storting in voorzieningen					
Kapitaallasten					
Totaal lasten		-	600	127	4-
Baten				4	7
(Exclusief onttrekkingen uit reserves)					
Totaal baten		-	-	4	7
Saldo voor bestemming		-	600-	123-	11
Stortingen in reserves					
Onttrekkingen uit reserves					
Mutatie reserves		-	-	-	-
Saldo na bestemming		-	600-	123-	11
Mutatie saldo t.o.v. gewijzigde begroting 2005					134
Toelichting verschillen begroting incl. wijz./rekening:	S/I*				
Deel van onvoorzien dat niet nodig is gebleken. Valt vrij in het resultaat.					136
Een verloopoverzicht van Onvoorzien in 2005 is weergegeven in H5 van het Jaarverslag.					
Totaal verschillen begroting incl. wijzigingen versus rekening					136

* S = Structureel / I = Incidenteel

Programma : Algemene dekkingsmiddelen **Wethouder** : B.A. van der Zwaan
Thema : Kostenplaatsen en Overige baten en lasten **Commissie** : Bestuur en Middelen
Product : 215 Stelposten **directeur** : W. van Miltenburg
Functie : 922 **contactpersoon** : P.D. de Nooijer, 078-6396182

doel Inzichtelijk maken van niet rechtstreeks aan producten toe te rekenen en nader te concretiseren baten en lasten.

Product Centraal worden zowel onder de lasten als de baten stelposten opgenomen die deels gezien moeten worden als aanvulling op de sectorproducten en voortvloeiën uit wijzigingen op grond van (taak)mutaties bij de algemene uitkering en besluitvorming over beleidsintensiveringen en dergelijke bij de Kadernota en de begrotingsbehandeling.

Financiën					* € 1.000
	S/I*	Rekening 2004	Primaire Begroting 2005	Begroting incl. wijz. 2005	Rekening 2005
Lasten					
Apparaatskosten					
Programmakosten (excl. kapitaallasten en stortingen in reserves/voorzieningen)			2.883	1.222	
Storting in voorzieningen					
Kapitaallasten					
Totaal lasten		-	2.883	1.222	-
Baten			40	300	
(Exclusief onttrekkingen uit reserves)					
Totaal baten		-	40	300	-
Saldo voor bestemming		-	2.843-	922-	-
Stortingen in reserves					
Onttrekkingen uit reserves					
Mutatie reserves		-	-	-	-
Saldo na bestemming		-	2.843-	922-	-
Mutatie saldo t.o.v. gewijzigde begroting 2005					922
Toelichting verschillen begroting incl. wijz./rekening:	S/I*				
Op een aantal stelposten is in 2005 geen beroep gedaan, onder andere:					
- Nominale ontwikkelingen	I				930
- Diverse kleine posten (zie beheersbegroting)	I				244-
- Nieuw beleid (MJP 2002-2006): Resultaatbestemming	I				236
Totaal verschillen begroting incl. wijzigingen versus rekening					922
* S = Structureel / I = Incidenteel					

Programma	: Algemene dekkingsmiddelen	Wethouder	: B.A. van der Zwaan
Thema	: Kostenplaatsen en Overige baten en lasten	Commissie	: Bestuur en Middelen
Product	: 216 Algemene baten en lasten	directeur	: W. van Miltenburg
Functie	: 340/721/722/921/922	contactpersoon	: R. de Geus, 6396207

doel Bewaken en toetsen van niet aan sectoren gerelateerde concernmiddelen.

Product Hieronder worden baten en lasten opgenomen die niet zijn onder te brengen bij andere producten. Te noemen zijn doeluitkeringen van het rijk voor GSB projecten en onttrekkingen aan reserves ter dekking van lasten op diverse posten

Financiën					* € 1.000
	S/I*	Rekening 2004	Primaire Begroting 2005	Begroting incl. wijz. 2005	Rekening 2005
Lasten					
Apparaatskosten					2.159
Programmakosten (excl. kapitaallasten en stortingen in reserves/voorzieningen)		18.401	11	827	7.731
Storting in voorzieningen				3.077	6.490
Kapitaallasten					61
Totaal lasten		18.401	11	3.904	16.441
Baten		122.912	11.088	30.716	35.829
(Exclusief onttrekkingen uit reserves)					
Totaal baten		122.912	11.088	30.716	35.829
Saldo voor bestemming		104.511	11.077	26.812	19.388
Stortingen in reserves		161.608	14.712	45.104	105.539
Onttrekkingen uit reserves		65.600	19.266	42.650	116.542
Mutatie reserves		96.008-	4.554	2.454-	11.003
Saldo na bestemming		8.503	15.631	24.358	30.391
Mutatie saldo t.o.v. gewijzigde begroting 2005					6.033
Toelichting verschillen begroting incl. wijz./rekening:	S/I*				
1. Geen storting van surplus Rentefonds in Algemene Reserve					5.069
2. Geen storting Armoedebeleid in reserve					780
3. Verschil overheveling restantkredieten 2004					351
4. Lagere afroming surplus Rentefonds					489-
5. Onvoorzien aanvulling saldo Reserve BCF na onttrekking vereveningsbijdrage					532-
5. Afkoop doeluitk. GSB Leefbaarheid door Ministerie					2.074
6. Lagere doeluitkering GSB SIV					983-
7. Geen uitbetaling subsidie GSB SIV					696
8. Storting overschot rioolexploitatie 2005 in voorziening					660-
9. Storting overschot afvalstoffenheffing 2005 in voorziening					179-
10. Saldo boekingen rente financiering eigen vermogen					764
11. Overige afwijkingen					859-
Totaal verschillen begroting incl. wijzigingen versus rekening					6.032

* S = Structureel / I = Incidenteel

Beleidsstaak : Algemene dekkingsmiddelen **Wethouder** : B.A. van der Zwaan
Product : 217 Saldi kostenplaatsen **Commissie** : Bestuur en Middelen
Functie : 960 **directeur** : W. van Miltenburg

contactpersoon : P. de Nooijer (078 6396182)

Doel Op dit product wordt het saldo van de renteomslag tot uitdrukking gebracht alsmede de wijze waarop dit saldo voor de exploitatie wordt geneutraliseerd middels een onttrekking aan of storting in het Rentefonds (reserve).

Product

Financiën					* € 1.000
	S/I*	Rekening 2004	Primaire Begroting 2005	Begroting incl. wijz. 2005	Rekening 2005
Lasten					
Programmakosten (excl. kapitaallasten en stortingen in reserves/voorzieningen)			3.584	3.421	7.916
Totaal lasten		-	3.584	3.421	7.916
Baten					
Totaal baten		-	-	-	-
Saldo voor bestemming		-	3.584-	3.421-	7.916-
Stortingen in reserves					
Onttrekkingen uit reserves			3.584	3.421	7.916
Mutatie reserves		-	3.584	3.421	7.916
Saldo na bestemming		-	-	-	-
Mutatie saldo t.o.v. gewijzigde begroting 2005					-
Verschil saldo voor bestemming begroting incl. wijz./rekening:					4.495-
Toelichting verschil:					
S/I*					
1. Reserve- en voorzieningenniveau per 1 januari ca. € 32 miljoen hoger dan geraamd. 4% rente hierover					1.271-
2. Niet geraamd: 4% rente over garantieproduct-deel van Reserve SI (€ 27 mio)					1.089-
3. Afwijking rentelasten eigen vermogen (zie ook Prod 216 Alg Baten en Lasten)					764-
4. Boete wegens vervroegde aflossing van 3 hoogrentende langlopende leningen, e.e.a. op grond van collegebesluit (niet geraamd)					266-
5. Hogere dan geraamde overige rentebaten					255
6. Boekwaarde activa per 1 januari lag € 23 mio lager dan geraamd, waardoor hierover 4% minder rentelasten konden worden doorbelast					891-
7. Overige afwijkingen					469-
Totaal mutaties t.o.v vorig jaar					4.495-
* S = Structureel / I = Incidenteel					