

Bijlage 1: Technische Resultaatbestemming

Voorstellen voor overheveling en technische resultaatbestemming

Product	Vertraagd naar 2008	Meerjarige exploitatie-budgetten	Bestuurlijk besluit	Toelichting
009 Brandweer			€ 100.000	Op het expliciet toegekende budget "Levensloop/FLO" dient € 100.000 gereserveerd te worden, om de bijdrage levensloopregeling en versterkte ABP pensioen van de brandweerofficieren te kunnen voldoen. Voor deze categorie is nog geen storting gedaan.
105 Griffie	€ 52.000			Bij de vaststelling van het Jaarverslag 2006 heeft u er al mee ingestemd dat een bedrag als resultaatbestemming kon worden meegenomen naar 2007. De doorontwikkeling van het RIS is echter opgehouden in verband met een definitief besluit over het vergaderstelsel. Nu dat is genomen, is de doorontwikkeling weer opgepakt. Deze zal in 2008 haar beslag krijgen.
009 Brandweer	€ 45.000			Voorgesteld wordt voor het actieprogramma "Geweld" en het "Onderzoek Sterrenburg-brand" geld over te hevelen. Voor beide is een opdracht verstrekt aan een derde. Financiering zou plaatsvinden uit onderbesteding middelen 2007, maar zijn door vertraging uitgelopen naar 2008.
STAD			€ 259.914	Het rijk heeft eind 2007 extra middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de WMO op het vlak van huishoudelijke zorg.
STAD			€ 10.000	Het rijk heeft in 2007 structureel via de algemene uitkering extra compensatie gegeven voor gemeentelijke kosten ivm groepsverkleining voor zeer moeilijk lerende kinderen (ZMLK).
STAD			€ 42.000	Het kabinet streeft naar een landelijk dekkend netwerk van anti discriminatie voorzieningen vanaf 2008, onder regie van gemeenten. Vooruitlopend op definitieve wetgeving zijn middelen beschikbaar gesteld, bericht op het in stand houden van bestaande anti discriminatie bureaus en het ontwikkelen van gemeentelijk netwerk.
STAD			€ 49.000	In het kader van het Bestuursakkoord dat op 4 juni jl. tussen rijk en VNG is gesloten, is een deelakkoord gesloten tussen SZW en VNG over participatie. Daarin is de ambitie uitgesproken om in de periode 2008-2011 een extra impuls te geven aan het bestrijden van armoede en het terugdringen van het aantal huishoudens met problematische schulden. Daarnaast is afgesproken om de gereserveerde middelen voor het SZW handavingsprogramma 2007-2010 voor het verankeren van programmatisch handhaven in de gemeentelijke uitvoeringspraktijk aan het gemeentefonds toe te voegen. Het betreft voor 2007 een bedrag van € 49.000.
013 Welzijnswerk	€ 60.000			Wijkstrategieën. Voor de wijken in Dordrecht West zijn in 2007 de laatste wijkvisies/wijkstrategieën opgesteld en door de gemeenteraad vastgesteld. Voor de wijken in het Centrum zouden wij wijkstrategieën in 2007 opstellen en voor Oost in 2008. Door de nadruk die het college legde op de uitvoering is in 2007 geen prioriteit gegeven aan het opstellen van wijkstrategieën voor het Centrum. Wel is er in 2007 een begin gemaakt met de voorbereidingen hiertoe. Op basis hiervan is besloten om in 2008 met behulp van scenario planning voor één wijk in het Centrum, te weten Reeland, een wijkstrategie op te stellen. Voor de overige wijken in Oost en Centrum zal in 2008 in plaats van een wijkstrategie wel een analyse in de vorm van bijvoorbeeld een quick scan worden gemaakt als basis voor de uitvoeringsplannen 2009.
013 Welzijnswerk	€ 400.000			DWO frictie inzake Buurtwerk. herstructurering van de DWO organisatie en er ontstaan frictiekosten, die de DWO, gelet op de vermogenspositie, niet zelf kan opvangen. In 2007 was hiervoor bij het product Buurtwerk € 400.000 (incidenteel) in het budget opgenomen, in verband met een beoogde invoering van deze nieuwe werkwijze per 1 januari 2008. Uitvoering is doorgeschoven naar 2009. Frictiekosten zullen nu in de loop van 2008 in beeld komen.
014 Jeugd	€ 63.000			Digitaal signaleringsnetwerk. In de kadernota 2007 is voor de jaren 2007 t/m 2010 een bedrag van € 100.000 per jaar beschikbaar gesteld voor een digitaal signaleringssysteem. In 2007 is slechts een beperkt bedrag uitgegeven voor dit doel. In de 2e managementrapportage is aangekondigd dat bij de jaarrekening het restantbudget van 2007 wordt doorgeschoven naar 2008. Bij de herverdeling van de budgetten voor dit product in 2007, begrotingswijziging 207018 (AWN 734013) zijn de middelen hiervoor beschikbaar gekomen.
017 Integratie	€ 146.000			Foyer de Jeunesse. Het gaat hier om de herinrichting van de buitenruimte van de Foyer. Na een periode van ontwerp, planning en voorbereiding zal in het voorjaar van 2008 met de herinrichting worden begonnen. In de loop van 2008 zal een en ander worden afgerond. Naar verwachting is hiervoor de resterende € 146.000 nog nodig
021 Maatschappelijke opvang	€ -			Voorbereiding Hostel (€ 20.000 uitg. / € 20.000 ink.) In 2007 is door B&W op 18 december 2007 besloten over te gaan tot de ontwikkeling van een hostelvoorziening in Dordrecht. Daarbij zijn middelen ter beschikking gesteld ten behoeve van een projectleider, die gedeeltelijk gedekt worden uit een bijdrage door het Drechtstedenbestuur. Omdat in 2007 nog geen uitgaven en inkomsten zijn gedaan worden deze middelen doorgeschoven naar 2008.
028 Culturele educatie		€ 19.383		Actieplan Cultuurbereik 2005-2008 (specifieke uitkering van het Rijk). Niet bestede middelen. Een aantal projecten, uit te voeren door de locaties in het kader van het actieplan Cultuurbereik, hebben in de voorgaande jaren vertraging opgelopen. De beschikbare gelden van het Rijk en de gemeente zijn niet besteed. De verkregen middelen van het Rijk zijn conform de gemeentelijke richtlijn als vooruitontvangen inkomsten op de balans gezet.
029 Culturele subsidies			€ 36.000	Voordeeling verschil Culturele Initiatieven. Storting in Cultuurfonds. Deze reserve heeft als doel "egalitatie van de kosten van culturele initiatieven". Deze reserve betreft in principe een exploitatie reserve voor het budget culturele initiatieven en heeft daarmee het karakter van een algemene reserve. In 2007 is een positief resultaat behaald op culturele initiatieven.
030 Collectie musea		€ 17.598		Actieplan Cultuurbereik 2005-2008 (specifieke uitkering van het Rijk). Niet bestede middelen. Een aantal projecten, uit te voeren door de locaties in het kader van het actieplan Cultuurbereik, hebben in de voorgaande jaren vertraging opgelopen. De beschikbare gelden van het Rijk en de gemeente zijn niet besteed. De verkregen middelen van het Rijk zijn conform de gemeentelijke richtlijn als vooruitontvangen inkomsten op de balans gezet.
030 Collectie musea			€ 47.260	Ontvangen Legaten in 2007. Storting in reserve erfstellingen, legaten en schenkingen musea. Deze reserve is ingaande 2007 apart ingesteld om ontvangsten vanuit legaten en schenkingen meer inzichtelijk te houden. Deze reserve kent geen plafond gezien het specifieke karakter. In 2007 hebben de Musea legaten ontvangen ten bedrage van EURO 47.260. Deze legaten zijn in 2007 opgenomen als baat in de exploitatie en niet gedoteerd aan de reserve. Het betreft een legaat inzake Rinkes EURO 39.760 en een legaat inzake Reus EURO 7.500.
032 Kunst in de openbare ruimte			€ 105.496	Storting in fonds stads- en wijkverfraaiing. Deze reserve heeft als doel de financiering van projecten "Kunst in de Openbare Ruimte". Dit is een specifiek doel/ bestemming. In 2007 is als gevolg van minder lasten en meer bijdragen van derden een positief resultaat behaald van EURO 105.496. Het voorstel is dit bedrag als budgetoverheveling naar 2008 aan te merken en vervolgens in 2008 te doteren aan de reserve.
035 Educatie / tentoonstellingen		€ 19.649		Actieplan Cultuurbereik 2005-2008 (specifieke uitkering van het Rijk). Niet bestede middelen. Een aantal projecten, uit te voeren door de locaties in het kader van het actieplan Cultuurbereik, hebben in de voorgaande jaren vertraging opgelopen. De beschikbare gelden van het Rijk en de gemeente zijn niet besteed. De verkregen middelen van het Rijk zijn conform de gemeentelijke richtlijn als vooruitontvangen inkomsten op de balans gezet. De niet bestede middelen van de gemeente worden als budgetoverheveling aangemerkt in het kader van een meerjarig exploitatiebudget.
036 Collectie archief		€ 28.595		Actieplan Cultuurbereik 2005-2008 (specifieke uitkering van het Rijk). Niet bestede middelen. Een aantal projecten, uit te voeren door de locaties in het kader van het actieplan Cultuurbereik, hebben in de voorgaande jaren vertraging opgelopen. De beschikbare gelden van het Rijk en de gemeente zijn niet besteed. De verkregen middelen van het Rijk zijn conform de gemeentelijke richtlijn als vooruitontvangen inkomsten op de balans gezet. De niet bestede middelen van de gemeente worden als budgetoverheveling aangemerkt in het kader van een meerjarig exploitatiebudget.

Bijlage 1: Technische Resultaatbestemming

Voorstellen voor overheveling en technische resultaatbestemming

Product	Vertraagd naar 2008	Meerjarige exploitatie-budgetten	Bestuurlijk besluit	Toelichting
039 Sociaal culturele voorstellingen Kunstmin		€ 299		Actieplan Cultuurbereik 2005-2008 (specifieke uitkering van het Rijk). Niet bestede middelen. Een aantal projecten, uit te voeren door de locaties in het kader van het actieplan Cultuurbereik, hebben in de voorgaande jaren vertraging opgelopen. De beschikbare gelden van het Rijk en de gemeente zijn niet besteed. De verkregen middelen van het Rijk zijn conform de gemeentelijke richtlijn als vooruitontvangen inkomsten op de balans gezet.
133 Intensiveren Culturele Programmering	€ 72.575			In het voorjaar van 2007 is een visiedocument 1572 geschreven dat door het college van B&W is omarmd. In de tweede helft van 2007 is een inhoudelijke vertaalslag van dit visiedocument naar een concreet plan gemaakt. In het najaar is uit een aantal potentiële ontwerp bureaus en keuze gemaakt. In december is een projectplan voor de pilotpresentatie neergelegd. In de eerste helft van 2008 zal dit leiden tot een publiekspresentatie. De benodigde voorbereidingstijd van het project is langer dan in eerste instantie gedacht. De Eerste Vrije Statenvergadering is en blijft een tamelijk abstract onderwerp en het heeft alleen maar zin om hier aandacht aan te geven als we erin slagen vanuit het heden deze gebeurtenis betekenis te geven. Die zoektocht heeft tijd gekost. In 2007 is, als gevolg van onderbesteding, een overschot gecreëerd van € 72.575.
046 Buitensportaccomm.	€ 17.000			Vervangende pick-uptruck is besteld maar is pas in 2008 geleverd.
047 Sportondersteuning	€ 30.753			De reserve Samenwerkingsverband Aangepast Sporten is bij de invoering van de nota reserves en voorzieningen abusievelijk toegevoegd aan de algemene reserve. De SAD-gelden zijn bijdragen van de aangesloten gemeenten ten behoeve van gehandicaptensport. Volgens de BBV moet dit als vooruitontvangen bedrag worden verantwoord.
048 Sportstimulering	€ 50.000			In 2007 is € 50.000 beschikbaar gesteld voor innovatie sportbeleid. Dit maakt onderdeel uit van het vernieuwde sportbeleid. Het uitvoeringsprogramma komt in 2008 in besluitvorming. Omdat het sportbeleid hierin integraal wordt benaderd, wordt voorgesteld de genoemde € 50.000 beschikbaar te houden in 2008.
064 Milieubeheer		€ 203.000		Door de reserve resultaatbestemming 2006 conform de begroting uit te voeren zijn er in 2007 meer inkomsten op het project bodemsanering Kilkade (Akzo nobel) binnen gekomen dan nodig was ter dekking van de kosten van 2007 op dit project. Verzoek is om deze meeropbengsten over te hevelen naar 2008 ter dekking van de nog te verwachten kosten in het jaar 2008
065 Ecologie		€ 17.696		Door de reserve resultaatbestemming 2006 conform de begroting uit te voeren zijn er in 2007 meer inkomsten op het project project flora en faunawet gerealiseerd, die behouden moeten blijven voor het project; dit is conform de gedragslijn uit voorgaande jaren
065 Ecologie		€ 369.517		Door de reserve resultaatbestemming 2006 conform de begroting uit te voeren zijn er in 2007 meer inkomsten op het project project Dordwijkzone gerealiseerd, die behouden moeten blijven voor het project; dit is conform de gedragslijn uit voorgaande jaren
072 Monumenten		€ 41.093		Door de reserve resultaatbestemming 2006 conform de begroting uit te voeren zijn er in 2007 meer inkomsten op het project project (niet doorzichtige) rolluiken gerealiseerd, die behouden moeten blijven voor het project; dit is conform de gedragslijn uit voorgaande jaren
073 Beheer en ontwikkeling van wijken		€ 33.879		Voor toelichting zie bovenstaande tekst, betreft project kraansteiger. Project is afgesloten. Voorstel is het bedrag terug te laten vloeien naar de voorziening isv-rijksdeel
092 Programma Binnenstad			€ 140.539	De Raad heeft in febr. 2006 een krediet beschikbaar gesteld van 1.125.00 voor diverse aanpassingen aan het Pand Achterom. In 2006 was nog een restantkrediet van 808.822 dat abusievelijk niet overgebracht is naar 2007. In 2007 is nog 668.283 uitgegeven. Er resteert op het oorspronkelijke door de Raad gevoteerde krediet nog 140.539. Dit restant dient weer via resultaatbestemming aan de begroting 2008 te worden toegevoegd
094 Marketing			€ 148.000	Om de kosten in het Krediet Intree Dordrecht, die onjuist in het krediet zijn geboekt, o.a. extra plankosten en huur Spuiboulevard, ten laste van de exploitatie 2008 te kunnen boeken wordt een technisch resultaatbestemmingvoorstel gedaan te compenseren met het voordelige exploitatieresultaat op het "Product Marketing"
080 Sluitende aanpak voortijdig schoolverlaten	€ 235.000			Leer-, werk- en leefinstituut. Op basis van de bij de kadernota 2007 geïnitieerde voornemens tot het instellen van een leer-, werk- en leefinstituut en is in 2007 een vooronderzoek uitgevoerd. Via een B&W besluit van januari 2008 is een bedrag beschikbaar gesteld voor een pilotproject leer-, werk-, en leefaanpak. De beperkte onderzoekskosten zijn ten laste van het regulier budget 2007 gebracht.
080 Sluitende aanpak voortijdig schoolverlaten	€ 22.840			RMC: toevoeging aan reserve. Niet uitgegeven RMC middelen moeten, volgens de regeling, aan een reserve worden toegevoegd. Omdat deze reservering nog niet had plaatsgevonden, wordt dit op deze wijze alsnog gedaan.
084 SIS programma	€ 56.000			Inrichting wijkcentrum MFA Koloriet. In 2007 is voor de inrichting van het wijkcentrum van het gebouw MFA De Koloriet ten laste van dit product € 56.000 ter beschikking gesteld (via begrotingswijziging 207050 / AWN 734018). Bij de eerste oplevering werden veel mankementen geconstateerd. De feitelijke inrichting vindt nu plaats in 2008.
095 Leerpark	€ 85.600			Onderbesteding op het budget ICT Visie leerpark
093 Toerisme	€ 105.709			Bij negenmaands is dit bedrag ten onrechte afgeboekt. Borgstelling Belcanto Festival voor 60.709 via budgetoverheveling en voor de resterende 45.000 middels technische resultaatbestemming voorstel
100 Droge / natte bedrijven		€ 853.647		Door de reserve resultaatbestemming 2006 conform de begroting uit te voeren zijn er in 2007 meer inkomsten op het project project upgrading Dordtse Kil gerealiseerd, die behouden moeten blijven voor het project; dit is conform de gedragslijn uit voorgaande jaren
103 Hoofdinfrastructuur (auto, fiets, water en OV)		€ 38.742		Door de reserve resultaatbestemming 2006 conform de begroting uit te voeren zijn er in 2007 meer inkomsten op het project project fietspad Diepenbrockweg gerealiseerd, die behouden moeten blijven voor het project; dit is conform de gedragslijn uit voorgaande jaren
103 Hoofdinfrastructuur (auto, fiets, water en OV)	€ 100.000			Voor Deltaport heeft budgetuitbreiding plaatsgevonden bij 9 MARAP. Voorstel is om dit budget over te hevelen naar 2008 i.v.m. te verwachten correctie op nota aan GRD over 2007. Deze correctie wordt ten laste van 2008 gebracht.
103 Hoofdinfrastructuur (auto, fiets, water en OV)	€ 140.000			Betreft uitbreiding vaartijden OV t.b.v. horecabezook. Exploitatiekosten proef door Dordrecht betaald.
104 Parkeren		€ 88.208		Door de reserve resultaatbestemming 2006 conform de begroting uit te voeren zijn er in 2007 meer inkomsten op het project project parkeerterrein Weeskinderendijk gerealiseerd, die behouden moeten blijven voor het project; dit is conform de gedragslijn uit voorgaande jaren
104 Parkeren		€ 183.808		Door de reserve resultaatbestemming 2006 conform de begroting uit te voeren zijn er in 2007 meer inkomsten op het project project parkeerterrein Energiehuis gerealiseerd; naar reserve parkeerfonds
105 Griffie	€ 26.905			Dit bedrag is het positieve saldo van het in de begroting 2007 opgenomen bedrag. U wordt voorgesteld dit te bestemmen voor de projectdoorloop van de verbouwing van de vergadervleugel, waartoe u op 10 juli 2007 hebt besloten. Het restant van € 5.792 kan dan terugvloeien naar de algemene middelen. Bij de vaststelling van de 9-maandsrapportage is de begroting al met een bedrag van € 361.000,- bijgesteld.

Bijlage 1: Technische Resultaatbestemming

Voorstellen voor overheveling en technische resultaatbestemming

Product	Vertraagd naar 2008	Meerjarige exploitatie-budgetten	Bestuurlijk besluit	Toelichting
111 Budget stafdiensten	€ 229.000			Project overschot WKPB en basisregistratie. Ten behoeve van Programma IP&A Drechtsteden stellen wij voor om de overschotten op de projecten WKPB en Basisregistratie (totaal: € 229) als resultaat te bestemmen. E.e.a. is ook opgenomen in de notitie van het SBC waarin dit als dekking wordt voorgesteld voor het deelprogramma 2 (Regionale ontwikkelprojecten) van het regionale Programma Informatievoorziening, Processen en Automatisering Drechtsteden (IP&A).
107 Bestuur	€ 292.000			In 2006 en 2007 zijn binnen het Organisatie- & Ontwikkelingsbudget middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het Programma Bedrijfsvoering. De werkzaamheden lopen nog door in 2008.
111 Budget stafdiensten	€ 200.000			Technisch beleidsplan. In de kadernota 2007 is voor het Technisch Beleidsplan € 280.000 budget extra aangevraagd. Hiervan is € 80.000 bestemd voor één fte (changemanager) en € 200.000 materiële kosten. De invoering van het technische beleidsplan is door de regionalisering vertraagd. Het project is opgenomen in het regionale programma Informatievoorziening, Processen en Automatisering Drechtsteden (= IP&A), dat bestaat uit vier deelprogramma's. In deelprogramma 1 zal de nieuwe Drechtsteden ICT-infrastructuur conform ons Technisch Beleidsplan worden ingevoerd. De changemanager (€ 80.000) is in 2007 op basis van inhuur ingevuld. Het project zal in 2008 en verder worden uitgevoerd. Wij willen dan voorstellen om de € 200.000 materiële kosten als resultaat te bestemmen.
100 Droge / natte bedrijven		€ 269.800		In 2007 is een niet geraamde ontvangst van sector Stadsbeheer ontvangen mbt het project upgradng dortse kil I, II en AW . Verzoek is deze ontvangst over te hevelen naar 2008 en in 2008 te verrekenen met de reserve revitalisering bedrijventerreinen (onttrekking t.l.v. de reserve wordt dus lager, conform beleidsnota kaders grote projecten (SBC))
103 Hoofdinfrastructuur (auto, fiets, water en OV)		€ 7.669		In 2007 is een niet geraamde ontvangst van sector MO ontvangen mbt het project functionele verrekenen met de voorziening isv-rijk. (Onttrekking t.l.v. de voorziening wordt dus lager, conform beleidsnota kaders grote projecten SBC))
			€ 1.256.187	Dit betreft het 'restantsaldo' GSB gemeentelijk deel over 2007 (zie bijlage GSB-SIV). Cfm gedragslijn voorgaande jaren wordt het overschot gestort in de reserve GSB gemeentelijk deel, zodat het beschikbaar blijft voor (nieuwe) GSB projecten
010 Wijkverkeersplannen		€ 135.075		In 2007 is een niet geraamde ontvangst van sector Stadsbeheer ontvangen mbt het project tussen de pollers. Verzoek is deze ontvangst over te hevelen naar 2008 en in 2008 te verrekenen met de reserve strategische investering (onttrekking t.l.v. de reserve wordt dus lager, conform beleidsnota kaders grote projecten (SBC))
065 Ecologie		€ 7.500		In 2007 is o.a. een niet geraamde ontvangst van DLG (dienst landelijk gebied) ontvangen mbt het project SGP. Strategisch Groen Project. Verzoek is deze ontvangst over te hevelen naar 2008 en in 2008 te verrekenen met de reserve strategische investering (onttrekking t.l.v. de reserve wordt dus lager, conform beleidsnota kaders grote projecten (SBC))
073 Beheer en ontwikkeling van wijken		€ 114.111		In 2007 is een niet geraamde ontvangst van huur busstation ontvangen mbt het project stationsomgeving. Verzoek is deze ontvangst over te hevelen naar 2008.
073 Beheer en ontwikkeling van wijken		€ 25.064		In 2007 is een niet geraamde ontvangst van st. woonbron ontvangen mbt het project te verrekenen met de voorziening isv-rijksdeel.
112 Publieke dienstverlening			€ 188.000	Restant op het KCC-budget meenemen, betreft tijdelijke middelen die op basis van specifieke besluitvorming zijn toegewezen aan een specifiek doel.
061 Afvalinzameling en verwerking			€ 70.834	Dit betreft een restantkrediet van de pilot papierinzameling minicontainers. De pilot is afgerond. De restantkredieten moet cfm besluit terug naar de reserve afvalstoffenheffing
Huis van de democratie			€ 140.000	Op 18 december 2007 heeft de Raad besloten om uit de technische resultaatbestemming van de jaarrekening 2005 € 140.000 te bestemmen voor het Huis van de Democratie. Deze bestemming is abusievelijk niet verwerkt in de begroting 2007. Hierdoor zijn ten onrechte voor € 140.000 kosten ten laste van S.I. geboekt ten koste van de financiële ruimte voor het project Hofkwartier. Dit dient nu via resultaatbestemming gecorrigeerd te worden.
061 Afvalinzameling en verwerking			€ 188.275	Betreft restbudget afval. Conform besluit moet dit restant terug naar de reserve afvalstoffenheffing.
BV Kennisbedrijven Leerpark			€ 150.000	De Raad is op 23 mei 2006 geïnformeerd over de deelname en de bijdrage van € 150.000 van de gemeente in de BV Kennisbedrijven t.l.v. de voorzieningen van het Leerpark welke worden gefinancierd uit S.I. De bijdrage uit S.I. is ten onrechte ten bate van de exploitatie geboekt en dient nu via resultaatbestemming ten gunste van S.I. gecorrigeerd te worden.
Wijzigingen correctielijst voorzieningen			€ 8.620.000	Betreft vrijval voorzieningen wegen, IHP en Vastgoed ivm aangescherpte regelgeving; door technische resultaatbestemming behouden voor onderhoud; vormen van (tijdelijke) reserves tot onderhoudsplannen op orde zijn.
112 Publieke dienstverlening			€ 67.000	Restantbudget voor de invoering van de integrale aanslag, ad. € 67.000 betreft tijdelijke middelen die op basis van specifieke besluitvorming zijn toegewezen aan een specifiek doel.
Totaal	€ 2.429.382	€ 2.474.333	€ 11.618.505	
	TOTAAL		€ 16.522.220	

- 1. Vertraagd naar jaar t+1:** dit betreft exploitatiegelden die eenmalig zijn verstrekt t.b.v. een aangewezen doel of activiteit. De uitvoering van deze activiteit is in jaar t aangevangen, maar loopt door naar t+1. In de toelichting dient expliciet ingegaan te worden op de éénmaligheid, de activiteit en reden van vertraging.
- 2. Meerjarig exploitatiebudgetten:** indien er een meerjarige (financiële) impuls binnen de begroting is vastgesteld, dan wordt deze in de praktijk over x jaar in de begroting opgenomen. Uiteindelijk gaat het erom dat het totale bedrag meerjarig beschikbaar is, dus indien er in jaar t minder is uitgegeven, dan volgt een budgetoverheveling van het restantbedrag; dit kan overigens ook in 'negatieve' zin. Indien er in jaar t te veel is uitgegeven, dan volgt een negatieve overheveling, waardoor in de jaar t+1 minder te besteden is.
- 3. Op grond van wetgeving, eerdere besluiten (of bestendige gedragslijn)** kan besloten worden/zijn dat budgetten meegenomen worden naar het volgende jaar. In de kolom toelichting dient een duidelijke verwijzing opgenomen te worden naar de onderliggende besluitvorming of regelgeving.