

Jaarstukken 2020

13-07-2021



Gebiedsontwikkeling

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Lasten			
<i>Bouw en woningtoezicht</i> Bij de bouw en woningtoezicht waren de lasten lager dan begroot o.a. door uitgestelde externe inhuur bij de omgevingsvergunningen	90	V	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. Voor de analyse verwijzen wij naar het Meerjarenperspectief Grondzaken 2020 (zie baten).	10.471	V	I
De kosten op overige grondzaken zijn hoger dan begroot. Dit is veroorzaakt doordat de historische kosten tot en met 2015 van Holland Park Zuid ten laste van de exploitatie zijn geboekt (Zie MPG 2020). Deze lasten worden verrekend met de Reserve Grondzaken	-572	N	I
De overige lasten bij grondzaken waren € 82.000 lager o.a. doordat de interne doorbelastingen en de inhuur derden lager waren dan begroot.	82	V	I
Voor het actualiseren van bestemmingsplannen is incidenteel budget geclaimd van € 40.000. Door vertraging worden deze lasten in 2021 gemaakt hetgeen een voordeel oplevert in 2020. Deze kosten worden verrekend met de reserve actualisatie bestemmingsplannen.	40	V	I
Voor het project omgevingsvisie is in 2020 een incidenteel budget geclaimd van € 75.000. Door vertraging zijn niet alle werkzaamheden in 2020 uitgevoerd. Hierdoor wordt € 40.000 overgeheveld naar 2021	40	V	I
<i>Overige verschillen</i> Dit betreft diverse overige verschillen.	10	V	I
Totaal verschil lasten	10.161	V	-

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Baten			
<i>Bouw en woningtoezicht</i> De aanvragen voor omgevingsvergunningen waren hoger dan begroot.	320	V	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. oor de analyse verwijzen wij naar het Meerjarenperspectief Grondzaken 2020 (zie lasten).	-10.471	N	I
<i>Overige Grondzaken</i> Conform BBV-regelgeving is het verplicht tussentijds winst te nemen op een complex. Na berekening blijkt dat de grondexploitatie van de Sniep een winst genereert van € 449.000. Dit bedrag wordt gedoteerd aan de reserve grondzaken.	449	V	I
In de voorziening grondzaken is een toekomstig verlies opgenomen voor de sanering van de oude locatie van de BP ad. € 1.735.000. Het project is afgesloten met een verlies van € 1.595.000. Dit levert uiteindelijk een voordeel op van € 140.000 Dit wordt verrekend met de reserve grondzaken.	140	V	I
Sinds 1 oktober 2020 hebben erfpachters de mogelijkheid om de erfpacht eeuwigdurend af te kopen of de bloot eigendom te verwerven. In het jaar 2020 hebben 5 erfpachters de erfpacht voor hun appartement eeuwigdurend afgekocht. Deze opbrengst was niet begroot.	110	V	I
<i>Overige verschillen</i> Dit betreft diverse overige verschillen.	7	V	I
Totaal verschil baten	-9.445	N	-
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
<i>Dotatie reserve omgevingsvergunningen</i> Omdat de leges omgevingsvergunningen een kostendekkende exploitatie betreft worden de tekorten verrekend met de reserve omgevingsvergunningen. In 2020 is € 421.000 meer gestort in de reserve dan begroot hetgeen een nadeel oplevert voor de exploitatie.	-421	N	I
<i>Dotatie reserve Grondzaken</i> In de voorziening grondzaken is een toekomstig verlies opgenomen voor de sanering van de ode locatie van de BP ad € 1.735.000. Het project is afgesloten met een verlies van € 1.595.000. Dit levert uiteindelijk een voordeel op van € 140.000 Dit wordt verrekend met de reserve grondzaken.	-140	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 van de Sniep een winst genereert van € 449.000. Dit bedrag wordt gedoteerd aan de reserve grondzaken	-449	N	I
<i>Onttrekking reserve Grondzaken</i> De kosten op overige grondzaken zijn hoger dan begroot. Dit is veroorzaakt doordat de historische kosten tot en met 2015 van Holland Park Zuid ten laste van de exploitatie zijn geboekt (Zie MPG 2020). Deze lasten worden verrekend met de Reserve Grondzaken.	572	V	I
<i>Onttrekking Algemene reserve</i> Er is een lagere onttrekking uit de Algemene Reserve gedaan voor Branding BWP	-21	N	I
<i>Onttrekking reserve Actualisatie bestemmingsplannen</i> Voor het actualiseren van bestemmingsplannen is incidenteel budget geclaimd van € 40.000. Door vertraging worden deze lasten in 2021 gemaakt hetgeen een voordeel oplevert in 2020. Deze kosten worden verrekend met de reserve actualisatie bestemmingsplannen	-40	N	I
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-499	N	-
Totaal verschil resultaat na bestemming Gebiedsontwikkeling	217	V	-