

Technische vragen Begroting 2015

Onderwerp: Technische vragen Begroting 2015

Van: CDA Fractie

Datum: 06 oktober 2014

Naar aanleiding van de Begroting 2015 heeft de CDA fractie een aantal technische vragen. Graag willen wij deze onder uw aandacht brengen met deze notitie.

Algemene beschouwingen (deel A)

Vraag

Pag. 6 'Algemene uitkering'. Kunt u in procenten en in euro's aangeven hoe de stijging van de factoren looncompensatie en prijscompensatie in de Algemene Uitkering 2015 (B1) voor Woerden is verwerkt? Kunt u dit ook aangeven voor de Algemene Uitkering 2014 voor Woerden?

Antwoord:

In de meicirculaire 2015 (de basis voor de berekening algemene uitkering 2015) wordt gerekend met een looncompensatie van 2,25% en een prijscompensatie van 1,5%. De exacte vertaling (invloed) hiervan in euro's in het totale bedrag is niet te berekenen. Het bedrag van de algemene uitkering wordt naast de indexering bepaald door mutaties van het rijksacres, herverdeeffecten, mutaties in indicatoren/aantalen e.d.

Vraag

Pag. 6 'Looncompensatie' In de begroting 2015 wordt gesproken over loon- en prijscompensatie (B 2) en over prijscompensatie (B 4). In de kaderbrief, de tweede bestuursrapportage (Programma 8, blz. 21) en de begroting 2015 worden de loon- en prijscompensatie verschillend toegelicht en berekend. Kunt u deze verschillen verklaren, nader omschrijven?

Antwoord

Onderdeel B 2 moet zijn alleen looncompensatie, de toevoeging prijscompensatie had hier niet mogen staan. De Prijscompensatie staat onder B4.

Vraag

Pag. 7. 'Investerings'. Genoemd wordt dat het 'on hold' zetten van de investeringen zorgt voor een voordeel. Om welke projecten gaat het hier en welke wijzigingen zitten er in de planning van die projecten?

Technische vragen Begroting 2015

Antwoord

<u>Projecten on hold/uitgesteld</u>	verschil kapitaallasten
Modernisering GBA	11.400,00
Vervanging scanners 2012	18.675,00
aanschaf div.voertuigen wijkbeheer	64.395,00
Totaal	94.470,00
 <u>minder uitgaven 2013</u>	
Reconstructie Eikenlaan e.o. 2012	33.943,00
Diversen beschoeiing en kademuren	72.220,00
1e inrichting OLP en meubilair 2009	33.376,00
Investerings Minkemacollege	104.855,00
Bouw nieuw afvalbrengstation	48.817,00
Totaal	293.211,00
 Totaal verschil kapitaallasten	 <u>387.681,00</u>

Vraag

Pag. 7. 'Overbruggingskrediet'. Kunt u deze maatregel nader toelichten? Om welke bedragen qua kredieten gaat het nu? Hoe vaak worden die verleend?

Antwoord

Als statushouder (asielzoekers) huisvesting krijgen van de gemeente hebben ze geen inschrijving, dus kunnen ze geen uitkering krijgen. Ze krijgen dan een tegemoetkoming in de huisvestingskosten en geld om van te leven. Dit is het zogenaamde overbruggingskrediet. Voorgesteld wordt nu om het geld om van te leven als lening te verstrekken.

Dit gebeurt niet zo heel veel maar de taakstelling vanuit het rijk is vergroot.

Vraag

Pag. 7 'Overig en verdere uitwerking'. Kunt u de 'afzonderlijke posten' > € 50.000,- specificeren (B7) en aangeven aan welk programma ze worden toegerekend?

Antwoord

Deze regel is opgebouwd uit veel afzonderlijke posten die als doel hebben om tot een reële begroting te komen. Belangrijkste wijzigingen zijn een voordelig renteresultaat en een aantal nadelen (ict-dienstverlening Lopik stopt, verzekeringen/ pensioenen/wachtgeld wethouders en leegstand/lagere verhuurprijs gebouwen). Criteria voor aanpassing in de categorie 'overig' zijn geweest: collegebesluit, onontkoombaarheid of actualisatie op basis van werkelijkheid.

Vraag

Pag. 8 'Prijscompensatie'. Kunt u aangeven aan welk deel van de begroting prijscompensatie (C4) wordt toegerekend (in bedragen)?

Technische vragen Begroting 2015

Antwoord

Prijscompensatie wordt toegerekend aan de uitgaven aan derden en de uitgaande subsidies. Deze uitgaven komen door de hele begroting voor. In eerste instantie is gerekend met 2% (B3) en dat is op basis van actuelere gegevens verlaagd naar 1,5%. Er is gerekend met een compensatie van 1,5% (C4) (tenzij er andere afspraken over indexering gemaakt zijn). Het totale bedrag aan indexering in de begroting 2015 is B3-C4 = 480K.

Programma's

1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid

2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer

Vraag

Pag. 16 'Doorstroming in Woerden' Graag een overzicht van de planning aan welke straten er op welk moment onderhoud gepleegd wordt' (kan ook onder Bijlage 2 Investeringsplannen)

Antwoord

Het onderhoudsplan 2015 is eind 2014 beschikbaar – voor wat betreft de vervangingen en reconstructies. Na de winter wordt nog een aanvullend overzicht gemaakt om asfalt/verharding met vorstschade aan te pakken.

Vraag

Pag. 17 '1 Beheer openbare ruimte'. In 2015 max. 10% op niveau D. Maar vastgestelde norm is C of B. Hoeveel ligt er nu op niveau D?

Antwoord

Huidige percentage D in de openbare ruimte met verhardingen is 10%. Uitgaande van onderhoudsniveau C betekent dat 10% van het areaal op D-niveau mag zijn. Voor de onderdelen die op B niveau beheerd moeten worden (hoofdfietspaden) betekent dat maximaal 10% van dit areaal zich op C-niveau mag bevinden.

Vraag

Pag. 17 3.1 'Bodemdaling'. Welk budget is in 2015 uitgetrokken om de geformuleerde doelstellingen te realiseren?

Antwoord

In 2015 wordt gewerkt aan het zoeken van passende oplossingen op basis van de geformuleerde speerpunten. Meer over dit onderwerp tijdens de raadsinformatiebijeenkomst van 11 november a.s.

Technische vragen Begroting 2015

Vraag

Pag. 19 'Onttrekkingen reserves'. We zien een enorme onttrekking in de komende jaren. Betreft dit de afvalstoffenheffing? En waar wordt dit bedrag aan uitgegeven? Vermindering zwerfafval? En specifiek?

Antwoord:

Dit betreft niet de afvalstoffenheffing. De onttrekking betreft m.n. de reserve Infrastructurele werken t.b.v. de aanleg van de randwegen. Zie ook blz. 87.

4. Cultuur, economie en milieu

Vraag

Pag. 26 4 'Milieu en duurzaamheid'. Wat verstaat het de gemeente onder 'een bij Woerden passende kwaliteit van de woon- en leefomgeving'?

Antwoord

Met het "realiseren van een bij Woerden passende kwaliteit van de woon- en leefomgeving" wordt bedoeld dat vanuit milieu bij realisatie van projecten en het volgen van ontwikkelingen kritisch gekeken wordt welke milieukwaliteit wenselijk is vanuit wet- en regelgeving rekening houdend met de identiteit van Woerden.

5. Onderwijs en sport

Vraag

Pag. 30 'Begeleiden naar startkwalificatie (1.1)' Op welke manier komen deze jongeren in beeld? Waarom 25%? Welke inzet wordt hierop gepleegd?

Antwoord

De jongeren worden benaderd door een medewerker van het team Regionaal bureau leerplicht en RMC (voortijdig schoolverlaten.) Dat gebeurt direct nadat ze zijn uitgeschreven bij een opleiding (na een melding uit een landelijk systeem.) Als ze al langer de lessen niet meer volgen op de school waar ze ingeschreven staan, komt er een melding via de school. Deze jongeren worden actief begeleid terug naar het onderwijs en/of een combinatie van onderwijs en werk. Ze worden na begeleiding nog een tijdje gevolgd. Het RMC is onderdeel van een regionaal netwerk van onderwijs, zorg en werk(toeleiding.) Het is niet realistisch dat we meer dan 25% van de doelgroep (jongeren tussen de 18 en 23 jaar die geen startkwalificatie hebben of die niet naar school gaan) als RMC gaan begeleiden. De meeste jongeren zijn al bij ons in beeld en/of hebben geen hulp nodig (zijn aan het werk) of hebben zich bij andere instanties dan het RMC aangemeld (UWV en Ferm Werk.)

6. Ruimtelijke Ordening en wonen

Vraag

Pag. 33. 'Scheefwonen'. Wat verstaat u onder een duidelijke afname van scheefwonen?

Technische vragen Begroting 2015

Antwoord

Op dit moment heeft circa 20% van de huurders in een sociale huurwoning een te hoog inkomen (>€40.000) in relatie tot de huur die betaald moeten worden. Dus als dit percentage van 20% omlaag gaat, dan is er een duidelijke afname van het scheefwonen.

Technische vragen Begroting 2015

7. Algemene inkomsten

Vraag

Stelposten. Met wie wordt de 'toezichthouder' bedoeld?

Financien

Antwoord: Provincie Utrecht

Paragraaf 3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Vraag

Pag. 57. 4 'Risico's' Het budget voor het verrichten van achterstallig onderhoud is ontoereikend. Hoe groot is het tekort op het budget?

Antwoord

Met de evaluatie IBOR die in het 4e kwartaal van 2014 plaatsvindt wordt de IBOR-systematiek doorgelicht, waarin budgetten en kwaliteitsniveaus opnieuw tegen het licht worden gehouden.

Vraag

Pag. 57. 4 'Risico's' Risico' die de gemeente loopt op leningen, waarborgen en garantstellingen aan derden ontbreken. Hoe hoog is het begrote bedrag voor 2015 en wat is de inschatting van de risico's die de gemeente hiermee loopt?

Antwoord

Gewaarborgde geldleningen: De gemeente Woerden heeft per 01-01-2014 aan borgstelling uitstaan: Verenigingen en stichtingen binnen de gemeente Woerden € 7.736.569.

Indirect garant: Indirect garant aan leningen aangegaan door de woningbouwcorporaties voor € 97.942.000. Dit betreft 50% van de restant hoofdsom waarvoor het waarborgfonds in eerste instantie garant staat.

Garantstellingen: De garantstellingen zijn verleend in het kader van de voormalige gemeente garantstelling voor particulieren die een hypotheek afsloten en hypothecaire geldleningen ambtenaren

Woningen (hypotheek) € 8.679.955,- / Hypothecaire geldleningen ambtenaren € 949.911

Algemeen: De risico's zijn laag, omdat er alleen waarborgen en garanties afgegeven worden als er een onderpand / zekerheidsstelling is. Er mogen geen hypothecaire geldleningen aan ambtenaren meer worden verleend.

Technische vragen Begroting 2015

Paragraaf 5 Financiering

Vraag

Pag. 67. 6 Financieringsbehoefte en leningenportefeuille. Welke verklaring heeft de gemeente voor de (forse) toename van het saldo van de langlopende geldleningen?

Antwoord: de toename wordt veroorzaakt door grote investeringen. Met name scholenbouw, afvalbrengstation en openbare ruimte (IBOR).

Paragraaf 6 Kapitaalgoederen

Vraag

Pag. 71. Ad. b 'Riolering' Wat is de samenhang tussen waterbeheer en rioolheffing?

Antwoord

De samenhang betreft het afvoeren/verwerken van zowel hemelwater als vervuild water/rioolwater

Paragraaf 7 Grondbeleid

Vraag

Pag. 80. 'Breeveld' Wat is de onderbouwing van de verliesvoorziening van € 800.000,-?

Antwoord

Zie pagina 14 van het Meerjaren Perspectief Grondbedrijf 2014.

Voor de volledigheid hierbij de tekst van pagina 14 MPG.

Tekst Pagina 14 MPG

3.2.1 Breeveld

Voor dit gebied is een overeenkomst gesloten met de eigenaar van naastgelegen terrein (voormalig Den Oudsten) om samen het gewenste programma te onderzoeken. De kosten van dit onderzoek worden gelijk verdeeld over gemeente en eigenaar aanliggende terrein. De gemeentelijke kosten worden tot aan de keuze van programma geboekt ten laste van de algemene middelen. In de overeenkomst is afgesproken dat in 2013 twee varianten onderzocht worden (100% bedrijven en mix wonen met bedrijven). In de loop van 2013 is een keuze gemaakt worden voor het programma op het gemeentelijke deel (bedrijven). Door het college is besloten de gemeentelijke en private locatie als 2 gescheiden trajecten te behandelen onder andere i.v.m. snelheid en te ontwikkelen programma.

Berekening boekwaarde Breeveld per m² uitgeefbaar

Boekwaarde per 31-12-2013 € 5.532.825

Uitgeefbaar gebied 31.350 m²

Gemiddelde boekwaarde per m² € 176

Het grondgebied waarop het Sluisgebouw staat is niet meegenomen in onderliggend MPG

Technische vragen Begroting 2015

aangezien het hier in eerste instantie geen “grondbedrijf” ontwikkeling betreft, maar vastgoed. Over dit complex wordt jaarlijks in de begroting en jaarrekening gemeld dat een nieuwe exploitatieopzet wacht tot duidelijkheid over de inhoudelijke randvoorwaarden voor de herontwikkeling. Als de kaders voor deze herontwikkeling verder uitgewerkt zijn wordt een nieuwe exploitatieopzet gemaakt en kan het financiële resultaat worden bepaald en verwerkt. In de loop van 2013 is een keuze gemaakt voor het programma. Indien deze keuze verder wordt uitgewerkt kan mogelijk de grondexploitatie geactiveerd worden. De risico's zitten binnen dit gebied vooral in de inhoudelijke, programmatische invulling van het gebied en de fasering daarbij. In het afgelopen jaar zijn een aantal gesprekken gevoerd met potentiële gegadigden.

Stand van zaken

1. De boekwaarde per 1-1-2013 bedraagt € 5.532.825 voor het terrein exclusief het Sluisgebouw.

Er is op basis van het huidige gebied als bedrijventerrein 31.150 m² grond uitgeefbaar.

De boekwaarde per vierkante meter uitgeefbaar van het complex Breeveld bedraagt daarmee ca. € 176

per m². (boekwaarde / m² uitgeefbaar).

2. De nog te maken kosten zien er als volgt uit:

- Bouw en woonrijp maken € 2.103.138

- Fondsen en risicoreservering € 3.318.079

- Rente tot aan uitgifte € 235.145

Totaal € 5.656.362

3. De boekwaarde is lager dan de prijs van gemiddelde bouwrijpe bedrijventerreingrond conform de

grondprijsbrief 2014; die aangeeft dat de grondprijs voor bedrijventerreinen ca. € 225 per m² bedraagt.

4. De totale boekwaarde + nog te maken kosten (exclusief fondsen en risicoreservering) voor uitgifte als bedrijventerrein bedragen € 5.532.825 + € 2.338.283 = € 7.871.108

Per meter uitgeefbaar € 251.

5. De grondprijs conform grondprijsbrief bedraagt minimaal € 225. Dat is € 26/m² uitgeefbaar minder dan onder punt 4. genoemde kostprijs per m². Voor dit verschil is in 2011 een verliesvoorziening van € 26 per m² uitgeefbaar getroffen (€ 800.000)

Samengevat

De grondprijs conform grondprijsbrief bedraagt minimaal € 225. Dat is € 26/m² uitgeefbaar minder dan onder punt 4. genoemde kostprijs per m². Voor dit verschil is in 2011 een verliesvoorziening van € 26 per m² uitgeefbaar getroffen (€ 800.000)

Bijlage 4 Detaillering begroting en analyse verschillen begroting 2014-2015

Vraag

Pag. 89 1 'Bestuursorganen'. Wat verklaart het (structurele) verschil van circa 0,6 mln. (hoger) tussen de programmabegroting 2014 (blz. 12) en de programmabegroting 2015 (blz. 89) op de post 'Bestuursorganen'?

Technische vragen Begroting 2015

Antwoord

In verband met wijziging van de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) is het product gemeenteraad overgegaan van het sectorproduct raad en rekenkamerfunctie naar het sectorproduct bestuursorganen. (bedrag circa 0,9 mln). Voorts vindt er met ingang van de begroting 2015 een andere vorm van kostentoerekening plaats.

Vraag

Pag. 89 2 'College van B&W'. Wat verklaart het (structurele) verschil van circa 0,2 mln. (hoger) tussen de programmabegroting 2014 (blz. 12) en de programmabegroting 2015 (blz.89) op de post 'Bestuursondersteuning college B&W'?

Antwoord

Wij constateren een verschil tussen de begroting 2014 (blz 12) van 1.818 mln en de begrotingskolom 2014 in de programmabegroting 2015 (blz 89) van 2.416 mln. Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de budgetoverheveling van 1,1 mln van het rekeningresultaat 2013 voor de frictiekosten reorganisatie. Hiervoor is in 2014 een begrotingswijziging opgesteld.

Vraag

Pag. 89 5 'Bestuurlijke samenwerking'. Wat verklaart het (structurele) verschil van circa 1,5 mln. (hoger) tussen programmabegroting 2014 (blz. 12) en de programmabegroting 2015 op de post 'Bestuurlijke samenwerking'?

Antwoord

Het verschil tussen de programmabegroting 2014 (blz 12) en de programmabegroting 2015 op bestuurlijke samenwerking bedraagt circa 0,7 mln. (€ 737.000 in plaats van € 37.000)

Het verschil betreft het eenmalige budget in 2014 voor de kosten opstarten samenwerking Oudewater-Woerden. Daarvoor is in 2014 een begrotingswijziging gemaakt.

Vraag

Pag. 89 6 'Raad en rekenkamerfunctie'. Wat verklaart het (structurele) verschil van bijna 1 mln. (lager) tussen de programmabegroting 2014 (blz. 12) en de programmabegroting 2015 op de post 'Bestuursondersteuning raad en rekenkamerfunctie'?

Antwoord: In verband met wijziging van de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) is het product gemeenteraad overgegaan van het sectorproduct raad en rekenkamerfunctie naar het sectorproduct bestuursorganen.(bedrag circa 0,9 mln)

Vraag

Pag. 89 214 'Parkeren'. Wat verklaart het (structurele) verschil van circa 0,35 mln. (lager) tussen de programmabegroting 2014 (blz. 28) en de programmabegroting 2015 op de post 'Baten parkeerbelasting'?

Technische vragen Begroting 2015

Antwoord

In de 2e bestuursrapportage 2013 (raadsbesluit december 2013) zijn de parkeerbaten structureel verlaagd. Dit verklaart het verschil tussen de oorspronkelijke programmabegroting 2014 en de programmabegroting 2015.

Vraag

Pag. 90 3. 'Sociaal Domein'. Het saldo aan baten en lasten stijgt met bijna 11 mln. Woerden ontvangt 14,5 mln. van het Rijk voor het uitvoeren van de gedecentraliseerde taken (blz. 95). Hoe wordt het verschil van 3,5 mln. verklaard? Graag een specificatie per functie.

Antwoord

Het saldo van programma 3 stijgt van € 17,9 miljoen in 2014 naar € 38,7 miljoen in 2015. Een verschil van € 20.8 miljoen. Zie blz. 90. Dit verschil wordt veroorzaakt door de nieuwe geldstromen AWBZ/Wmo en Jeugd. Tevens moet met ingang van 2015 de ontvangen participatiegelden worden verantwoord binnen programma 7 en niet meer binnen programma 4.

Vraag

Pag. 90 3. Sociaal Domein. In de begroting komen nergens kosten voor Woerden Wijzer terug, terwijl deze wel benoemd worden in paragraaf 3. Graag informatie onder welke posten Woerden Wijzer is ondergebracht in de begroting en voor welk bedrag per post.

Antwoord

De kosten van Woerden Wijzer zijn ondergebracht bij het product 671 Eerstelijnsloket Wmo en Jeugd voor een bedrag van € 1,1 miljoen.

Vraag

Pag. 91 421 'Openbaar Basisonderwijs onderwijshuisvesting'. Wat verklaart het (structurele) verschil van circa 1,4 mln. oplopend tot 1,7 mln. in 2017 (hoger) tussen de programmabegroting 2014 (blz. 40) en de programmabegroting 2015 op de post 'Openbaar Basisonderwijs onderwijshuisvesting'?

Antwoord: De oplopende lasten hebben met name betrekking op kapitaallasten van de nieuwbouw school in Harmelen. Het betreffende krediet wordt verspreid over enkele jaren uitgegeven.

Vraag

Pag. 91 423 'Bijzonder Basisonderwijs onderwijshuisvesting'. Wat verklaart het (structurele) verschil van ruim 1,6 mln. oplopend tot 2,0 mln. in 2017 (lager) tussen de programmabegroting 2014 (blz. 40) en de programmabegroting 2015 op de post 'Bijzonder Basisonderwijs onderwijshuisvesting'?

Technische vragen Begroting 2015

Antwoord:

Met ingang van 2015 is de wettelijk voorgeschreven productindeling gewijzigd. Hierdoor is de functie 423 komen te vervallen en is samengevoegd met functie 421. Abusievelijk is bij functie 421 nog de oude omschrijving opgenomen. Dit moet zijn Basisonderwijs onderwijshuisvesting (openbaar en bijzonder). Dit verklaart het verschil.

Vraag

Pag. 91 441 'Openbaar Voortgezet onderwijs onderwijshuisvesting'. Wat verklaart het (structurele) verschil van 1,2 mln. (hoger) tussen de programmabegroting 2014 (blz. 40) en de programmabegroting 2015 op de post 'Openbaar Voortgezet onderwijs onderwijshuisvesting'?

Antwoord: Zie ook het antwoord op vraag 28. Alleen dan is dit van toepassing op Voortgezet Onderwijs.

Vraag

Pag. 91 443 'Bijzonder Voortgezet onderwijs onderwijshuisvesting'. Wat verklaart het (structurele) verschil van 1,3 mln. (lager) tussen de programmabegroting 2014 (blz. 40) en de programmabegroting 2015 op de post 'Openbaar Bijzonder onderwijs onderwijshuisvesting'?

Antwoord

Zie beantwoording vraag 29.

Vraag

Pag. 93. 2 'Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer'. Er staat in de tabel een aantal keer 'er worden minder interne kosten toegerekend'. Wat wordt hieronder verstaan en wat is het risico wat de gemeente hiermee loopt?

Antwoord

In de interne kosten zit de overhead. De mutaties in de doorrekening wordt veroorzaakt door een nieuwe doorbelastingsystematiek. Op een aantal subproducten leidt dit tot een verlaging op andere subproducten leidt dit tot een verhoging van de toerekening van interne kosten. Hier lopen we geen risico's mee.