

## I VRAGEN EN ANTWOORDEN OVER DE PROGRAMMABEGROTING 2014

### Vragen VVD/ van Hameren

#### Rente

##### Vraag

Rente toerekening aan algemene reserve: er wordt voorgesteld om rente die voorheen werd toegevoegd aan de algemene reserve nu ten voordele te brengen van de exploitatie. De vraag is of en in welke mate dit rente bedrag beïnvloed wordt door mogelijke toekomstige ontwikkelingen/risico's. Concreet: wat is de impact van a) een daling van de algemene reserve (bijvoorbeeld door een negatieve exploitatie) – per miljoen Euro, en b) verandering van het vermogen door bijvoorbeeld verkoop van gemeentelijk bezit (per miljoen Euro).

##### Antwoord:

Elke mutatie van de algemene reserve in positieve dan wel negatieve zin heeft consequenties voor de hoogte van het rentebedrag. Het gehanteerde rentepercentage is 3,75. Dit betekent dat een mutatie van 1.000.000 euro een consequentie heeft van 37.500 euro.

#### Snippergroen

##### Vraag

Snippergroen (pagina 18) – wij zouden graag de business case ontvangen, of een (financiële en inhoudelijke) samenvatting daarvan.

##### Antwoord

Zoals aangegeven is er sprake van passieve verkoop. Grondeigenaren kunnen een verzoek indienen om een strook grond te kopen. Daarnaast is er sprake van illegaal in gebruik genomen grond. In 2008 heeft een inventarisatie plaatsgevonden. Na de vorming van de afdeling vastgoed in 2011 werd deze inventarisatie opgepakt. Er spelen ondermeer twee elementen: het aanpakken van illegale situaties en het signaal wat je wilt geven als gemeente en de financiële aspecten. Ervaring, ook bij andere gemeenten, leert dat de kosten van de aanpak de opbrengsten overstijgen. Na benaderd te zijn door een extern bureau is door dat bureau een business case opgesteld. Hierover hebben enkele gesprekken plaatsgevonden. De conclusie was dat ook bij uitbesteding van werkzaamheden de kosten hoger zouden zijn dan de opbrengsten. Het enkel toezenden, zonder deze toelichting, van deze business case zou bij u een verkeerd beeld oproepen. In 2013 is besloten om een intern een pilot te starten. Belangrijke constatering is dat een substantieel deel van de illegale situaties legaal blijken te zijn. In het kader van de pilot zijn wel enkele stukjes grond verkocht. Ook hier is wederom de conclusie dat de kosten de opbrengsten overstijgen.

Op dit moment loopt visievorming over wat wel of niet strategisch groen is en verkocht zou kunnen worden. Deze visie zal nog dit jaar worden afgerond. Daarnaast wordt de genoemde inventarisatie nader verkend. Na deze acties zal bepaald worden op welke wijze de aanpak wordt vervolgd.

#### OZB

##### Vraag

pagina 7 staat in de tabel de regel Diversen/Overig. Waar bestaat deze regel precies uit?

##### Antwoord

Dit betreft een verzamelpost van actualisatie van budgetten (zoals bijvoorbeeld verkiezingen 2014-2017) en kleine wettelijke ontwikkelingen (zoals bijvoorbeeld de uitbreiding van het aantal raadsleden).

#### OZB

##### Vraag

OZB: graag een duidelijke berekening die laat zien waar het verschil in OZB opbrengsten tussen de primaire begroting 2013 en de huidig voorgestelde begroting 2014 vandaan komt. Wat komt vanuit een groter aantal woningen, wat is inflatiecorrectie, evt. overige oorzaken. In hoeverre is de OZB motie uit het juni overleg verwerkt in de begroting?

**Antwoord**

Het verschil tussen de primaire begroting 2013 en de voorgestelde begroting 2014 is deels de door de raad vastgestelde verhoging uit de 1e bestuursrapportage. De verhoging uit de bestuursrapportage komt ondermeer door nieuwbouw, verbouwingen en macro-ontwikkelingen.

De kern van de motie is dat het onverwachte structurele voordeel niet zondermeer structureel in de algemene middelen mag vloeien, maar, als compenserende maatregel, onderdeel dient uit te maken van de overwegingen bij de vaststelling van de OZB over 2014. Dit onderdeel heeft uitgemaakt van de overwegingen.

**Bijstand****Vraag**

Zijn er in de begroting kosten opgenomen voor de uitvoering (vanaf 2014) van de tegenprestatie bij bijstand? Zo niet, waarom niet?

**Antwoord**

De tegenprestatie wordt niet gebruikt. Het re-integratieinstrumentarium en het maatregelenbesluit bieden voldoende meer passende mogelijkheden om een client "mee te laten werken" aan het re-integratietraject of juist om de client een "werk-plek" te bieden. Een discussie hierover heeft in de commissie plaatsgevonden naar aanleiding van het raadsbesluit 12i.00514 vaststellen re-integratieverordening. Indien er kosten gemaakt zouden worden voor de uitvoering van de tegenprestatie, dan worden die gedekt vanuit het re-integratiebudget.

**Bestuursondersteuning****Vraag:**

De bestuursondersteuning (pagina 12) stijgen met 573K door een andere doorbelasting. Vraag: welke posten zijn er precies omlaag gegaan door deze verschuiving?

**Antwoord:**

De salariskosten van de directie en programmamanagers worden met ingang van 2014 rechtstreeks op het product bestuursondersteuning college geboekt. In 2013 werden die salariskosten op de productiecentra geboekt. De kostendoorbelastingen van de productiecentra zijn hierdoor gedaald.

**Huishoudelijke hulp****Vraag**

De uitgaven Huishoudelijke hulp stijgen met 348K – wat is hiervan de oorzaak? – pagina 44

**Antwoord**

De stijging wordt veroorzaakt door enerzijds hogere doorbelasting uren afdeling Samenleving en hogere kostenraming voor het (nieuwe) taakveld Wmo-AWBZ.

**WWB****Vraag**

Wat zijn de onderliggende aannames mbt de ontwikkeling van de werkloosheid in Woerden, en de daarmee corresponderende uitgaven aan WWB uitkeringen?

**Antwoord**

In de commissie van 11 september is een toezegging gedaan dat de raad met betrekking tot de ontwikkeling werkloosheid, dezelfde informatie zou ontvangen zoals die in het bezit is van het college. De raad wordt in oktober middels raadsinformatiebrief geïnformeerd.

## Vragen Sterk Woerden/ Olthof

Betreft de tekst van het raadsvoorstel in relatie tot:

- Programma 2 Ruimtelijke Ordening, Wonen, grote Projecten, Investerings pag. 14
- Programma 3 Cultuur, Recreatie, Economie pagina 25
- Paragraaf 3 grondbeleid pagina 87

In het raadsvoorstel staat op pagina 2 onder Kanttekeningen: citaat "De programma's worden jaarlijks geactualiseerd. De teksten die niet meer van toepassing zijn worden er uit gehaald en er worden ook nieuwe teksten opgesteld". Einde citaat.

Wij gaan er uiteraard van uit dat de tekst van het raadsvoorstel correct is.

Pagina 14: "Uitwerking van het regionaal convenant bedrijventerreinenaar een herstructureringsnota is ook een speerpunt, evenals de eerste stappen in de ontwikkeling van de beide daarvoor bedoelde locaties na het vestigen van het voorkeursrecht aan de Kromwijkerdijk en het zogenoemde werklint Nieuwerbrug"

Pagina 25: "de herstructurering van enkele verouderde bedrijventerreinen staat daarbij voorop, gebruikmakend van de schuifruimte die in het Regionaal convenant bedrijventerreinen is opgenomen en waarvoor de voorkeursrechten zijn gevestigd".

Pagina 87: "de plannen voor de gebieden waar het voorkeursrecht is gevestigd zullen worden uitgewerkt. Dit kan aankopen tot gevolg hebben".

### Voorkeursrecht

#### Vraag

Hoe verhouden zich, in dat perspectief van correctheid, de volgende, letterlijk geciteerde passages uit de concept begroting, met het raadsvoorstel

#### Antwoord

De vraag is hoe de drie tekstgedeelten zich verhouden in het perspectief van correctheid. De betreffende 3 teksten kennen nuancerings die alle door te koppelen zijn op de Leidraad Herstructurering die vorige week in de cie Ruimte is besproken en over een paar weken in de raad wordt behandeld.

Kort samengevat: er is voorkeursrecht gevestigd op een tweetal locaties die bestemd zijn voor schuifruimte voor de herstructurering en dus niet voor directe uitwerking als bedrijventerrein. De tekst van pag. 25 komt daar het dichtst bij en kan tot gevolg hebben dat latere uitwerking van die locaties zoals op pag. 87 staat zal plaatsvinden. Zoals in de leidraad opgenomen gaat dat dan met zg postzegelbestemmingsplannen.

Wat er op pag. 14 staat gaat daar eigenlijk aan vooraf, want het regionaal convenant is de basis geweest voor de herstructurering en vervolgens het aanwijzen van de twee voorkeurslocaties.

Betreft het Collegeprogramma pagina 7 in relatie tot:

- Programma 8 Financiën pagina 56
- Paragraaf 3 Grondbeleid pagina 80
- Paragraaf 7 Weerstandsvermogen pagina's 115 t/m 118

Op pagina 7 en op pagina 56 wordt gesteld dat het saldo van de algemene reserves voldoet aan de gestelde criteria voor het weerstandsvermogen. In paragraaf 3 Grondbedrijf valtop pagina 80 te lezen dat daar de risico's worden afgedekt door een vast percentage van 0% of 5% of 10% van toekomstige verkoop opbrengsten. In de paragraaf weerstandsvermogen blz. 115-118 wordt uitgelegd dat uitsluitend de restrisico's berekend zijn. Anders gezegd: Uitsluitend de risico's die niet onder een opgenomen voorziening vallen.

**Risico's****Vraag**

Zijn de risico's die nu niet onder de berekening van het weerstandsvermogen vallen maar bij risicovoorzieningen zijn ondergebracht, gebaseerd op aannames of op berekeningen.

**Antwoord**

Conform de nota "Vaste grond voor beleid" dient het inschatten van risico's bij vastgoedprojecten maatwerk te zijn. De gehanteerde percentages (5% en 10%) moeten gezien worden als een ondergrens. Aan de hand van het benoemen van de daadwerkelijke risico's en de financiële vertaling hiervan vindt, indien nodig, bijstelling plaats. Uit de praktijk blijkt dat de risicovoorzieningen ook daadwerkelijk worden verhoogd, wanneer de risico's hoger worden ingeschat. De projecten Kamerik NO-II en Snel & Polanen zijn hier voorbeelden van. Gedurende de looptijd van een project vinden actualisatie van de risico-inventarisaties en -analyses plaats en worden de beheersmaatregelen bijgesteld.

**Risico's****Vraag**

Is het college van mening dat de vigerende risicovoorzieningen alle in voldoende mate de risico's van de betreffende projecten afdekken, zodanig dat ons berekende weerstandsvermogen daardoor niet beïnvloed zal worden?

**Antwoord**

Ja. Voor zover een risicovoorziening binnen een project niet toereikend zou zijn, als gevolg van risico's waar geen of onvoldoende rekening mee is gehouden, wordt dit afgedekt door de Algemene Reserve Grondbedrijf (zie blz. 86 van de begroting). In verband met de huidige marktomstandigheden heeft deze reserve ruim twee maal de in de nota Vaste grond voor beleid omschreven gewenste omvang.

## Vragen: PvdA/ Tersteeg

### Vraag 1

De in de programmabegroting opgenomen cijfers leveren het resultaat op dat is weergegeven in het raadsvoorstel pag. 3, tabel 1 eindigend met de cijfers: 458, -29, 429 en -1,509? Kortom; de ontwikkelingen tot juni zijn wel meegenomen maar de inschatting van de troonrede nog niet. Anders zouden de cijfers zijn; -218, -1,128, -1,025, -1,943 ? En mag dan worden aangenomen dat de in de bijlage opgenomen resterende bezuinigingen ook zijn meegenomen? Zijn bijv al opgenomen (1) dat de 5 grote cultuurinstellingen 240K gaan bezuinigen per 2016 en (2) dat er 200K wordt bezuinigd op voorzieningen Harmelen?

### Antwoord

De aannames kloppen

### Rentetoevoeging

#### Vraag 2

Het structureel effect op de exploitatie van de lagere rentetoevoeging op de algemene reserve is fors, zo rond de 9 ton. Dan rijst de vraag welk risico we hiermee nemen. Gaat dit positieve effect verloren als er een andere renteberekening wordt gehanteerd als gevolg van stijgende inflatie en dito rente in de 'echte wereld'? Idem als er minder valt toe te rekenen als gevolg van lagere investeringen / uitgaven?

### Antwoord

Zie eerdere vraag (eerste vraag op de eerste bladzijde)

### WMO / IASZ

#### Vraag 3

Het opheffen samenwerkingsverband WMO / IASZ is extreem duur, 9 ton. Waar is dit op gebaseerd? Als de andere gemeenten ook hun aandeel voor hun rekening nemen (correct?) dan rijst de vraag wat de totale kosten van deze operatie wel niet zijn?

### Antwoord

Het nadeel van opheffen van de samenwerkingsverbanden WMO/IASZ is in de begroting 2014 geraamd op € 600.000. Door het nemen van maatregelen wordt dit bedrag in 2015 teruggebracht naar € 200.000, in 2016 naar € 100.000 en met ingang van 2017 moet het volledige bedrag binnen de begroting zijn opgevangen.

Het bedrag, voor een belangrijk deel frictiekosten, moet worden gerealiseerd door het treffen van maatregelen binnen de bedrijfsvoering. Er vindt overleg plaats met de deelnemende gemeenten de kosten naar rato te verdelen.

Bij het samenwerkingsverband WMO is naar de mening van het college wel sprake van uittreding van deelnemende gemeenten. Overleg met deze gemeenten over een financiële bijdrage lopen momenteel.

In de begroting 2014 is met een eventuele bijdragen geen rekening gehouden.

### Vraag 4

Aangegeven is dat het tekort op de WSW oploopt tot 361K.

Op pagina 52, hfd stuk w&i, financiën is dit bedrag niet te traceren. Daar is het verschil 9 ton in 2014.

Op deze pagina ook de opmerking dat de kosten van het HNW over allerlei posten zijn verdeeld en dat de tekorten op de sluis alsmaar groter worden.

Daarom de volgende vragen die tot doel hebben om beter zicht te krijgen, en meer transparantie (een slimmer antwoord dan een reactie op deze vragen mag dus);

- stijgen de lasten voor de bijstandsverlening, en in welke mate? Idem tav de schuldhulpverlening?
- de kosten voor het HNW zijn 1,9 mln; dat is een zeer fors bedrag en daar zal al eerder expliciet over zijn besloten (in de raad neem ik aan?? Graag een reactie) en hoeveel levert deze investering aan besparingen elders op? Waar is dat te vinden?

Als sprake is van extra aanloopkosten dan graag inzichtelijk maken wat het effect structureel is en hoe waarschijnlijk dat is (we zijn nog wel eens optimistisch).

- eerder is met De Sluis afgesproken dat wij in 1 keer het tekort zouden nemen waarna de organisatie gezond verder kon. Nu lees ik dat de kosten enorm stijgen; graag een reactie

- hoe verhoudt dit zich tot de eerdere afspraken
- waar komen deze kosten vandaan (dat de inkomsten lager zijn is een andere kwestie)
- is al eerder door het college met deze tekorten ingestemd en zo ja, waarom (begroting niet vaststellen is effectief middel, zie VS)
- het beeld dringt zich op dat de directie Sociale Werkvoorziening niet in control is; deelt het college deze opvatting en wat zijn de instrumenten die ons ter beschikking staan om hier op te acteren?
- als er geen adequate maatregelen mogelijk zijn (bekende trits van geen meerderheid, gemeenschappelijke regeling etc) dan rijst de vraag of dit fundamenteel anders geregeld is bij HNW en zo neen, waarom dan niet?
- Wat gaan we er aan doen om dat tekort terug te dringen; welke opties heeft de raad om in dit dossier te acteren? Zie ook punt 9 van deze inbreng.

## **Bijstandsverlening**

### **Vraag**

4a. stijgen de lasten voor de bijstandsverlening, en in welke mate? Idem tav de schuldhulpverlening?

### **Antwoord**

Ja, de lasten voor bijstandsverlening gaan stijgen. Dit is een direct gevolg van het gegeven dat er steeds meer burgers een beroep doen op de vangnetregeling WWB. De prognose is dat in 2014 het volume stijgt naar 523 uitkeringen. Deze stijging is niet doorgerekend in de begroting. Vanuit de begrotingssystematiek is het uitgangspunt voor 2014: begroting 2013 is begroting 2014. Bijstellingvind plaats in de eerste bestuursrapportage 2014.

Inmiddels is op basis van de 2e kwartaal rapportage 2013 IASZ duidelijk geworden dat de lasten voor de BUIG bijgeraamd moeten worden. Ontvangen is ook de definitieve beschikking BUIG 2013. Deze valt € 580.000 hoger uit, waarmee de lasten 2013 kunnen worden opgevangen. Deze ontwikkelingen worden gemeld in de 2e bestuursrapportage 2013.

Verder kan niet aangegeven worden wat de definitieve rijksbijdrage BUIG 2014 gaat worden. Op dit moment is een voorlopige bijdrage 2014 vastgesteld op € 7.298.334. De huidige raming is € 5.659.504. Middels de circulaires in mei 2014 (een 2e voorlopige vaststelling) en september 2014 (definitieve vaststelling) wordt het definitieve bedrag gecommuniceerd.

## **HNW**

### **Vraag**

4b. De kosten voor het HNW zijn 1,9 mln; dat is een zeer fors bedrag en daar zal al eerder expliciet over zijn besloten (in de raad neem ik aan?? Graag een reactie) en hoeveel levert deze investering aan besparingen elders op? Waar is dat te vinden?

Als sprake is van extra aanloopkosten dan graag inzichtelijk maken wat het effect structureel is en hoe waarschijnlijk dat is (we zijn nog wel eens optimistisch).

### **Antwoord**

Het betreft uitvoeringskosten exclusief klant gebonden kosten.

In het voorjaar 2013 zijn de kadernota en Businesscase besproken en vast gesteld door uw raad. In de rekenreeksen zijn reelee aannames gebruikt om een inzichtsbegroting te maken. Op basis hiervan wordt Ferm Werk nu uitgerold. Voor de begroting 2014 is de eerste begroting gebruikt die samen met het concept bedrijfsplan door Ferm Werk is opgeleverd.

De in de begroting 2014 genoemde bedragen wijken af van de Businesscase met een negatief bedrag van € 280.000. Dit wordt veroorzaakt door onder andere kosten ict hosting, minderloonkosten ict, aanpassingen in de loonkosten, marketing, drukwerk, deskundigheidsbevordering.

De directe besparingen van deze investeringen zijn nu nog niet meetbaar. De in de kadernota en business case gebruikte rekenreeksen laten zien dat het investeren in Ferm Werk zorgt voor een minder hoog oplopend tekort. De schaalvergroting zorgt voor het adequater opvangen van bezuinigingen en veranderingen in het Sociaal domein.

De investering in Ferm Werk levert voorts op dat de uitvoering WSW en WWB worden ondergebracht in een GR. Op basis van een DVO vindt opdrachtverstrekking plaatst. In de DVO wordt geregeld : wat

het resultaat moet zijn, welke kwaliteit we verwachten en wat dat mag kosten. Op deze wijze vindt er directe sturing plaats op Ferm Werk.

Hierbij moet worden rekening gehouden dat de opbouw van en nieuw bedrijf enige aanlooptijd vergt. Verder is onduidelijk wat de uitwerking zal zijn van geplande wetswijzigingen en de daaraan gekoppelde budgetten.

Aanloopkosten voor Ferm Werk worden onder c. benoemd. Indien er sprake zal zijn van eventuele extra aanloopkosten die doorlopen in 2014, worden deze meegenomen in de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage van 2014. Vanuit de ervaring is het aannemelijk dat er sprake zal zijn van niet geplande aanloopkosten.

## **De Sluis**

### **Vraag**

4c. Eerder is met De Sluis afgesproken dat wij in 1 keer het tekort zouden nemen waarna de organisatie gezond verder kon. Nu lees ik dat de kosten enorm stijgen; graag een reactie.

### **Antwoord**

Chronologische weergave

Bij raadsbesluit van juni 2007 is besloten een bijdrage ineens te verstrekken van € 3.250.000 aan de Sluis. Dit bedrag was gebaseerd op 10 maal de toen gehanteerde jaarlijkse bijdrage. Hierbij kon geen garantie worden gegeven dat er in 10 jaar geen nieuwe bijdrage nodig zou zijn (bijvoorbeeld door wijzigende wet- en regelgeving).

Bij RIB van 2 februari 2011, behandeld in de vergadering van de raad van 17 februari 2011, is uw raad geïnformeerd over subsidietekorten WSW, waar de deelnemende gemeenten financieel moesten bijspringen. Vanuit de raad is toen een motie ingediend waarin uitgesproken werd dat de raad van de gemeente Woerden de voorgenomen bezuinigingen op het WSW-budget en de daarmee gepaard gaande consequenties onaanvaardbaar vindt.

Gebleken is dat er toch sprake is van tekorten WSW.

#### 2011

Bij raadsbesluit van 22 september 2011 is een extra bijdrage beschikbaar gesteld van € 452.559.

#### 2012

In de meerjarenbegroting 2012-2016 is een jaarlijkse bijdrage geraamd van € 400.000.

Bij raadsbesluit van 1 maart 2012 is het bedrag voor 2012 verhoogd met € 286.500, zodat het totale begrotingsbedrag voor 2012 uitkwam op € 686.500. De begrotingsramingen 2013-2016 bleven voorshands gehandhaafd op € 400.000.

Ten behoeve van de meerjarenbegroting 2012-2016 is als onvermijdbare ontwikkeling een hogere bijdrage in het exploitatietekort van de sluisgroep opgenomen van structureel 400.000 euro dit is door uw raad vastgesteld.

#### 2013

Dit In de meerjarenbegroting 2013-2016 is in de jaarschijf 2013 een bedrag opgenomen van € 501.000 en in de jaren 2014-2016 is het bedrag van € 400.000 gehandhaafd.

Bij raadsbesluit van 27 juni 2013 is dit bedrag verhoogd met € 144.000, zodat het totale begrotingsbedrag voor 2013 uitkwam op € 545.000.

Voor alle duidelijkheid deze raming is exclusief de bijdrage van Woerden in de transitiekosten voor de vorming van Ferm Werk. Deze kosten worden in de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage verantwoord.

Bijdrage Woerden transitiekosten 1 <sup>e</sup> fase	€ 65.000
Idem fase 2 en 2	€ 426.000
Idem fase 3	€ 81.000

Hierin is geen rekening gehouden met de inzet van Woerdense medewerkers tijdens het gehele proces.

## **De Sluis**

**Vraag**

Hoe verhoudt dit zich tot de eerdere afspraken

**Antwoord**

Jaarlijks komt het SW bedrijf met een jaarrekening en een begroting. De begroting wordt vast gesteld door het SW bedrijf. Vervolgens wordt de begroting aangeboden bij het college dat een voorlopige zienswijze formuleert en deze voorlegt aan de raad.

In deze begroting wordt vermeld wat de verwachte kosten en baten zijn voor het volgende jaar.

Na 2007, het jaar dat de gemeente Woerden in 1 keer het tekort genomen heeft, is er geen sluitende begroting gepresenteerd door het SW bedrijf en raad en college zijn daarover geïnformeerd.

Sturing heeft niet plaatsgevonden omdat ook de sturingsmogelijkheden zeer beperkt waren.

In de voorbereiding naar Ferm Werk is één van de doelstellingen geweest de regiefunctie van de gemeente op de sw te versterken. Enerzijds is dit geregeld in de statuten van de GR waarin de structuur en anderzijds biedt het DVO de mogelijkheid die regierol goed in te vullen.

**De Sluis****Vraag**

Waar komen deze kosten vandaan (dat de inkomsten lager zijn is een andere kwestie)

**Antwoord**

Jaarlijks krijgt college en raad middels de jaarrekening en (meerjaren-)begroting inzage in de kosten en baten van het SW bedrijf

**De Sluis****Vraag**

Is al eerder door het college met deze tekorten ingestemd en zo ja, waarom (begroting niet vaststellen is effectief middel, zie VS)

**Antwoord**

Het college stelt de begroting SW bedrijf niet vast. Zij wordt daarover geïnformeerd en kan slechts , nadat de raad daarmee heeft ingestemd een zienswijze afgeven. Het college kan de begroting niet afwijzen, omdat dit wettelijk zo bepaalt is.

**Vraag**

Het beeld dringt zich op dat de directie Sociale Werkvoorziening niet in control is; deelt het college deze opvatting en wat zijn de instrumenten die ons ter beschikking staan om hier op te acteren?

**Antwoord**

Het tekort op de WSW loopt op vanwege maatregelen van het rijk. De vraag of de directie wel of niet in control is, staat daar buiten. Over de sturing en verantwoording zijn spelregels vastgelegd, waarbij directie, DB, AB, colleges en raden een rol spelen, maar uiteraard ook de Raad van Commissarissen. Deze spelregels bepalen de eigen regelruimte van de gemeente.

**Vraag**

Is er geen adequate maatregelen mogelijk zijn (bekende trits van geen meerderheid, gemeenschappelijke regeling etc) dan rijst de vraag of dit fundamenteel anders geregeld is bij HNW en zo neen, waarom dan niet?

**Antwoord**

De financiële verhoudingen en de zeggenschap zijn bij Ferm Werk fundamenteel anders geregeld. Dit wordt binnenkort ter besluitvorming aan uw raad voorgelegd.

In de eerste plaats is bij het opzetten van een kosten en opbrengsten model en de verdeelsleutel voor de kostenverdeling over de deelnemende gemeenten, zoveel als mogelijk gekozen voor het model van prijs maal aantal. Daarmee is de dienstverlening van Ferm Werk direct toe te rekenen aan de deelnemende gemeenten: bij meer of minder diensten/cliënten, betaald een gemeente ook meer of minder. Dat betekent dat de ene gemeente niet kan opdraaien voor meerkosten die door de andere gemeente worden veroorzaakt. Alleen een beperkt deel 'niet toe te rekenen' kosten wordt via een verdeelsleutel verdeeld over de deelnemende gemeenten.

Ten tweede is de zeggenschap, zowel in het AB als het DB van Ferm Werk, in die zin geregeld dat een gemeente stemrecht heeft naar rato van het aantal inwoners, waarbij besluitvorming plaatsvindt



op basis van een 2/3 meerderheid. Daarmee is een situatie ontstaan waarin er altijd minimaal twee partijen, waaronder Woerden, nodig zijn voor besluitvorming.

### **Vraag**

Wat gaan we er aan doen om dat tekort terug te dringen; welke opties heeft de raad om in dit dossier te acteren? Zie ook punt 9 van deze inbreng.

Het effect van de rijksbezuinigingen zal niet volledig kunnen worden weggewerkt, Door Ferm Werk in te zetten zoals vastgelegd in de Kadernota HNW, verwachten wij het tekort beheersbaar te houden. Daarnaast wordt sterk gestuurd op een gezonde bedrijfsvoering van Ferm Werk. Een van de maatregelen hierbij is het inzetten van een CFO (Chief Financial Officer) als tweede directeur bij Ferm Werk.

### **Woerden Wijzer**

#### **Vraag 5**

Soortelijke vragen als hiervoor dringen zich op tav Woerden Wijzer. Graag transparantie in de cijfers tav kosten Woerden Wijzer en de gewijzigde toeberekening naar CJG en Jeugdgezondheidszorg (maatschappelijke begeleiding en overige posten). Dus ook hier wat zijn de aanloopkosten, wat structureel en waar zijn de 'opbrengsten' in termen van lagere uitgaven elders?

#### **Antwoord**

De structurele kosten, exclusief de doorbelastingen, voor WoerdenWijzer.nl in 2014 zijn:

- Overige kosten: € 73.000
  - Software: € 50.000
  - Personeelskosten: € 630.396
- Totaal: € 753.396

De verwachte (incidentele) personele kosten van WoerdenWijzer.nl vanaf de start juni 2013 tot eind 2013 zijn € 235.000.

Aanloopkosten (incidenteel) voor WoerdenWijzer.nl zijn:

2012: € 117.000. De kosten waren de inhuur van de kwartiermaker, organisatiedeskundige en het vrij maken van consultants om mee te doen met de pilot.

2013: De verwachte kosten voor het project zijn € 256.000. De kosten waren o.a. de inhuur van de kwartiermaker, organisatiedeskundige en het vrij maken van consultants om mee te doen met de pilot tot 1 mei 2013, het realiseren van de website, communicatie.

Opbrengsten:

De personeelskosten van WoerdenWijzer.nl worden deels gefinancierd uit een verschuiving van reeds bestaande budgetten: WMO-loket, een klein deel van IASZ budget.

Op dit moment zijn de financiële baten van WoerdenWijzer.nl niet in harde cijfers te benoemen. De gegevens van de raadsinformatiebrief 13R.0012 (d.d. 22 april 2013) blijven hierop van toepassing.

Antwoord op de vraag over de gewijzigde toeberekening naar CJG en Jeugdgezondheidszorg volgt nog.

### **Huishoudelijke verzorging**

#### **Vraag 6**

Huishoudelijke verzorging is een post die geacht wordt te dalen. Hier is een forse stijging te zien. Is de kanteling mislukt? Waarom geen daling?

Zijn er 'onbenoemde kosten' ingeschat en zo ja, waarom en waar is dat op gebaseerd?

Als sprake is van een voorsorteren op de decentralisaties (en dat geldt ook voor jeugdzorg, Woerden Wijzer, HNW, etc) dan graag expliciet en transparant over zijn. Het lijkt er op dat de risico's genomen zijn maar voor de raad onzichtbaar blijven.

Speelt dit ook op andere punten; ik ga er vanuit dat er geen verrassingen meer kunnen zijn na beantwoording van deze vragen (ook niet elders in de begroting).

## Antwoord

Uit de cijfers blijkt dat de in gang gezette kanteling effect sorteert. Uitgaven huishoudelijke hulp zijn al enige jaren dalend, zie onderstaand overzicht.

jaar	Realisatie x 1.000	Procentuele mutatie t.o.v. vorig jaar
2007	2.070	
2008	2.245	+ 8,46
2009	2.406	+7,15
2010	2.737	+13,75
2011	2.706	- 1,12
2012	2.604	- 3,77
2013	2.430	-6.69

De stijging HH, zoals opgenomen in de programmabegroting 2014 wordt veroorzaakt door het opnemen in de begroting van de AWBZ transitie / Wmo begeleiding, incl. uitvoeringskosten. Hiermee is voorgesorteerd op deze transitie. De stijging heeft dus geen betrekking op de klantgebonden uitgaven. De begrotingsraming 2014 voor klantgebonden kosten is gebaseerd op de begrotingsraming 2013 verhoogd met 2% index. N.a.v. de 2e kwartaalrapportage 2013 Wmo is de verwachting dat ook in 2014 de ingezette daling HH voortgezet zal worden.

Echter de VNG adviseert in 2013 en 2014 al financiële maatregelen te treffen om de korting op het rijksbudget HH in 2015 met 40% op te vangen. Hiertoe worden in 2014 voorstellen gedaan, waarbij ook gekeken wordt naar de inzet van de Wmo-reserve.

Op basis van het door de raad in 2012 vastgestelde nieuwe beleidskader Wmo worden overschotten danwel tekorten op HH en Wmo-AWBZ toegevoegd danwel onttrokken aan deze reserve. De omschrijving van het onderdeel Huishoudelijke Hulp zou eigenlijk moeten zijn Wmo, inclusief transities AWBZ. In de volgende programmabegroting wordt deze omschrijving aangepast.

## Leerlingenvervoer

### Vraag 7

Welk bedrag geven we uit aan leerlingenvervoer?

## Antwoord

Voor 2014 is begroot voor het leerlingenvervoer E. 775.505 (693.760 vervoerskosten, 81.745 ambtelijke uren.)

## OZB

### Vraag 8

Tav de OZB.

Het aantal inwoners en woningen stijgt; hoe vertaalt zich dit in de inkomsten; hogere opbrengsten of lagere lasten per eenheid?

- 89 een nieuwe uitzondering, de toeristenbelasting;

## Antwoord

De geraamde opbrengst voor de OZB is bepaald. Op basis daarvan worden de tarieven vastgesteld. Meer woningen betekent dan lagere lasten per eenheid.

## **OZB**

### **Vraag (tweede deel vraag 8)**

Op pagina 88, paragraaf 4, lokale heffingen wordt een algemene uitgangspunt geformuleerd. Inflatiecorrectie is 2% en wordt op alle leges en heffingen gehanteerd behalve tav o.m. de OZB.

- geldt dit alleen voor deze posten (dus geen inflatie meegenomen bij de geraamde lasten noch bij de geraamde inkomsten van het Rijk)
  - waarom dit verschil, dit werkt verwarrend of ...?
  - Waarom wel tav leges en (expliciet) niet voor bijv OZB; is dit een voorstel of is hier een andere ander technisch / juridisch argument voor?
- ... en dan komt er op pag..

### **Antwoord**

De lasten in de begroting zijn met 2% geïndexeerd. Dit uitgangspunt geldt ook voor de baten, maar gelet op de ontwikkelingen is er voor bepaalde baten (zoals bijvoorbeeld OZB en afvalstoffenheffing) is beleidsmatig gekozen om inflatie niet door te voeren (zie ook pagina 88 begroting

## **Efficiency**

### **Vraag 8 (derde deel)**

vraag naar de efficiency van de organisatie; voorbeeld pagina 95. Er wordt voor ca 1 mln groenonderhoud voorzien. Daarbij komen interne kosten van 1 mln. Waar staan deze kosten voor. Als het om uitbesteed werk gaat kan het toch niet zo zijn dat 12 fte daarmee bezig is?? M.m. geldt hetzelfde voor onderhoud verharding.

### **Antwoord**

Het staatje Financiën bij groen en speelvoorzieningen op pagina 95 is van vorig jaar. De actuele cijfers 2014 zijn:

Vervanging en reconstructie	€ 416.558.
Exploitatiebudget uitbesteding	€ 1.525.702
Interne uren doorbelastingen	€ 975.815
totaal	€ 2.501.517

De interne uren zijn de uren van onze wijkmedewerkers voor het onderhoud aan bomen, beplanting, gras, watergangen en speelvoorzieningen. Het werk bestaat vooral uit inspecties, kleine reparaties, incidenteel onderhoud en klachten en meldingen.

Het grootste deel van het groenwerk, het planmatig onderhoud, wordt uitbesteed.

Daarvoor wordt dus het gehele areaal van onze gemeente onderhouden.

De uren van de exploitatiebudgetten van asfaltonderhoud en elementenonderhoud worden gebruikt voor:

- A) Wijkonderhoud tbv. klein onderhoud wijkteams en meldingen (serviceploeg stratenmakers en aansturing door wijkopzichters)
- B) Stadsbeheer:
  - Functie beleid en budgethouder
  - Beheerder (volledig urenpakket op deze fcl's)
  - Begeleiding beheerder en aanbesteding
  - Toezichthouder mobiele koppel, regulier onderhoud & schades door nutsbedrijven

De interne uren zijn ten behoeve van het gehele wegbeheer van de gemeente. Dus niet alleen voor het uitvoeren van het uitbesteed werk op de exploitatiebudgetten. Door de verschuiving naar een organisatie met beheerders is daarnaast de urenbehoefte op diverse budgetten veranderd.

## Externe partijen

### Vraag 9

Externe partijen baren zorg. Zie schema hieronder, dat zeker niet compleet is.

	2014	bezuiniging	Risico
AVU	660	60	Hoog, geen EV
GGD	618	7	Middel
ODRU	1.110	- 37	ZEER hoog
De Sluis / F-Werk	917	- 517 *	ZEER HOOG
St Groenlanden	163	0	Middel
RHC	187	- 15	Middel. laag
VRU	2.569	- 6 **	Hoog, geen invloed
Welstand & Mon	40	- 20	Levensvatbaarheid??
Klasse	0		Gemiddeld
<b>TOTAAL</b>	6.427		

Welke route gaan we bewandelen om dit beheersbaar te houden, juist ook gezien de decentralisaties die op ons afkomen. Want naast deze bijdragen hebben we natuurlijk nog het hele subsidieveld dat met 'frictiekosten' en aanverwante claims kunnen komen. Is het college van plan hierop te reflecteren en de raad in de te volgen koers mee te nemen. Uitdrukkelijke wens is meer transparantie en betrokkenheid raad in het kader van de toezichhoudende rol.

Kort schema met direct belang van 6,5 mln met veel risico en nauwelijks sturing?!!

Zie bijvoorbeeld de insteek die we gekozen hebben bij de bezuinigingen; ook de partners bezuinigen mee 5 – 10 %. Het is alleen maar duurder geworden!

### De Sluis \*

#### Vragen

Bijdrage was 400K.

Per 1 maart 2012 naar 686K (om daarna te dalen naar 400K)

Nu in begroting: oplopend tot 917K.

Dus in twee jaar tijd, bijdrage meer dan verdubbeld.

Exclusief extra uitgaven Ferm Werk.

#### Antwoord

Voor de financiële antwoorden voor het sociale domein verwijs ik naar vraag 4. Het antwoord, in bredere zin, over de koers wordt nog gegeven.

Het bovenstaande schema is zonder de kosten van Ferm Werk.

### VRU

#### Vraag \*\*

Ten aanzien van de VRU

Afspraak was substantiële daling kosten

Tegenovergestelde vindt plaats

Afwikkelen onroerend goed, blijft maar zeuren

Ontwikkeling kosten VRU

In de tabel hieronder is de opbouw van de gemeentelijke bijdrage van Woerden aan de VRU vanaf 2010 weergegeven.

VRU		
<b>Basis begroting 2010</b>	<b>€ 2.800.081</b>	
Preventiereductie	-€ 195.476	
Ingroei (reductie tot 2012)	-€ 97.657	
<b>DVO 2010</b>	<b>€ 2.506.948</b>	
5% bezuiniging box 3 2011	-€ 38.980	
<b>DVO 2011</b>	<b>€ 2.467.968</b>	
Ingroei (geïndexeerd)	€ 99.854	
5% bezuiniging box 1 & 2	-€ 91.821	
Indexatie 2012	€ 35.053	
Aanpassing verdeelsleutel o.b.v. inwoneraantal	€ 1.348	
Bijdrage aan p.v. t.b.v. beheer & onderhoud historisch brandweermaterieel	€ 3.000	
<b>DVO 2012</b>	<b>€ 2.515.402</b>	
Indexatie 2013	€ 22.755	
<b>DVO 2013 (2de gewijzigde pr.bgr.)</b>	<b>€ 2.538.157</b>	Incl.€ 11.110 Meldkamer Ambulance
Indexatie 2014	€ 30.379	
<b>DVO 2014 (conform huidige kadernota)</b>	<b>€ 2.568.536</b>	Incl. € 11.214 Meldkamer Ambulance

Met ingang van 2013 maakt de Meldkamer Ambulancezorg geen deel meer uit van de VRU, maar van de RAVU. De VRU verzorgt wel de inning van de bijdrage voor de RAVU/MKA om de administratieve last te beperken. Om die reden zijn de genoemde bedragen in het excel-bestand opgebouwd inclusief de bijdrage aan de MKA.

Opgemerkt dient te worden dat de gemeente Woerden voor het jaar 2014 nog € 101.480,- aan huisvestingsvergoeding en GHOR-stallingsvergoeding ontvangt vanuit de VRU. Dit wordt in het 4<sup>de</sup> kwartaal verrekend met de gemeentelijke bijdrage 2014.

## **VRU**

### **Vraag**

Daling kosten

### **Antwoord**

Door de jaren heen zijn er de nodige bezuinigingen doorgevoerd binnen de begroting van de VRU. Ook heeft de VRU een aantal nadelige financiële effecten opgevangen binnen haar eigen begroting.

Toelichting 2011:

In 2011 is de DVO bijdrage niet geïndexeerd, deze bezuiniging heeft een structurele doorwerking. In 2011 is er 5% bezuinigd op box 3; voor Woerden was dit € 38.980,-.

Toelichting 2012 en 2013:

De bezuiniging van 5% op box 1 en 2 is vanaf 2012 structureel verwerkt in de bijdrage van Woerden. Om de benodigde bezuiniging tijdig te realiseren, zijn in 2012 en 2013 incidentele maatregelen genomen.

De bezuiniging van 5% op box 1 en 2 levert voor Woerden € 91.821,- op.

De gemeente Woerden heeft op basis van het onderzoek naar de preventiecapaciteit de preventiereductie van € 195.476,- behouden.

Wel moest de gemeente Woerden in 2012, op basis van de bestuursafspraken, financieel het been bijtrekken. Voor Woerden betekende dit een financiële verhoging van € 97.657,-.

Tot slot zijn er in 2012 en 2013 indexeringen doorgevoerd.

Toelichting 2014:

In de programmabegroting van 2014 zijn de incidentele bezuinigingsmaatregelen van 5% op box 1 en 2 omgezet naar structurele maatregelen. Hiervoor moest € 830.000,- omgezet worden naar structurele maatregelen.

Daarnaast moest aanvullend ruim € 1 mln. binnen de begroting gevonden worden om de effecten van de werkkostenregeling en de BTW-effecten op te vangen binnen de bestaande middelen. Deze negatieve effecten zijn dan ook niet doorberekend in de gemeentelijke bijdragen aan de VRU.

Ook heeft het AB van de VRU op 25 maart jl. het besluit genomen om naast het weglaten van de indexering in 2011 en de eerste bezuiniging van 5% op box 1, 2 en 3 van de DVO, aanvullend een taakstelling van 5% op de VRU begroting te realiseren. Om deze tweede tranche

bezuinigingsopdracht weloverwogen te kunnen uitvoeren dienen samenhangende voorstellen te worden uitgewerkt. Hoe en over welke jaren de 5% gerealiseerd moet worden door de VRU moet nog nader worden besloten door het AB van de VRU.

Tot slot worden de indexeringen in 2014 doorgevoerd is heeft er een verhoging van de pensioenpremie plaatsgevonden.

## **VRU**

### **Vraag**

Afwikkelen onroerend goed, blijft maar zeuren

### **Antwoord**

In november komt de VRU met een nader voorstel richting gemeente hoe om te gaan met het huisvestingsvraagstuk. Alle begrotingstechnische aspecten, juridische aspecten en fiscale aspecten worden hierin betrokken.

## Vragen CDA/ De Jong

### Bezuinigingen

#### Vraag

Deze begroting heeft het college ook gebruikt om de stand van zaken op te maken van de afgelopen vier jaren. Een van de onderdelen daarvan is de opmerking dat in de afgelopen vier jaren per saldo voor €14 miljoen is bezuinigd. Dat wordt echter niet verder toegelicht. Naar wij aannemen bedoelt het college geen "bezuinigingen" maar "ombuigingen". Wanneer wij de totale lasten van begroting 2011(€ 95,7 mln) vergelijken met die van 2014(€ 102,4 mln) zien we per saldo een toename. Kunt u aangeven uit welke onderdelen uw "ombuiging" bestaat. Waarbij we denken aan: verlagen ambities, verminderen van subsidies, verminderingen ambtelijke organisatie, wijzigingen financiële uitgangspunten(verlengen afschrijvingstermijnen, versnelde afschrijvingen), effecten verkoop gemeentelijk vastgoed, verhogingen van de OZB, verhogingen van de overige lasten, etc..).

#### Antwoord

Bezuiniging zien we als een financiële doelstelling waarbij we minder geld uitgeven. In de afgelopen begrotingen zijn de bezuinigingen opgenomen. We hebben u in het voorjaarsoverleg geïnformeerd over het realiseren van de bezuinigingen. We hebben aangegeven in welke mate de bezuinigingen worden gerealiseerd. De raad heeft ons toen gevraagd om de overgebleven bezuinigingen concreter te maken. Dat hebben we gedaan en dit overzicht kunt u terugvinden als bijlage in de begroting.

### Nieuw Beleid Lokale economie

#### Vraag

In het voorstel stelt u voor om eenmalig als nieuw beleid een bedrag van €150.000,-- te investeren in de lokale economie. Kunt u aangeven waaraan u dit bedrag gaat besteden? Komt dat met name ten goede aan de Binnenstad, of denkt u aan andere bestedingsdoelen.

#### Antwoord

Dit bedrag wordt gebruikt als werkbudget voor met name andere bestedingsdoelen, waarover wij u nog voor de jaarwisseling via een RIB een programma zullen aanbieden. Hierin staan o.m. Opgenomen: acquisitie belangen-/brancheorganisaties, bio- based economy voor de toekomst van onze agrariërs, conferentie Woerden Werkt om de afstand tussen arbeidsmarkt en werkgevers in Woerden te verkleinen en daarbij nog meer initiatieven.

### Oudewater

#### Vraag:

1 mln euro voor ambtelijke samenwerking met Oudewater. De bedragen voor de uitgaven en inkomsten aan de samenvoeging Oudewater lopen uiteen voor wat betreft businesscase en begroting. Hoe maakt u onderscheid tussen voorziening en directe kosten? Hoe komt dit verschil terug in de begroting?

**Antwoord:** Het onderscheid wordt gemaakt door een bedrag van 600.000 euro op te nemen in de exploitatie en een bedrag van 400.000,- te storten in een voorziening!

### Vastgoedbeleid

#### Vraag

Vastgoed is een van de belangrijke collegedoelen. Op Pag. 17. en in de bijlage gerealiseerde bezuinigingen wordt daar kort op ingegaan. Kunt u toelichten hoe in de begroting 2014 de lasten en de baten van het product vastgoed zich tot elkaar verhouden. Kunt u ook terugkijkend op de afgelopen 4 jaren de kosten(incl extra inzet ambtelijke capaciteit in afdeling vastgoed) en baten van ons vastgoedbeleid schetsen?

#### Antwoord:

Het is het college niet geheel duidelijk wat u precies bedoeld. Kunt u concreter aangeven wat u wilt weten?. Ook moet duidelijk worden wat met het 1e deel van de vraag wordt bedoeld. Zijn dit de lasten en baten van alle gemeentelijke vastgoedobjecten in de begroting 2014, inclusief doorbelastingen, onderhoud MOP en kapitaallasten? Zo ja moet dan ook worden meegenomen de onderwijshuisvesting en stadhuis etc? Deze vraag gaat verder dan een technische vraag over de begroting 2014-2017..

Wellicht geeft een Raadsinformatiebrief die binnenkort naar uw Raad gaat antwoord op uw vragen. In deze RIB zal het college uw raad informeren over de stand van zaken m.b.t. de verkoop van onroerend goed en wordt u ondermeer in kennis gesteld van een geactualiseerde lijst. In dat kader kunt u uitgebreid vragen stellen over genoemd onderwerp.

Wellicht is het effectiever indien u fractie een verhelderend gesprek aangaat met de afdeling Vastgoed om specifiek antwoord te kunnen geven. Aan de hand van alle bestaande stukken u uit te leggen hoe de vastgoed portefeuille er voor staat. Wij nodigen u hiervoor van harte uit.

### **Parkeren**

#### **Vraag**

Hebben wij het juist dat u een positief resultaat op Parkeren begroot van € 340.000,--. Wat zijn hiervan de beleidsmatige implicaties? Kan gewerkt worden aan kwaliteitsverbetering of voorziet u ook de mogelijkheden van tariefsverlagingen om de binnenstad voor de regio aantrekkelijker te maken.

#### **Antwoord**

Ja, het klopt dat wij een positief resultaat hebben begroot. Nee, de parkeerexploitatie is niet gelabeld, het resultaat gaat steeds op in de totale gemeentelijke exploitatie. In het hele land vallen de parkeerinkomsten tegen, de kranten staan er vol van. We zijn aan het doorrekenen in hoeverre dit ook voor Woerden geldt en in hoeverre dit een structureel karakter heeft.

### **IBOR**

#### **Vraag**

U geeft aan dat de kapitaalslasten IBOR stijgen met € 163.000,--. Wat is daarvan de reden, immers de BRAVO-wegen worden eenmalig afgeschreven t.l.v. FIW?

#### **Antwoord**

IBOR de kapitaallasten stijgen door de investeringen! De Bravo wegen vallen niet onder IBOR

### **Woerden Wijzer**

#### **Vraag**

Woerden Wijzer is heel belangrijk in ons beleid m.b.t. onderdelen van het sociaal domein. In de begroting 2014 kennen we incidenteel € 560.000, - extra toe. Vanuit welke bestaande budgetten wordt het structurele budget opgebouwd? In welke omvang gaat de doeluitkering daaraan bijdragen?

#### **Antwoord**

De volgende budgetten worden nu ingezet voor de financiering van WoerdenWijzer.nl: wmo-loket en een klein deel van IASZ budget. Hoe andere (subsidie)budgetten mogelijk worden ingezet voor WoerdenWijzer.nl is nog niet duidelijk. In 2014 wordt besloten welke huidige (subsidie)budgetten mogelijk anders worden ingezet. Vervolgens is dan ook duidelijk welke bijdrage nodig is vanuit de middelen die beschikbaar komen vanaf 1 januari 2015.

### **Woerden Wijzer**

#### **Vraag**

Welk bedrag is er in totaal met Woerden Wijzer gemoeid en moeten die budgetten niet z.s.m. structureel worden gemaakt i.p.v. incidenteel?

De structurele kosten, exclusief de doorbelastingen, voor WoerdenWijzer.nl in 2014 zijn:

Overige kosten:	€ 73.000
Software:	€ 50.000
Personeelskosten:	€ 630.396
Totaal:	€ 753.396

Deze middelen staan structureel in de begroting. De opdracht ligt er om de dekking te realiseren op de eerder genoemde wijze: mogelijk ombuigen reeds bestaande (subsidie)budgetten en/of vanuit de budgetten die vanaf 1 januari 2015 naar de gemeenten komen (zie passage over 'Sociaal Makelpunt' in het raadsvoorstel: 13R.00079).



## II VRAGEN BEGROTINGSMARKT

Schriftelijke vragen maar aanleiding van de begrotingsmarkt

### Risicopercentages

#### Vraag

Blz. 80: daar wordt gesproken over risicopercentages 0, 5 of 10%, welke criteria horen bij de percentages en vooral bij het hanteren van 0% risico?

#### Antwoord

Het antwoord op deze vraag komt uit de nota Vaste grond voor beleid. Zie onder deze beantwoording de tekst uit deze nota.

Als toelichting op hetgeen in deze nota staat heeft het college/raad in verband met de economische omstandigheden besloten de risicovoorziening in de projecten Snel en Polanen en Kamerik Noordoost te verhogen naar respectievelijk 10% en 7,5% van de nog te realiseren opbrengsten.

Wat betreft het project met de 0% risicovoorziening. Dit betreft het project Defensie-eiland. Voor dit project is besloten om geen risicovoorziening binnen de grondexploitatie te treffen maar separaat een verliesvoorziening te treffen ter grote van het geprognosticeerde tekort zoals bekend bij vaststelling van de grondexploitaties 2013.

Eventuele nog optredende tekorten worden opgevangen met een dotatie vanuit de algemene reserve grondbedrijf naar de verliesvoorziening Defensie-eiland.

Uit de nota Vaste grond voor beleid Pagina 51: Risicoafdekking

In elke exploitatieberekening wordt inzicht geboden in de risico's van de desbetreffende (her)ontwikkeling. Risico's kunnen liggen in de sfeer van milieu en bouw- en woonrijpmaken maar ook in de sfeer van afzet en tegenvallende opbrengsten of bijvoorbeeld in de sfeer van fasering. Deze risico's worden waar mogelijk financieel benoemd en als risicovoorziening aan de kostenzijde van elke exploitatie meegenomen. Het inschatten van risico's hoort maatwerk te zijn. Als ondergrens kan echter worden gedacht aan een standaardnorm van 5 % van de nog te realiseren opbrengsten bij een woningbouwontwikkeling en een norm van 10 % van de nog te realiseren opbrengsten bij een bedrijvenontwikkeling. (Toelichting op verschil: De grotere conjunctuurgevoeligheid van de ontwikkeling van bedrijventerreinen ten opzichte van woningbouwlocaties rechtvaardigt een hogere ondergrens). Omdat deze voorziening is gekoppeld aan de nog te realiseren opbrengsten neemt de nominale hoogte gedurende de looptijd van de exploitatie af tot nihil (indien en voor zover er geen kosten ten laste van deze voorziening zijn gebracht). Deze vrijval komt ten goede aan het uiteindelijke exploitatieresultaat.

### Voorziening

#### Vraag

blz. 84: er staat daar ergens "...op verzoek van de accountant...". Wie bepaalt de hoogte van de voorziening en hoe wordt die berekend?

#### Antwoord

Het gebied Breeveld betreft een zogenaamde NIEGG (niet in exploitatie genomen grond) – complex. Dit betekent dat er geen geldende grondexploitatie voor dit gebied bestaat.

Jaarlijks wordt er enkel rente toegevoegd aan de boekwaarde. Net als bij grondexploitaties wordt ook voor NIEGG complexen jaarlijks door de accountant een inschatting gevraagd van de relatie boekwaarde in relatie tot de kosten/opbrengsten in huidige bestemming. De hoogte van deze voorziening is in samenspraak tussen gemeente en accountant tot stand gekomen. Hierbij is gekeken naar wat de kosten (zonder risicovoorziening), opbrengsten en fasering zouden zijn als het terrein in de huidige bestemming op de markt wordt gebracht (bedrijventerrein).

Dit is de enige mogelijkheid aangezien in 2013 voor dit gebied een visie is opgesteld. In deze visie wordt voorgesteld het terrein te ontwikkelen tot een gebied voor wonen en werken. Zodra zicht ontstaat op een concreet nieuw plan kan een grondexploitatie worden opgesteld en een resultaat worden bepaald.

**Grondbedrijf****Vraag**

blz. 86: het grondbedrijf draagt niet af, de gewenste omvang is 2 miljoen, de werkelijke reserve is 4,34 miljoen en toch niet afdragen. Waarom niet?

**Antwoord**

Dit is een bewuste keuze. Gezien de economische, woningmarktontwikkelingen in het algemeen en de invloed hierop naar de grondexploitaties en eventuele heronderhandelingen met ontwikkelaars. Daarnaast kent de grondexploitatie Defensie-eiland zoals uitgelegd onder bovenstaande vraag geen risicovoorziening binnen de grondexploitatie.