Erratum begroting 2018 (voorstel volgt)

Raadsvoorstel

Besluitpunt 2 staat een verkeerde benaming opgenomen. De juiste benaming moet zijn:

- Transformatie minimabeleid	-0,30
- Extra middelen buitengebied	0,10
- Incidentele mutaties Perspectiefnota 2017	-0,57
- Informatiebeveiliging en telefonie	0,14
- Vervallen dividend Enexis	0,10
- Gevolgen Meicirculaire 2017	
Effect Algemene Uitkering	-5,45
Reserveringen taakmutaties	3,89
- Gevolgen aanpassen pensioenpremies	0,30
- Vrijvallen structurele risicobuffer Algemene Uitkering	-0,70
- Opbrengst Cogas al in jaarschijf 2017 verwerkt	4,60
- Aanpassing begroting Regio Twente, Recreatie en Toerisme	0,06
Totaal mutaties	**2,17**

Programmabegroting 2018

Op pagina 8 (3.2 structureel perspectief) is in de kolom 2021 een '-'weggevallen.

De juiste reeks is:

Structureel perspectief	2018	2019	2020	2021
Concept perspectiefnota 2017	**3,97**	**-0,05**	**-0,25**	**0,21**
Amendement 'Klijnsmamiddelen': tekort minimabeleid	0,52	0,52	0,52	0,52
A) Meerjarenraming perspectiefnota 2017	**3,45**	**-0,56**	**-0,76**	**-0,31**

In de tellingen heeft dit geen gevolgen

In de paragraaf 5.1 Lokale heffingen (pagina 50) is een verkeerd bedrag voor de opbrengst afvalstoffenheffing opgenomen.

De juiste tabel is:

Opbrengst lokale heffingen	Werkelijk 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Mutatie
Onroerende-zaak belasting	18.341	19.627	20.435	808
Afvalstoffenheffing	8.381	8.803	7.750	-1.053
Rioolheffing	7.295	7.906	8.456	550
Parkeerbelasting	2.068	2.304	2.244	-60
Omgevingsvergunning	1.618	2.144	2.212	68
Leges publiekszaken en overig	819	1.262	1.253	-9
Hondenbelasting	476	487	502	15
Begraafrechten	332	413	418	5
Toeristenbelasting	284	330	349	19

Reclamebelasting	113	125	125	0
Havengeld	148	97	99	2
Precariobelasting	48	50	50	0
Totaal	**39.923**	**43.548**	**43.893**	**345**

Dit heeft geen consequenties voor het tarief of de uitkomst van de begroting 2018.

Technische vragen en antwoorden begroting 2018

Berekening Algemene reserve (Ton de Bruijn)
Vraag: P. 58. Berekening algemene reserve 2018. Daar staat 12 miljoen. Hoe is dat berekend uitgaande van de stand jaarrekening 2016?

Antwoord:
Hieronder is in tabelvorm het verloop van de algemene reserve weergegeven.

Bron	Algemene reserve Jaarverantwoording 2016	19.742
Jaarrekening 2016	Nog te bestemmen resultaat 2016	-7.491
Jaarrekening 2016	Resultaatbestemming 2017: afsluiten projecten	-210
Jaarrekening 2016	Resultaatbestemming 2017: naar alg res	210
Jaarrekening 2016	Resultaatbestemming 2017: overheveling budgetten	-995
Begroting 2017	Rentevoordeel IGM, Heracles + huize Alexandra	337
Circulaire 2016, gevolg 2017	Septembercirculaire 2016, jaarschijf 2017	540
Berap 2017	Berap 2017	2.109
Begroting 2018	Divers	-74
Begroting 2018	*Stand per 1-1*	*14.168*
Begroting 2018	Rentevoordeel IGM, Heracles	205
Begroting 2018	Organisatie ontwikkeling 2018	-1.874
	Stand Algemene Reserve na Programmabegroting 2018	**12.499**

+= positief, storting
-= negatief, onttrekking

Afvaldepot turfkade (Jaap Stapel)
Vraag: Hoeveel geld is er binnengekomen bij afvaldepot van januari tm september? Wat is geïnd aan de slagboom van de Turfkade?

Antwoord:
In de maanden tot en met juli is de opbrengst aan de Turfkade 101.000 euro. Dit is het afval dat door huishoudens met een afvalpas is aangeleverd.

Overhead lokale heffingen (Louis Kampman)
Vraag: P. 52 en 52. Paragraaf 5.1.8. Kostendekkendheid lokale heffingen. Kosten overhead. Is daar een onderbouwing van te vinden?

Antwoord: De overheadkosten staan conform het BBV verzameld op taakveld 0.4 en bestaan uit loonkosten voor ondersteunende organisatie en management, ICT kosten, huisvestingskosten, kosten bestuur ondersteuning, gereedschap kosten en tractiekosten. Voor de bepaling van kostendekking van tarieven en

belastingen wordt gerekend met een opslag van 50% op de rechtstreeks toegerekende loonkosten. Dit percentage wordt sinds jaar en dag als bestendige gedragslijn gehanteerd om grote fluctuaties in de tarieven van kostendekkende taken te voorkomen.

Uitgaven personeel (Huub Isendoorn)
Vraag: Ik zou graag over de periode 2010 – heden inzicht willen hebben in de (totaal) kosten eigen personeel en de kosten inhuur incidenteel- en structureel over dezelfde jaren.
In de jaarverantwoording 2016 geeft de grafiek op pagina 89 goed weer wat ik zou willen weten.
Ook wil ik graag weten met welke loonsom in 2017/2018 gerekend moet worden.

Antwoord: Bij het traject 'Het verschil maken' wat in 2011 is opgestart is afgesproken om per kwartaal te gaan werken met een rapportage inhuur. In augustus 2014 heeft u hierover de laatste rapportage ontvangen. Vanaf die periode is afgesproken om de informatie in de reguliere PenC cyclus in te bedden.
De raadsbrief-2218 van augustus 2014 is via de link op te roepen. Als het gaat om een gemiddelde loonsom (werkgeverslasten) kan voor de jaren 2017 en 2018 gerekend worden met circa 65.000 euro.

Parkeeropbrengsten (Edith van den Ham)
Zie bijlage.

Euregio (Jan Hammink)
Vraag: 21.000 euro naar de Euregio. Hoe worden we daar beter van?

Antwoord:
Een toelichting op de activiteiten van Euregio is te vinden in de Begroting 2017 of het Jaarverslag 2016 van Euregio. De Begroting 2018 van Euregio is nog niet beschikbaar. Dit heeft te maken met de afspraken volgens het Duitse recht waar Euregio onder valt.

- Begroting 2017 Euregio (zie ook raadsvergadering 6 juni 2017)
- Jaarverslag 2016 Euregio (op de website van Euregio)

Waarde parkeerplaats (Jan Hammink)
Vraag: P91. 160 parkeerplaatsen. Hoe bereken je de waarde van een parkeerplaats?

Antwoord: In het raadsvoorstel-3757 is opgenomen welke prijs per parkeerplaats is afgesproken. Hierbij is uitgegaan van een marktconforme prijs.

Overige belastingen en opbrengsten (Leidy Meijer)
Vraag: P29. Taakveld 0.6.4. Overige belastingen duurder dan de opbrengsten?

Antwoord:
De lasten bestaan voornamelijk uit bijdrage aan het GBT voor de heffing en inning van gemeentebelastingen. Volgens de indeling van het BBV wordt onderscheid gemaakt in drie groepen belastingen:

1. OZB (woning en niet-woning)
2. Parkeerbelastingen
3. Belastingen overig

In de bijdrage aan het GBT onder Belastingen overig zitten dus niet alleen de kosten voor heffing en inning van reclame-, precario- en hondenbelasting, maar ook die van andere belastingen.

Specificatie taakveld 0.64 Belastingen overig		
Omschrijving	**lasten**	**baten**
Bijdrage GBT heffing en inning	711	
Handhaving	5	
Hondenbelasting		502
Reclamebelasting		125
Precariobelasting		50
Totaal	**716**	**677**

Tweewekelijks in plaats van vierwekelijks afval ophalen (Uğur Çete)
Vraag: Wat kost het als we tweewekelijks in plaats van vierwekelijks afval ophalen?

Antwoord:
In het politiek beraad van 3 oktober 2017 is het voordeel van het vierwekelijks inzamelen aangegeven. Terug gaan naar het tweewekelijks inzamelen heeft waarschijnlijk een omgekeerd effect. Het kost dus ong. 570 duizend euro.
Hierbij moet wel als kanttekening aangegeven worden dat er voor Plastic Metalen en Drankenkartons (PMD) kosten zijn gemaakt voor het aanschaffen van ondergrondse containers. Deze worden betaald uit de vergoeding die we ontvangen voor het PMD. Als wordt gestopt met het inzamelen van PMD zijn deze containers niet meer nodig en moeten deze containers omgebouwd of verkocht worden. Daar zullen extra kosten mee gemoeid zijn.
Verder is onduidelijk wat het effect is van het stoppen van het separaat inzamelen van één deelstroom op de andere deelstromen (oud papier en gft)
Als wel wordt doorgegaan met het apart inzamelen van PMD, zal dat in hoeveelheid naar verwachting minder zijn, de vergoeding van de producenten zal navenant verminderen.

Daarnaast staat in het nieuwe regeerakkoord dat er vanaf 2019 50 miljoen euro extra opbrengst moet komen uit de belasting op het verbranden van restafval. Onduidelijk is wat dat betekent in kosten per ton.
Kostenbesparing zoals aangegeven in het politiek beraad van 3 oktober 2017

Fractie	Kosten 2010*	Kosten 2017*	Impact op kosten
Restafval	€ 2.611.514	€ 1.836.799	-30%
GFT	€ 882.504	€ 994.621	+13%
OPK	€ 122.101	€ 137.833	+13%
Glas	€ 26.888	€ 29.129	+8%
PMD-vergoeding**	€ -29.548	€ 45.588	+254%
PMD-brengsysteem**	€ -29.548	€ 45.588	-254%
Totaal	**€ 3.613.458**	**€ 3.043.970**	**€ -569.489**

Tabel 4.1: Financiële impact op inzamel- en verwerkingskosten per stroom.

*Deze kosten zijn gebaseerd op aannames en geven daardoor verwachtingen weer, geen werkelijke kosten
**De vergoeding van Nedvang voor het inzamelen van PMD is kostendekkend.