

Beantwoording vragen 18-06-2019

Technisch vragenuur Perspectiefnota 2019

- **P.7** Er zijn incidentele voordelen van 5,6 en 2,1 en 1,2 miljoen euro (samen 8,9 miljoen). Deze incidentele voordelen 'worden in mindering gebracht op het voordelig gerealiseerde resultaat van 3,4 miljoen euro'. voordelige incidentele meevallers worden in mindering gebracht op voordelen? Kunt u dit uitleggen/toelichten?
Antwoord: Gemeenten zijn volgens de financiële voorschriften verplicht om inzicht te geven in het structurele resultaat. Het structurele resultaat geeft een beter inzicht in de 'houdbaarheid' van de gemeentelijke financiën.
 Om het structurele resultaat te verkrijgen worden de incidentele voordelen en nadelen buiten beschouwing gelaten. Deze vertekenen namelijk het beeld van het gerealiseerde resultaat.

Een voorbeeld. In de jaarverantwoording 2018 wordt een voordelig resultaat gepresenteerd van 3,4 miljoen. Wanneer het incidentele voordeel van het fonds tekortgemeenten van 5,6 miljoen euro buiten beschouwing wordt gelaten, dan zou het gerealiseerd resultaat uitkomen zijn op 2,2 miljoen euro nadelig. Als ook de incidentele vrijval van de voorziening XL-businesspark van 1,2 miljoen euro voordelig buiten beschouwing wordt gelaten, dan zou het gerealiseerd resultaat uitkomen op 3,4 miljoen euro nadelig.
 Wanneer het gerealiseerde resultaat is geschoond voor alle incidentele voordelen en nadelen wordt inzicht verkregen het structurele resultaat. Op **P.129 van de jaarverantwoording 2018** is dat gedaan. Hieruit blijkt dat de gemeenten in 2018 veel incidentele voordelen had, waardoor het gerealiseerde resultaat uitkwam op 3,4 miljoen euro voordelig. Indien we deze voordelen niet meenemen, dan wordt het **structurele resultaat 5,6 miljoen euro nadelig**.
- **P. 27** Hoeveel is/komt er beschikbaar voor renoveren gevels in binnenstad? Is hier al dekking voor?
Antwoord: Voor inspanningen/initiatieven, waaronder het renoveren van gevels, is in totaal 50.000 tot 60.000 euro per jaar beschikbaar. Na de zomer volgt een voorstel voor een gevelfonds.
- **P. 27** Wat wordt verstaan onder het verlengen van de Waterboulevard?
Antwoord: Het betreft het huidige project dat nu in uitvoering is.
- **P. 28.** Wat wordt bedoeld met "de Stadskade"? De Stadskade is één van de vier kwartieren uit de Nieuwe koers van de Binnenstad. Het betreft globaal het gebied tussen het Nieuwe Stadhuis, Oude Stadshuis en het Havenblok (Het blauwe gebied in onderstaande kaart)



- **P. 29:** Wat is het Centrum spaarfonds? Hoeveel middelen zitten daar nog in? Is dit geormerkt geld en in hoeverre liggen hier al claims op?
Antwoord: Het Centrum spaarfonds is een bestemmingsreserve voor dekking van projecten in de binnenstad. Op 31-12-2018 is het saldo 1,891 miljoen euro. Er liggen geen claims op het saldo.
- **P. 32. Wat wordt bedoeld met Sociaal woningaanbod in balans?**
Antwoord: De raad is eind 2018 geïnformeerd over de [Prestatieovereenkomst 2019 t/m 2023](#)
- **P.59** Er is een groot negatief verschil tussen wat benodigd is en tussen wat beschikbaar is op de post 'verharding technisch en reiniging'. Kunt u dit grote verschil toelichten?
Antwoord: Benodigd budget is gebaseerd op het onderhoud en de vervanging die nodig zijn om de verharding veilig en functioneel te houden. Ook in de afgelopen jaren was meer budget nodig, maar omdat dit niet beschikbaar was is een deel van het onderhoud en vervanging uitgesteld. In het berekende benodigde budget zijn zowel middelen opgenomen voor het onderhoud en de vervanging die in de komende jaren nodig is, alsook het inlopen van het uitgestelde onderhoud en vervanging.

Politiek Beraad Perspectiefnota 2019

- **P. 13 Waarom is gekozen om af te stappen van de consumentenprijsindex (CPI)?**
Bij de uitgangspunten van de begroting 2020 wordt voorgesteld voor om over te gaan bij de indexatie van belastingen, heffingen en tarieven over te gaan op een gemengd percentage van prijs- en looncompensatie.

De gehanteerde index van voorgaande jaren, de Consumentenprijsindex (CPI), sluit onvoldoende aan bij de uitgaven van gemeenten. De CPI gaat namelijk uit van het bestedingsgedrag van consumenten. De CPI geeft het prijsverloop weer van een pakket

goederen en diensten zoals dagelijkse boodschappen, kleding, benzine, huur en verzekeringspremies. Deze uitgaven zijn voor een gemeente minder relevant.

Wij kijken daarom vanaf 2020 naar de index Prijs overheidsconsumptie, netto materieel. Dit betreft goederen en diensten (kantoorartikelen, uitzendkrachten), de afschrijvingen (bijv. die op infrastructuur, gebouwen, wagenpark en computers) en de verkopen (bijv. schoolgelden, reinigingsrechten). Deze index sluit beter aan bij de materiële uitgaven van gemeenten.

Loonkosten zijn een belangrijke uitgavenpost voor een gemeente. Niet alleen de gemeentelijke loonkosten, maar ook grote delen van de overige uitgaven van gemeenten bestaan uit loonkosten. De zorgkosten zijn daarvan een goed voorbeeld. Voor huishoudelijke ondersteuning bestaan deze vaak voor meer dan 90% uit loonkosten, maar ook andere zorgsoorten kennen relatief hoge percentages aan loonkosten. Ook de kosten van onze verbonden partijen, zoals de VRT, GBT, Regio Twente bestaan voor het merendeel uit loonkosten. Hierdoor moeten ook deze kosten worden meegenomen in de berekening van de belastingen, heffingen en tarieven. Het gehanteerde mengpercentage van prijs- en looncompensatie geeft een reëel beeld van de verwachte loon- en prijsstijging van de gemeentelijke uitgaven.

Vanzelfsprekend wordt bij de indexatie van tarieven e.d. rekening gehouden met het uitgangspunt van maximaal 100% kostendekkendheid.