

Vraag en antwoord begrotingsraad 8 november 2018

Fractie(s)	Vraag	Antwoord
Algemeen / financien		
Volendam 80	De begroting 2019 sluit met een voordelig resultaat van € 381.000,- ná toevoegingen en onttrekkingen reserves. Het resultaat vóór winstneming grondexploitatie en de daarmee verband houdende toevoeging bedraagt € 1.055.000,- tekort (Dit betekent dat feitelijk een bedrag van het tekort van € 1.055.000,- plus het voordelig begrotingsresultaat onder de streep van € 381.000,- = € 1.436.000,- per saldo uit de reserves wordt gehaald. Voor een deel bestaat dit uit beschikkingen over speciaal daartoe gevormde reserves en de Algemene Reserve. Vraag: tot welk bedrag wordt nu exact beschikt zonder specifiek doel of mogen we ervan uitgaan dat de geraamde beschikking uit de Algemene Reserve van € 944.000,- (zie overzicht reserves) bedoeld is om de begroting sluitend te maken.	Antwoord: In 2018 heeft de raad de nota reserves en voorzieningen vastgesteld. In deze nota is het doel van elke bestemde reserve beschreven. Onttrekkingen aan de bestemde reserves dienen het doel waarvoor de reserve is ingesteld. Aan de algemene reserve wordt in 2019 € 944.000 onttrokken. Dit wordt voor het grootste deel veroorzaakt door een onttrekking i.v.m. herijking van €270.000 (er zijn bestemde reserves toegevoegd aan de AR. Voor deze bestemde reserves stonden nog onttrekkingen geraamd welke nu zijn overgegaan naar de AR), een overheveling naar de reserve onderhoud bruggen van €300.000, €16.000 voor het vervangen van 4 verkeerslichtinstallaties, € 34.400 voor de herinrichting van het Europaplein en €320.000 ter dekking van de kosten omgevingswet.
Algemeen / Leeswijzer en uitgangspunten / Salariskosten		
VVD	P 4. Salariskosten. Voor de indexatie wordt overal dezelfde 1.5% gebruikt. Vraag 1: Is dit de verwachte inflatie?	Antwoord 1: In de vergadering van de gemeenteraad van juli 2018 is het Programmaplan 2019–2022 vastgesteld. Bij onderdeel 3 Uitgangspunten bij het opstellen van de begroting 2019 en meerjarenramingen 2020–2022 is onder i) salariskosten opgenomen dat voor indexatie van de salariskosten wordt uitgegaan van 1,5%. Dit betreft dan ook het indexatiepercentage (cumulatief) voor de meerjarenplanning. Bij de indexatie 2019 wordt uitgegaan van o.m. de verwachting ten aanzien van de zgn. loonparagraaf binnen de nog nieuw te sluiten cao voor de sector Gemeenten voor het jaar 2019. Het jaar 2020 krijgt binnen de a.s. cao-onderhandelingen een bijzondere status vanwege de omstandigheid, dat per 1 januari 2020 de Wet

Vraag en antwoord begrotingsraad 8 november 2018

	Vraag 2: Wie heeft of hoe is deze 1.5% vastgesteld?	normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) van kracht gaat worden. Hierbij vallen de ambtenaren straks onder het zgn. civiele arbeidsrecht. De onderhandelingen voor de cao sector Gemeenten 2019 starten in november 2018. De loon-paragraaf maakt een niet onbelangrijk deel uit van de invulling van de nieuwe cao, maar zal naar verwachting niet het enige overlegpunt zijn bij de cao-onderhandelingen en daarmee de invulling van de voor de nieuwe cao beschikbaar te stellen gelden. Met betrekking tot vraag 1 kan dan ook worden opgemerkt, dat bij de onderhandelingen tussen de werkgeververtegenwoordiging en de vakorganisaties het onderwerp inflatie weliswaar deel uitmaakt van het overleg over de invulling van de loonparagraaf, maar dat er meerdere factoren een rol spelen die uiteindelijk de loonontwikkeling bepalen, ook vertaalt vanuit een nieuwe cao. Een verwacht inflatiecijfer is dan ook niet leidend geweest bij de nu opgegeven indexatie. Antwoord 2: In tegenstelling tot de loonparagraaf in bijvoorbeeld de cao's voor de sector Rijk en Politie van de afgelopen jaren heeft de loonontwikkeling bij de sector Gemeenten zich daarvan in gunstiger zin onderscheiden. Pas onlangs is ook voor de laatstgenoemde sectoren, na jaren van soberheid, in de nieuwe cao's een 'inhaalslag' gemaakt op dit onderdeel. Als gekeken wordt naar de cao-historie voor de sector Gemeenten was een dergelijke inhaalslag in 2016 ook bij de cao sector Gemeenten waarneembaar (3%), waarna voor de jaren 2017 en 2018 weer een meer gelijkmatige loonontwikkeling werd afgesproken, vertaald in een salarisverhoging van 0,4% per 1-1-2017, een salarisverhoging van 1% per 1-8-2017 en een verhoging van het Individueel Keuze Budget van 0,5% per 1-12-2017. Op jaarbasis, en dan gerekend vanaf 1 januari is dit dan een gemiddelde loonontwikkeling geweest van (grosso modo) 0,86%. Voor 2018 werd binnen de cao de afspraak gemaakt van een 1,5% loonsverhoging per 1-1-2018 en een verhoging van het Individueel Keuze Budget (IKB) van 0,25% per 1 juli 2018. Omgerekend is dit dan een loonstijging van (grosso modo) 1,625% op jaarbasis. Bij de begroting salarissen en sociale lasten is voor het begrotingsjaar 2019 door de sectie
--	---	---

Vraag en antwoord begrotingsraad 8 november 2018

	Voor veel kosten lijkt dit goed werkbaar, maar voor salaris lijkt me dit niet houdbaar, zoals al meerdere keren is gebleken het afgelopen jaar. Vraag 3: Is het mogelijk om hier een andere indexatie te gebruiken?	Personeel & Organisatie voorgesteld uit te gaan van de loonparagraaf cao-onderdeel 2018 (met inbegrip van de IKB-verhoging met 0,25%) met een opslagpercentage van 1,5% gerekend vanaf 1 januari 2019, en met een opslag voor de meerjarenraming van 1,5% cumulatief per begrotingsjaarschijf. Beredeneerd vanuit de historie salarismutaties cao sector Gemeenten en de te verwachten loonkostenontwikkeling voor 2019 zijn de nu in de begroting 2019 en meerjarenraming opgenomen opslagpercentages verdedigbaar. Of dit uitgangspunt toereikend zal zijn voor de nu opgenomen raming personele uitgaven 2019 wordt uiteindelijk niet alleen bepaald door de uiteindelijke invulling van een te verwachten loonparagraaf binnen een nieuwe cao 2019 e.v., maar ook door de feitelijke lokale loonkostenontwikkeling in dit begrotingsjaar, welke niet alleen door de cao-loonparagraaf wordt bepaald. Denk hierbij aan effecten van verdere digitalisering van arbeidsprocessen, strategisch personeels-/performance management, natuurlijke uitstroom oudere medewerkers i.c.m. verjonging van het personeelsbestand e.v.. Antwoord 3: Zoals uit de hiervoor gegeven antwoorden kan worden afgeleid is het bepalen van een indexatiecijfer in dit verband afhankelijk van een aantal factoren, die zich vooraf niet makkelijk laten voorspellen. Ervaringscijfers (zoals bijvoorbeeld afgeleid uit een historie salarismutaties cao sector Gemeenten, en verwachtingen, zoals bijvoorbeeld uit natuurlijk verloop i.c.m. verjonging van het personeelsbestand, bieden meer grondslag voor een nader te bepalen indexatiecijfer. Maar het blijft een verwachtingscijfer. Zo zal bij een meerjarige cao het makkelijker zijn om tot een meer afgewogen indexatie te kunnen komen voor een begrotingsjaar, dan bij een kortlopende cao. Vandaar dat in de jaarlijkse planning & controlcyclus twee ijkmomenten (Zomernota, Winternota) zijn ingebouwd om waar nodig, en dan op basis van de actualiteit, tot bijstellingen te kunnen komen om dit begrotingsonderdeel qua raming en verwachting in balans te houden.
--	---	---

Vraag en antwoord begrotingsraad 8 november 2018

Algemene vraag begroting / Subsidieregister

Lijst Kras	Het College heeft in de Begroting van 2018 op advies van de Rekenkamer Subsidieregister het Subsidieregister opgenomen. Vraag: Waarom is dit register in de begroting van 2019 niet opgenomen?	Antwoord: Deze vraag berust op een misverstand. Het subsidieregister was tot nu toe niet onderdeel van de begroting. In het kader van het rekenkameronderzoek in 2015/2016 is het subsidieregister aangeleverd. De raad heeft afgelopen jaar opnieuw nagevraagd of er een actueel subsidieregister beschikbaar is en dan is in vervolg het lopende subsidieregister 2017 aan de raadsleden gezonden.
------------	--	---