

MEMO

Datum : 27 mei 2015

Aan : Leden van de gemeenteraad

Kopie aan : Collegeleden

Van : Wethouder Niens

Onderwerp : Beantwoording vragen jaarrekening 2014

Beste leden van de raad,

onderstaand doe ik u de beantwoording toekomen van de gestelde vragen met betrekking tot de jaarrekening 2014.

Beantwoording schriftelijke vragen jaarrekening 2014 gesteld door de fractie van LA op 17 mei 2015.

Blz 8 naar verwachting zal het verdeelmodel van jeugdhulp van historisch naar objectief voor Raalte gunstig uitpakken. Graag ontvang ik een onderbouwing waarop dit is gebaseerd.

Antwoord:

De verdeling van het macrobudget voor de Jeugdzorg ad € 3.9 miljard is in 2015 verdeeld op basis van de historische kosten in de jaren 2012 en 2013. Met ingang van 2016 wil men naar een objectiever verdeelmodel welke meer recht doet aan de specifieke kenmerken van de betreffende gemeente. De eerste berichten vanuit het ministerie BZK over het door het Cebeon gepresenteerde objectievere verdeelmodel voor het jaar 2016 wekt de verwachting dat de decentralisatie-uitkering Jeugd voor de gemeente Raalte wat hoger zal zijn dan de uitkering over 2015 (historisch bepaald). In de afgelopen weken heeft er nog overleg plaats gevonden (Rijk en VNG) over het uiteindelijke model voor 2016 en volgende jaren. De vraag hoe het daadwerkelijke resultaat voor de uitkering 2016 en volgende zal zijn, zal naar verwachting bij de meicirculaire wat duidelijker worden

Blz 55 effectuering Workfastmethodie.

Kan de wethouder de Workfastmethodiek nader concretiseren. Dit geldt ook voor het optimaliseren van de samenwerking met Workfast.

Antwoord:

De workfastmethode is een methode om inwoners met een aanvraag voor bijstand zo snel mogelijk richting werk te begeleiden. Deze aanpak wordt alleen gehanteerd bij cliënten die voldoende in staat zijn om arbeid te verrichten. Deze intensieve vorm van sollicitatiebegeleiding is gericht op een vlotte uitstroom (gemiddeld binnen 4 weken) en duurt meestal niet langer dan 8 weken. In 2014 zijn er 88 kandidaten aangemeld voor Workfast waarvan er 65 (74%) zijn uitgestroomd. Hiervan zijn 48 uitgestroomd naar werk. De overige uitgestroomde kandidaten hadden geen recht op bijstand, zijn weer naar school gegaan, of zagen af van een uitkering.

Tenslotte zijn 23 trajecten beëindigd omdat de kandidaten allerlei belemmeringen hadden die een vlotte uitstroom naar werk onmogelijk maakten.

De samenwerking met workfast is zeker het afgelopen jaar goed verlopen. De medewerkers van Workfast rapporteren wekelijks over de voortgang van elk traject aan de werkconsulenten van de gemeente en stemmen de voorgenomen acties met hen af.

Blz 56 4.1 het aantal aanvragen voor de schuldhulpverlening t.o.v. 2013 is sterk gestegen. Hoe groot is deze stijging in aantallen en in % t.o.v. 2013.

Antwoord:

We zien in 2014 met name een grote stijging in het aantal aanvragen voor schulddienstverlening waar budgetbeheer/bewindvoering onderdeel vanuit maakt. De hoogte van de gemiddelde totale problematische schuld stijgt en daarmee hebben ook meer mensen ondersteuning nodig in het beheren van hun budgetten. De stijging bedraagt afgerond 15%.

Blz 64 7.2 Zijn de cijfers van het aantal toeristische overnachtingen inmiddels bekend. Zo ja hoeveel en zo nee wanneer komen deze cijfers?

Antwoord:

Het aantal toeristische overnachtingen in 2014 is inmiddels bekend. Het bedraagt ca. 264.000. In 2013 was dit nog ca. 205.000.

Deze forse stijging valt als volgt te verklaren:

- *Enkele bedrijven hebben geen aangifte gedaan, waardoor het aantal overnachtingen conform de verordening toeristenbelasting administratief is vastgesteld (op een hoger aantal dan in 2013). Het is niet bekend of er ook daadwerkelijk meer overnacht is bij deze bedrijven.*
- *Volgens de verordening toeristenbelasting en constante jurisprudentie moeten alle vormen van verblijf tegen betaling in de heffing worden betrokken. Dit geldt ook voor (lang)verhuur aan 'niet-toeristen'. Denk aan zakelijke overnachtingen en overnachtingen van buitenlandse werknemers. In 2013 is hierover actief gecommuniceerd met alle verblijfaanbieders. Samen met een verscherpte controle heeft dit in 2014 geresulteerd in een toename van het aantal opgegeven overnachtingen bij diverse accommodaties.*

Laten we bovengenoemde zaken buiten beschouwing, dan zien we gemiddeld genomen een lichte stijging van het aantal overnachtingen ten opzichte van 2013.

Blz 64 7.2 de beoordeling van de ondernemers van de Gemeente Raalte is voldoende. Begroot is een ruime voldoende. Waardoor blijft deze achter?

Antwoord:

Het betreft het Mysteryguestaanpak van de Kamer van Koophandel. De Mysteryguestaanpak benaderde de gemeente telefonisch en via de mail over een aantal onderwerpen, zoals een ventvergunning, gebruikersvergunning, perifere detailhandel, milieuvergunning enz. Hierbij werd getoetst op de bereikbaarheid van de gemeente, manier van opnemen van de telefoon, doorvragen van de telefoniste, doorverbinden vriendelijkheid, deskundigheid, formulering mailverkeer stijl mailverkeer, duidelijkheid enz.

Op grond van door een onderzoeksbureau vastgestelde wegingsfactoren is een score vastgesteld. Dit resultaat is wat lager uitgekomen dan begroot. Reden hiervan kan zijn dat niet direct de juiste medewerker de telefoon heeft kunnen beantwoorden, dat de juiste ambtenaar niet direct bereikbaar was, de wijze van doorverbinden waarbij men alsnog de vraag moest herhalen enz.. Het is een moment opname. Dit kan de reden zijn dat wij ten opzichte van ons verwachtingspatroon een wat lager score hebben behaald

Helaas kunnen wij een nieuwe score niet meer ontvangen omdat de Kamer van Koophandel is gereorganiseerd en dit onderzoek niet meer uitvoert.

Mede naar aanleiding van dit resultaat loopt een traject voor verbetering "Ondernemersdienstverlening"

Blz 77 Weerstandsvermogen en risicobeheersing. De onbenutte belastingcapaciteit is vastgesteld op 2 miljoen euro. Graag zou ik een onderbouwing van dit bedrag ontvangen.

Antwoord:

zie onderstaande berekening

Bepaling onbenutte belastingcapaciteit 2015			
(voor de bepaling van het weerstandsvermogen worden de meest recente cijfers gehanteerd; daarom begr. cijfers 2015 gehanteerd en niet werkelijke cijfers 2014)			
De berekening van de onbenutte belasting capaciteit is als volgt: <i>(basis meicirculaire 214 blz 161)</i>			
formule berekening toelatingseis tot artikel 12 FVW			
formule (PEW x WW + PGNW x WNW + PENW x WNW) / (WW+WNW + WNW)			
PEW (percentage WOZ waarde eigenaar woning)			0,12750%
PGNW (percentage gebruiker niet-woning)			0,14690%
PENW (percentage WOZ-waarde eigenaar niet woning)			0,18680%
WW (waarde woning)		€	3.518.005.000
WNW (waarde niet-woning)		€	929.130.000
WNW (waarde niet-woning, gebruikers)		€	815.400.000
berekening totale opbrengst OZB in 2015			
OZB eigenaren woningen	€		4.361.490
OZB eigenaren niet woningen	€		1.656.044
OZB gebruik niet woningen	€		1.056.480
totaal berekende OZB opbrengst 2015		€	7.074.014
berekening percentage op basis van bovenstaande cijfers <i>(het gewogen gemiddelde percentage)</i>			0,14011%
		€	7.074.014
toetsingspercentage toelatingseis art 12 FVW			0,17900%
		€	9.037.313
onbenutte belastingcapaciteit			€ 1.963.299
afgerond			€ 2.000.000

Beantwoording vragen jaarrekening 2014 gesteld tijdens technisch beraad op woensdag 20 mei 2015.

Blz. 19 Bestuursconvenant graag aan de raadsleden beschikbaar stellen.

β.3 Het oude convenant liep op 31 december 2014 af. Het nieuwe bestuursconvenant is in 2014 in samenspraak met de plaatselijke belangen en de gemeente opgesteld en op 12-02-2015 ondertekend.

Antwoord:
zie bijlage 1.

Blz 33/34 hoeveel locaties zijn nu beoordeeld?

*) In het groeiseizoen zijn steekproefsgewijs ca. 230 locaties beoordeeld. 92% van de locaties voldeden aan het voor die locatie geldend kwaliteitsniveau.

Voor het beoordelen van het dagelijks onderhoud in 2014 is met de aannemers op 312 locaties een schouw gehouden. Daaruit bleek dat bij 92% de kwaliteit op het afgesproken niveau was.

Antwoord:
Het aantal beoordeelde groenlocaties is 312.

Blz 36 Hoe wordt CO2 uitstoot gemeten?

6.1	CO2 uitstoot van de samenleving Raalte daalt met 1% per jaar (Kton)	175		171	173
-----	---	-----	--	-----	-----

Antwoord:
De CO2 uitstoot van de gemeente Raalte wordt uit "energie in beeld" gehaald, dit is een tool van de samenwerkende netwerkbedrijven waarbij op basis van gemeten en daarmee werkelijke verbruikscijfers van het gas en elektraverbruik van alle aansluitingen in Raalte een berekening van de CO2 uitstoot gemaakt wordt. Hier zit mobiliteit niet bij in. De CO2 uitstoot van de mobiliteit is veel meer een schatting dan een berekening, vandaar dat deze hierin niet meegenomen wordt.

Blz 41: Zijn de behaalde prestaties succesvol of zijn er ook leermomenten?

4.3 Het project Harde Kern is uitgevoerd door Watkannu. Zij hebben in 2014 13 aanmeldingen gehad en hebben 9 jongeren begeleid. Hiervan zijn 4 personen terug geleid naar werk.

Antwoord:
Het project Harde Kern kun je, gezien de doelgroep, redelijk succesvol noemen. De doelgroep van het project waren jongeren onder de 23 jaar, zonder startkwalificatie, die op meerdere leefgebieden problematiek ervaren, niet ingeschreven staan op een school en inkomsten hebben beneden de € 300,-. Het project heeft 4 personen terug geleid naar werk. Maar dat was niet alleen de doelstelling. Begeleiden naar hulpverlening of een school zijn ook resultaatdoelstellingen van het project.

De leermomenten zijn met name het niet loslaten en blijven monitoren van jongeren, ongeacht of ze niet begeleid willen worden of dat ze al naar school gaan of voldoende inkomsten genereren. Dit is lastig als de begeleiding door een re-integratiebureau wordt uitgevoerd. Er wordt dan sneller een jongere teruggegeven aan de gemeente of RMC. Daarom gaan we in de gemeente Raalte zelf de begeleiding van Harde Kern jongeren oppakken. Zo kan ook beter de aansluiting gevonden worden met de zorgstructuur in Raalte, zoals het CJG.

Blz 44: Indicatoren sportdeelname. Zijn de resultaten nu al bekend en zo ja is deze informatie voor de raadsleden beschikbaar?

Opm. In 2014 heeft een nieuwe meting plaatsgevonden. De resultaten hiervan worden pas begin 2015 bekend.

Antwoord

Nee, de resultaten zijn nu nog niet bekend. Sportservice Overijssel stelt op korte termijn (voor de zomervakantie) de cijfers beschikbaar.

Blz 58/59 Zijn de resultaten nu al bekend en zo ja is deze informatie voor de raadsleden beschikbaar?

Gewerkt wordt aan een uitsplitsing per gemeente. Registratie en coördinatie van het aantal huiselijk geweld situaties vindt plaats door Kadera te Zwolle en heeft betrekking op alleen Raalte. De informatie met betrekking tot 2014 komt pas in april 2015 beschikbaar.

Antwoord

Nee, op basis van de nieuwe subsidieverordening moeten de gegevens vóór 1 juli aan de gemeente aangeleverd worden.

Blz 68 Parkeerbelastingen. Graag inzicht in de totale kosten (incl. amb. Uren e.d.) en opbrengsten parkeren.

Belasting	werkelijk 2013	raming 2014	werkelijk 2014	verschil 2014
Parkeerbelasting	€ 419.531	€ 414.700	€ 409.877	€ -4.823

Antwoord:

Rekening 2014:					
Uitgaven					
Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Verschil		
Stroomverbruik / water	4.214,00	10.025,06	5.811,06		
Belastingen	2.735,00	3.006,64	271,64		
Onderhoudscontracten/onderhoud door derden	67.953,00	65.860,20	(2.092,80)		
Bankkosten	3.482,00	2.207,06	(1.274,94)		
Verzekeringen	1.000,00	1.187,74	187,74		
Kosten BOA's	73.116,00	75.701,66	2.585,66		
Kapitaallasten	171.476,00	170.507,10	(968,90)		
Projecten	8.514,00	388,00	(8.126,00)		
Uren ambtelijke ondersteuning	107.300,00	102.499,50	(4.800,50)		
Totaal	439.790,00	431.382,96	(8.407,04)		
Inkomsten					
Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Verschil		
Inkomsten parkeren	414.700,00	402.255,72	(12.444,28)		
Parkeercompensatie voor gebruik openbare parkeerruimte	-	7.621,00	7.621,00		
Totaal	414.700,00	409.876,72	(4.823,28)		

Blz 77 Onbenutte belastingcapaciteit: hoe is dit berekend? Vraag is ook reeds schriftelijk gesteld door de fractie van LA.

Financiële verhoudingswet (Fvw). Voor toelating tot artikel 12 Fvw moeten gemeenten onder andere voldoen aan het redelijke peil van het zogenoemde belastingpakket. In 2014 is de onbenutte belastingcapaciteit berekend op ca. € 2 mln., gebaseerd op de OZB-opbrengst van 2015 van bijna € 7,1 mln. Per saldo een stijging van 3,7% ten opzichte van 2014.

Antwoord:

zie berekening bij de beantwoording van de betreffende vraag van LA.

Blz. 99 Waarom zijn waarden CBL vennootschap BV in dollars vermeld?

CBL vennootschap BV	per 1 jan. 2014	per 31 dec. 2014
eigen vermogen	\$9.877.738	\$9.810.998
vreemd vermogen	\$103.732	\$106.574
financieel resultaat 2013/2014	\$9.877.609	-\$66.740
waarde op de balans gemeente Raalte	€ 9	€ 9

Antwoord:

CBL Vennootschap BV is een tijdelijke vennootschap om de cross border leases af te wikkelen. Dit zijn contracten, afgesloten met investeerders in de Verenigde Staten, daarom US.

Blz 142 Waarom betalen wij voor de grond trefpunt Heeten?

De bedragen die de raad voor de MFA's beschikbaar heeft gesteld waren toch maximum bedragen? Is er een nacalculatie beschikbaar van alle MFA's en de uitname uit de hiervoor geraamde reserve MFA?

- Grond Trefpunt Heeten		€	54.951	€	54.951	3)
- Aanleg drukriolering buitengebied	€	8.418.870	€	78.702	€	8.396.521
- Drainage ipv deepwells Heino zuid	€	330.000	€	173.650	€	332.874
- Renovatie put/riolering Langkampweg	€	220.439	€	56.628	€	187.114
- Vervangen riolering en afkoppelen Lemelerweg	€	280.000	€	98.351	€	115.359
- Vervangen riolering Wesepeweg	€	150.000	€	143.625	€	157.704

Toelichting op enkele kredietoverschrijdingen in bovenstaande tabel)

1) Overschrijding wordt veroorzaakt door de afname van een niet geraamde optie.
 2) Overschrijding wordt negatief overgebracht naar 2015; in 2015 vindt de verrekening van btw compensatie plaats.
 3) Grond nodig voor realisatie MFA Heeten, dit was bij de krediet aanvraag niet mee genomen.

Antwoord:

De ondergrond van het Trefpunt Heeten was tot 2014 eigendom van het parochiebestuur Heeten. De stichting Trefpunt had een erfpacht overeenkomst met het parochiebestuur. Met de nieuwe plannen van het Trefpunt en een gedeeltelijke uitbreiding, wilde de parochie de ondergrond verkopen en niet meer overgaan tot een nieuwe erfpacht overeenkomst met de stichting. Om die reden heeft de gemeente deze grond aangekocht en zal een erfpachtovereenkomst worden gesloten tussen de gemeente Raalte en de stichting Trefpunt.

Omdat de gemeente eigenaar van de grond is, werd deze grond tegen de aankoopwaarde geactiveerd op de balans. Om die reden zijn deze kosten niet t.l.v. van de reserve sociale infrastructuur (investeringsbijdragen t.b.v. de MFA's) gebracht. Overigens werd bij het vormen van deze reserve ook geen rekening gehouden met de aankoop van gronden voor de MFA's. Op dit moment is de realisatie van het laatste MFA project "het Trefpunt" in de afrondende fase. Met de realisatie van alle projecten, waarvoor inderdaad een maximale bijdrage in de realisatiekosten gold, zijn we binnen de hiervoor beschikbaar gestelde middelen ad. € 3.400.000,= gebleven.

Verloop beschikbare reserve sociale infrastructuur:

Ontwikkelingen reserve sociale infrastructuur (MFA's)		
	<i>begrote bijdragen t.i.v. reserve</i>	<i>totaal uitgaven</i>
nieuw heeten	€ 1.135.000,00	€ 1.139.357,00
Lierderholthuis	€ 920.000,00	€ 925.513,00
Heeten Trefpunt	€ 855.850,00	€ 366.020,00
Eickerlyc Luttenberg	€ 475.000,00	€ 475.000,00
totaal toegezegde subsidie	€ 3.385.850,00	
totaal beschikbare reserve	€ 3.400.000,00	
beschikkingen reserve sociale infra structuur per 31-12-2014	€ 3.385.850,00	€ 2.905.890,00
claims in 2015	€ -	€ 489.830,00
	€ 3.385.850,00	€ 3.395.720,00
beschikbare reserve	€ 3.400.000,00	€ 3.400.000,00
verwachte stand per 1-7--2015	€ 14.150,00	€ 4.280,00
Ten aanzien van enkele accommodaties zijn er lichte overschrijdingen omdat hierop een aantal interne uren (m.b.t. opstellen overeenkomsten, bouwtechnische en planologische adviezen) zijn geschreven.		

Blz 155 wat is bedrag buiten exploitatie ad € 167.742 en wat is bedrag ad € 2.526

	BW 31-12-2013	Toevoegingen via exploitatie	Aanwendingen		Toevoeging vanuit reserves	BW 31-12-2014
			buiten exploitatie	via exploitatie		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's: 050 wachtgelden wethouders	€ 548.062	€ -	€ 167.742	€ 2.526		€ 377.793

Antwoord:

€ 167.742 buiten exploitatie. Dit betreft het saldo betalingen aan wachtgelden wethouders.

Betreffende voorziening is hiervoor gevormd.

€ 2.526 via exploitatie. Bij de jaarrekening is beoordeeld of deze voorziening toereikend is om aan toekomstige wachtgeldverplichtingen te kunnen voldoen. Hierbij is gebleken dat de voorziening € 2.526 hoger is dan de verwachte toekomstige verplichtingen. Daarom valt dit bedrag vrij ten gunste van de exploitatie.