

Technische vragen over de Programmabegroting 2020				
Programmabegroting 2020				
Programma	Pagina	Fractie	Vraag -- graag per regel 1 vraag! --	Antwoord
1.3.1 Inleiding	6	CDA	<p>Uitsplitsing Mei- en Septembercirculaire 2019</p> <p>De programmabegroting 2019 en meerjarenramingen zijn dit jaar op drie momenten aangepast, nl. naar aanleiding van de Kadernota 2020, de Rib Meicirculaire 2019 (documentnr. UIT/19-311779) en de Septembercirculaire 2019. In de Kadernota en Burap I wordt een helder overzicht gegeven van de bijstelling van het resultaat van de Algemene dienst voor 2019 t/m 2023, uitgesplitst naar soort van mutatie én uitgesplitst naar bijstelling per Programma. Ik verwijs naar pag. 4 van beide nota's. Graag voor de Meicirculaire dezelfde twee uitsplitsingen.</p>	<p>Op 18-6-2019 bent u geïnformeerd over de Meicirculaire 2019. De financiële gevolgen hiervan kunt u terugvinden in de brief. Voor de septembercirculaire is een uitsplitsing gegeven in bijlage 1 (onderaan).</p> <p>In het overzicht op bladzijde 6 van de programmabegroting 2020 is dezelfde uitsplitsing gegeven als op bladzijde 4 van de kadernota/Burap-1. Vanaf bladzijde 123 zijn de mutaties die verwerkt zijn in de begroting 2020 uitgesplitst.</p>
1.3.1 Inleiding	6	CDA	<p>Zie opmerking hierboven over Uitsplitsing Mei- en Septembercirculaire 2019</p> <p>Graag voor de Septembercirculaire/Burap II dezelfde twee uitsplitsingen</p>	Zie bijlage 1 (onderaan).
1.3.1 Inleiding	6	CDA	<p>Gesteld wordt dat de uitkeringen uit het Gemeentefonds zijn gebaseerd op Kadernota 2020, de Meicirculaire 2019 en de Septembercirculaire 2019. En dat het voor het eerst is dat we de Septembercirculaire in de Programmabegroting verwerken.</p>	<p>Het juiste resultaat van Burap-2 2019 is -/- € 387.000.</p> <p>De cijfers in de programmabegroting 2020 voor jaarschijf 2019 zijn gebaseerd op het saldo voor verwerking van Burap-2 , omdat deze nog niet vastgesteld is door uw raad. De meest actuele stand die bij u bekend is, is de stand na de meicirculaire</p>

			<p>In Burap II wordt op blz. 3 gesteld dat in de Burap II 2019 cijfers zowel de Meicirculaire als de Septembercirculaire van het gemeentefonds zijn verwerkt.</p> <p>Kortom, Programmabegroting 2020 als Burap II moeten voor de herziene begroting 2019 hetzelfde Jaarresultaat algemene dienst laten zien. Dat is niet het geval. Burap II meldt een resultaat van 387 K negatief (blz. 4), de Programmabegroting 2020 meldt een positief resultaat van 81K (blz.109). Tenslotte wordt op blz. 67 van de Programmabegroting 2020 een verwacht jaarresultaat 2019 van 572K negatief getoond. Kortom, 3 resultaten voor hetzelfde jaar 2019.</p> <p>Welke is het juiste resultaat 2019?</p>	<p>2019. Het saldo van € 81.000 kunt u terugvinden in de RIB meicirculaire 2019.</p> <p>Het verwachte resultaat van € 572K negatief dat verwerkt is in het weerstandsvermogen is onjuist.</p>
1.3.1 Inleiding	6	CDA	<p>Graag ontvangt de fractie alle overzichten uit de Programmabegroting 2020 die op basis van het enige juiste cijfer 2019 gecorrigeerd moeten worden.</p>	<p>Zie voorgaand antwoord.</p>
1.4 Rijksinfra	10	D66	<p>Belangrijk voor Vught is verder het verleggen en verruimen van rioleringen rondom het spoor en realiseren van maatregelen die nodig zijn voor de waterberging in de bouwsituatie. Betekent dit extra kosten voor Vught en zo hoe hoog wat zijn deze?</p>	<p>De kosten voor het verleggen van de riolering zijn voor een beperkt gedeelte voor de gemeente. Deze kosten worden in het 4^e kwartaal 2019 inzichtelijk gemaakt. De kosten die worden gemaakt voor het verruimen van de riolering en de extra waterberging zijn voor het project PHS.</p>
1.4 Rijksinfra	10	SP	<p>Klopt het dat de financiële risico-analyse voor rijksinfra ontbreekt? Zo ja, waarom dan?</p>	<p>Deze risico analyse is vertrouwelijk en in te zien voor raadsleden. De uitkomsten zijn opgenomen in hoofdstuk 3.2 Weerstandsvermogen en</p>

				risicobeheersing onder paragraaf 3.2.2 Risico-inventarisatie. Hierin is een bedrag van € 4,5 mln. opgenomen voor Rijksinfra.		
1.4 Rijksinfra	10	SP	Missen we bij rijksinfra een mutatie-overzicht? Zo ja, waarom dan?	In paragraaf 1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan is het overzicht opgenomen met de begroting 2019, de bijgestelde prognose 2020 en de verschillen hiertussen. De mutatie t.o.v. 2019.		
1.4.2 Projectkosten en dekkings- plan	11-12	CDA	<p>n de tabel op blz. 11 van de Programmabegroting 2020 staan de totale kosten van de Rijksinfra genoemd. Een bedrag van 56 mln. Een stijging van 13,3 mln. ten opzichte van de begroting 2019 als gevolg van de VKA+ (besluitvorming februari 2019). Van die 13,3 mln., zo stelt de tabel, wordt 1,9 mln. ten laste van de reguliere exploitatie gebracht.</p> <p>In de tabel op blz. 12 echter, tabel Dekkingsplan, wordt deze 1,9 mln. verondersteld te worden gedekt uit de Bestemmingsreserve Rijksinfra.</p> <p>Ten laste van wat wordt deze 1,9 mln. nu gebracht: ten laste van de exploitatiebegrotingen vanaf 2024 of ten laste van de Bestemmingsreserve Rijksinfra?</p>	De kapitaallasten van de investering VKA+ worden ten laste van de reserve Rijksinfra gebracht.		
1.4.2 Projectkosten en dekkings- plan	11 -13	CDA	De Programmabegroting 2020 stelt op blz.11 dat de projectkosten die ten laste zullen worden gebracht van de bestemmingsreserve ten opzichte van de begroting 2019 zijn gestegen met 4,2 mln. Volgens de tabel op blz.11 moet nu dus in	<p>Het bedrag van € 2,3 mln. zijn de gerealiseerde exploitatielasten t/m 2018. In een overzicht als volgt:</p> <table border="1" data-bbox="1332 1337 1960 1412"> <tr> <td>Gevormde bestemmingsreservereserve ult.</td> <td>€ 29,6 mln</td> </tr> </table>	Gevormde bestemmingsreservereserve ult.	€ 29,6 mln
Gevormde bestemmingsreservereserve ult.	€ 29,6 mln					

			<p>totaal 36,7 mln. van de 56,2 mln. die de Rijksinfra Vught kost, uit de Bestemmingsreserve worden betaald. De stand van de Bestemmingsreserve Rijksinfra volgens de jaarrekening 2018 is 27,3 mln. (blz. 20 Jaarrekening). Op blz. 13 van de Programmabegroting wordt gesteld dat deze Reserve per ultimo 2018 29,6 mln. bedraagt. Dat is een verschil van 2,3 mln.</p> <p>Welke is nu het juiste bedrag: het jaarrekening 2018 bedrag of het begroting 2020 bedrag?</p>	<table border="1"> <tr> <td>2018</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Gerealiseerde kosten t/m 2018</td> <td>€ 2,3 mln.</td> </tr> <tr> <td>Saldo bestemmingsreserve</td> <td>€ 27,3 mln.</td> </tr> </table>	2018		Gerealiseerde kosten t/m 2018	€ 2,3 mln.	Saldo bestemmingsreserve	€ 27,3 mln.
2018										
Gerealiseerde kosten t/m 2018	€ 2,3 mln.									
Saldo bestemmingsreserve	€ 27,3 mln.									
1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan	11	CDA	Is, op grond van de tabel op blz. 11 van de Programmabegroting 2020, te concluderen dat er geen veranderingen zijn in de scope en kosten van het PHS project ten opzichte van de begroting 2019 ?	Op het moment van opstellen van deze begroting zijn er geen scopewijzigingen of is er besluitvorming in het project PHS Vught die wijzigingen in de bijdrage van Gemeente Vught betekenen. Wel heeft het college in haar RIB van 3 september j.l. melding gemaakt van de onzekerheid over de vaststelling van het tracébesluit PHS, wat mogelijk tot financiële consequenties kan leiden.						
1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan	11	CDA	Is, gezien de feitelijke prijsstijgingen van de afgelopen jaren in de bouw, de tot nu toe gehanteerde prijsindexatie van 1% voor beide infra-projecten nog steeds adequaat?	De bijdragen van de opdrachtgevers in beide projecten worden geïndexeerd met IBOI, conform de bestuursovereenkomsten. Deze bijdragen vormen het budget van de projecten. De IBOI indexering is als volgt: <table> <tr> <td>jaar</td> <td>IBOI</td> </tr> <tr> <td>2016--> 2017</td> <td>1,15</td> </tr> <tr> <td>2017--> 2018</td> <td>1,50</td> </tr> </table>	jaar	IBOI	2016--> 2017	1,15	2017--> 2018	1,50
jaar	IBOI									
2016--> 2017	1,15									
2017--> 2018	1,50									
1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan	12	CDA	De gewenste stand van de Bestemmingsreserve Rijksinfra volgens het dekkingsplan op blz. 12 van de	De begroting van Rijksinfra loopt door t/m 2028. De staat van reserves loopt tot 2023. Vanaf 2024 wordt aanvullende dekking gevonden vanuit						

plan			<p>Programmabegroting 2020 is 39,3 mln. In bijlage 3 van de Programmabegroting 2020 (Staat van reserves) staat het verloop van de Bestemmingsreserve Rijksinfra. Op grond van de toevoegingen aan deze reserve t/m 2023 zou de stand per ultimo 2023 uitkomen op 33,8 mln. Er zal dus nog een kleine 6 mln. moeten worden gevonden voor het dekkingsplan.</p> <p>Waar in de begroting 2020 en meerjarenraming staan deze 6 mln. opgenomen?</p>	doorlopende jaarlijkse dotatie t.l.v. exploitatie en verkopen van vastgoed.																																																												
1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan	12	CDA	Indien met deze 6 mln. geen rekening is gehouden, waar komen deze miljoenen dan vandaan?	Met dit bedrag is wel rekening gehouden, zie bovenstaand antwoord.																																																												
1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan	12	CDA	Wat is de voorziene cash lay-out per jaar (te ontvangen leningen en investeringsuitgaven) van de Rijksinfra? Graag uitgesplitst naar N65 en PHS.	In onderstaande tabel zijn de voorziene kasstromen opgenomen:																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>project / jaar</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> <th>2025</th> <th>2026</th> <th>2027</th> <th>2028</th> <th>totaal</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Bijdrage PHS</td> <td>17.163.650</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>17.163.650</td> </tr> <tr> <td>Rente voorfinanciering</td> <td>24.315</td> <td>291.782</td> <td>291.782</td> <td>291.782</td> <td>291.782</td> <td>291.782</td> <td>291.782</td> <td>291.782</td> <td>206.782</td> <td>-</td> <td>2.273.572</td> </tr> <tr> <td>Bijdrage N65</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>18.491.642</td> <td>957.789</td> <td>2.973.598</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>22.423.029</td> </tr> <tr> <td>Rente voorfinanciering</td> <td>0</td> <td>251.307</td> <td>325.485</td> <td>344.640</td> <td>404.112</td> <td>251.307</td> <td>251.307</td> <td>251.307</td> <td>251.307</td> <td>0</td> <td>2.330.772</td> </tr> </tbody> </table>					project / jaar	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	totaal	Bijdrage PHS	17.163.650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.163.650	Rente voorfinanciering	24.315	291.782	291.782	291.782	291.782	291.782	291.782	291.782	206.782	-	2.273.572	Bijdrage N65	0	0	18.491.642	957.789	2.973.598	0	0	0	0	0	22.423.029	Rente voorfinanciering	0	251.307	325.485	344.640	404.112	251.307	251.307	251.307	251.307	0	2.330.772
project / jaar	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	totaal																																																					
Bijdrage PHS	17.163.650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.163.650																																																					
Rente voorfinanciering	24.315	291.782	291.782	291.782	291.782	291.782	291.782	291.782	206.782	-	2.273.572																																																					
Bijdrage N65	0	0	18.491.642	957.789	2.973.598	0	0	0	0	0	22.423.029																																																					
Rente voorfinanciering	0	251.307	325.485	344.640	404.112	251.307	251.307	251.307	251.307	0	2.330.772																																																					
1.4.2 Projectkosten	12	CDA	Toegelicht wordt dat inzake PHS het de verwachting is dat de BTW optimalisatie eind	Bij PHS is in de bestuursovereenkomst vastgelegd dat de eventueel te compenseren BTW terug naar																																																												

en dekkingsplan			<p>2019 wordt afgerond. Voor de N65 zal dat niet eerder zijn dan 2020.</p> <p>Wat zijn voor Vught de financiële consequenties van de BTW optimalisatie van het PHS project?</p>	het project gaat. De BTW zal dan worden gebruikt om het budget tekort af te dekken.
1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan	12	CDA	Wat is de kans van slagen op de BTW optimalisatie PHS ?	Die kans is vrij groot.
1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan	12	CDA	Wat zijn voor Vught de financiële consequenties van een BTW optimalisatie van het N65 project? Wat is de kans van slagen dat deze BTW compensatie doorgaat?	Bij de keuze voor het VKA+ alternatief is de BTW compensatie ingezet als één van de middelen ter dekking van de meerkosten van dat alternatief. Het geld van de BTW compensatie gaat dus naar het project. De kans van slagen is afhankelijk van de eigendomssituatie N65 en werkzaamheden aan eigendommen gemeente Vught.
1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan	12	CDA	<p>Inmiddels is duidelijk geworden dat de stikstof problematiek tot vertraging leidt in beide infra projecten.</p> <p>Wat zijn voor Vught de financiële consequenties van dit uitstel voor zowel PHS als N65?</p>	Zoals u in de RIB van 3 september hebt gelezen is er onzekerheid over het vaststellen van het tracébesluit PHS. De financiële consequenties van uitstel zijn een verhoging van de totale projectkosten PHS. De consequenties daarvan voor de gemeente zijn nog niet bekend.
1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan	12	CDA	Heeft de stikstofproblematiek consequenties voor de scope van beide projecten?	Vooralsnog blijft de scope van beide projecten gelijk.
1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan	12	CDA	Zo ja, heeft dat gevolgen voor de kosten?	Nee.

plan				
1.4.2 Projectkosten en dekkings- plan	12	CDA	Worden die hoger?	Nee, niet vanuit oogpunt van wijzigingen in de scope.
1.4.2 Projectkosten en dekkings- plan	12	D66	Btw-optimalisatie N65: kunt u toelichten om welk bedrag het gaat?	Het gaat in totaal om € 16 mln voor alle opdrachtgevers.
1.4.2 Projectkosten en dekkings- plan	12	D66	Hierbij speelt ook de mogelijke overdracht van de N65 een rol: kunt u dit toelichten?	BTW compensatie hangt samen met de eigendomssituatie van de weg en de werkzaamheden aan eigendommen van de gemeente Vught. De N65 is een rijksweg. Zou het een provinciale weg zijn dan ligt BTW compensatie meer voor de hand.
1.4.2 Projectkosten en dekkings- plan	12	D66	Er wordt 3 miljoen. onttrokken aan de reserve Rijksinfra. Kunt u dit uitgebreid toelichten? Daarbij rekening houdend met de volgende vragen: Is er onafhankelijk advies ingewonnen omtrent deze financiële beleidswijziging in het specifieke kader van Rijksinfra? Wat is de achtergrond voor deze wijziging? Welke externe factoren leiden ertoe dat deze onttrekking kan worden gedaan?	De bepaling van de noodzakelijke hoogte van de reserve vloeit voort uit de berekeningen van de kosten van het totale project. Er zijn geen externe adviezen betrokken/bronnen betrokken bij de bepaling van de hoogte van de reserve. Dat de hoogte van de reserve Rijksinfra voldoende is blijkt uit paragraaf 1.4.2. (pagina 12). Er is geen sprake van een onttrekking ad € 3 miljoen uit de reserve Rijksinfra, maar er wordt uit de exploitatie € 3 miljoen minder gestort in de reserve Rijksinfra. Hier tegenover staat een extra dotatie vanuit de algemene reserve, ten gunste van de reserve Rijksinfra. Dit om te zorgen voor een sluitende meerjarenbegroting.
1.4.2 Projectkosten	12	D66	We houden een risicoanalyse inclusief beheersmaatregelen bij om de risico's te	Deze risico analyse is vertrouwelijk. Hij is in te zien voor raadsleden.

en dekkingsplan			beheersen en om er financieel rekening mee te kunnen houden. Kunt u deze analyse met ons delen?																																																																																																	
1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan	12	D66	Kunt u een kort overzicht geven van de ingaande en uitgaande kasstromen voor Rijksinfra zoals deze worden verwacht in de komende jaren (t/m 2023)?	Zie onderstaand overzicht																																																																																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th><u>2019</u></th> <th><u>2020</u></th> <th><u>2021</u></th> <th><u>2022</u></th> <th><u>2023</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Activering</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>PHS (onderdoorgang Wolfskamerweg)</td> <td>5.138.817</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>N65 (kruisende wegen VKA+)</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>3.708.874</td> <td>957.789</td> <td>2.973.598</td> </tr> <tr> <td>Rijksinfra</td> <td>700</td> <td>0</td> <td>499.300</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Projectkosten tlv reserve Rijksinfra</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>PHS (verdiepte ligging)</td> <td>12.028.308</td> <td>-262.842</td> <td>8.125</td> <td>3.468</td> <td>11.383</td> </tr> <tr> <td>N65</td> <td>269.814</td> <td>14.275.370</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>De Vughtse regeling</td> <td>2.000</td> <td>2.500</td> <td>2.500</td> <td>2.500</td> <td>2.500</td> </tr> <tr> <td>Programmaorganisatie Rijksinfra</td> <td>303.268</td> <td>336.787</td> <td>334.037</td> <td>328.837</td> <td>283.899</td> </tr> <tr> <td>Financiering</td> <td>24.315</td> <td>543.089</td> <td>617.267</td> <td>636.422</td> <td>695.894</td> </tr> <tr> <td>Risicoreserveringen</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Projectkosten ten laste van exploitatie</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Kosten lijnorganisatie</td> <td>219.792</td> <td>273.552</td> <td>163.069</td> <td>137.569</td> <td>141.319</td> </tr> <tr> <td>Kapitaallasten v.a. 2024 VKA +</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Totaal kasstroom kosten/investeringen</td> <td>17.767.222</td> <td>14.894.904</td> <td>5.170.103</td> <td>1.929.016</td> <td>3.967.274</td> </tr> </tbody> </table>						<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	Activering						PHS (onderdoorgang Wolfskamerweg)	5.138.817	0	0	0	0	N65 (kruisende wegen VKA+)	0	0	3.708.874	957.789	2.973.598	Rijksinfra	700	0	499.300	0	0	Projectkosten tlv reserve Rijksinfra						PHS (verdiepte ligging)	12.028.308	-262.842	8.125	3.468	11.383	N65	269.814	14.275.370	0	0	0	De Vughtse regeling	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	Programmaorganisatie Rijksinfra	303.268	336.787	334.037	328.837	283.899	Financiering	24.315	543.089	617.267	636.422	695.894	Risicoreserveringen	0	0	0	0	0	Projectkosten ten laste van exploitatie						Kosten lijnorganisatie	219.792	273.552	163.069	137.569	141.319	Kapitaallasten v.a. 2024 VKA +	0	0	0	0	0	Totaal kasstroom kosten/investeringen	17.767.222	14.894.904	5.170.103	1.929.016	3.967.274
	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>																																																																																															
Activering																																																																																																				
PHS (onderdoorgang Wolfskamerweg)	5.138.817	0	0	0	0																																																																																															
N65 (kruisende wegen VKA+)	0	0	3.708.874	957.789	2.973.598																																																																																															
Rijksinfra	700	0	499.300	0	0																																																																																															
Projectkosten tlv reserve Rijksinfra																																																																																																				
PHS (verdiepte ligging)	12.028.308	-262.842	8.125	3.468	11.383																																																																																															
N65	269.814	14.275.370	0	0	0																																																																																															
De Vughtse regeling	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500																																																																																															
Programmaorganisatie Rijksinfra	303.268	336.787	334.037	328.837	283.899																																																																																															
Financiering	24.315	543.089	617.267	636.422	695.894																																																																																															
Risicoreserveringen	0	0	0	0	0																																																																																															
Projectkosten ten laste van exploitatie																																																																																																				
Kosten lijnorganisatie	219.792	273.552	163.069	137.569	141.319																																																																																															
Kapitaallasten v.a. 2024 VKA +	0	0	0	0	0																																																																																															
Totaal kasstroom kosten/investeringen	17.767.222	14.894.904	5.170.103	1.929.016	3.967.274																																																																																															
Wonen	15	D66	In de vorige begroting zijn de mutaties weergegeven ten opzichte van de meerjarenbegroting. Dit is nu niet meer het geval. Waarom is hiervoor gekozen? Kan dit	Alle financiële mutaties ten opzichte van de kadernota staan per programma onder het kopje "Wat mag het kosten?" toegelicht. Op bladzijde 123 t/m 125 van de programmabegroting staat een																																																																																																

			alsnog toegevoegd worden?	totaaloverzicht.
Wonen	16	D66	In het investeringsprogramma wordt gesproken over de verharding Jagersboschlaan. Deze ontbreekt in de tabel. Betekent dit dat deze niet in 2020 zal worden gerealiseerd? Wat is de planning?	Het project Jagersboschlaan staat cf. planning nog steeds op uitvoering en realisatie in 2020. Niet alle activiteiten zijn apart opgenomen.
Wonen	18	D66	Wat draagt het 'aanplanten van bloembollen' en 'realiseren van stapstenen' bij aan biodiversiteit?	Bloembollen produceren veel nectar en stuifmeel, daardoor zijn ze extra aantrekkelijk voor bijen. Stapstenen (ruigten) zijn voor fauna waardevol als (tijdelijke) verblijfplaats in de wijk of verplaatsing door de wijk.
Wonen	19	D66	In het kader van klimaatadaptatie moet toch ook afkoppelen en infiltreren van hemelwater een doelstelling zijn?	Afkoppelen en infiltreren is een belangrijk middel om Vught klimaatadaptief te maken maar geen doelstelling op zich. De doelstelling is het doelmatig inzamelen van hemelwater.
Wonen	19	D66	Waarom doel en niet opgenomen?	De doelstelling is doelmatig inzamelen van hemelwater en die staat als afgeleid doel opgenomen in de Programmabegroting.
Wonen	19	D66	We missen de actie Grijs voor Groen, wordt die niet uitgevoerd in 2020. Waarom is dit niet opgenomen?	Er is wel een actie Groen voor Grijs. Niet alle activiteiten zijn apart opgenomen.
Wonen	20	D66	Wanneer is de doelstelling om te streven naar 75 kg of minder grijs afval per huishouden per jaar besloten door de huidige coalitie?	In 2016 is voor begin 2017 een nieuw grondstoffenbeleid opgesteld. Hierin staat de aangescherpte doelstelling van 75 kg restafval per inwoner in 2020 in Vught. Dit is besloten in de raadsvergadering op 9 juni 2016.
Wonen	21	D66	Onderzoeken ontwikkeling woningbouwplan Hoevensestraat. Waarom wordt dit ondergebracht onder 'milieubeheer' en niet bij 'wonen'?	Vanwege de redactie van het coalitieakkoord is dit onderwerp onder milieubeheer (duurzaamheid) terecht gekomen. Uiteraard wordt dit onderwerp integraal afgestemd tussen milieubeheer en ruimtelijke ordening onder het programma

				‘wonen’.
Wonen	21	D66	Is er een plan van aanpak voor het naar ‘nul-op-de-meter’ brengen van de gemeentelijke gebouwen en wat gaat de uitvoering daarvan kosten en opleveren?	Via een lopend project wordt voor ieder gebouw een maatwerkadvies opgesteld. Deze informatie vormt mede de basis voor het plan van aanpak om te komen tot ‘nul-op-de-meter’. Dit plan wordt dit jaar afgerond. Afhankelijk van de keuzes die daaruit volgen wordt inzicht verkregen in de kosten en opbrengsten hiervan (evenals de doorlooptijd van de te nemen maatregelen).
Wonen	22	D66	Welke onderdelen van de Omgevingsvisie moeten bij de invoering van de omgevingswet gereed zijn?	Geen, voor de invoering van de Omgevingswet op 1 januari 2021 hoeft de visie nog niet gereed te zijn.
Wonen	25	D66	Tabel: Aantal betaalbare woningen Wat is de netto-toevoeging van betaalbare woningen aangezien er sprake is geweest van sloop in het gebied?	In 2020 worden netto 108 betaalbare woningen toegevoegd in de gemeente: er worden 206 gebouwd en 98 woningen gesloopt.
Leven	29	D66	In de begroting voor 2019 is een aantal bezoekers van bezoekvught.nl opgenomen van 48000, in deze begroting is dit verlaagd naar 30000. Kunt u dit toelichten?	Dit is foutief opgenomen in de begroting. Het aantal van 48000 is voor 2019 geprognoseerd en wordt ook gehaald i.v.m. groot aantal bezoekers rondom evenement 75 jaar bevrijding.
Leven	29	D66	Waarom is het begrote aantal voor 2020 lager dan destijds vastgesteld voor 2019?	Zie antwoord vorige vraag; in 2020 is geen groot evenement te verwachten.
Leven	29	D66	Wat zijn de kosten en opbrengsten van BezoekVught.nl ?	De investering bedraagt € 10.400,- per jaar (hosting, beheer en onderhoud, prijspeil 2019). De opbrengsten van een toeristisch merk zijn nagenoeg niet te meten. De website heeft als doel om inwoners en toeristen te informeren over het toeristisch aanbod in Vught. Zodra er meer bezoekers naar Vught komen, of eigen inwoners vaker in eigen gemeente geld uitgeven dan daarbuiten, zal dit bijdragen aan de lokale

				economie.
Leven	29	D66	Wat zijn de kosten voor ontwikkelen van Linie 1629?	Deze zijn nog niet in beeld. Er is op 9 september 2019 een convenant tot samenwerking gesloten met de vier Linie 1629 gemeenten, Provincie, Kring Vrienden en De Groene Vesting. In dit convenant is geen financiële paragraaf opgenomen. In 2020 wordt nader bezien welke investeringen gedaan gaan worden om de Linie 1629 beleefbaar en zichtbaar te maken, voor inwoners en toeristen.
Leven	29	D66	Leidt dit tot een langjarige structurele kostenpost?	Indien er kosten uit voortvloeien dient dit gezien te worden als investering. Door het verhaal van de Linie 1629, gecombineerd met plaatsen om te bezoeken, onder de aandacht te brengen en als merk weg te zetten, zal dit bijdragen aan de lokale economie. In het convenant is elke drie jaar een evaluatie moment opgenomen.
Leven	32	D66	Aantal bezoekers Petrus en aantal deelnemers aan cursussen cultuureducatie. Daling 25% (- 50.000 voor de Petrus). Kunt u deze dalingen toelichten?	We gaan er van uit dat na het succes van de eerste 1/½ jaar, het aantal bezoekers op een lager niveau zal stabiliseren. (voor heel 2019 verwacht men 200.000 bezoekers)
Leven	33	D66	Musea: wat zijn de plannen? Hier staat niets.	Er zijn geen specifieke plannen met de musea.
Leven	33	D66	Wat is er gereserveerd voor het herdenken van het beleg van 's-Hertogenbosch in 2029?	Op dit moment zijn er geen financiën gekoppeld specifiek aan het jaar 2029.
Leven	33	D66	Wordt hiervoor een aparte pot gevormd?	Er is momenteel een krediet van 25.000,- euro per jaar voor de Zuiderwaterlinie én Linie 1629. Dit is als structureel geld opgenomen in de begroting.
Leven	33	D66	Welk deel zit in Culturele promotie en welk onder cultureel erfgoed?	Onder Cultureel erfgoed het volgende: <ul style="list-style-type: none"> - Erfgoedbeleid - Beheer rijksmonumenten - Beheer gemeentelijke monumentjes (gedenktekens)

				De term Culturele promotie is ons niet bekend, hier wordt naar onze inschatting Economische promotie verwacht: - Recreatiebeleid - Linie 1629 en Zuiderwaterlinie - Vrijtijdseconomie en Erfgoed - Evenementen - Toeristenbelasting																				
Leven	33	D66	Waarom valt tegengaan van laaggeletterd zijn onder 'media'?	Het Taalhuis als instrument in het tegengaan van laaggeletterdheid is ontwikkeld vanuit de bibliotheek. Vandaar dat wij dat ook hier benoemen.																				
Leven	33	D66	En welke activiteiten en kosten zijn hiermee gemoeid?	Het betreft het Taalhuis in DePetrus en de daaraan verbonden (met andere gemeenten gedeelde) kosten voor de Taalhuiscoördinator en communicatie. De jaarlijkse kosten bedragen € 22.000 en zijn, gelet op de relatie met onze doelstellingen op het terrein van re-integratie, opgenomen in programma Meedoen bij het onderdeel 'Meedoen en economisch zelfstandig zijn'.																				
Leven	36	D66	Hoe hoog is de uitkering onderwijsachterstandbeleid en welk deel wordt uitgegeven aan vroeg- en voorschoolse educatie??	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Verwachte inkomsten OAB</td> <td>€ 69.500</td> <td>€ 66.750</td> <td>€ 64.000</td> <td>€ 64.000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>€</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Verwachte uitgaven VVE</td> <td>112.016</td> <td>€ 66.750</td> <td>€ 64.000</td> <td>€ 64.000</td> </tr> </tbody> </table>		2020	2021	2022	2023	Verwachte inkomsten OAB	€ 69.500	€ 66.750	€ 64.000	€ 64.000		€				Verwachte uitgaven VVE	112.016	€ 66.750	€ 64.000	€ 64.000
	2020	2021	2022	2023																				
Verwachte inkomsten OAB	€ 69.500	€ 66.750	€ 64.000	€ 64.000																				
	€																							
Verwachte uitgaven VVE	112.016	€ 66.750	€ 64.000	€ 64.000																				
Leven	36	D66	Wat valt er onder 'Overige' en 'nadeel'?	Het nadeel onder "overige" zijn extra kosten voor Sjors Sportief, voor zowel cultuur als sport, en vanaf 2021 een correctie van de index Onderwijs achterstanden beleid. (Bij de kadernota is het inkomsten bedrag OAB ten onrechte geïndexeerd.)																				
Leven	36	D66	Eerder is besloten de tarieven voor de	Er is naar meerdere bronnen gekeken om het																				

			toeristenbelasting niet te verhogen. Waarom worden deze nu wel verhoogd?	begrotingstekort te dekken. Datgene dat we extra aan toeristenbelasting vragen staat gelijk aan de investering die we doen in Linie 26.
Meedoen	38	D66	Wat zijn de kosten van Automaatje?	Er is een bedrag van € 15.000,- begroot.
Meedoen	38	D66	Waarom gaat de gemeente coördineren?	De gemeente gaat niet zelf de coördinatie op zich nemen, maar zorgt dat de coördinatiefunctie wordt geregeld. Hoe, door welke partij(en), in welke samenwerking, is onderdeel van het onderzoek dat nu wordt uitgevoerd. Dan wordt ook duidelijk welk bedrag ermee gemoeid is met de coördinatiefunctie en hoe dit financieel (bijv. subsidie) kan worden geregeld.
Meedoen	41	D66	Er wordt een daling nagestreefd van 10 % van doorverwijzingen naar de GGZ. Waar in de begroting vinden we budgetten opgenomen voor het preventieprogramma?	De budgetten voor de preventieve gezondheidszorg hebben we in onze begroting opgenomen bij de maatschappelijke opgave algemeen sociaal domein.
Meedoen	43	D66	Gezond meedoen. Hier wordt de komende jaren ruim 900k aan uitgegeven. Een toelichting ontbreekt. Kunt u die geven?	Het opgenomen bedrag bestaat hoofdzakelijk (€ 866.000) uit een bijdrage aan de GGD. Daarnaast is er een beperkt budget beschikbaar voor budgetbasissubsidies, de plustaken van de GGD en de ondersteuning van projecten in de preventieve gezondheidszorg.
Meedoen	43	D66	Kan een globale toelichting worden gegeven waaraan dit bedrag wordt besteed?	De GGD voert de wettelijk verplichte taken uit. Daarnaast nemen we plustaken af, die vooral betrekking hebben op inzet voor jeugd. Een van de projecten: de jaarlijkse fittestdagen voor senioren.
Meedoen	43	D66	In de tabel ontbreekt bij de WSD de toelichting en op de activiteiten. Kan deze alsnog gegeven worden?	Besluit toekomstige samenwerking WSD: Vóór maart 2020 geeft uw raad een zienswijze op een advies over de toekomstige koers van WSD. In maart 2020 neemt het Algemeen Bestuur van WSD hier een besluit over.

				<p>Implementeren van de herziene samenwerking WSD:</p> <p>Na besluitvorming moet het daadwerkelijke besluit ook geïmplementeerd worden. Dit betekent dat concreet moet worden hoe WSD en Vught gaan samenwerken: wat betekent dit voor inwoners, voor beide organisaties, voor financiën, werkafspraken et cetera</p>
Meedoen	43	D66	Welke aandacht geeft de gemeente nu en de komende jaren aan positieve gezondheid?	Zoals betoogd in de commissie van 28 maart 2019 loopt het gedachtegoed van positieve gezondheid al als een rode draad door het hele sociale (integrale) beleid van de gemeente Vught (zie bijv. de lokale sociale agenda, de notitie Meedoen, en alle daarbij horende beleidsstukken).
Meedoen	43	D66	Wat wordt er gedaan en wat kost het?	Zie hierboven. Als aanvulling noemen we hier nog het stimuleren van sporten en bewegen in de openbare ruimte. In 2020 wordt dit opgepakt volgens een masterplan, dat in februari 2020 in de raad aan de orde zal komen.
Meedoen	44	D66	Maatwerkvoorzieningen, dit stijgt de komende jaren met ruim 2miljoen euro, ofwel 400k per jaar. Kunt u deze stijging kort toelichten?	<p>De maatwerkvoorzieningen in programma Meedoen omvatten de (regionale) inkoop van de Jeugdzorg en de Wmo. Op deze totale kosten wordt de eigen bijdrage van de afnemers van zorg in mindering gebracht. Ten opzichte van de jaarrekening 2018 nemen de kosten in 2021 toe met € 2 miljoen. Dit is de uitkomst van de volgende ontwikkelingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Een toename, inclusief indexering van de inkoop van Jeugdzorg met € 634.000

				<ul style="list-style-type: none"> • De hogere kosten voor de specialistische hulp Wmo met name – naast de indexering- door het loslaten van de onderlinge solidariteit in de regio (€ 784.000). • De landelijke introductie van het abonnementstarief (€ 241.000) • De effecten van de Algemene Maatregel van Bestuur om rekening te houden met een reële kostprijs bij Hulp bij het Huishouden (€ 277000)
Meedoen	45	SP	Wat zijn de risico's op de lange termijn van inhuur Wegwijs+ (voordeel 100k) omdat met het vast in dienst nemen van medewerkers op lange termijn ook de werkgeversrisico's meekomen. Graag een toelichting.	Risico's zijn niet aan te geven. De financiële voordelen lijken zo groot dat we dit risico durven te nemen.
Meedoen	46	D66	WMO specialistische hulp, en loslaten solidariteit. Er wordt eenmalig een voordeel van 344k genomen en daar staat een bedrag van 500k in de risicoparagraaf opgenomen en tegenover. Kunt u dit verduidelijken?	In de kadernota 2020 zijn we uitgegaan van een 50% solidariteit voor zorgaanbieders zintuigelijke gehandicapten. Als gevolg van een onderhandelingsresultaat zal er het komende jaar sprake zijn van volledige solidariteit en treedt er een voordeel op van € 341.000. Dit hebben we opgenomen in de begroting 2020. Voor wat betreft de inloopvoorzieningen in onze gemeente gaan we er van uit dat deze voor 50% worden gebruikt door cliënten die niet afkomstig zijn uit Vught. Deze aanname en het open eind karakter van de Wmo specialistische zorg is de reden voor het opnemen van een risico van € 500.000 in de risico-inventarisatie.
Meedoen	46	D66	Het bedrag dat nodig is om de expertise voor Wegwijs+ in te huren, overstijgt dat niet de	Bij de start is gekozen voor Wegwijs+ als een samenwerkingsverband. De verwachting was, dat

			landelijke norm dat er niet meer dan 10% boven de loonsom van een afdeling ingehuurd mag worden?	de expertise van de moederorganisatie de hogere kosten rechtvaardigde. Door de ontwikkeling van Wegwijs+, waaronder deskundigheidsbevordering, is een omslagpunt bereikt, waardoor het in dienst nemen een logische stap is. Daarmee worden kosten bespaard.
Meedoen	46	SP	Het activiteitenbudget voor jeugd en jongeren: hoort dat feitelijk niet bij MOVE thuis?	Het activiteitenbudget waarop we doelen betreft de activiteiten voor de jongerenraad en dit staat los van MOVE. Vandaar dat we het hier noemen.
Meedoen	47	D66	Wat de onderbouwing van keuze voor minder inzet van de wijkverpleegkundige in 2020?	Op basis van een evaluatie medio 2019 is besloten de wijkverpleegkundige bij Wegwijs+ te continueren voor 2020 en in 2020 een besluit te nemen over de inzet vanaf 2021 (wanneer Helvoirt aangesloten is). Uit de evaluatie blijkt dat de inzet van wijkverpleegkundige nog steeds zeer zinvol is. Maar ook blijkt dat het beroep op de wijkverpleegkundige wat terugloopt en hierdoor de inzet van 16 u per week wat ruim is. De reden is waarschijnlijk dat Wegwijs+ de afgelopen jaren door de wijkverpleegkundige meer kennis heeft gekregen van ziektebeelden, de Zorgverzekeringswet etc., waardoor de wijkverpleegkundige minder vaak als vraagbaak nodig is. De ureninzet van de wijkverpleegkundige kan dus wat omlaag.
Bestuur	51	D66	Waarom loopt de begroting 2019 uit de pas bij andere jaren bij de post 'Openbare orde en veiligheid'. En normaliseert dat weer vanaf 2020? Wat is daar gebeurt?	Een bedrag van €192.000 is te verklaren door eenmalige middelen met betrekking tot Niet Gesprongen Explosieven. Het overige deel is te verklaren door interne

				verschuivingen van capaciteitsplannen, binnen de begroting.
Bestuur	52	D66	Vanaf wanneer is de gemeente verplicht om een rekenkamerfunctie in te stellen?	<p>Op dit moment is elke gemeente al verplicht om een onafhankelijke rekenkamer of een rekenkamerfunctie in te stellen (Zie artikel 81 Gemeentewet). De rekenkamercommissie van de gemeente Vught is ‘slapend’.</p> <p>Er ligt een wetsvoorstel waardoor gemeenten dan alleen nog een onafhankelijke rekenkamer instellen met externe leden (dus geen raadsleden). Dit wetsvoorstel wordt waarschijnlijk 12 december 2019 besproken in de Tweede Kamer. Daarna moet het uiteraard nog langs de Eerste Kamer. Het is dus nog niet duidelijk of en wanneer het voorstel wordt aangenomen en er een verplichte onafhankelijke rekenkamer wordt ingesteld.</p>
Paragraaf 3.2.2. Risico-inventarisatie	63	CDA	Gesteld wordt gesteld dat het risico op Rijksinfra nu wordt geschat op 4,5 mln. (na toepassing risicofactor 75%). Dat is een stijging van 1 mln. ten opzichte van vorig jaar. Op grond waarvan komt u uit op 1 mln. meer?	De risico analyse is toegelicht in de jaarrekening 2018.
Paragraaf 3.2.2. Risico-inventarisatie	63	CDA	Waarom wordt plotsklaps een risicofactor van 75% geïntroduceerd? In voorgaande begrotingen is dat nooit gedaan. Zonder die factor schat u het risico in op 6 mln. Dat is een stijging van 3 mln. t.o.v. vorig jaar. Op grond waarvan komt u op 6 mln. risico? Graag een specificatie c.q. toelichting.	Vorig jaar is deze risicofactor ook toegepast, maar niet expliciet benoemd in de begroting. De stijging ten opzichte van vorig jaar is dus 1 mln. De toelichting hierop is eerder gegeven.
Paragraaf 3.2.2.	63	CDA	Het N65 project speelt ook voor Helvoirt.	Deze kosten drukken op de begroting van Haaren

Risico-inventarisatie			Daar komt o.a. een ongelijkvloerse kruising. Nu Helvoirt met ingang van 2021 tot de gemeente Vught behoort, zullen ook de “Helvoirtse” N65 kosten op de begroting van Vught drukken. Hoe hoog zijn die kosten?	en daar is een reservering voor getroffen in de begroting van gemeente Haaren. Deze zal worden overgedragen aan gemeente Vught. Er is derhalve geen sprake van een extra claim op de Vughtse begroting als Helvoirt per 2021 tot de gemeente Vught behoort. De bijdrage van de gemeente Haaren aan de kosten van projectdeel Helvoirt zijn € 5,7 mln.
Paragraaf 3.2.2. Risico-inventarisatie	63	CDA	Hoe wordt in de financiering van die kosten voorzien?	Dat is niet nodig, zie boven.
Paragraaf 3.2.2. Risico-inventarisatie	63	CDA	Welke zijn de precieze afspraken die daarover zijn gemaakt?	Zie boven.
Paragraaf 3.2.2. Risico-inventarisatie	63	D66	In de begroting 2019 is uitgegaan van 2 jaar risico van 100k per jaar voor De Elzenburg. Dit (het laatste jaar) lijkt verdwenen. Kunt u dit toelichten?	In de programmabegroting 2019 hebben we dit expliciet benoemd. In de begroting 2020 hebben wij de risico's die samenhangen met de exploitatie van de Elzenburg opgenomen onder de post strategische, operationele en schaderisio's voor onze gehele gemeente. Het expliciet benoemen van dit soort risico's in openbare stukken kan een ongewenst effect hebben op de houding van de externe partij, waardoor de kans dat het risico zich voordoet toeneemt.
Paragraaf 3.2.2. Risico-inventarisatie	63	D66	Er wordt uitgegaan van een risico voor renteontwikkeling van 2 jaar x 250k. In de begroting 2019 werd nog uitgegaan van 1 x 150k. Een verschil van 350k (meer). Kunt u dit toelichten? Waar is de factor '2' op gebaseerd? Met welk rentepercentage(stijging) is gerekend voor het risico?	1% stijging op af te sluiten leningen van € 25 mln (zie begroting pg 64). Sommige risico's worden voor 2 jaar meegenomen. Dit is nodig omdat het in sommige gevallen niet mogelijk is direct maatregelen te treffen om risico's op te vangen of ze te verwerken in de meerjarenbegroting. Dit blijft altijd een inschatting.

Paragraaf 3.2.2. Risico-inventarisatie	63	D66	Risico Rijksinfra. Gemeld wordt dat er geen reden is de risicobedragen aan te passen. Ten opzichte van de begroting 2019 is het risicobedrag met 1 miljoen verhoogd (van 3.5 naar 4.5 miljoen c.q. 6.0 miljoen voor toepassing ratio 75%). Kunt u deze stijging verklaren?	De risico analyse is toegelicht in de jaarrekening 2018.
Paragraaf 3.2.2. Risico-inventarisatie	63-65	CDA	In de Risico-tabel wordt gesteld dat de benodigde reservecapaciteit 7,8 mln. bedraagt. In de begroting 2019 bedroeg die vereiste capaciteit nog 6,6 mln. Een stijging van 1,2 mln. Op blz.65 wordt de zogeheten risicofactor (75%) geherintroduceerd. Waarom maakt in de Risico-tabel 2020 de Uitkering gemeentefonds géén deel meer uit van de risico's? In de begrotingen van de afgelopen 4 jaar is dat risico altijd onderkend. Niet ten onrechte, zo leert de praktijk. Graag een toelichting.	Het gemeentefonds laat zowel positieve als negatieve bijstellingen zien wat het erg lastig, zo niet onmogelijk, maakt om hier een reële inschatting van te maken.
		CDA	Idem voor het Accomodatiebeleid. Zijn de exploitatieresultaten van Elzenburg zodanig dat het risico niet meer bestaat?	Zie antwoord pagina 18 op de vraag over het risico voor De Elzenburg.
		CDA	Wat is de prognose van het resultaat van Elzenburg dat daarmee het risico op 0 wordt geschat?	Zie antwoord pagina 18 op de vraag over het risico voor De Elzenburg.
Paragraaf 3.2.2. Risico-inventarisatie	63-65	CDA	In de afgelopen 3 jaren is in de Risicotabel de zogeheten risicofactor niet toegepast. Nu weer wel, zonder enige toelichting. Wat is de reden om die factor nu weer te herintroduceren?	Voor het opstellen van een risico-inventarisatie kunnen verschillende methoden gehanteerd worden. Elke methode heeft voor- en nadelen en daarmee is elke methode arbitrair. In het verleden werd per risico een inschatting gemaakt van de

				<p>kans dat het zich voordeed. Daar bovenop kán in totaal ook nog gerekend worden met een risicofactor, omdat het niet reëel is te verwachten dat alle risico's zich tegelijkertijd manifesteren. In het verleden is voor één van de twee correcties gekozen en ook nu is voorzichtigheidshalve niet voor beide gekozen. Om het totale niveau van de risico's niet onrealistisch hoog weg te zetten is met ingang van de jaarrekening 2018 gekozen voor een totaalcorrectie in de vorm van een risicofactor.</p>
Paragraaf 3.2.2. Risico-inventarisatie	64	D66	<p>Toelichting Renteontwikkelingen: kunt u ons een overzicht geven van alle leningen die de gemeente momenteel heeft uitstaan, met de looptijd en rentepercentages.</p>	<p>In de financieringsparagraaf staat: De gemeente Vught heeft 12 lineaire leningen en 1 annuïteitenlening uitstaan tegen vaste renten . Het totaal geleende bedrag bedraagt op 1 januari 2019 € 42,9 miljoen. Doordat er in gelijke delen wordt afgelost lopen we een beperkt renterisico.</p> <p>Het totaal van het geleende bedrag op 1 januari 2019 bedraagt € 42,4 miljoen en is per abuis verkeerd vermeld in de tekst. Hierbij een overzicht van de opgenomen geldleningen:</p>

				<u>Staat van opgenomen geldleningen 2019</u>					
oorspronkelijk bedrag v.d. geldlening	laatste jaar v. aflossing	rente percentage	restantbedrag lening aan het begin van het dienstjaar 2019	de aflossing of het aflossingsbestanddeel		restantbedrag geldlening aan einde van het dienstjaar 2019			
1.384.030	2030	6,16	849.995	49.916		800.079			
5.230.000	2035	4,97	2.963.667	174.333		2.789.333			
2.172.000	2035	5,20	1.273.241	74.897		1.198.345			
2.225.000	2020	4,66	296.667	148.333		148.333			
518.000	2020	4,85	69.067	34.533		34.533			
25.000.000	2031	3,795	13.000.000	1.000.000		12.000.000			
4.500.000	2019	3,450	450.000	450.000		0			
7.000.000	2031	3,630	4.550.000	350.000		4.200.000			
5.000.000	2029	2,410	3.666.667	333.333		3.333.333			
5.000.000	2035	1,125	4.250.000	250.000		4.000.000			
3.000.000	2035	1,420	2.550.000	150.000		2.400.000			
5.000.000	2036	1,100	4.500.000	250.000		4.250.000			
4.000.000	2038	1,320	4.000.000	200.000		3.800.000			
70.029.030			42.419.303	3.465.346		38.953.958			

Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	65	D66	Waarom wordt in deze begroting een risicofactor van 75% geïntroduceerd en waar is deze op gebaseerd?	Het is niet reëel te verwachten dat alle risico's zich tegelijkertijd én in zijn geheel manifesteren, zodoende is een correctie toegepast in de vorm van een risicofactor. Het totaalniveau van de risico's zou anders onrealistisch hoog in de begroting opgenomen worden. Deze risicofactor is ook opgenomen in de jaarrekening 2018, de hoogte van het percentage is een aanname.
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	67	CDA	De tabel Mutaties Algemene reserve 2019 - 2023 stelt dat de Algemene reserve voor een bedrag van 12,2 mln. nog besteedbaar is.	Nee, het juiste verwachte resultaat over 2019 bedraagt +/- € 387k, zoals opgenomen in de Burap II 2019.

			<p>Naast het verwachte jaarresultaat 2019 worden ook de verwachte resultaten 2020-2023 genoemd als mutatie van de Algemene reserve. Er wordt derhalve gebruik gemaakt van toekomstige resultaten 2020-2023 om de Algemene reserve met 2,5 mln. omhoog te brengen. Toekomstige resultaten waarvan moet worden afgewacht of ze er komen en waarvan de voorspelbaarheid geringer is naarmate ze verder in de tijd liggen. Is het verwachte jaarresultaat 2019 correct?</p>	
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	67	CDA	Zo nee, wat is het juiste bedrag?	Zie vorige antwoord.
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	67	D66	'Het beschikbare weerstandsvermogen is 10.8 miljoen'. Kunt u de berekening hiervan geven en toelichten?	Het beschikbare weerstandsvermogen per 31-12-2020 bedraagt € 10,8 miljoen. Dit betreft de verwachte stand van de algemene reserve per 31-12-2020 van € 10,94 mln en het begrotingsresultaat 2020 van -/- € 0,14 mln. (zie bladzijde 66)
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	67	D66	Geldt dit voor alle jaren na 2020 ook?	Nee, de begrote mutaties in de Algemene reserve na 2020 hebben invloed op het weerstandsvermogen in de volgende jaren.
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	67	D66	In de begroting 2019 is 3 miljoen. uit de reserve grondexploitatie toegevoegd aan de algemene reserve. In de begroting 2020 wordt 2 miljoen. bestemd ten behoeve van Rijksinfra. Kunt u toelichten waarom dit is gedaan vanuit financieel perspectief?	Zie antwoord 1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan.
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	67	D66	Welke onafhankelijke externe adviezen of bronnen, of adviezen uit de gemeentelijke	Zie antwoord bij 1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan.

vermogen			financiële organisatie liggen hieraan ten grondslag?	
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	67	D66	Kunt u een scenario geven voor de risicoratio waarbij beide mutaties niet zijn opgenomen?	Het is onduidelijk wat er met deze vraag wordt bedoeld.
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	67	D66	In 2018 is een apart raadsbesluit genomen ten aanzien van de bestemming van de reserve grondexploitatie waarbij een splitsing is gemaakt naar Rijksinfra en de algemene reserve. Wat is de relatie van dit besluit tot de onttrekking van 2 miljoen aan de algemene reserves in de begroting? Kunt u dit verklaren? Is er onafhankelijk advies aanwezig op basis waarvan geadviseerd is 2 miljoen te bestemmen voor Rijksinfra?	Zie antwoord bij 1.4.2 Projectkosten en dekkingsplan.
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	67	D66	Tabel: Waarom worden de verwachte begrotingssaldi voor de komende vier jaar toegevoegd in de algemene reserve, terwijl dit in voorgaande jaren PM is opgenomen?	De bestemming van de verwachte begrotingssaldi is zeker een bevoegdheid van de raad. Wel of niet toevoegen aan de Algemene reserve wordt met een PM post zichtbaar gemaakt. In de voorliggende begroting is voor de meerjarige saldi nog geen bestemming opgenomen. Als dit zo blijft dan komen de saldi ten gunste van de Algemene reserve. Zo is het nu verwerkt. Echter, deze keuze is uiteindelijk aan de Raad. Een PM post is daarom juister.
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	68	D66	De solvabiliteitsontwikkeling in de begroting 2019 was voor de jaren 2020, 2021 en 2022 resp. 20%, 22%, 24%. In deze begroting 19%, 18%, 18% (en voor 2023 17%). Kunt u toelichten waar deze verschillen vandaan komen en waarom de schuldpositie een zo	Het verschil in de solvabiliteit wordt enerzijds veroorzaakt door een lager eigen vermogen. Dit komt door een lager verwacht resultaat dan bij de vorige begroting. Daarnaast is het vreemd vermogen hoger door investeringen. Voor een overzicht van de nieuwe, geplande investeringen

			sterk verschil en opwaartse trend vertoont in plaats van opwaartse trend vertoont? Welke specifieke investeringen hebben deze trend tot gevolg?	verwijzen we naar het overzicht op pagina 120 van de begroting 2020.
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	68	D66	Bij een solvabiliteitsratio tussen 20% en 30% is de normhouding 'voorzichtigheid geboden'. Wat is de objectieve normhouding wanneer de solvabiliteitsratio structureel onder 20% bedraagt?	Bezit zeer zwaar belast met schuld (zie tabel pagina 69).
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	68	D66	De schuldpositie in de begroting 2019 was voor de jaren 2020, 2021 en 2022 resp. 121%, 120%, 113%. In deze begroting 124%, 134%, 142% (en voor 2023 148%). Kunt u toelichten waar deze verschillen vandaan komen en waarom de schuldpositie plotseling een zo sterk verschil en opwaartse in plaats van neerwaartse trend vertoont?	Door een aantal nieuwe investeringen stijgt de financieringsbehoefte.
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	68	D66	Welke specifieke investeringen hebben deze trend tot gevolg?	Voor een overzicht van de nieuwe, geplande investeringen verwijzen we naar het overzicht op pagina 120 van de begroting 2020.
Paragraaf 3.2.3. Weerstandsvermogen	68	D66	Loopt de schuldpositie waarschijnlijk na 2023 in dezelfde trend op? Waar ligt de grens?	De schuldpositie is afhankelijk van diverse factoren, waaronder de financieringsbehoefte bij investeringen. Hoe meer investeringen, hoe hoger de schuldpositie. Er is geen vastgestelde maximale grens van de schuldpositie. Voor de algemene normwaarden verwijzen we naar de tabel op pagina 69 van de begroting.
		CDA	Waarom worden met ingang van de Programmabegroting 2020, en in tegenstelling tot de praktijk in voorgaande begrotingen (daarin wordt terecht een pro memorie post	De bestemming van de verwachte begrotingssaldi is zeker een bevoegdheid van de raad. Wel of niet toevoegen aan de Algemene reserve wordt met een PM post zichtbaar gemaakt.

			opgenomen, plotsklaps toekomstige exploitatieresultaten gerekend tot de besteedbare algemene reserve?	In de voorliggende begroting is voor de meerjarige saldi nog geen bestemming opgenomen. Als dit zo blijft dan komen de saldi ten gunste van de Algemene reserve. Zo is het nu verwerkt. Echter deze keuze is uiteindelijk aan de Raad. Een PM post is daarom juist.
		CDA	Op grond van welk BBV artikel is dat toegestaan?	De BBV geeft hiervoor geen specifieke richtlijn.
		CDA	Wat is na uitsluiting van de toekomstige resultaten het niet bestemde saldo van de algemene reserve?	In de staat van de reserves (Bijlage 3) wordt een overzicht gegeven van de algemene reserve, zonder de jaarlijkse verwerking van het verwachte resultaat. Ultimo 2023 komt dit neer op een algemene reserve van € 10,28 miljoen.
Paragraaf 3.2.4. Kengetallen	71	D66	Er is in toenemende mate sprake van een vooruitzicht dat het economisch klimaat de komende jaren verslechtert. In hoeverre heeft het economische klimaat betrekking op de begroting en in hoeverre is rekening gehouden met een mogelijke verslechtering?	Onze inkomsten zijn gerelateerd aan de rijksuitgaven (trap op, trap af). Bij een economische verslechtering zal het Rijk haar uitgaven niet aanpassen (misschien zelfs wel verhogen om een verbetering van de economie te stimuleren). Daarbij is in de risico-paragraaf en het weerstandsvermogen rekening gehouden met de rentestijgingen.
Paragraaf 3.2.4. Kengetallen	72	D66	Kunt u de genoemde houdbaarheidstest gemeentefinanciën volgens het Excel-model van de VNG, indien nog niet uitgevoerd, uitvoeren en integraal overhandigen?	De meest actuele houdbaarheidstest (op basis van jaarrekening 2018 en begroting 2019) is niet gemaakt; de test is niet verplicht.
Paragraaf 3.2.4. Kengetallen	72	D66	‘Als we onze kengetallen afzetten tegen de normen zoals die gehanteerd worden in het kader van de “Houdbaarheidstest gemeentefinanciën” ontwikkelen de schuldpositie en de solvabiliteit zich naar een	De begroting die u aangeboden wordt is een sluitende meerjarenbegroting. Alle risico’s zijn getoetst en het weerstandsvermogen is voldoende om alle risico’s af te dekken.

			niveau waarbij voorzichtigheid is geboden. Ten aanzien van welke specifieke punten in de begroting kunnen wij afleiden dat sprake is van voorzichtigheid?	
Paragraaf 3.2.4. Kengetallen	72	D66	Hoe verhoudt zich vanuit financieel perspectief het reduceren van reserves tot het begrip voorzichtigheid?	De hoogte van de reserves is voldoende om alle risico's af te dekken.
Paragraaf 3.5.1. Beheer en onderhoud openbare ruimte	87	D66	Raadhuis: uit welke pot wordt het onderhoud en renovatie betaald dat momenteel plaatsvindt?	Het regulier onderhoud wordt voldaan vanuit het exploitatiebudget voor het Raadhuis. De renovatie wordt voldaan vanuit de voorziening onderhoud Raadhuis.
Paragraaf 3.2.4. Kengetallen	87	D66	Hoeveel zit daar nu nog in deze pot en welk tekort is er ontstaan door de tegenvaller met de muurverf?	De hoogte van de voorziening is een momentopname. Voor een juiste voorstelling van zaken moet de huidige ruimte in de voorziening afgezet worden tegenover de kosten die nog verwacht worden. Hierover zal de Raad separaat geïnformeerd worden.
Paragraaf 3.2.4. Kengetallen	91	D66	Ook in Vught is het nodig om extra te investeren om ook de komende jaren bestaansrecht te houden op het gebied van informatievoorziening en automatisering.' Hoeveel wordt 'extra' geïnvesteerd en in hoeverre wordt hier samengewerkt met andere gemeenten?	De "extra" investering betreft een bedrag van €25.000 voor doorontwikkeling van de digitale dienstverlening en de digitalisering van de organisatie. Voor met name het eerste onderwerp wordt actief de samenwerking gezocht met andere gemeenten, waardoor de totale investering (750.000 euro) wordt verdeeld over 35 gemeenten. Daarnaast neemt de Gemeente Vught zoveel mogelijk deel aan collectieve aanbestedingen, georganiseerd door de VNG. Tenslotte wordt kennis gedeeld en expertise uitgewisseld met buurgemeenten daar waar dat nodig is en bespaard kan worden op consultancy.

<p>3.6.3. Informatisering & Auto- matisering/ Bijlage I Investerings- programma</p>	<p>91/122</p>	<p>CDA</p>	<p>In het Overzicht Vervangingsinvesteringen op pagina 122 van de Programmabegroting 2020 wordt een totaal-investering van 1mln. voor de automatisering genoemd. In de toelichting op blz. 91 wordt anders dan het benoemen van gemeenplaatsen geen informatie gegeven over waaraan deze 1 mln. wordt uitgegeven. Graag een nadere specificatie van de voorziene investering. Betreft het software (licenties), hardware, service-contracten, consultancy etc.?</p>	<p>Investeringen worden voor het grootste gedeelte gedaan in ontwikkelingen die:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Voortkomen uit nieuwe wet- en regelgeving - Voortkomen uit een afschrijving <p>2020: Investerings om te voldoen aan de eisen van de wet hergebruik overheidsinformatie, wet digitale overheid, digitaal stelsel omgevingswet, werkplekvervanging, vervanging software die niet langer ondersteund wordt zoals Microsoft producten.</p> <p>2021: vervanging van het netwerk (afschrijving), vervanging van de werkplekhardware, einde contract digitale belastingbalie, start aanbesteding ICT omgeving</p> <p>2022: vervanging van hardware, einde ondersteuning van bestaande software</p> <p>2023: vervanging van hardware, einde ondersteuning van bestaande software</p>
<p>Informatisering & Auto- matisering/ Bijlage I Investerings- programma</p>	<p>91/122</p>	<p>CDA</p>	<p>Om welke bedrijfsprocessen gaat het precies in deze automatiseringsslag?</p>	<p>Alle bedrijfsprocessen, met name het primair proces. Concrete voorbeelden hierbij zijn WOZ/Belastingen, Sociaal domein en Vergunningverlening in kader van de omgevingswet. Daarnaast een klein deel bedrijfsvoering, met name in het doorontwikkelen van de locatie- en tijd ongebonden werkplek.</p>
<p>Informatisering & Auto- matisering/ Bijlage I Investeringspr.</p>	<p>91/122</p>	<p>CDA</p>	<p>Welke afdelingen binnen het gemeente-apparaat worden geholpen met deze investering?</p>	<p>Alle afdelingen. Uitgaven en investeringen worden altijd gedaan op een manier waarop de hele organisatie er voordeel van heeft en de dienstverlening sneller en effectiever in kan richten.</p>

3.6.5 Onderzoeken rechtmatig- heid, doel- matigheid en doeltreffend- heid	94	D66	Voor 2020 zijn geen doelmatigheids- onderzoeken ingepland. Waarom?	Met de ingeslagen weg voor het doorontwikkelen van de interne controle is de toets op een efficiënte/doelmatige inrichting van de werkprocessen standaard onderdeel van de interne controle geworden. Bij de interne controle ligt de nadruk op de financiële rechtmatigheid en dus op de financiële processen. De volgende stap is het breder trekken van de doelmatigheidstoets naar de niet-financiële processen. Dit wordt niet in de vorm van onderzoeken gedaan, maar loopt mee in de reguliere werkzaamheden van de adviseur risicomanagement samen met het primair proces.
4.3 Meerjaren- begroting balansposities	119	D66	Voorraden, negatieve bedragen, kunt u dit toelichten?	Het betreft hier een negatieve Onderhanden Werk positie binnen de grondexploitaties. Dit betekent dat we opbrengsten hebben gehad, maar hier nog wel kosten moeten maken.
Bijlage I Investerings- programma	120	CDA	Er wordt gesproken over een netto- investeringsbedrag van 8,2 mln. t.b.v. de nieuwbouw van de Zuiderboschool. In de onderwijspresentatie (blz. 32) van 21 maart jl. is aangegeven dat deze nieuwbouw 14,1 mln. kost. Er zal dus nog 6 mln. additioneel moeten worden toegevoegd. Daarnaast werd in de Kadernota nog gesproken over 8,2 mln. in 2023, nu wordt gesproken over 4,1 mln. in 2022 en 4,1 mln. in 2023. De fasering wijkt dus af van die van de Kadernota 2020. De reden daarvoor is dat de nieuwbouw moet aanvangen in 2022, zo stelt u op blz. 121. Voorts geeft u op blz.121aan dat de kosten	De raming voor nieuwbouw is 14,1 mln. (prijspeil jan. 2019). In 2016 is een krediet beschikbaar gesteld van 2,95 mln. In de begroting is rekening gehouden met een VNG-normbedrag van 8,2 mln. voor vervangende nieuwbouw. De normbedragen startbedrag van 1,6 mln. en voor de lift van 0,15 mln. zijn hierbij niet opgenomen. Het VNG-normbedrag is dus in totaal 9,84 mln. Dit is een verschil van 1,7 mln. dat eveneens in de begroting opgenomen had moeten worden. De (extra) kosten van onderdelen die niet eerder in de begroting waren meegenomen en wel in de begroting 2020:

			<p>van de noodzakelijke grondaankoop thans 0,9 mln. bedragen en niet 0,2 mln., dus 0,7 mln. hoger.</p> <p>Tenslotte blijkt uit de Programmabegroting 2020, blz.121 dat de kosten van de tijdelijke noodvoorzieningen het dubbele zijn van wat in de Raadsinformatiebrief Uitbreiding van Zuiderbos d.d. 19 maart 2019 nog werd gesteld: 0,28 mln. in plaats van 0,14 mln.</p> <p>Als de nieuwbouw al start in 2022, waarom is dan in de meerjarenraming 2022 en 2023 gerekend met in totaal 8,2 mln., en niet met de vereiste 14,1 mln.?</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Verwervingskosten grond (0,7 mln. meer dan waarmee bij het krediet 2016 rekening is gehouden). Er moet een vlek grond van Reinier van Arkel worden afgenomen. Dat is aanzienlijk groter dan een footprint van het schoolgebouw waar eerder nog van uit werd gegaan. - Verlengen huur noodvoorzieningen gedurende 3 jaar (2020 t/m 2022). Eerder werd uitgegaan van een snelle realisatie van uitbreiding, en werd geen rekening gehouden met verdere huur van de noodvoorzieningen. In de Raadsinformatiebrief van 19 maart 2019 lieten wij u weten dat de huurlasten van de noodvoorzieningen 0,14 mln. gedragen en door moeten gaan (jaarlijks komt er een indexering bij). <p>In de begroting staat de tekst opgenomen dat recentelijk is gebleken dat de tijdelijke noodvoorzieningen onderwijskundig niet voldoen en aangepast zouden moeten worden. Deze noodvoorzieningen zijn niet in eigendom van de gemeente. Er staat een globale kostenraming van €280.000 genoemd. Dit bedrag moet bijgesteld worden en is niet opgenomen, omdat nog bepaald moet worden of dergelijke uitgaven financieel verantwoord zijn.</p> <p>Een budget voor de bouw van een nieuwe school</p>
--	--	--	--	---

				<p>wordt niet in één jaar uitgegeven en daarom is het bedrag over twee jaren verdeeld.</p> <p>Er wordt niet gerekend met € 14,1 mln., omdat dit een kostenraming is van de werkelijke kosten (prijspeil jan. 2019), waarvan niet duidelijk is hoe de bouwprijzen zich ontwikkelen. Daarom is in eerste instantie gerekend met de normbedragen.</p> <p>Overigens gaat het hier om kredietbedragen waarover de gemeente kapitaallasten betaalt. De betaling van de kapitaallasten gaat in, een jaar na het jaar van realisatie van de nieuwbouw.</p>
Bijlage I Investerings- programma	120	CDA	Is in de meerjarenraming 2022 en 2023 rekening gehouden met de ontbrekende 6 mln.?	Zie vorig antwoord.
Bijlage I Investerings- programma	120	D66	Info-beleidsplan, 985k. Er wordt bijna 1 miljoen aan uitgegeven. Kunt u dit beleidsplan nader toelichten?	Zie bladzijde 91. Het beleidsplan is het uitvoeringsplan op het gebied van informatievoorziening en automatisering en voorziet in het voldoen aan de autonome ontwikkelingen binnen het vakgebied en dient om de organisatie en dienstverlening te kunnen ondersteunen bij de uitvoering van de werkzaamheden.
Bijlage I Investerings- programma	120	D66	Uitbreiding Zuiderbos, in de tekst wordt gesproken van nieuwbouw in plaats van uitbreiding en van een 'normbedrag'. Kunt u dit toelichten?	In 2016 werd nog uitgegaan van een uitbreiding van de school. Nieuwe inzichten hebben ertoe geleid dat voor volledige nieuwbouw is gekozen. Voor wat betreft "normbedrag", zie volgende beantwoording.
Bijlage I Investerings-	120	D66	Wat is het normbedrag?	Met normbedragen in de onderwijshuisvesting worden de bedragen bedoeld die de VNG aan

programma				<p>gemeenten adviseert en die de VNG ook opneemt in zijn Modelverordening. Het VNG-normbedrag gaat alleen uit van de kosten van het schoolgebouw zelf en niet van de kosten voor verwerving van grond, verleggen nutsvoorzieningen, verwijderen van bomen en herplanten van waardevolle bomen, gymzaalinventaris, kosten tijdelijke huisvesting en de sloopkosten e.d.</p> <p>Ondanks de geadviseerde eenmalige verhoging met 40%, blijken deze bedragen met de huidige bouwmarkt niet toereikend. Overigens krijgt de gemeente geen extra Rijksgelden voor deze eenmalige verhoging. De normbedragen kunnen niet als taakstellend worden beschouwd</p>
Bijlage I Investerings- programma	120	D66	Is hier een verschil in investering tussen de vermelde bedragen en dit normbedrag?	Zie beantwoording op voorgaande vragen over dit onderwerp.
Bijlage I Investerings- programma	120	D66	Wat bedraagt het potentiële risico voor de gemeente?	Normaliter zit het risico in de ontwikkeling van de bouwpreizen. Een beschikbaar budget kan daarom ontoereikend zijn bij verdere stijging van de bouwpreizen. De huidige discussies over de Stikstofnormen en PFAS kunnen de bouwpreizen laten dalen. Vakbladen informeren over een tendens in die richting. In dat geval zijn er geen potentiële risico's voor de gemeente ten opzichte van waar we nu vanuit zijn gegaan.
Bijlage I Investerings- programma	121	CDA	Aangegeven wordt dat het onbekend is of het opgenomen normbedrag voor de nieuwbouw (14,1 mln.) voldoende is. Heeft u informatie op grond waarvan deze slag om de arm wordt gemaakt ?	Zie beantwoording op voorgaande vragen over dit onderwerp.

Bijlage II Aanpassingen meerjaren- begroting	123	CDA	Is in de meerjarenraming t/m 2023 gerekend met het hogere aankoopbedrag inzake de grond van 0,9 mln.?	Ja.
Bijlage II Aanpassingen meerjaren- begroting	123	CDA	Is in de begroting 2020 en de daaropvolgende jaren t/m 2023 gerekend met de hogere kosten van de tijdelijke noodvoorzieningen? Zo ja, waar staan deze extra kosten verantwoord?	Nee. Zie uitleg in voorgaande beantwoording.
6. Baten en lasten per programma per taakveld	131	CDA	Wat zijn de baten en lasten per programma per taakveld voor 2019 nu Kadernota, Meicirculaire, en Septembercirculaire zijn verwerkt in de primitieve begroting?	Zie onderstaande tabellen op pagina 33 en 34

Taakveld	<i>Baten</i> 2019	<i>Lasten</i> 2019	<i>Saldo</i> 2019
1 Wonen			
030 Beheer overige gebouwen en gronden	1.697.171	1.091.881	605.290
210 Verkeer en vervoer	166.990	2.222.381	-2.055.391
250 Openbaar vervoer	327.280	13.267.755	-12.940.475
570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	236.110	2.095.933	-1.859.823
720 Riolering	3.562.939	2.567.872	995.067
730 Afval	2.968.075	2.494.836	473.239
740 Milieubeheer	-	337.997	-337.997
750 Begraafplaatsen en crematoria	13.110	10.293	2.817
810 Ruimtelijke ordening	1.124.430	1.952.758	-828.328
820 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	11.011.607	9.104.731	1.906.876
830 Wonen en bouwen	3.865.130	1.861.857	2.003.273
	24.972.842	37.008.294	-12.035.452
2 Leven			
310 Economische ontwikkeling	-	265.322	-265.322
330 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	18.370	15.630	2.740
340 Economische promotie	320.450	218.126	102.324
420 Onderwijshuisvesting	155.592	2.539.382	-2.383.790
430 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	76.290	592.697	-516.407
510 Sportbeleid en activering	14.000	590.604	-576.604
520 Sportaccommodaties	1.020.657	1.409.853	-389.196
530 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	12.930	1.217.260	-1.204.330
540 Musea	-	60.433	-60.433
550 Cultureel erfgoed	-	125.478	-125.478
560 Media	-	593.480	-593.480
	1.618.289	7.628.265	-6.009.976
3 Meedoen			
600 Zelfredzaam zijn en zelfstandig wonen	12.100	3.007.603	-2.995.503
605 Begeleiding statushouders	10.000	182.747	-172.747
610 De jeugd doet volop mee	104.520	229.195	-124.675
620 Maatwerkvoorzieningen voor ondersteuning en zorg	95.170	9.189.268	-9.094.098
630 Ondersteuning bij armoede en zorg	20.000	1.487.572	-1.467.572
640 Meedoen en economisch zelfstandig zijn	4.880.883	9.978.872	-5.097.989
650 Gezond meedoen	-	892.266	-892.266
660 Algemeen sociaal domein	43.369	1.031.475	-988.106
	5.166.042	25.998.998	-20.832.956
4 Besturen			
010 Bestuur	1.000	1.720.540	-1.719.540
020 Burgerzaken	418.880	1.039.015	-620.135
110 Crisisbeheersing en brandweer	-	1.446.218	-1.446.218
120 Openbare orde en veiligheid	7.720	668.537	-660.817
	427.600	4.874.310	-4.446.710

Taakveld (bedragen * € 1.000)	<i>Baten</i> 2019	<i>Lasten</i> 2019	<i>Saldo</i> 2019
7 Overhead			
040 Overhead	65.409	8.282.390	-8.216.981
900 Kostenplaatsen	286.008	360.304	-74.296
	351.417	8.642.694	-8.291.277
8 Algemene dekkingen			
000 Mutaties reserves	13.585.650	5.855.192	7.730.458
011 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	-386.788	386.788
050 Treasury	31.359	-38.975	70.334
061 OZB woningen	5.010.480	553.914	4.456.566
062 OZB niet-woningen	2.649.094	26.880	2.622.214
064 Belastingen overig	49.600	-	49.600
070 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	36.287.493	5.518	36.281.975
080 Overige baten en lasten	-	-18.436	18.436
090 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-
	57.613.676	5.997.305	51.616.371
Totaal	90.149.866	90.149.866	

Extra gestelde vragen

	67	D66	De tabel op pagina 67 bleek onjuist. Is het correcte getal voor de algemene reserve wanneer het juiste jaarresultaat wordt verwerkt en de begrotingssaldi als PM post worden genomen 10.2 mln?	Wanneer het verwachte jaarresultaat 2019 gecorrigeerd wordt en de verwachte begrotingssaldin op PM worden gezet, geeft dat de onderstaande tabel.
--	----	-----	--	---

Mutaties algemene reserve 2019-2023		* €
		1.000
Saldo 31-12-2018		11.138
Bestemming jaarresultaat 2018		1.269
Verwacht jaarresultaat 2019		-387
Mutaties 2019-2023		
Verkoop vastgoed 2019		564
Verkoop vastgoed 2020		126
Cultuur Theater de Speeldoos		-77
Bijdrage reserve Rijksinfra		-2.000
Regiobijdrage Jeugd		-317
Bijdrage turbo rotonde		-200
Transformatie opgave Jeugd		-222
Verwachte begrotingssaldi 2020-2023		PM
Nog besteedbaar		9.894

De verwachte stand van de algemene reserve ultimo 2023 is daarmee € 9,9 miljoen.

		D66	Dat het beschikbare weerstandsvermogen theoretisch bestaat uit deze 10.2 miljoen + onbenutte balastingcapaciteit + ombuigingsmogelijkheden + stille reserves (en deze laatste P.M. zijn)?	Het weerstandsvermogen bestaat inderdaad theoretisch uit het vrij aanwendbare deel van de reserves, budget onvoorzien, de begrotingsruimte, de stille reserves, de onbenutte belastingcapaciteit en eventuele ombuigingsmogelijkheden.
		D66	Dat de reservecapaciteit op pagina 63 uitgaande van een theoretisch risico van 90% (in plaats van 75%): $10.4 \text{ mln} \times 0.9 = 9.4$ miljoen bedraagt?	De reservecapaciteit op pagina 63 doelt op de benodigde capaciteit om de risico's af te kunnen dekken. Wanneer uit wordt gegaan van een risicofactor 90%, is er een reservecapaciteit € 8.460.000 (4,4 miljoen x 90% + 4,5 miljoen (Rijksinfra)) van benodigd.

Naar aanleiding van vragen tijdens bespreking op 28 oktober.

Bijgaand een overzicht van het begrotingssaldo 2019 na wijziging, gesplitst naar incidenteel en structureel.

	Begrotingssaldo	Incidenteel	Structureel
Programmabegroting 2019	-86	-757	671
Burap I	-146	-218	72
Burap II	-155	-140	-15
Saldo na Burap II	-387	-1.115	728