

Technische vragen jaarstukken 2015

Partij	nr.	Vraag	Antwoord																																													
Gewoon lokaal	1	De bezuiniging op bedrijfsvoering is niet behaald. Wat is hiervan de diepere achtergrond	<p>De specificatie van de bezuiniging add € 36.000,- op inkop is niet vastgelegd. Hierdoor is niet te achterhalen of de geraamde bezuiniging ook is gerealiseerd. Wel is duidelijk dat € 20.000,- is bezuiniging op schrif- en bureaubehoeften en boeken en abonnementen. Zoals aangegeven op pag 85 van de jaarcijfering was een bezuiniging gepland van € 25.000,- op studiekosten en is begrotingstechнич hiervan € 21.000,- ingeboekt. Doordat in praktijk niet het gehele studiekostenbudget is uitgegeven is deze bezuiniging feitelijk voor 2015 wel gerealiseerd. Als laatste was er € 15.000,- gepland dat er bezuinigd zou worden op personeel omdat wij bepaalde taken niet meer zouden uitvoeren. Doordat de bezuiniging op taken wat vertraagd is, is deze bezuiniging ook niet gehaald.</p>																																													
	2	Op bedrijfsvoering is nog € 451.000,- aan bezuinigingen voor de komende jaren gepland. Hoe is dit bedrag opgebouwd en waar/hoe worden deze bezuinigingen behaald.	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2015</th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Bedrijfsvoering</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><i>Inkoop</i></td> <td>200.000</td> <td>36.000</td> <td>296.500</td> <td>296.500</td> </tr> <tr> <td><i>Reorganisatie</i></td> <td>100.000</td> <td>25.000</td> <td>50.000</td> <td>100.000</td> </tr> <tr> <td><i>Extra bezuiniging op bedrijfsvoering</i></td> <td>100.000</td> <td></td> <td>50.000</td> <td>100.000</td> </tr> <tr> <td>Bezuiniging op bedrijfsvoering vanuit producten</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><i>Studie- en congreskosten (college B&W)</i></td> <td>38.173</td> <td>15.000</td> <td>16.900</td> <td>38.200</td> </tr> <tr> <td><i>Abonnementen en overige uitgaven</i></td> <td>1.500</td> <td>1.500</td> <td>1.500</td> <td>1.500</td> </tr> <tr> <td>Totaal bezuiniging bedrijfsvoering</td> <td>444.173</td> <td>82.000</td> <td>419.400</td> <td>540.700</td> </tr> </tbody> </table>		2015	2016	2017	2018	Bedrijfsvoering					<i>Inkoop</i>	200.000	36.000	296.500	296.500	<i>Reorganisatie</i>	100.000	25.000	50.000	100.000	<i>Extra bezuiniging op bedrijfsvoering</i>	100.000		50.000	100.000	Bezuiniging op bedrijfsvoering vanuit producten					<i>Studie- en congreskosten (college B&W)</i>	38.173	15.000	16.900	38.200	<i>Abonnementen en overige uitgaven</i>	1.500	1.500	1.500	1.500	Totaal bezuiniging bedrijfsvoering	444.173	82.000	419.400	540.700
	2015	2016	2017	2018																																												
Bedrijfsvoering																																																
<i>Inkoop</i>	200.000	36.000	296.500	296.500																																												
<i>Reorganisatie</i>	100.000	25.000	50.000	100.000																																												
<i>Extra bezuiniging op bedrijfsvoering</i>	100.000		50.000	100.000																																												
Bezuiniging op bedrijfsvoering vanuit producten																																																
<i>Studie- en congreskosten (college B&W)</i>	38.173	15.000	16.900	38.200																																												
<i>Abonnementen en overige uitgaven</i>	1.500	1.500	1.500	1.500																																												
Totaal bezuiniging bedrijfsvoering	444.173	82.000	419.400	540.700																																												
			Bij de perspectiefnota 2016-2020 zal nader ingegaan worden op de nog te realiseren bezuinigingen.																																													
CDA	3	Kunt u ons een specificatie geven van de post oninbare debiteuren. Het gaat niet om de naam maar om de opbouw van de reservering per jaar	<p>zie bijlagen.</p>																																													
	4	Zijn alle restant kredieten voldoende om de projecten af te ronden of verwacht het college om een of meer posten nog terug te moeten naar de raad.	<p>Nagenoeg alle kredieten zijn voldoende om de projecten af te ronden. Een uitzondering betreft bij het krediet voor de renovatie van de jachthaven Steenbergen. Met name vanwege een aantal optimalisaties tijdens de uitvoering is het huidige ter beschikking gestelde krediet voor de herinrichting van de jachthaven overschreden. De raad zal daarom door middel van een raadsvoorstel worden gevraagd dit krediet aan te vullen om alle gemaakte kosten te kunnen dekken.</p>																																													
	5	Welke inspanningen zijn tot op heden geleverd door de gemeente om wachtgelden te reduceren. Welke controles zijn er uitgeoefend om te zien of iedereen zich aan zijn/haar sollicitatieplicht houdt.	<p>In 2015 waren er (gemiddeld) 5 voortmalig bestuurders die een wachtkuitering ontvingen. De gemeente Steenberg heeft de berekening van de uitkering en de controle op de verplichtingen die het ontvangen van een uitkering mee zich meebrengt, uitbesteed van bureau RAET. RAET controleert aan de hand van de maandelijkse inkomenstengelingen door de wachtgelders of er een korting op de uitkering dient plaats te vinden. Daarnaast, op basis van een door onze gemeente verleend mandaat, controleert RAET aan de hand van een goedgekeurd Plan van Aanpak en daaruit voortvloeiende kwartaalrapportages van het op grond van de APPA verplicht ingeschakelde re-integratiebedrijf of de wachtgelder voldoende inspanningen (o.a. sollicitatieplicht) verricht om nieuwe inkomsten/betrekking te verwerven.</p>																																													
	6	Pag. 43 Kinderopvang/voorschoolse voorzieningen. Kunt u het voordelige bedrag van € 238.000,- uitleggen.	<p>Dit betreft de afboeking van de boekwaarde van het pand Zuidwal 1 (vml de Parkrakers). Het was de bedoeling dit pand in 2015 te verkopen. Door een bewaarpprocedure is dit in 2015 niet meer gebeurd. Omdat de afboeking een last betekende voor deze post, maar niet is doorgegaan, is dit een voordeel bij de jaarcijfering 2015.</p>																																													

Partij	nr.	Vraag	Antwoord
Steenbergen Anders	7	pag. 7 Het organogram suggereert dat de griffie rapporteert aan het college. Echter de griffie rapporteert aan de raad. Graag dit wijzigen	Dit wordt gewijzigd.
	8	pag. 8. Waarom is de directeur voor slechts 0,5 fte in het overzicht opgenomen.	In 2015 heeft het hoofd ondersteuning de functie van algemeen directeur waargenomen. Vandaar 0,5 fte hoofdondersteuning/0,5 fte alg. directeur
	9	pag 26 Wat verklaart de relatief grote bezuiniging wegens sluiting van een dagdeel voor kosteloze huwelijken.	In 2013 waren er 3 momenten op de maandag dat er kostenloze huwelijken gesloten konden worden. Ter realisatie van de bezuiniging is dit teruggebracht tot 2 momenten. Daarnaast wordt er vanaf 2014 een nieuw product aangeboden en hebben de mensen de mogelijkheid om voor € 80,- een huwelijk af te sluiten. Hiervan wordt veel gebruik gemaakt: in total 40 maal. Daarnaast zijn het aantal reguliere huwelijken fors toegenomen.
	10	pag. 43 De lasten voor huisvesting bijzonder basisonderwijs zijn € 131.000,- hoger dan begroot. Als oorzaak wordt aangegeven dat "vanuit de resterende middelen in de voorziening onderhoud gebouwen, achterstallig onderhoud is uitgevoerd.	In 2015 zijn de schoolbesturen van het primair onderwijs verantwoordelijk geworden voor het buitenonderhoud van de schoolgebouwen. Met de schoolbesturen is overeengekomen dat bij de overdracht van dit onderhoud nog achterstallig onderhoud voor rekening van de gemeente zou worden uitgevoerd. De middelen die de gemeente hiervoor beschikbaar had, zijn bij de resultaatbestemming 2014 toegevoegd aan een daarvoor gevormde bestemmingsreserve. Tegenover deze hogere lasten staat een ontrekking aan de gevormde bestemmingsreserve voor hetzelfde bedrag.
	11	pag 67 Kunt u de verklaring van € 694.000,- nadrukkelijk bij "project sportpark Oostgroeneweg" nader toelichten.	In voorgaande jaren is een verwachting nadrukkelijk resultaat op dit project afgeboekt ten laste van de risicoreserve. Door wijziging van regelgeving mag er vanaf 2016 nog maar beperkt rente worden toegerekend aan bouwgrondexploitatie. Bij het opnemen van een aangepaste exploitatieopzet voor sportpark Oostgroeneweg bleek dat door het wegvalen van deze rentecomponent het plan zodanig positief zou sluiten dat die de in het verleden afgeboekte bedragen zou goedmaken. Het idee was om de in voorgaande jaren afgeboekte bedragen, totaal € 680.000,- in 2015 te corrigeren en dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve. Dit is in de najaarsnota 2015 als zodanig meegenomen. De accountant was echter van mening dat hierdoor sprake zou zijn van een soort herwaardering, hetgeen volgens de regelgeving niet is toegestaan. De correctie is dan ook niet geëffectueerd en leidt op het onderdeel bouwgrondexploitatie tot een nadeel bij de jaarraking. Daartegenover staat een voordeel bij de toevoeging aan de reserves (zie toelichting mutaties reserves (blz 67). Het nu berekent voordeel op dit project valt pas bij afsluiting van het plan vrij.
	12	pag 73 Laatste alinea. Als het reeds uitgegeven bedrag ad € 1.318.000 - ten laste van de dekkingsreserve wordt gebracht is dit een vermogensmutatie. Hoe kan dit dan als last tot uitdrukking komen.	Zoals aangegeven wordt deze investering gedekt uit een gevormde dekkingsreserve. Normaliter zou je de ontrekking rechtstreeks in mindering brengen op deze investering en komt hier niets van terug in de exploitatie. De regelgeving voor overheden geeft echter anders aan. Het betreft een investering van maatschappelijk nut. Hiervoor is vastgelegd dat de dekking niet rechtstreeks op de investering mag geschieden, maar dat dit moet geschieden via de exploitatie. Er wordt dus een afschrijving tot het gevormde bedrag ten laste van de exploitatie gebracht en wordt de ontrekking aan de reserve op hetzelfde programma op het product "mutaties reserves programma beheer openbare ruimte" verantwoord.
	13	pag 164/165 Per saldo zijn de banktegoeden per ultimo 2015 € 789.000,- negatief. Is dit een "toevalige" momentopname op de balansdatum of is dit langdurig het geval? Zo dit laatste het geval is, op welke wijze hindert dit het dagelijks betalingsverkeer van de gemeente en hoe kan worden voorkomen dat langdurig debetrente moet worden vergoed aan de bank?	Dit betreft een momentopname. Aan het einde van het jaar is in verband met de vrije dagen de laatste betaalbatch van 2015, groot ruim 1,6 milj, tijdelijk ter betaling klaargezet. Verzuimd is echter om tegelijkertijd een terugboeking van ons tegoed bij het rijk (schatkistbankieren, zie balans oft 12,9 mln) gerealiseerd te zetten. In verband met het verplicht schatkistbankieren bedraagt ons saldo op de controles op een zorgvuldige wijze uit te kunnen voeren. Sinds 2014 vindt geen inhuur meer plaats en behandelen eigen medewerkers dit dossier. In de kosten zijn de besteedde uren van de medewerkers niet meegenomen, omdat deze niet afzonderlijk werden geregistreerd maar onderdeel uitmaken van het totaal van handhaving.
Volkspartij	14	blz. 19; handhaving Sunclass: Wat heeft dit tot op heden gekost?	Tot op heden heeft dit € 97.000,- gekost. Een groot gedeelte van deze kosten zijn in het verleden gemaakt voor de inhuur van handhavingsjuristen. Het andere gedeelte van de kosten betreft met name proceskosten en de kosten van het ingeschakelde tolkenbureau om de controles op een zorgvuldige wijze uit te kunnen voeren. Sinds 2014 vindt geen inhuur meer plaats en behandelen eigen medewerkers dit dossier. In de kosten zijn de besteedde uren van de medewerkers niet meegenomen, omdat deze niet afzonderlijk werden geregistreerd maar onderdeel uitmaken van het totaal van handhaving.

Partij	Vraag nr.	Antwoord
	15 Blz. 35: Gemeenschaphuis 't Cromwiel heeft in 2015, 118 uur EXTRA werkzaamheden gekost, zegge € 39.000,-. Wat is daar misgegaan dat er zoveel extra werkuren zijn verricht?	De overgang naar de nieuwe exploitatievorm vergde meer tijd dan was voorzien. Een groot aantal praktische zaken diende nog verder uitgewerkt te worden. Daarnaast vroeg de uitkomst van de aanbestedingsprocedure een daaraan volgende gunning nog om extra nazorg.
	16 blz. 56: Stadhaven: 'Wordt het herstel van de beschoeiing en/of het voorbereiden van het baggeren van de haven direct of indirect betaald uit de opbrengst van de reclamebelasting?'	Het herstel van de beschoeiing en/of het voorbereiden van het baggeren worden niet betaald uit de opbrengst van de reclamebelasting. De opbrengst van de reclamebelasting wordt aangewend voor een jaarlijks door B&W goed te keuren activiteitenprogramma voor het centrum van Steenbergen.
	17 blz. 56: Gemeentelijk minimaleleid Worden de kosten van inrichting vergoed in de vorm van een lening of van een schenking? Welke bedragen worden per persoon of gezin vergoed? Vindt de tegemoetkoming plaats met gebruikmaking van bonnen die ingewisseld kunnen worden bij de Kringloop of worden goederen op nieuwbasis verstrekt?	De hoogte van het inrichtingskrediet is afhankelijk van het aantal bewoners van de woning. Het bedrag wordt in overeenstemming gebracht met marktconforme prijzen en is vastgesteld op 60 % van het inventarispakket naar huishoudtype volgens het Nibud. Uitgangspunt is, dat niet alle gebruiksgoederen - zoals bij de Nibud-prijzengids wel gebeurd - deel uit hoeven te maken van een complete woninginrichting. Verder wordt meegewogen, dat bij bijzondere bijstand voor een complete woninginrichting goederen tweedehands kunnen worden aangeschaft. De ISD hanteert hiervoor vaste maximum bedragen, voor een alleenstaande € 4426, een echtpaar € 5063 en een echtpaar met 2 kinderen € 6361. Voor deze kosten wordt bijstand toegekend in de vorm van een geldlening. Ter aflossing van de toegekende geldlening is een maandelijkse aflossingsbedrag vastgesteld. Na 36 maanden te hebben voldaan aan de aflossingsverplichting wordt het restbedrag kwijtgescholden.
	18 blz. 83: Gemeentelijke belastingen Was niet voorzienbaar en verklaarbaar dat de inning toeristenbelasting pas in 2016 kan worden opgelegd? Waarom is daar bij het opmaken van de begroting 2015 geen rekening mee gehouden?	Dit uitvoeringsbudget is niet alleen bedoeld voor de ondersteuning achteraf (bij bezwaren), maar ook voor ondersteuning voorafgaand aan oplegging van aanslagen (onderzoek). Het (belasting)onderzoek heeft wel in 2015 plaatsgevonden. De kosten zijn lager uitgekomen dan begroot omdat we overeenkomsten hebben gesloten met de recreatie-ondernemers. De heft van het budget was bestemd voor ondersteuning bij het afhandelen van bezwaren. Dit gedeelte had inderdaad niet opgenomen hoeven te worden.
	19 blz. 84: Kostenplaats beleid Wat is een AQV'er? Heeft deze persoon een omschreven functie in de gemeente Steenbergen?	De benaming AQV'er is de afkorting voor Ambtenaar/Adviseur Openbare Orde en Veiligheid. Gemeente Steenbergen heeft een omschreven functieprofiel. Een aantal zaken die deze medewerker uitvoerd zijn: Beleidsontwikkeling, beleidsadviesering, uitvoering en coördinatie op het terrein van rampenbestrijding en crisisbeheersing (o.a. het opstellen van plannen van aanpak voor rampotypen of crisissen die realistisch gezien kunnen voorkomen in onze gemeente. Zo moet u denken aan de ruiming van de V1-bom te Kruisland en het AZC debat afgelopen jaar). Verder is deze medewerker adviseur op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing in relatie tot de gemeentelijke bestuurlijke participatie in diverse overlegvormen zoals het Algemeen Bestuur Veiligheidsregio, districtelijke driehoeksoverleg, veiligheidscollege, enz.).
	20 blz. 133 locatie Westdam: € 141.000 - afboeken om parkeerplaatsen te maken en minder verkoop grond voor woningbouw. Heeft de ontwikkelaar van de zeven rijwoningen de gebruikelijke bijdrage voor de aanleg van parkeerplaatsen vergoed? Zo ja, welk bedrag is daar voor door de gemeente Steenbergen ontvangen.	Parkeren tby 7 rijwoningen Westdam gebeurt in de direct tegenovergelegen parkeervakken/openbare ruimte. Hiervoor was dit terrein in gebruik als stadskantoor met een veel groterere parkeerbehoefte.
	21 blz. 133 Zuidwal Parkrakkers: Er is € 10.000,- gereserveerd, waarom moet de gemeente dit betalen? Waaron komt dit niet ten laste van de projectontwikkelaar? Vergelijk de aanleg van parkeerplaatsen bij de voormalige Villa Moors (pag. 174).	De locatie Zuidwal Parkrakkers was in eigendom van de gemeente en de locatie Villa Moors niet. Dat verklaart het verschil tussen de twee locaties. In het ene geval was de gemeente namelijk de verkopende partij en in onderhandeling met de koper. Kosten die ten laste komen van de koper, zouden in de verkoopprijs zijn verdisconteerd, dat wil zeggen evenredig verlaagd. Per saldo blijft de opbrengst gelijk.

Berekening voorziening debiteuren 2015

Voorziening
dubieuze
dehiteuren

	Verloop belastingdebituren 2009-2015						Voorziening dub.debiteuren
Heffingjaar	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
	Open post	Open post	Open post	Open post	Open post	Open post	Open post
1998	9,05						
1999	4,52						
2000	44,04						
2003	3.969,54	1.989,97	1.697,21	1689,21	1501,94	1.531,40	1.531,40
2004	13.210,60	7.994,96	7.174,19	7055,43	5916,44	5.620,81	5.588,95
2005	23.338,68	11.142,39	9.035,93	8076,33	6290,14	5.262,68	5.139,16
2006	31.431,88	16.477,69	12.567,51	10868,51	7906,73	6.529,12	5.702,85
2007	62.273,90	32.001,24	25.708,03	21741,55	13756,81	11.249,27	11.249,27
2008	115.315,63	68.116,73	48.808,04	38546,06	24848,5	20.556,99	19.928,36
2009	241.048,35	104.241,00	71.490,51	58384,43	36212,29	28.911,00	26.416,89
2010	238.864,10	136.999,97	91162,76	61234,96	52.830,50	49.684,95	49.684,95
2011		450.092,50	161753,84	199282,42	90.031,62	73.935,45	73.935,45
2012			350925,51	270010,94	135.213,53	107.483,41	107.483,41
2013				614124,74	244.711,21	169.294,08	126.970,56
2014					622.466,58	487.059,06	243.529,53
2015						936.098,23	187.219,65
2015 opgelegd in 2016						-254.916,49	-50.983,30
Oninbaar afgeboekte debituren	490.646,19	480.828,08	763.573,89	750.203,63	1.241.085,91	1.224.914,71	1.644.195,57
							813.397,13

Oninbaar afgeboekte debituren

84,00 1.867,95 91.766,66 14.657,28

10.470,14