

MEMO AAN DE GEMEENTERAAD

Aan De gemeenteraad
Datum 26 juni 2013
Onderwerp Vragen over Jaarrekening 2012, 1^e Tussenrapportage 2013 en Voorjaarsnota 2014
Van Het college
Ons kenmerk 130979
CC

Geachte dames en heren,

Kennisnemen van

De beantwoording van de vragen over de Jaarrekening 2012, de 1^e Tussenrapportage 2013 en de Voorjaarsnota 2014.

Inleiding

Op dinsdag 18 juni 2013 heeft u in de Carrousel o.a. de Jaarrekening 2012 en de 1^e Tussenrapportage 2013 behandeld en op maandag 24 juni 2013 de Voorjaarsnota 2014. Over deze documenten heeft u enkele vragen gesteld.

Kernboodschap

De door u gestelde vragen over de Jaarrekening 2012, de 1^e Tussenrapportage 2013 en de Voorjaarsnota 2014, die niet mondeling afgedaan konden worden tijdens de Carrousel van 18 en 24 juni worden hierbij schriftelijk beantwoord. Zie daarvoor de bijlage.

Bijlagen

Vragenbeantwoording Jaarrekening 2012, 1^e Tussenrapportage 2013 en Voorjaarsnota 2014.

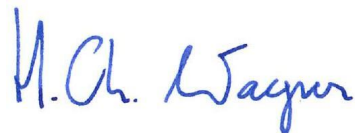
Hofhoek 5
3176 PD Poortugaal
Postbus 1000
3160 GA Rhoon
Telefoon 010 506 11 11
Fax 010 501 81 80
www.albrandswaard.nl

Hoogachtend,
Het college van de gemeente Albrandswaard,
de secretaris



Hans Cats

de burgemeester,



drs. Hans-Christoph Wagner

Jaarrekening 2012

1. Vraag: Pag. 50: Nagaan hoe de overschrijding € 140.000 structuurvisie tot stand is gekomen.

Antwoord: Het betreft een incidenteel nadeel in 2012 op externe kosten. In voorgaande jaren zijn de niet bestede budgetten voor externe kosten voor de toekomstvisie/structuurvisie gestort in de algemene reserve tot een bedrag van ruim € 107.000. Samen met het regulier budget in 2012 van € 67.000 was dus totaal € 174.000 voor externe kosten voor de toekomstvisie/structuurvisie beschikbaar in 2012. De totale externe kosten voor de structuurvisie in 2012 waren € 207.000, zodat de feitelijke overschrijding op externe kosten € 33.000 bedraagt. Dit is met name veroorzaakt door inhuur voor training van het programmateam Toekomstvisie richting regiegemeente en wordt gedekt uit het opleidingsbudget. Daarnaast heeft het proces van besluitvorming langer geduurd dan oorspronkelijk gepland. Daar tegenover staat dat de interne kosten (kosten eigen personeel) € 55.000 lager zijn uitgevallen. Op de totale kosten (extern + intern) voor de structuurvisie zit dus een voordeel van € 22.000.

2. Vraag: Pag. 56: Specifieker maken doelstellingen groen onderhoud. Nagaan welk percentage wel gehaald is.

Antwoord:

- a. Speerpunt 3a: Met bewoners gaan we de dialoog aan over hun rol in het beheer van de openbare ruimte, 1^e kwartaal 2012 gereed, in iedere wijk is er een onderhoudsteam van inwoners, 0,2 fte. Concreet hebben we nu een pilot opgestart in Rhoo Noord.
- b. In de 1e tussenrapportage van 2012 is gemeld dat 3a onderdeel is van speerpunt 4.
- c. Conform begroting hebben we in 2012 diverse scenario's o.a. Pilot Rhoo Noord, Sportverenigingen, Portland. We hebben ook specifiek een concreet plan gereed conform begroting. De huidige stand van zaken:

Scenario: Portland

Status plan: we zijn in dialoog met bewoners.

Scenario: Rhoo Noord

Status plan: het plan wordt nu concreet ingevuld o.a. middels een wijktafel/buurtnetwerk. Het project bevindt zich in de beginfase cq pilotfase.

Scenario: Sportvereniging

Status plan: gezamenlijk dialoog met de verenigingen. Het plan wordt concreet samen met de verenigingen (Oude Maas en PSV) uitgewerkt.

Scenario: Deltawijk

Status plan: het is inmiddels geconcretiseerd en uitgevoerd. Een financiële evaluatie geeft de volgende resultaten:

- De totale onderhoudskosten (tarieven huidige bestek) bedragen ca. 6700 euro in de Deltawijk.
- Totale kosten (op basis van tarieven van het huidige bestek) van de in zelfbeheer ondergebrachte percelen bedragen ca. 361 euro. Deze kosten maken we dus niet, omdat de bewoners het beheer nu zelf doen.
- Totale investeringen bedragen ca. 800 euro (o.a. inzet kraan en levering van op maat beplanting)

- De ambtelijke ondersteuning t.b.v. dialoog, onderhandelingen, opstellen contract en toezicht bedraagt ca. 100 uren.
 - Gaan we uit van bovenstaande dan realiseren we ca. 5 % kostenbesparing in de Deltawijk.
 - Binnen deze 5 % hebben we de investeringen van 800 euro en onze eigen inzet van uren niet meegenomen, anders maken we verlies.
- d. Op basis van deze evaluatie lijkt ons dat een kostenreductie van 50% niet realistisch is.
3. Vraag: Stresstest Deloitte: Uitzoeken hoe de stijging percentage lokale lasten zich verhoudt tot de ontwikkeling in omliggende gemeenten en landelijk.

Antwoord: Op ranglijst COELO staat Albrandswaard op nr. 396 van 408 gemeenten (nummer 1 heeft de laagste lasten) m.b.t. lokale lasten meerpersoonshuishoudens. Oorzaken:

- De belangrijkste oorzaak is de relatief hoge gemiddelde WOZ-waarde in Albrandswaard (€ 281.000) ten opzichte van het landelijke gemiddelde (ongeveer € 230.000 CBS 2012). Met een ongeveer gelijk aan het landelijk gemiddelde OZB-tarief leidt dit tot een relatief hoge OZB.
- Daarnaast is de rioolheffing hoog, door het relatief grote buitengebied van Albrandswaard in vergelijking met Barendrecht en Ridderkerk. Hierdoor is meer km riolerings nodig en zijn de kosten per inwoner hoger.
- Het OZB-tarief voor niet-woningen is relatief hoog. Bij het vaststellen van de begrotingen 2012 en 2013 is dit reeds onderkend.

Ons uitgangspunt is dat de opbrengst voor de onroerende-zaakbelasting niet wordt beïnvloed door een waardedaling of waardeverhoging van het onroerende goed. Dit beleid wordt al geruime tijd consequent toegepast. Het in de Voorjaarsnota 2014 genoemde percentage voor de OZB van 3% betreft de groei van de inkomsten uit OZB, exclusief de nieuwbouw. Cijfermatig betekent dit het volgende:

	Begroting 2013	Begroting 2014 bij 3% stijging
Raming OZB-opbrengst woningen	€ 3.200.000	€ 3.300.000
Raming OZB-opbrengst niet-woningen	€ 2.400.000	€ 2.500.000
Totaal	€ 5.600.000	€ 5.800.000

Eenmalig 1% meer of minder stijging van de OZB-opbrengst heeft het volgende structurele effect op het financiële meerjarenperspectief:

	Begroting 2013	<u>Structureel</u> effect bij <u>eenmalig 1%</u> meer of minder stijging
Raming OZB-opbrengst woningen	€ 3.200.000	+/- € 32.000
Raming OZB-opbrengst niet-woningen	€ 2.400.000	+/- € 24.000
Totaal	€ 5.600.000	+/- € 56.000

Het meerjarige begrotingssaldo vertoont bij eenmalig, danwel structureel 1% lagere tariefstijging het volgende beeld:

	2014	2015	2016	2017
Begrotingssaldo Voorjaarsnota 2014	+ € 616.000	+ € 66.000	+ € 46.000	- € 212.000
Eenmalig 1% lagere tariefstijging OZB	- € 56.000	- € 56.000	- € 56.000	- € 56.000
Gecorrigeerd begrotingssaldo bij eenmalig 1% lagere tariefstijging OZB	€ 560.000	€ 10.000	- € 10.000	- € 268.000
Structureel 1% lagere tariefstijging OZB		- € 56.000	- € 112.000	- € 168.000
Gecorrigeerd begrotingssaldo bij structureel 1% lagere tariefstijging OZB	€ 560.000	- € 46.000	- € 122.000	- € 436.000

1^e Tussenrapportage 2013

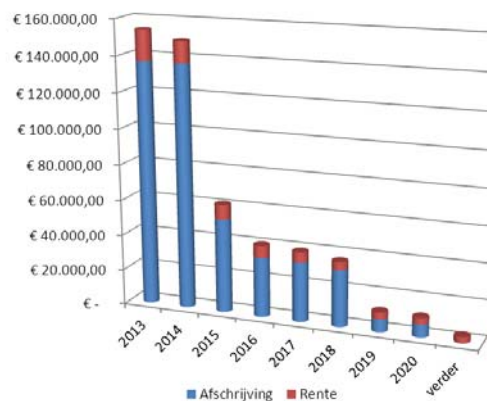
1. Vraag: Nagaan waarvoor locatie semi-permanente school (Einsteincollege) nog in de boeken staat.

Antwoord:

Activanummer	Omschrijving	Aanschaf-waarde	Boekwaarde 1/1/2013	Eindigt	Afschrijving per maand	Afschrijving per jaar	Rente % op jaarbasis
2150056	Tijdelijke vestiging instroompunt VO	393.944	155.912	12-2018	2.188,58	26.262,96	3,65
2150057	Voortgezet onderwijs instroompunt	1.032.965	225.991	03-2015	8.608,04	103.296,48	3,65
2100004	Nieuwbouw: inrichtingskosten	147.141	58.856	12-2020	613,09	7.357,08	3,65
2050065	Grond	91.596	-	-	0,00	0,00	3,65

Totalen			
jaar	Afschrijving	rente	kapitaallast.
2013	€ 136.916,48	€ 17.140,45	€ 154.056,93
2014	€ 136.916,48	€ 12.143,00	€ 149.059,48
2015	€ 53.018,04	€ 8.264,04	€ 61.282,08
2016	€ 33.620,00	€ 6.938,45	€ 40.558,45
2017	€ 33.620,00	€ 5.711,32	€ 39.331,32
2018	€ 31.954,48	€ 4.484,19	€ 36.438,67
2019	€ 7.357,08	€ 3.757,22	€ 11.114,30
2020	€ 7.356,44	€ 3.488,68	€ 10.845,12
verder*	€ -	€ 3.343,25	€ 3.343,25

* betreft alleen rente op grond.



Het budgettaire effect van het verdwijnen van voortgezet onderwijs in 2013 is ongeveer € 110.000 lagere algemene uitkering en v.a. 2014 ongeveer € 50.000 lagere algemene uitkering (obv meicirculaire 2013, de prognoses van het ministerie volgend).

2. Vraag: Pag. 14: Nagaan of er pacht wordt ontvangen van het pand Albrandswaardsedijk 115 en wat is het voor pand?

Antwoord: Het betreft de pachtopbrengst Overbeeke € 40.000. Deze pachtopbrengst komt niet meer ten gunste van de gemeentelijke exploitatie, maar ten gunste van de grondexploitatie Polder Albrandswaard, ter dekking van de rentekosten.

3. Vraag: Pag. 15: Aanpassing uitkeringssysteem i.v.m. nieuwe uitvoeringsorganisatie in BAR-verband (€ 22.500 incidenteel in 2013). Waarom wordt dit niet ten laste van het incidentele budget organisatieontwikkeling gebracht?

Antwoord: Dit budget is al volledig belegd voor frictiekosten op BAR-niveau. Hierdoor is geen ruimte meer om de kosten van aanpassing van het uitkeringssysteem hieruit te dekken.

4. Vraag: Pag. 21: Investering BAR-ICT. Wat houdt de investering in datadistributie precies in? Er ligt nu toch al bekabeling, waarover dataverkeer loopt, dus hierin hoeft toch niet meer geïnvesteerd te worden?

Antwoord: De afzonderlijke gemeenten van het BAR samenwerkingsverband zijn met elkaar verbonden via een netwerk. De drie samenwerkende gemeenten hebben op deze manier de beschikking over een robuuste en efficiënte ICT infrastructuur. Het datadistributie systeem staat hier echter los van. Elke gemeente maakt bij het vervaardigen van hun producten en diensten gebruik van basisgegevens zoals de naam, adres en woonplaatsgegevens van burgers, bedrijven en instellingen. Het datadistributiesysteem verzorgt daarbij de automatische distributie van basisgegevens over de diverse gemeentelijke informatiesystemen, zodat deze altijd gevoed worden met de juiste informatie. Elke gemeente heeft op dit moment zijn eigen data distributie systeem. Als de Gemeenschappelijke Regeling per 1 januari 2014 in werking treedt, moet de distributie van basisgegevens geregeld zijn binnen de gemeenschappelijke regeling. De doelstelling is daarbij te komen tot één gezamenlijk datadistributiesysteem.

Voorjaarsnota 2014

1. Vraag: Analyse waarom het percentage thuiswerkers lager is dan verwacht, waardoor de ombuigingsstaakstelling niet wordt gehaald.

Antwoord:

De ombuigingsstaakstelling behelsde de geleidelijke uitbreiding van onderverhuur van m2 door steeds meer vrijkomende ruimte voor huisvesting van de gemeentelijke organisatie. In het oorspronkelijke plan (VJN 2012) werd er rekening gehouden dat met ingang van 2013, door herschikking van de huidige indeling van werkplekken 1.000 m² vrijgespeeld kon worden en kon worden overgegaan tot onderverhuur (dit zijn drie vleugels met de omvang van de ruimte die nu door P&O, Communicatie, Juridische Zaken en Financiën wordt gebruikt). Tegelijkertijd zou dan ook het aantal door Albrandswaard gehuurde parkeerplaatsen fors kunnen worden teruggebracht, passend in de filosofie van HNW maar ook in die van de duurzame gemeente. Ondanks dat de onderverdieping van de Hofhoek grotendeels is onderverhuurd, is door het naar voren halen (planning) van de totstandkoming van de GR- BAR (van 1-1-2015 naar 1-1-2014) de fasering en vrijmaking van delen van de genoemde bedrijfsvoeringafdelingen niet gehaald. Dit gaat wel per 1-1-2014 in één keer gebeuren, waardoor het uiteindelijke besparingsvoordeel pas na deze datum volledig zal kunnen worden behaald. Er is (nog) geen onderzoek of analyse gemaakt over het percentage thuiswerker ten opzicht van het gewenste aantal; hierop is het ombuigingsvoorstel ook nooit gebaseerd geweest. Wel is er onderzocht in BAR-verband wat de huidige bezettingsgraad is van de gemeentehuizen, waaruit blijkt dat er steeds meer thuisgewerkt wordt en er dus meer werkplekken vrijkomen. Hierop wordt duidelijk gestuurd om het efficiëntie-voordeel te kunnen gaan halen.

Achtergrond

In het HRM beleidsplan wordt Het Nieuwe Werken (HNW) tot speerpunt benoemd van de organisatieontwikkeling. Eén van de onderdelen van HNW is de mogelijkheid voor iedereen die dat wil en waarbij het kan om tijd en plaatsonafhankelijk te werken. Daarnaast heeft het college gekozen voor meer inbreng van burgers, bedrijven en instellingen. Er wordt niet alleen gevraagd mee te denken maar vooral ook mee te doen. De ultieme gewenste situatie is een klein, compact ambtelijk apparaat dat ervoor zorgt dat dingen voor elkaar komen, dat de gemeente een voorziening realiseert waarbij diezelfde voorziening wordt onderhouden en

geëxploiteerd door de gemeenschap zelf. Al met al een kleiner ambtelijk apparaat waarbij medewerkers niet meer vijf dagen in de week op kantoor aanwezig zijn.

Uitwerking

De jaren 2011 en 2012 worden gebruikt voor het invoeren van mogelijkheden om tijd en plaats onafhankelijk te werken.

Als met ingang van 1 januari 2013 1.000 m² wordt onderverhuurd tegen kostprijs van de gemeente verlaagd dat de huisvestingslasten (excl. index) met € 230.000. Gefaseerd afstoten van parkeerplaatsen tot 20 reduceert de huurlasten (excl. index) van de gemeente met:

- 2012 (10) € 11.400
- 2013 (20) € 22.800
- 2014 (30) € 34.200
- 2015 (37) € 42.180

Nog niet is onderzocht of en welke afspraken er zijn met de RET (Park and Ride op het Metroplein).

De besparing ziet er voor de jaren 2012 tot en met 2015 als volgt uit:

Jaar	Besparing (in €)
2012	€ 11.000
2013	€ 253.000
2014	€ 264.000
2015	€ 272.000

Contractueel is het mogelijk om over te gaan tot onderverhuur. Hiervoor is wel toestemming van de eigenaar nodig. Overigens is het wellicht ook mogelijk de vrijkomende ruimte aan de eigenaar beschikbaar te stellen.

Wat zijn de personele gevolgen

Bij volledige acceptatie en introductie betekent HNW dat medewerkers anders gaan werken. Tijd en plaats onafhankelijk en met de verantwoordelijkheden die daarbij horen. Medewerkers zijn niet meer vijf dagen in de week op kantoor. Gecombineerd met het verder doorvoeren van de regiegemeente betekent dit een fors lagere behoefte aan kantoorruimte maar ook een gereduceerde organisatie. Deze laatste voordelen komen in het voorstel intensivering samenwerking BAR gemeenten tot uitdrukking.

Wat is het streven?

2012: € 11.000
2013: € 253.000
2014: € 264.000
2015: € 272.000