

Onderwerp: beantwoording technische vragen raad bij begroting 2014

Collegevoorstel

Inleiding

Ter voorbereiding op de begrotingsbehandeling van 7 november aanstaande hebben de raadsfracties de mogelijkheid tot het stellen van technische vragen.

Feitelijke informatie

Een aantal fracties heeft technische vragen gesteld bij de begroting 2014. U beantwoordt deze vragen.

Afweging

Het voorstel is om de antwoorden op de technische vragen bij de begroting 2014 vast te stellen en toe te sturen aan de raadsleden.

Inzet van Middelen

Er zijn geen financiële en/of personele consequenties verbonden aan dit voorstel.

Risico's

Er zijn geen risico's verbonden aan dit voorstel.

Procedure

Vervolgstappen

De raadsbehandeling van de begroting vindt plaats op donderdag 7 november 2013.

Voorgenomen besluit

Wij stellen u voor bijgaand besluit vast te stellen.

Onderwerp: beantwoording technische vragen raad bij begroting 2014

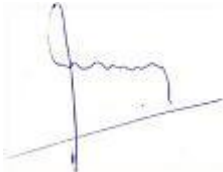
BESLUIT

Het college van Heusden heeft in de vergadering van 15 oktober 2013

besloten:

- de antwoorden op de technische vragen bij de begroting 2014 vast te stellen en toe te sturen aan de raadsleden.

namens het college van Heusden,
de secretaris,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'J.T.A.J. van der Ven', written over a horizontal line.

mr. J.T.A.J. van der Ven

Antwoorden technische vragen gesteld naar aanleiding van de programbegroting 2014 D66, Heusden ÉÉN, Gemeentebelangen, Heusden Transparant, VVD, DMP en CDA (van de fracties PvdA en GroenLinks zijn geen vragen ontvangen).

- 1 Pagina: Raadsvoorstel Afvalstoffenheffing
 Fractie: Heusden Transparant
 Vraag: Analoot aan voorgaande jaren ontvangen wij graag de volumes van de verschillende afvalstromen zoals die zijn gerealiseerd?

Antwoord:

Restafval 2012 - 2013:

	totaal per maand 2012	totaal cumulatief 2012	totaal maand 2013	totaal cumulatief 2013
januari	693945	693945	643720	643720
februari	603130	1297075	536690	1180410
maart	638125	1935200	560580	1740990
april	586895	2522095	607160	2348150
mei	632055	3154150	694360	3042510
juni	655455	3809605	645340	3687850
juli	698630	4508235	733590	4421440
augustus	640625	5148860	586040	5007480
september	555920	5704780	0	0
oktober	575710	6280490	0	0
november	667900	6948390	0	0
december	644820	7593210	0	0

GFT-afval 2012 - 2013:

	totaal per maand 2012	totaal cumulatief 2012	totaal maand 2013	totaal cumulatief 2013
januari	144680	144680	136380	136380
februari	87000	231680	120740	257120
maart	349860	581540	201180	458300
april	234000	815540	294680	752980
mei	407400	1222940	333120	1086100
juni	226660	1449600	301440	1387540
juli	289360	1738960	293240	1680780
augustus	279914	2018874	303900	1984680
september	227960	2246834	0	0
oktober	302000	2548834	0	0
november	189420	2738254	0	0
december	171780	2910034	0	0

- 2 Pagina: 11, Aanbiedingsbrief
 Fractie: Heusden Transparant
 Vraag: Saldo Kostenplaatsen.
 In deze alinea wordt gewag gemaakt van o.a. hogere pensioenpremies.
 Is in deze begroting rekening gehouden met de gevolgen van Witteveen I en Witteveen I?
 Immers, zeker in laatstgenoemd wetsvoorstel is sprake van een aanzienlijke versobering van de pensioenopbouw en dientengevolge die gevolgen zal hebben voor de hoogte van de pensioenpremies.
- Antwoord: In de begroting 2014 is geen rekening gehouden met de mogelijke gevolgen van Witteveen op de pensioenpremies. Het wetsvoorstel "Wet verlaging maximum opbouw- en premiepercentages pensioenen en maximering pensioengevend inkomen" moet nog door de Eerste Kamer worden behandeld. Indien de wet wordt aangenomen dan zal deze op 1 januari 2015 ingaan. De financiële gevolgen zullen we dan meenemen in de begroting 2015.

- 3 Pagina: 11, Aanbiedingsbrief
 Fractie: Gemeentebelangen/DMP
 Vraag: Op blz. 11 blijkt dat de Algemene Uitkering Gemeentefonds in 2014 niet toeneemt t.o.v. de VJN; in 2015 e.v. ontstaat een positief effect. Een korting van 7 ton i.v.m. aangekondigde rijksbezuinigingen is hierin verwerkt (blz. 12).
 Graag een toelichting met specificatie op deze berekeningen en een toelichting op de berekening van die 7 ton.

Er staat € 700.000,- ingerekend ivm rijksbezuinigingen. Hoe verhoudt zich dat tot de september circulaire?

- Antwoord: Op basis van de meicirculaire 2013 neemt de algemene uitkering ten opzichte van de voorjaarsnota 2013 toe volgens regel 1 in onderstaande tabel. De oplopende reeks wordt veroorzaakt doordat de rijksuitgaven zich vanaf 2015 gunstiger ontwikkelen dan bij de voorjaarsnota werd verwacht. In de meicirculaire is echter nog geen rekening gehouden met extra rijksbezuinigingen van € 6 miljard met ingang van 2014. Het Rijk had hiervan aangegeven dat rekening werd gehouden met extra bezuinigingen, maar heeft ze als onderdeel van het sociaal akkoord tijdelijk in de ijskast gezet. Omdat wel sterk rekening werd gehouden met extra rijksbezuinigingen is voor de begroting een inschatting gemaakt van het verwachte effect van € 6 miljard aan bezuinigingen op het gemeentefonds. Hierbij is ervan uitgegaan dat de bezuinigingen voor 6%, oftewel € 360 miljoen effect hebben op het gemeentefonds. Voor Heusden komt dat ongeveer neer op een daling van € 700.000 (zie regel 2). Rekening houdend met deze korting is het voordeel wat in de begroting is opgenomen weergegeven onder regel 3 in onderstaande tabel.

	2014	2015	2016	2017
1.Toename alg. uitkering	€ 700.000	€ 900.000	€ 1.015.000	€ 1.115.000
2.Verwachte korting	€ 700.000	€ 700.000	€ 700.000	€ 700.000
3.Voordeel (1-2)	€ 0	€ 200.000	€ 315.000	€ 415.000

In de septembercirculaire 2013 zijn de gevolgen van de extra bezuinigingen van € 6 miljard verwerkt. Uit de doorrekening van de septembercirculaire blijkt dat de gevolgen van de rijksbezuinigingen binnen de opgenomen stelpost van € 700.000 zijn op te vangen.

- 4 Pagina: 11, Aanbiedingsbrief
Fractie: VVD
Vraag: In de aanbiedingsbrief op pagina 11 laat het staatje zien dat de Algemene Uitkering de komende jaren zal stijgen.
Graag zouden wij een overzicht ontvangen waarin de stijging van de Algemene Uitkering afgezet wordt tegen de verwachte kosten in het kader van de komende transities.
- Antwoord: De stijging van de algemene uitkering houdt geen verband met de drie transities. Op dit moment is nog niet bekend welke budgetten voor de drie transities beschikbaar komen. Ook is onbekend welke kosten de drie transities met zich meebrengen. Hiervoor is nog te weinig bekend over hoe het Rijk de taken naar gemeenten wil overhevelen. In de begroting zijn dus geen effecten voor de transities opgenomen.
- 5 Pagina: 12, Aanbiedingsbrief
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: Het renteresultaat is in 2014 aanzienlijk lager (blz. 12). Er staan verschillende oorzaken vermeld die van invloed zijn op het verloop van de Algemene Reserve. Ook wordt in de tekst vermeld dat de bespaarde rente slechts berekend wordt over 10 miljoen, zijnde het minimum niveau van de AR (wat ons betreft terecht).
Dit zo zijnde is het verloop van de AR voor de bespaarde rente toch niet meer relevant?
- Antwoord: Dat is juist als men alleen kijkt naar de begroting 2014 en verder. Echter, het hier verklaarde verschil gaat over de afwijkingen in het verloop van de algemene reserve ten opzichte van de voorjaarsnota. Bij berekening van het renteresultaat bij de voorjaarsnota was nog geen rekening gehouden met het feit dat de bespaarde rente beperkt blijft tot het minimumniveau van de algemene reserve. Dit heeft dus voor de verklaring van het verschil wel invloed. Ten opzichte van de voorjaarsnota hebben zich twee ontwikkelingen voorgedaan. Als eerste is de reservestand lager dan waar bij de voorjaarsnota vanuit werd gegaan. Als tweede is, met deze lagere reservestand als basis, ervoor gekozen om slechts over een bedrag van € 10 miljoen bespaarde rente toe te rekenen. Beide ontwikkelingen hebben een effect op het renteresultaat. In de toelichting zijn ze daarom apart beschreven.
- 6 Pagina: 12, Aanbiedingsbrief
Fractie: VVD
Vraag: Op pagina 12 onder Renteresultaat en kapitaallasten wordt gesproken over het later toevoegen van de inbrengwaarde van een aantal projecten aan de reserve. Aangegeven wordt dat het rentenadeel wat nu ontstaat, wegvalt als de inbrengwaarde toegevoegd wordt in een later stadium. Op welke wijze is rekening gehouden met een lagere inbrengwaarde van deze projecten en het effect hiervan op de reserves?
- Antwoord: Aan de hoogte van de inbrengwaarden is door het later toevoegen niets gewijzigd.
- 7 Pagina: 12, Aanbiedingsbrief
Fractie: VVD
Vraag: Wederom op pagina 12 onder Renteresultaat en kapitaallasten, wordt gesproken over tegenvallers op de grondexploitatie en dat deze tegenvallers niet geraamd zijn. Graag willen wij weten waarom deze tegenvallers niet geraamd zijn maar slechts vertaald zijn in een mogelijk risico en als zodanig opgenomen zijn in de Weerstandsparagraaf?
- Antwoord: Dit uitgangspunt is ook al gemeld in het raadsbesluit van februari 2013 over de verkoop van gemeentelijk vastgoed.
Zoals in de toelichting op pagina 12 is aangegeven, gaat het om mogelijke tegenvallers. Tegenvallers die op dit moment al bekend zijn, zijn al verwerkt in de exploitatieberekeningen en afgedekt door het vormen van een verliesvoorziening. Eventuele toekomstige tegenvallers zal de gemeente via de algemene reserve af moeten dekken op het moment dat ze zich voordoen. Het is nog niet zeker dat deze zich voordoen.

- 8 Pagina: 12, Aanbiedingsbrief
Fractie: CDA
Vraag: De tekst onder het kopje 'Renteresultaat en kapitaallasten' is onduidelijk. Gaarne een nadere/betere uitleg. Daarbij gaarne aansluiten op mee- of tegenvallende cashflowstromen in plaats van hogere of lagere standen van de algemene reserve.
- Antwoord: De belangrijkste oorzaak voor het lagere renteresultaat is het later toevoegen van inbrengwaarden vanuit de grondexploitatie. Deze toevoegingen gaan niet gepaard met een cashflow. Wel hebben ze effect op het renteresultaat. Het toevoegen van inbrengwaarde zorgt namelijk voor een hogere stand van de algemene reserve. Hierdoor nemen de beschikbare interne financieringsmiddelen toe en hoeft minder geld van banken te worden aangetrokken. Omdat het toevoegen van inbrengwaarde op een later moment plaatsvindt dan eerst verwacht, ontstaat een nadeel.
- 9 Pagina: 21, Beleidsveld 1: Bestuur en communicatie
Fractie: DMP
Vraag: Millenniumgemeente
Voor 2014 staat een economische missie gepland naar Otjiwarongo. Wat zijn de doelen en welke partijen/instanties gaan mee?
- Antwoord: Hoofddoel van Heusden bij de ondersteuning van Otjiwarongo is het verder professionaliseren van bestuur en organisatie. Dit centrale doel is leidend bij het organiseren van missies. De samenstelling van de delegaties wordt afgestemd op de prioriteiten die steeds vanuit Otjiwarongo worden aangereikt. Verbetering van de bedrijfsvoering in algemene zin en het borgen van bereikte resultaten maken altijd vast onderdeel uit van de missiedoelen. Op basis van het laatst gehouden bezoek in april 2013 zijn enkele zaken nader geprioriteerd:
- het opzetten van waste management;
 - het onderzoeken van mogelijkheden voor het geven van een economische impuls.
- Met het ondersteunen op het gebied van waste management is inmiddels een start gemaakt (in oktober bezoekt een medewerker van onze organisatie Otjiwarongo). Het geven van een economische impuls was een van de zaken waarop tijdens de laatst gehouden misse sterk de focus is geweest. Dit heeft ertoe geleid dat we nader onderzoeken of een bijdrage aan logistiek en transport vanuit Heusden/Nederland kansvol kan zijn. In november 2013 bezoekt een delegatie van 3 personen van de gemeente Otjiwarongo Heusden. Tijdens dat bezoek zullen we met bijdrage van experts uit de logistieke wereld nader onderzoeken of een missie in 2014 kansvol is op het gebied van logistiek. Met andere woorden het doel van de missie zal enerzijds bestaan uit de reguliere speerpunten op het gebied van bedrijfsvoering in algemene zin, waste management en anderzijds eventueel verder ontwikkelen van logistieke kennis en praktijk in Namibië c.q. Otjiwarongo.
- Volledigheidshalve kunnen we vaststellen dat door de jarenlange verhouding met Otjiwarongo de gemeente Heusden inmiddels een brugfunctie vervult voor andere partijen zoals bijvoorbeeld Brabant Water.
- Zo heeft het Beatrix ziekenhuis (Rivas) zich inmiddels bereid verklaard om medische apparatuur en kennis te gaan leveren aan het Staats ziekenhuis in Otjiwarongo. Om deze start van een samenwerking tussen de 2 ziekenhuizen te faciliteren zal de heer H. Biemans, radioloog bij het Beatrix Ziekenhuis, deel uitmaken van de delegatie van de eerstkomende missie in 2014.

- 10 Pagina: 25, Beleidsveld 3: Openbare orde en veiligheid
Fractie: DMP
Vraag: Hier staan een aantal Heusdense en wettelijke kaders weergegeven. Een aantal is aan vernieuwing toe, zoals de Kadernota integrale veiligheid en beleidsplan integrale handhaving. Waarom worden hiervoor geen beleidsvoornemens opgenomen?
- Antwoord: Op 18 september 2013 is de raad via een memo geïnformeerd over het voornemen om met de gemeenten van het politiedistrict Meierij per 2015 een gezamenlijke Kadernota IV te presenteren en de kaders van de huidige nota ook in 2014 te hanteren. Abusievelijk is onder het kopje Heusdense wettelijke en beleidskaders het Beleidsplan integrale handhaving 2009-2012 genoemd. Zoals bekend is op 27 november 2012 het concept Beleidsplan integrale handhaving 2013-2014 met de raad besproken. Hierop is het beleidsplan op enkele onderdelen aangepast en door het college op 11 december 2012 vastgesteld en een dag later aan uw raad verzonden. Eind 2014 zal een nieuw beleidsplan door het college worden op- en vastgesteld.
- 11 Pagina: 28, Beleidsveld 4: Verkeer en Vervoer
Fractie: D66
Vraag: 'Jaarlijks realiseren we diverse maatregelen (mede afhankelijk van provinciale subsidies) van het GVVP.'
Kunt u een overzicht geven van de in 2013 gerealiseerde maatregelen.
En voor de planning van de maatregelen voor 2014.
- Antwoord: In 2013 zijn 7 bushalte(paren) voor mindervaliden toegankelijk gemaakt, hebben we voor 13 scholen diverse mensgerichte verkeersveiligheidsmaatregelen gesteund (Brabants VerkeersveiligheidsLabel), duurzaam veilig maatregelen op de Wolfshoek in Elshout en wordt een groot aantal wegen aan de oostzijde van Vlijmen ingericht als een 30 km-zone. In 2014 wordt er sober omgegaan met de beschikbare middelen: mensgerichte maatregelen voor scholen, duurzaam veilig inrichten Prins Hendrikstraat (Drunen) en uitbreiden 30 km-zones.
- 12 Pagina: 29, Beleidsveld 4: Verkeer en vervoer
Fractie: CDA
Vraag: Wij ontvangen gaarne een toelichting op de stijging van de lasten in 2016 t.o.v. 2015.
- Antwoord: De lasten in 2016 stijgen voornamelijk door de uitvoering van de GOL. In 2015 is € 0,5 mln. geraamd en in 2016 € 1 mln. Hier staat een onttrekking aan de algemene reserve op beleidsveld 15 tegenover. Daarnaast zijn vanaf 2016 kapitaallasten geraamd ter grootte van € 267.000 die voortvloeien uit het krediet voor het GOL zoals opgenomen in de voorjaarsnota 2011. E.e.a. is opgenomen in C7 stelposten nieuw beleid. Daarnaast is in de voorjaarsnota 2013 voor de aanpassingen aan de verkeersstructuur rondom het Centrumplan Vlijmen en voor de inrichting van de openbare ruimte een investeringsbedrag van € 1,4 mln. opgenomen. De kapitaallasten daarvan bedragen in 2016 € 105.000. Samen bedraagt het verschil daarmee € 872.000 en is het grootste deel van de stijging van € 877.000 verklaard.
- 13 Pagina: 30, Beleidsveld 5: Gebouwenbeheer en eigendommen
Fractie: VVD
Vraag: Onder Beleidsveld 5, Gebouwenbeheer en Eigendommen, wordt gesproken over de taakstelling die in de Meerjarenbegroting is opgenomen ten aanzien van het verkopen van gemeentelijke eigendommen die niet nodig zijn voor gemeentelijke ontwikkelingen. Graag ontvangen wij inzicht in het verloop van de invulling van deze taakstelling. Wat is er de afgelopen periode verkocht en hoe verhoudt zich dit tot de taakstelling die opgenomen is?
- Antwoord: In het memo van 8 oktober 2013 aan de raad is de voortgang van de verkoop van gemeentelijke eigendommen nader toegelicht.

- 14 Pagina: 31, Beleidsveld 5: Gebouwenbeheer en eigendommen
 Fractie: CDA
 Vraag: Wij ontvangen gaarne een specificatie van de Baten in elk van de jaren 2012 t/m 2017.

Antwoord: Bedragen zijn in onderstaande tabel gespecificeerd.

(Bedragen x 1.000.000)	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Verkoopopbrengst gemeentelijke eigendommen	€ 4,9	€ 0,5	€ 2,0	€ 6,0	€ 5,0	€ 0
Inbreng grondexploitaties		€ 0,8		€ 1,1	€ 5,9	€ 0
Pachtopbrengst	€ 0,5	€ 0,5	€ 0,5	€ 0,5	€ 0,5	€ 0,5
Overige opbrengsten	€ 0,1	€ 0,1	€ 0,1	€ 0,1	€ 0,1	€ 0,1
Totaal	€ 5,5	€ 1,9	€ 2,6	€ 7,7	€ 11,5	€ 0,6

- 14a Pagina: 33, Beleidsveld 6: Economische zaken
 Fractie: D66
 Vraag: 'Op de arbeidsmarkt zullen op de middellange termijn in bepaalde beroepen tekorten (industrie, gezondheidszorg) ontstaan. Deze (vaak kwalitatieve) tekorten dreigen de belangrijkste bottleneck voor de economische groei van de Brabantse industrie te worden.' Welke concrete plannen voor aanpak van deze bottleneck zijn opgenomen in de begroting?

Antwoord: Concrete plannen hiervoor worden samen met ondernemers en onderwijs voorbereid in het sociaal economisch team, in Langstraatverband. Er zijn geen aparte posten hiervoor in de begroting opgenomen.

- 15 Pagina: 33, Beleidsveld 6: Economische zaken
 Fractie: VVD
 Vraag: Ten aanzien van de uitgifte van percelen op onze bedrijventerreinen wordt aangegeven dat op korte termijn een overschot is aan aanbod, maar op de middellange termijn nog steeds sprake is van schaarste. In hoeverre worden ontwikkelingen in de markt (in de breedste zin van het woord) meegenomen bij de inrichting van bedrijventerreinen? Ter vergelijking, bij woningbouwlocaties wordt sterk gekeken naar de vraag naar type woningen, zoals starterswoningen. Gebeurt dit ook als het gaat om bedrijventerreinen?

Antwoord: Ook bij bedrijfskavels wordt gekeken naar de vraag vanuit de markt. Dit uit zich in enerzijds gevarieerd aanbod van bedrijfskavels (kernen, grootte van de kavels, milieucategorie, etcetera). Daarnaast een thematisch aanbod op Metal Valley.

- 16 Pagina: 34, Beleidsveld 6: Economische zaken
 Fractie: CDA
 Vraag: Wij ontvangen gaarne een toelichting op de stijging van de lasten in 2015 en op de daling in 2016.

Antwoord: Voor de revitalisering van bedrijventerreinen en voor bedrijfsverplaatsingen zijn in 2014 en 2015 wisselende bedragen van respectievelijk € 200.000 en € 350.000 beschikbaar. Het bedrag is in 2015 € 150.000 hoger en is de belangrijkste reden voor de hogere kosten in 2015. In 2016 is geen bedrag beschikbaar. Dit zorgt ervoor dat de kosten vanaf 2016 weer aanzienlijk lager zijn.

- 17 Pagina: 37, Beleidsveld 8: Cultuur en toerisme
Fractie: D66
Vraag: 'In 2014 geven we nadere uitvoering aan de Cultuurnota en maatregelen uit de Erfgoednota.'
Graag een overzicht van de geplande maatregelen uit de Erfgoednota.
- Antwoord: De Bestuurlijke Samenvatting 'Erfgoednota gemeente Heusden' bevat maatregelen in een schema (pp. 5, 6).*
- De aanbevelingen die bij vaststelling al grotendeels in werking waren gezet, zijn in het bijbehorende schema groen gearceerd. Daarnaast is aangegeven dat de aanbevolen maatregelen die incidenteel zijn, en die pragmatisch zonder inzet van extra financiële middelen gedaan kunnen worden, worden uitgevoerd. Deze aanbevelingen zijn in het schema geel gearceerd.
Van het overnemen van de overige aanbevelingen, zoals uitsluitend vermeld in het Achtergronddocument Erfgoednota gemeente Heusden**, is bij vaststelling afgezien.
- * <http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/images/Heusden/i101658.pdf>
** <http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/images/Heusden/i101659.pdf>
- 18 Pagina: 39, Beleidsveld 9: Sport
Fractie: DMP
Vraag: Beleidsveld 9 Sport (blz. 39) Het Besluit horeca-, sport- en recreatie-inrichtingen milieubeheer bestaat volgens ons niet meer. Dit is vervallen met de komst van het Besluit algemene regels voor inrichtingen milieubeheer (kortweg Activiteitenbesluit).
- Antwoord: Ja, dat is correct. De regels uit het voormalige Besluit horeca-, sport- en recreatie-inrichtingen milieubeheer zijn opgegaan in het Activiteitenbesluit.
- 19 Pagina: 39, Beleidsveld 9: Sport
Fractie: DMP
Vraag: Kadernota Sport en Bewegen. Wat is gerealiseerd in 2013 en wat volgt in 2014?
- Antwoord: In 2013 is openluchtwembad 't Run geprivatiseerd, is er een hybrideveld gerealiseerd bij vv Nieuwkuijk en heeft het college ingestemd met het integraal voorstel sportinvesteringen. Verder is gestart met de uitbreiding van de buurtsportcoaches. Eind 2013 volgt een evaluatie van de kadernota Sport en Bewegen. Als de raad instemt met het integraal voorstel sportinvesteringen kan er in 2014 gestart worden met de uitvoering hiervan.
- 20 Pagina: 39, Beleidsveld 9: Sport
Fractie: Heusden Transparant
Vraag: Sportinvesteringen.
- Kunt u aangeven welke sportverenigingen een investeringsverzoek hebben gedaan en voor welk bedrag?
- Kunt u aangeven welke verzoeken zijn of worden gehonoreerd en voor welk bedrag?
- Als het totale beschikbare budget niet voldoende is om alle investeringsverzoeken te honoreren, kunt u aangeven welke criteria dan worden gehanteerd om te komen tot een (gedeeltelijke) toe- of afwijzing?
- Antwoord: Het raadsvoorstel sportinvesteringen is inmiddels aangeboden voor de raadscyclus van oktober. Voor een verdere onderbouwing van de verschillende verzoeken verwijzen wij naar dat voorstel dat inmiddels door de griffie aan alle raadsleden is verstuurd. In het voorstel worden vijf investeringsverzoeken behandeld. Het betreft SHJ (verzoek om bijdrage in de accommodatie), VMHC (derde hockeyveld), Nieuwkuijk (renovatie en uitbreiding kleedaccommodatie), Haarsteeg (nieuwe kleedaccommodatie). Daarnaast wordt rekening gehouden met een aanvraag van HHC'09. De gemeente is in gesprek met het bestuur over de kleedaccommodatie van de vereniging. Een investeringsaanvraag heeft betrekking op een wens van een vereniging. Gevraagd wordt of de gemeente bereid is hieraan mee te

werken. Vervolgens wordt met de betreffende vereniging de casus besproken en voorzien van een begroting wat uiteindelijk leidt tot een voorstel.

Naast bovengenoemde verzoeken heeft ook MHCD een verzoek ingediend. Dit verzoek kwam echter pas binnen op het moment dat het voorstel al in procedure was. Het verzoek heeft betrekking op de renovatie van een veld dat in eigendom is van de vereniging. We hebben het verzoek met het bestuur van MHCD besproken. Vooral nog is het standpunt van de gemeente dat MHCD zelf zorg dient te dragen voor de financiering van de renovatiekosten. Het betreffende veld is in het verleden met een eenmalige bijdrage van de gemeente gerealiseerd. Het eigendom ligt bij de vereniging, zij zijn ook de partij die verantwoordelijk is voor de instandhouding. Deze afspraken zijn vastgelegd in een recht van opstal.

Het voorstel van het college is om de genoemde investeringsverzoeken te honoreren. Voor een verdere onderbouwing (incl. kosten) verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel. Onderdeel van het voorstel zijn criteria op grond waarvan nadere prioritering tot de mogelijkheden behoort. Indien de financiële mogelijkheden beperkt zijn, kan hiervan gebruik worden gemaakt. In dit geval is dat niet aan de orde aangezien alle investeringen binnen de financiële kaders kunnen worden opgevangen.

21 Pagina: 40, Beleidsveld 9: Sport
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: Afstoten gymzaal de Demer (blz. 40):
Welke verenigingen maken op dit moment gebruik van de gymzaal en voor hoeveel uren?
Hoeveel uren ruimte is er in sporthal De Kubus en op welke tijdstippen?

Antwoord: Op dit moment maken de volgende verenigingen gebruik van de Demer:
Dinsdagavond volleybal Jonker Fris / Jan Timmermans 20.30 uur – 22.00 uur 1,5 uur
Woensdagavond volleybal R.P.M. Luijben 21.00 uur – 22.00 uur 1 uur
Donderdagavond gymnastiek A. Schraven 21.15 uur – 22.15 uur 1 uur
Zaterdagmorgen gymnastiek Studio Max 09.30 uur – 11.00 uur 1,5 uur

Gebruik basisschool Johannes Paulus
Dinsdag 08.15 uur – 15.15 uur 7 uur
Woensdag 11.00 uur – 12.30 uur 1,5 uur
Donderdag 08.15 – 15.15 uur 7 uur
Vrijdag 08.30 uur – 11.45 uur 3,25 uur

Hoeveel uren ruimte is er in sporthal De Kubus en op welke tijdstippen?

Op dinsdagavond is er vanaf 20.30 uur ruimte voor zowel Jonker Fris / Jan Timmermans als voor gymnastiek A. Schraven en eventueel om 21.30 uur ook voor R.P.M. Luijben. Het voordeel is dat de Kubus 2 zaaldelen heeft en de Demer kan maar 1 gebruiker op een tijdstip kwijt.

Op de woensdagavond en donderdagavond is er ruimte vanaf 22.00 uur.
Zaterdag is de Kubus beschikbaar voor Studio Max.

De basisschool Johannes Paulus kan ingepland worden op maandagmorgen, maandagmiddag, dinsdagmiddag, woensdagmorgen, donderdagmorgen en vrijdagmorgen. Ook hier het voordeel dat de Kubus twee zaaldelen heeft.

De inplanning vindt in overleg met de gebruikers plaats.

- 22 Pagina: 41, Beleidsveld 10: Groen en Vesting Heusden
Fractie: DMP
Vraag: Beheerplan groen. Gaarne toelichting op "Heel" en Veilig.
- Antwoord: Het begrip "Heel en Veilig" geeft aan dat het groen in zeer beperkte mate afbreuk mag doen aan het gebruik en niet ten koste gaat van de (verkeers)veiligheid binnen de openbare ruimte. Groen is functioneel en moet beheerbaar zijn. Comfort en schoon zijn minder belangrijk.
- 23 Pagina: 41, Beleidsveld 10: Groen en Vesting Heusden
Fractie: DMP
Vraag: Wat is de reden om de beheersovereenkomst Ecozone Hedikhuizense Maas achteraf op te stellen waardoor verrekening ook pas achteraf kan worden bepaald?
- Antwoord: Er is in 2006 het besluit genomen om samen met het waterschap Aa en Maas te komen tot de verwerving en inrichting van Ecologische Verbindingszones. Omdat de inrichting en het daaruit voortvloeiend beheer afhankelijk is van de verwerving is daar destijds niets over opgenomen. Inmiddels is de ecologische verbindingzone Luisbroekse Wetering/Hedikhuizense maas gereed en wordt daarvoor een beheerplan/beheersovereenkomst opgesteld. Op dat moment zijn de exacte kosten pas bekend.
- 24 Pagina: 41, Beleidsveld 10: Groen en Vesting Heusden
Fractie: Heusden Transparant
Vraag: Realisatie ecologische verbindingzone
Aangegeven wordt dat in 2014 een beheersovereenkomst wordt opgesteld en dat een deel van het beheer voor rekening van de gemeente Heusden komt. Kunt u aangeven over welk bedrag het hier gaat?
- Antwoord: Het exacte bedrag is nog niet bekend omdat het afhankelijk is van het nog op te stellen beheerplan cq. de beheersovereenkomst. Op basis van normbedragen bij ecologische verbindingzones zal het gaan om een jaarlijks bedrag van circa € 4.000.
- 25 Pagina: 42, Beleidsveld 11: Werk en inkomen
Fractie: VVD
Vraag: Onder Beleidsveld 11, Werk en Inkomen, wordt summier gesproken over het beroep wat gedaan zal worden op bijstandsuitkeringen.
Op welke wijze is er in de Begroting 2014 rekening gehouden met een stijging van het aantal uitkeringen? En daarop aansluitend, op welke wijze is er rekening gehouden met extra financiële ondersteuning van Baanbrekers?
- Antwoord: De bijstandsuitkeringen worden bekostigd uit het budget BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensondersteuning Gemeenten). Het voorlopige rijksbudget 2014 ligt op ruim € 8.000.000 en dat is ongeveer € 800.000 hoger dan het budget voor 2013. Baanbrekers is bezig haar begroting voor 2014 te herzien met daarin ook de ontwikkeling van het uitkeringenbestand. Gedurende het lopende jaar wordt de ontwikkeling van de kosten gevolgd. Als hiertoe aanleiding is wordt voor een eventueel tekort alsnog een bedrag opgenomen.
- 26 Pagina: 47, Beleidsveld 13: Milieu en afval
Fractie: DMP
Vraag: Geluid. Kan er al iets meer gezegd worden over de gevolgen van deze wet voor voorziening langs de A 59 waar nog geen geluidsschermen staan?
- Antwoord: Rijkswaterstaat is bezig met een onderzoek naar nog bestaande geluidsknelpunten langs rijkswegen in samenhang met de nieuwe wetgeving. Hiertoe heeft Rijkswaterstaat eerder dit jaar contact gezocht met de gemeente Heusden. De stand van zaken van dit onderzoek is momenteel nog niet bekend.

- 27 Pagina: 48, Beleidsveld 13: Milieu en afval
Fractie: D66
Vraag: 'In 2013 is begonnen met de uitvoering van de vier uitvoeringsprogramma's van de strategische energievisie.'
In de besluitenlijst informatievergadering Bestuur en Beheer van 15 januari 2013 staat 'De uitvoeringsprogramma's worden uitgewerkt en ter goedkeuring aan de raad voorgelegd.' Dit is bevestigd in de raadsvergadering van 5 februari 2013.
Hoe kan met de uitwerking worden begonnen terwijl er nog geen goedkeuring van de raad is?
- Antwoord: Er zal een nadere uitwerking van de uitvoeringsprogramma's aan de raad worden voorgelegd voor het einde van het jaar.
- 28 Pagina: 49, Beleidsveld 13: Milieu en afval
Fractie: Heusden Transparant
Vraag: Afval.
Hier wordt gesproken over de invoering van een "afval-app". Kunt u aangeven hoe u denkt te kunnen bepalen of een burger al dan niet behoefte heeft aan een papierenversie van de afvalwijzer?
- Antwoord: Alle inwoners ontvangen eind 2013 een brief waarin wordt aangekondigd dat in 2014 de papieren Afvalwijzer niet meer wordt verspreid onder de inwoners. De Afvalwijzer kan in plaats daarvan als 'app' worden gedownload. Als een inwoner toch een papieren Afvalwijzer wil hebben, kan hij of zij deze zelf uitprinten vanaf de website van de Afvalstoffendienst. Ook kan telefonisch contact worden opgenomen met de Afvalstoffendienst om de papieren Afvalwijzer op te laten sturen. De Afval-app is in mei 2013 gelanceerd. Tot en met begin september is de app al circa 10.350 keer gedownload.
- 29 Pagina: 51, Beleidsveld 14: Bouwen en wonen
Fractie: Heusden Transparant
Vraag: Woningbouw(projecten).
Aangegeven wordt dat de planning is dat in 2015 het oorspronkelijk productieniveau weer wordt bereikt.
- Kunt u aangeven hoe groot de opgelopen achterstand is?
- Is er bij de verwachte inkomsten uit bouwleges voor het jaar 2014 rekening gehouden met het, kennelijk door u verwachte, lagere productieniveau in dat jaar?
- Antwoord: Op 1 januari 2013 liep de daadwerkelijke realisatie van nieuwe woningen met 80 woningen achter op de planning. Door de (bouw)crisis is overal in Brabant de productie van nieuwbouwwoningen teruggevallen. Dit is ook in Heusden het geval. Vanaf 2015 zullen er meer woningen gereed komen in Heusden, terwijl voor Brabant algemeen dat jaar de laagste groei wordt verwacht.
Bij de bouwleges wordt rekening gehouden met de verwachte nieuwbouw van woningen. Grofweg wordt een bouwvergunning één tot twee jaar voor het gereedkomen van een woning afgegeven. Dat betekent dat voor het onderdeel nieuwbouwwoningen waarmee in de leges rekening wordt gehouden, is gekeken naar de verwachte woningen die in 2015 of 2016 worden opgeleverd. Overigens is bij het berekenen van de verwachte opbrengsten voor bouwleges ook uitgegaan van grondverkopen zoals het is opgenomen in de bouwgrondexploitatie die ook is afgestemd op het woningbouwprogramma.

- 30 Pagina: 61, Majeur project 2. GOL
Fractie: Heusden Transparant
Vraag: Op 26 september j.l. is de bestuursovereenkomst GOL getekend. Kunt u aangeven waar en hoe in deze begroting de financiële gevolgen van deze samenwerking zijn verwerkt?
- Antwoord: De uitgaven GOL komen ten laste van de stelpost nieuw beleid en zijn opgenomen in bijlage C7 op pag. 226 onder product 210 infrastructuur. De reeds gedane uitgaven voor diverse projecten (met name voorbereiding randweg Vlijmen Oost en uitvoering Ei van Drunen) zijn in eerdere jaren ten laste gekomen van de reserve parallelstructuur en de algemene reserve.
- 31 Pagina: 61, Majeure projecten, 2. GOL
Fractie: DMP
Vraag: Wanneer is het vervallen van de op- en afrit van aansluiting 44 te Vlijmen voorzien/gepland?
- Antwoord: Er wordt naar gestreefd om de randweg Vlijmen Oost, de reconstructie van de aansluiting 45 op de A59 (Ring `s-Hertogenbosch West) en de realisering van de ecotunnel integraal uit te voeren. Zodra dit is gebeurd kan de aansluiting 44 (Vlijmen), naar verwachting eind 2016, worden onttrokken aan de verkeersbestemming.
- 32 Pagina: 65, Majeure projecten, 3. Geluidshinder A59
Fractie: DMP
Vraag: Wat resteert er nog van het krediet ad. € 17.726.000,- wat moet hier nog voor gebeuren?
- Antwoord: Het beschikbaar gestelde krediet wordt gedekt door een taakstellend budget van het Rijk. Eventuele overschotten vloeien terug naar het Rijk. De schermen zijn geplaatst en er vinden alleen nog afrondende werkzaamheden plaats zoals de aanplant van de schermen.
- 33 Pagina: 70, Majeure projecten, 5. Poort van Heusden
Fractie: CDA
Vraag: Poort van Heusden. Hoeveel bedragen alle begrote lasten en baten in 2014 van de Poort van Heusden (beheerkosten, rentekosten, enz.) en onder welke beleidsvelden zijn deze posten in de begroting 2014 verwerkt?
- Antwoord: De beheerkosten zijn voor 2014 geraamd op € 0,2 miljoen en worden toegerekend aan beleidsveld 5 "Gebouwenbeheer en eigendommen". Onderstaande baten en lasten worden in 2014 toegerekend aan de grondexploitatie voor de Poort van Heusden en zijn geraamd onder beleidsveld 14 "Bouwen en wonen".
- 1) Opbrengst gronduitgifte: € 0,1 miljoen.
 - 2) Bouwrijpmaken: € 1,1 miljoen.
 - 3) Rente: € 0,8 miljoen.
 - 4) Aan- en verkoopkosten: € 0,2 miljoen.
- 34 Pagina: 77, Majeure projecten, 7. Centrumplan Vlijmen
Fractie: DMP
Vraag: Hoeveel panden/percelen moeten voor het Centrumplan Vlijmen nog worden verworven en wat zijn de perspectieven t.a.v. minnelijke verwerving en eventuele onteigening?
- Antwoord: In het centrumplan zijn nog met 7 eigenaren gesprekken gaande over de verwerving van 9 panden/percelen. Natuurlijk is het uitgangspunt om op basis van minnelijke verwerving het eigendom te verkrijgen, de gesprekken zijn in een vergevorderd stadium. Wanneer een minnelijke verwerving echter niet gerealiseerd kan worden moet een goed dossier opgebouwd zijn om een eventuele onteigeningsprocedure te kunnen voeren. Met de dossieropbouw is inmiddels gestart, zodat in dit traject zo weinig mogelijk tijd verloren zal gaan.

- 35 Pagina: 84, Majeur project 9. De Grassen
Fractie: Heusden Transparant
Vraag: Projectvariabele Geld.
Hier wordt gewag gemaakt van geraamde kosten (€ 4.278.000) en geraamde opbrengst (€ 4.392.000). Hoe verhoudt het verschil zich tot de op pagina 156 genoemde winstpotentie van € 3 miljoen?
- Antwoord: De hier door u genoemde bedragen zijn de verwachte kosten en opbrengsten alleen voor het jaar 2014. De door u genoemde winstpotentie gaat over het verwachte resultaat voor de ontwikkeling van het gehele plan. In de globale exploitatieverkenning van het plan die tot het verwachte resultaat van € 3 miljoen leidt zijn de in de begroting van 2014 opgenomen kosten en baten al verwerkt. Het verschil heeft dus geen invloed op het bedrag van € 3 miljoen.
- 36 Pagina: 90, Paragraaf B.2.1 Lokale heffingen
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: Opbrengst OZB blz. 90 e.v.:
- Op blz. 166 is sprake van een extra opbrengst OZB van 150 duizend euro; elders wordt 50 duizend genoemd, o.a. op blz. 167. We nemen aan dat 50 duizend het correcte bedrag is?
 - De verwachte opbrengst voor 2013 is groter dan begroot. Wat is de begrote opbrengst en wat is de verwachte opbrengst van de OZB voor woningen in 2013?
 - Wat is de begrote opbrengst met daarbij de absolute stijging per component (inflatie, tariefstijging 5% en extra stijging/heffing GOL) voor woningen in 2014.
 - Wat is de begrote opbrengst met daarbij de absolute stijging per component (inflatie, tariefstijging 5% en extra stijging/heffing GOL) voor bedrijven in 2014.
- Antwoord: Bij de besluitvorming voorjaarsnota 2012 is een meerjarige absolute reeks aan opbrengststijging opgenomen zoals ook weergegeven op pag. 230. Voor 2014 is deze opbrengststijging € 150.000. Ten opzichte van 2013 betekent dat in 2014 een meeropbrengst van € 50.000 omdat reeds € 100.000 als verhoging in 2013 was opgenomen.
- De begrote opbrengst voor woningen in 2013 is € 4.174.000. Op basis van de opgelegde aanslagen bedragen de werkelijke inkomsten naar verwachting € 4.193.000. De afhandeling van lopende bezwaarschriften kan nog effect hebben op de werkelijke opbrengst 2013.
- De begrote opbrengst voor woningen in 2014 bedraagt € 4.520.000. Hierbij is rekening gehouden met een opbrengststijging van 5,83% op basis van de besloten ombuigingstaakstellingen en een inflatie van 1,6%. De extra OZB t.b.v. de GOL wordt volledig doorbelast aan de niet-woningen.
- De begrote opbrengst voor bedrijven (eigenaren+gebruikers) in 2014 bedraagt € 2.265.000. Hierbij is rekening gehouden met een opbrengststijging van 5,83%, een inflatie van 1,6% en een stijging t.b.v. de GOL van € 110.000.

- 37 Pagina: 90, Paragraaf B.2.1 Lokale heffingen
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: Op blz. 90 wordt de extra bijdrage van bedrijven van 110 duizend euro vermeld. Dit bedrag wordt verwerkt in het tarief OZB voor niet-woningen.
- Hoe is het bedrag van 110 duizend euro berekend?
 - Blijft dit bedrag jaarlijks gelijk of kan dit ook nog verder toenemen? Zo ja, welke ontwikkelingen worden nu voorzien?
 - Wie betaalt deze extra heffing? Geldt deze extra heffing bijvoorbeeld ook voor bedrijfswoningen en andere bedrijfsgebouwen van agrariërs, voor verenigingsgebouwen en voor schoolgebouwen?
 - Waarom wordt dit bedrag niet genoemd bij de uitgangspunten tarievenbeleid op blz. 166?
 - Op blz. 193 lezen dat dit bedrag (120 duizend?) wordt doorgesluisd naar de provincie. Waar kunnen wij deze uitgave vinden? Graag een toelichting hierop.
- Antwoord: De bijdrage aan de GOL is in overleg met de bedrijvenplatforms Heusden en Waalwijk bepaald op € 300.000 per jaar gedurende 50 jaar. De definitieve verdeling tussen de twee gemeenten is gebaseerd op de omvang van de totale WOZ waarde van de niet woningen in beide gemeenten op 31 dec. 2012. Voor Heusden betekent dat een aandeel van € 112.000. Deze definitieve cijfers zijn echter tot stand gekomen na de opstelling van de begroting; in de begroting is voor 2014 uitgegaan van € 110.000. Het te innen bedrag wordt als OZB opbrengst toegevoegd aan de totaalopbrengst van de niet woningen en zal net als de totale opbrengst jaarlijks worden geïndexeerd. In de oplegging van de OZB is alleen een onderscheid mogelijk tussen woningen en niet woningen; een verdere specificering naar soort is niet mogelijk. Bij de uitgangspunten onderdeel tarievenbeleid op pag. 166 worden de autonome OZB opbrengsten genoemd die gelden als algemeen dekkingsmiddel in de begroting. De extra opbrengst t.b.v. de GOL valt daar in principe niet onder omdat hiertegenover een gelabelde gelijke uitgave staat. In de paragraaf lokale heffingen wordt deze in de totale OZB heffing betrokken. In de bestuursovereenkomst van de GOL is opgenomen dat ter grootte van de contante waarde van de OZB opbrengst de provincie een lening kan verstrekken aan de gemeenten. De jaarlijkse lasten van die lening wordt gedekt uit de extra OZB opbrengst. De kosten zijn onderdeel van lasten onder beleidsveld 4 verkeer en vervoer en product 210 wegen.
- 38 Pagina: 93, Paragraaf B.2.1 Lokale heffingen
Fractie: Heusden Transparant
Vraag: Parkeerbelasting.
In het raadsvoorstel wordt gesteld dat de verhouding kosten van handhaving versus opbrengsten geen aanleiding geeft om het tarief aan te passen. Op pagina 93 wordt gesteld dat de kosten van naheffingsaanslag niet hoger mag zijn dan de werkelijke kosten van controle en inning. Voorgesteld wordt om de hoogte van de naheffingsaanslag met € 2 te verhogen.
- Kunt u aangeven waarom de motivering voor de verhoging wordt gezocht in de kosten van controle, heffen en invordering van de naheffingsaanslag?
 - Is er in onze gemeente daadwerkelijk sprake van een parkeerbelasting of moeten wij spreken over parkeeropbrengsten. Gaarne toelichting.
- Antwoord: Een naheffingsaanslag parkeerbelastingen (belastingaanslag) wordt opgelegd indien iemand geen of onvoldoende geld in de parkeermeter of parkeerautomaat heeft geworpen. Met het hanteren van het wettelijk maximum tarief voor een naheffingsaanslag wordt een preventieve werking beoogd, zodat parkeerders de parkeerbelasting op de voorgeschreven wijze voldoen. In de gemeente Heusden is sprake van parkeerbelastingen. Hiertoe stelt de raad op grond van artikel 225 Gemeentewet jaarlijks de verordening op de heffing en invordering van parkeerbelastingen inclusief de tarieventabel vast. Het kenmerk van een belasting is dat de gemeente vrij bepaalt hoe het geld (opbrengst) besteed wordt, dit in tegenstelling tot heffingen waar sprake moet zijn van kosten voor een bepaalde voorziening (bv. rioolheffing).
- 39 Pagina: 94, Paragraaf B.2.1 Lokale heffingen

Fractie: Gemeentebelangen

Vraag: Op blz. 94 staat vermeld dat de vermoedelijke opbrengst van de lijkbezorgingsrechten 205 duizend euro zal bedragen. Tegelijkertijd is er sprake van een nader onderzoek naar de kostendekkendheid van de tarieven. Het college kondigt nieuwe tarieven aan die in december ter vaststelling aan de raad zullen worden aangeboden.

Is bij de geschatte opbrengst ad 205 duizend euro al rekening gehouden met een hogere kostendekkendheid?

Antwoord: Nee, in de begroting is hiermee nog geen rekening gehouden. Eventuele effecten naar aanleiding van het onderzoek zullen aan de hand van een begrotingswijziging aan de raad worden voorgelegd.

40 Pagina: 94, Paragraaf B.2.1 Lokale heffingen
Fractie: VVD
Vraag: Waarom wordt de toeristenbelasting gefaseerd?

Antwoord: De veronderstelling is dat u 'gedifferentieerd' bedoelt in plaats van 'gefaseerd'. Tijdens de behandeling van de voorjaarsnota 2014 in de raadsvergadering van 25 juni 2013, heeft het college op verzoek van de raad toegezegd tariefdifferentiatie in de toeristenbelasting te onderzoeken. Het doel is om op deze manier meer aansluiting te bereiken tussen de overnachtingsprijs van een accommodatie en de hoogte van het tarief toeristenbelasting.

41 Pagina: 94, Paragraaf B.2.1 Lokale heffingen
Fractie: DMP
Vraag: Toeristenbelasting. Hoe hoog is de geraamde opbrengst als alle tarieven op € 2 worden gesteld?

Antwoord: Verdubbeling van het huidige tarief van € 1 naar € 2 voor alle accommodatiesoorten leidt tot een opbrengst van € 92.000. Dit is ook de geraamde opbrengst zoals die nu is opgenomen in de begroting 2014, echter is er nu tariefdifferentiatie toegepast waardoor de een meer dan € 2 en de ander minder dan € 2 gaat betalen. De totale opbrengst blijft uiteindelijk gelijk.

42 Pagina: 94, Paragraaf B.2.1 Lokale heffingen
Fractie: CDA
Vraag: Wij ontvangen gaarne een specificatie van de opbrengst toeristenbelasting ad € 92K in de 4 genoemde soorten accommodaties.

Antwoord: In onderstaande tabel is de specificatie van de opbrengst naar accommodatie opgenomen:

Soort accommodatie	Opbrengst
Campings	€ 12.650
Bed & Breakfast	€ 4.968
Hotel	€ 36.984
Jachthaven	€ 37.536
Totaal	€ 92.138

- 43 Pagina: 96, Paragraaf B.2.1 Lokale heffingen
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: Blz. 96 Parkeerbelasting:
Waaruit bestaan de geraamde kosten van € 138.334,- bij de heffing van parkeerbelasting?
- Antwoord: Het gaat hier vooral om de kosten voor toezicht en handhaving van het parkeerbeleid en om de kosten voor vergunningverlening. Daarnaast zijn hierin opgenomen, de kapitaallasten voor diverse parkeervoorzieningen en de plaatsing van parkeermeters.
- 44 Pagina: 96, Paragraaf B.2.1 Lokale heffingen
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: Kunt u het overzicht op blz. 96 aanvullen met de geraamde kosten voor hondenbeleid en toeristenbeleid, zodat we ook daar enig inzicht krijgen in de mate van kostendekkendheid?
- Antwoord: In tegenstelling tot bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing zijn de hondenbelasting en toeristenbelasting wettelijk gezien belastingen. Het kenmerk van belastingen is dat er geen rechtstreekse individuele prestatie van de gemeente tegenover staat. De kosten voor deze belastingen worden dan ook niet apart bijgehouden. Voor de hondenbelasting is voor de jaarschijf 2012 in kaart gebracht welke kosten wij globaal gezien voor hondenbeleid maken, namelijk circa € 170.000. Toeristenbelasting wordt geheven voor het gebruik van meerdere gemeentelijke voorzieningen. Het gaat dan niet uitsluitend om toeristische voorzieningen zoals het plaatsen van bewegwijzering en bebording, maar ook om het gebruik van de natuur, cultuurvoorzieningen, infrastructuur et cetera. Het aandeel van de toeristen in het gebruik van deze voorzieningen is niet bekend, daarom zijn deze kosten niet te herleiden.
- 45 Pagina: 96, Paragraaf B.2.1 Lokale heffingen
Fractie: CDA
Vraag: Je zou bij de rioolheffing een 100% dekkingspercentage verwachten i.p.v. 75,7%. Hoe zit dat?
- Antwoord: De rioolheffing mag inderdaad maximaal kostendekkend zijn. In 2012 is door de raad het verbreed gemeentelijk rioleringsplan (VGRP) vastgesteld, hierin is de ontwikkeling van de rioolheffing in de planperiode vastgelegd. Om een gelijkmatige ontwikkeling van de rioolheffing te waarborgen worden de kosten niet volledig gedekt door de rioolheffing en wordt het overige deel van de kosten gedekt door het inzetten van de reserve onderhoud riolering.
- 46 Pagina: 100, Paragraaf B.2.2 Weerstandvermogen en risicobeheersing
Fractie: CDA
Vraag: In de Begroting 2013 bedroeg de stille reserve op cultuurgronden nog € 24 mln. Nu in de begroting 2014 € 17,9 mln. Gaarne een (cijfermatige) toelichting op deze daling. De hoogte van de stille reserve is desalniettemin gehandhaafd op € 10 mln. Wij ontvangen gaarne een onderbouwing hiervan.
- Antwoord: De omvang van de vaste pacht is gedaald van 582 ha naar 569 ha. De omvang van de geliberaliseerde pacht is gedaald van 158 naar 102 ha. Vertaald in euro's door resp. € 3 en € 5 per m2 bedraagt de totale waarde resp. € 33,8 mln. in 2013 en € 31,5 mln. in 2014. De boekwaarde van de gronden is gestegen van 9,8 naar 13,6 mln. met name veroorzaakt door de kavelruil 2012 van 3,3 mln. Voor het bepalen van het bedrag dat meegenomen wordt in de weerstandscapaciteit is geen rekenregel. Het betreft het bedrag dat naar verwachting omgezet kan worden van stille reserve naar weerstandvermogen. Ondanks dat het totale omvang aan pachtgronden is afgenomen, is dit bedrag vooralsnog gelijk gelaten in de veronderstelling dat deze omvang in relatief beperkte tijd nog steeds te gelde gemaakt zou kunnen worden.

- 47 Pagina: 100, Paragraaf B.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
Fractie: Heusden Transparant
Vraag: Incidentele weerstandcapaciteit.
Verloop algemene reserves
Graag ontvangen wij een specificatie (stortingen en onttrekkingen) van het verloop van de algemene reserves 2013 – 2018.
- Antwoord: Dit overzicht is als bijlage toegevoegd.
- 48 Pagina: 100, Paragraaf B.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
Fractie: Heusden Transparant
Vraag: Incidentele weerstandcapaciteit.
Graag ontvangen wij een overzicht van de gronden en panden die reeds verkocht zijn, de prijs waarvoor zij verkocht zijn, de initiële vraagprijs en de boekwaarde op het moment dat zij te koop zijn aangeboden.
- Antwoord: De informatie over de initiële vraagprijs, boekwaarde op moment van verkoop en verkoopprijs is vertrouwelijke informatie die ter inzage zal worden gelegd voor de gemeenteraad.
- 49 Pagina: 109, Paragraaf B.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
Fractie: HEUSDEN ÉÉN
Vraag: 3.1.13 nadeelcompensatie
Bij alle beleidsvelden wordt aangegeven het Risicoprofiel, zelfs als de kans nul is wordt het aangegeven. Er wordt hier geen risicoprofiel benoemd.
- Kunt u aangeven waarom hier geen risicoprofiel van toepassing is?
- Antwoord: In verband met de afsluiting van afrit 41 kunnen door belanghebbenden claims worden ingediend bij Rijkswaterstaat in verband met het hierdoor mogelijk ontstaand nadeel. Mocht deze claim worden toegekend dan zal deze bij ons worden neergelegd. Wij gaan ervan uit dat de mogelijke consequenties hiervan binnen het beschikbaar gestelde krediet opgevangen kunnen worden. Binnen het krediet van de aanleg van het Ei van Drunen is er dus voor dit risico een reservering getroffen. Dit geldt niet voor andere risico's in de paragraaf weerstandsvermogen; bij het voordoen van de risico's met een profiel moet direct het weerstandsvermogen worden aangesproken.
Indien mocht blijken dat de compensatie die is opgenomen in het krediet niet volstaat, is in de bestuursovereenkomst opgenomen dat de kosten ten laste van de GOL zullen komen.
- 50 Pagina: 110, Paragraaf B.2.2 Weerstandvermogen en risicobeheersing
Fractie: CDA
Vraag: 'De grondprijzen worden o.b.v. deze methoden jaarlijks bij de begroting vastgesteld'. In het raadsbesluit vinden we hier niets over terug en ook in de Programbegroting 2014 worden de concrete prijzen niet genoemd. Hoe zit dat? Hoe vindt die vaststelling dan wel plaats?
- Antwoord: In de raadsvergadering van 7 november aanstaande, waar de begroting van 2014 op de agenda staat, zal ook het voorstel vaststellen grondprijzen 2014 behandeld worden.

- 51 Pagina: 117, Paragraaf B.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
Fractie: D66
Vraag: 'Samenvattend overzicht risicoprofielen'.
Doordat het overzicht een groot aantal posten bevat, geldt de wet van de grote getallen. Aangenomen mag worden dat met plussen en minnen per individuele post, de schatting van het gemiddelde een juist getal oplevert. Uit het overzicht kan worden berekend dat de meest waarschijnlijke uitkomst (bedrag * kans) een nadelig effect van EUR 7.6 miljoen is (zie tabel in begroting). Dit risicoprofiel is nu een aantal keren opgesteld.
- Kunt u aangeven welke van deze risico's zich in de afgelopen twee jaar ook werkelijk hebben voorgedaan, en een nadelig saldo hebben opgeleverd? Graag een overzicht per jaar en per post.
 - Verder loopt het bedrag op, welke maatregelen worden genomen om de risico's te verkleinen?
- Antwoord: De afgelopen twee jaar hebben zich geen risico's voorgedaan waarbij het weerstandsvermogen is aangewend. Eventuele tegenvallers zijn binnen de begroting opgevangen. Ook wordt de begroting pro-actief bijgesteld. Bijvoorbeeld voor een voorziene daling van het gemeentefonds zijn ombuigingsmaatregelen doorgevoerd om de verwachte korting binnen de begroting op te vangen waardoor de weerstandscapaciteit op voorhand niet aangesproken hoeft te worden.
- Om de risico's zo klein mogelijk te houden worden per risico beheersmaatregelen genomen die de kans en de omvang zo veel mogelijk moeten beperken en worden de risico's gemonitord. Het totaal van de risico-omvang is overigens gelijk aan het niveau van de jaarrekening 2011.
- 52 Pagina: 122, Paragraaf B.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen
Fractie: Heusden Transparant
Vraag: 3.2 Wegen.
Wij constateren dat er nogal wat wegen in onze gemeente zijn die enig onderhoud vergen. Werkzaamheden vinden plaats aan de hand van visuele inspecties. Kunt u aangeven in welke frequentie die visuele inspecties plaatsvinden?
- Antwoord: In het verleden werd jaarlijks geïnspecteerd. In het beheerplan wegen dat op dit moment wordt voorbereid, zal een nieuw inspectieregime worden bepaald. Ook naar aanleiding van meldingen/klachten worden maatregelen genomen.
- 53 Pagina: 124, Paragraaf B.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: Voor 2014 wordt voor groot onderhoud gebouwen € 1.284.000 begroot (blz. 124). Waaraan wordt het bedrag in 2014 besteed?
- Antwoord: Het bedrag voor onderhoud wordt tot een bedrag van ruim € 400.000,00 besteed aan onderhoud van sportgebouwen (9 objecten) en tot een bedrag van meer dan € 800.000,00 aan overige gemeentelijke panden (ca 60 objecten). Van het totale onderhoudsbudget komt overigens maar € 833.000,00 ten laste van de exploitatie. Het meerdere wordt ten laste van de onderhoudsreserves gebracht. Op basis van de onderhoudsplanningen en de actuele status van het onderhoud zijn door de betreffende afdeling de onderhoudswerkzaamheden voor 2014 ingepland.

54 Pagina: 125, Paragraaf B.2.4 Financiering
Fractie: HEUSDEN ÉÉN
Vraag: Verplicht schatkistbankieren
U geeft aan dat naar verwachting onze gemeente eind 2013 is aangesloten op de schatkist. Maar met ingang van 2014 is het verplicht, dat is een gegeven.

Kunt u wat concreter aangeven wat eventueel de financiële gevolgen kunnen zijn voor onze gemeente?

Antwoord: De financiële gevolgen van Schatkistbankieren zijn zeer beperkt. De gemeente heeft over het algemeen geen liquiditeitsoverschotten. Dit in tegenstelling tot overheden die bijvoorbeeld middelen uit de verkoop van energiebedrijven hebben ontvangen. Daarnaast is het treasurybeleid van de gemeente erop gericht om rentekosten te minimaliseren. Bij deze doelstelling past het aanhouden van grote hoeveelheden overtollige liquide middelen niet. De enige kosten waar wel rekening mee wordt gehouden, zijn de kosten voor administratieve lasten die aan Schatkistbankieren zijn verbonden. Deze kosten zijn zeer beperkt.

55 Pagina: 125, Paragraaf B.2.4 Financiering
Fractie: HEUSDEN ÉÉN
Vraag: Wet Hof

Het Rijk wil er met HOF voor zorgen dat gemeenten een bijdrage leveren aan het terugdringen van het overheidstekort. Er wordt een norm gesteld aan de bijdrage die gemeenten in het begrotingstekort mogen hebben. Het voldoen aan deze norm kan gevolgen hebben voor het investeringsniveau van gemeenten.

Kunt u aangeven wat dit eventueel voor gevolgen kan hebben voor onze gemeente?
Antwoord: Voor de huidige begroting en meerjarenraming heeft de Wet Hof naar verwachting geen gevolgen. Zoals in de paragraaf financiering is beschreven, wordt de wet de eerste jaren in een afgezwakte variant ingevoerd. Daarnaast wordt geen overschrijding van de wettelijke norm verwacht. Vanaf 2017/2018 kan de Wet Hof tot gevolg hebben dat gemeenten gezamenlijk moeten gaan schuiven in de investeringsplanning. Dit kan ertoe leiden dat investeringen een jaar eerder of juist een jaar later worden uitgevoerd om te voorkomen dat alle investeringsuitgaven in één begrotingsjaar terecht komen. Als dit namelijk wel gebeurt, dan ontstaat volgens de boekhoudregels van het Rijk een overschrijding van de begrotingsnorm. Een financiële sanctie kan daaruit voortvloeien.

56 Pagina: 127, Paragraaf B.2.4 Financiering

Fractie: CDA

Vraag: Wij ontvangen gaarne de berekening van de volgende ratio's voor de jaren 2012 t/m 2017 overeenkomstig de Factsheet Financiële Ruimte en Schuldpositie van het VNG (http://www.vng.nl/files/vng/publicaties/2013/factsheet_investeringsruimte_en_schuldpositie_-_20130924.pdf):

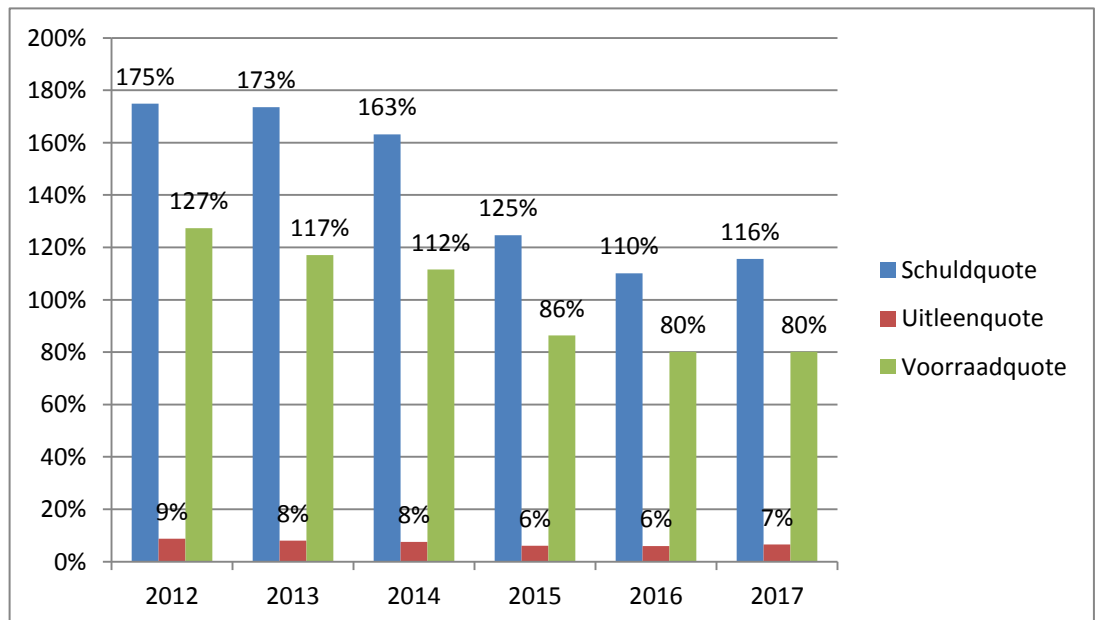
- Debt-ratio
- Netto schuldratio
- Uitleenquote
- Voorraadquote

Antwoord: De berekening van ratio's is voor 2012 gebaseerd op de jaarrekening 2012. Voor 2013 en verder zijn de gegevens gebaseerd op balansposities/-grootheden zoals die bekend zijn of worden ingeschat op basis van de begroting. Hieruit zijn onderstaande ratio's afgeleid.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Debt ratio	78%	82%	82%	80%	76%	76%
Schuldquote	175%	173%	163%	125%	110%	116%
Uitleenquote	9%	8%	8%	6%	6%	7%
Voorraadquote	127%	117%	112%	86%	80%	80%

De hoge schuldquote in de eerste jaren is voor een groot deel het gevolg van de boekwaarde van de grondexploitatie. Deze boekwaarde vertaalt zich ook in een hoge voorraadquote. Met deze voorraad gronden kunnen de komende jaren opbrengsten worden gerealiseerd, die zullen zorgen voor een afname van de schuldpositie. De schuldquote zal daardoor ook verbeteren.

In onderstaande figuur zijn de laatste 3 ratio's net als in de factsheet van de VNG grafisch weergegeven.



- 57 Pagina: 152, Paragraaf B.2.7 Grondbeleid
Fractie: D66
Vraag: 'Voor een vijftal complexen was geen 'hard' voornemen te formuleren en is er voor gekozen om deze complexen af te waarderen en onder te brengen bij de gemeentelijke eigendommen'.

Graag een overzicht van deze complexen, inclusief omvang van de afwaarderingen per complex.

Antwoord: De tekst bij het 2^e besluitpunt in de raadsvergadering van 18 december 2012 luidt: de complexen 27 Zuid-Oostlob het Hoog; 28 Middelweg-Zuid; 29 Westzijde het Hoog; 78 Donkhof; 79 Kasteellaan Oudheusden (deel Heverslo) en 86 Wijksestraat Heusden per 1 januari 2012 voor een totaalbedrag van € 7.310.726 uit de NIEGG te nemen en tegen de berekende reële waarde van € 2.284.190 op te nemen onder de gemeentelijke eigendommen. De afboekingen worden voor een bedrag van € 3.779.350 ten laste van de Algemene reserve gebracht met verrekening van de reeds gevormde verliesvoorzieningen groot € 1.247.186.

De bijbehorende specificatie luidt als volgt:

Recapitulatie financiële effecten verzameling effecten	Totalen	cpl 27 Zuid-Oostlob 't Hoog	cpl 28 middelweg Zuid	cpl 29 Westzijde 't Hoog	cpl 78 Donkhof	cpl 79 Kasteellaan	cpl 86 Wijksestraat
Boekwaarde 1 januari 2012	7.310.726	2.147.474	59.953	1.914.025	520.156	1.525.294	1.143.824
af te dekken door:							
- beschikbare verliesvoorziening	-1.247.187	-	-	-	-	-948.363	-298.824
- onttrekking algemene reserve	-3.779.349	-1.919.024	-59.953	-1.150.935	-89.156	-560.281	-
Inbreng bij overige gemeentelijke eigendommen	2.284.190	228.450	-	763.090	431.000	16.650	845.000

Dit is overigens al verwerkt in de door u vastgestelde jaarrekening 2012.

- 58 Pagina: 173, Bijlage C.3 Analyse verschillen op de kostenplaatsen
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: Hoe zijn de hogere kapitaallasten van € 186.000,- bij ICT ontstaan (blz. 173)? Uit de investeringen voor 2013 (en 2014) zijn deze niet te herleiden.

Antwoord: De kapitaallasten zijn in 2014 € 186.000 hoger dan het bedrag in de begroting na wijziging 2013. Maar als we het vergelijken met de primaire begroting 2013 zijn de kosten € 86.000 hoger. Dit heeft te maken met het feit dat bij de 1^e berap 2013 de werkelijke kapitaallasten voor het jaar 2013 berekend zijn op basis van de geactiveerde uitgave/boekwaarde per 31 december 2012 en die waren lager dan geraamd. Op het moment dat een krediet nog niet helemaal besteed is volgen hieruit lagere kapitaallasten die worden afgeraamd. Voor de begroting 2014 worden de volledige kapitaallasten van de vervangingsinvesteringen 2013 opgenomen. Het verschil heeft dus zijn oorsprong in de in 2013 bijgestelde ramingen als gevolg van niet volledig gerealiseerde investeringen.

- 59 Pagina: 173, Bijlage C.3 Analyse verschillen op de kostenplaatsen
Fractie: DMP
Vraag: Graag nader inzicht in oorzaken van lagere doorbelasting aan investeringen/projecten en hogere doorbelasting aan bouwgrondexploitatie.

Antwoord: Voor 2014 staan er minder investeringen/projecten gepland dan voor 2013, zodoende neemt het aantal uren af en wordt de doorbelasting lager.

De hogere doorbelasting aan de bouwgrondexploitatie wordt veroorzaakt door een aantal exploitaties, dit betreft o.a. Geerpark en de Grassen die vanaf dat moment in ontwikkeling gaan en dan meer personele inzet vragen.

60 Pagina: 173, Bijlage C.3 Analyse verschillen op de kostenplaatsen
 Fractie: Gemeentebelangen
 Vraag: In 2014 wordt € 236.000 extra besteed aan het onderhoud van de gemeentehuizen in Vlijmen en Drunen (blz. 173). Waaraan wordt dat bedrag uitgegeven?

Antwoord: De onderhoudskosten 2014 vallen hoger uit vanwege het (gedeeltelijk) vervangen van vloerbedekking en werkplekken in de kantoorgebouwen Drunen en Vlijmen.

61 Pagina: 177, Bijlage C.4 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien
 Fractie: Gemeentebelangen
 Vraag: Graag een specificatie van de berekening van het renteresultaat ad ruim 3,3 miljoen (op blz. 177).

Antwoord: Het renteresultaat is in onderstaande tabel gespecificeerd.

Bedragen x 1.000.000	2013	2014	2015	2016	2017
Rente kortlopende schuld	- € 0,1	- € 0,1	- € 0,1	- € 0,1	- € 0,1
Rente langlopende schuld	- € 4,8	- € 4,8	- € 4,5	- € 4,3	- € 4,1
Doorbelaste rente grondexploitatie	+ € 5,6	+ € 4,8	+ € 4,7	+ € 4,4	+ € 4,1
Doorbelaste rente activa	+ € 3,1	+ € 3,4	+ € 3,3	+ € 3,1	+ € 3,0
Bruto renteresultaat	+ € 3,8	+ € 3,3	+ € 3,4	+ € 3,1	+ € 2,9

Naast het renteresultaat zijn op functie 914 ook de renteopbrengsten voor verstrekte geldleningen verantwoord. De som van deze twee posten is gelijk aan de totale opbrengst die op functie 914 is verantwoord. Daarbij zit er een afrondingsverschil in de jaren 2015 en 2016.

Bedragen x 1.000.000	2013	2014	2015	2016	2017
Ontvangen rente verstrekte geldleningen	+ € 0,3	+ € 0,3	+ € 0,3	+ € 0,3	+ € 0,3
Renteresultaat	+ € 3,8	+ € 3,3	+ € 3,4	+ € 3,1	+ € 2,9
Bruto renteresultaat	+ € 4,1	+ € 3,6	+ € 3,7	+ € 3,4	+ € 3,2

62 Pagina: 180, Bijlage C.5 Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting
 Fractie: DMP
 Vraag: Waarom moet de Reserve afvalstoffenheffing langdurig op dit hoge niveau blijven? Idem voor Reserve bijz. projecten vesting Heusden.

Antwoord: Reserve afvalstoffenheffing.

Voor de berekening van het verloop van deze reserve is uitgegaan van de stand van de reserve volgens de vastgestelde jaarrekening 2012 en de baten en lasten volgens de door de raad vastgestelde begroting 2013. Voor 2014 en volgende jaren zijn de ramingen van de lasten en de raming van de opbrengst afvalstoffenheffing bepalend voor de inschatting van het verloop.

De reserve hoeft niet langdurig op een te hoog niveau te blijven. De reserve bedraagt momenteel circa 23 % van een jaaropbrengst afvalstoffenheffing. Dit achten wij niet te hoog. Bij de bepaling van hoogte van de tarieven (en dus de omvang van de reserve) is o.a. rekening gehouden met een jaarlijkse vergoeding ad € 341.500 die de gemeente van de VNG ontvangt.

Als een dergelijke bijdrage zou komen te vervallen betekent dat een tariefsverhoging van ongeveer 10 %. Door het in standhouden van de reserve kunnen dergelijke grote tariefsschommelingen worden voorkomen. Een optredend tekort kan dan in eerste instantie ten laste van de reserve worden gebracht, en vervolgens via een geleidelijke tariefstijging worden hersteld. Als een dergelijk situatie zich zou voordoen zou de reserve in twee jaar bijna op nihil uitkomen.

Reserve bijzondere projecten Heusden.

Deze reserve is in het verleden ingesteld om de kosten te dekken van bijzondere projecten in de vesting Heusden, voornamelijk voor waterwerken, en in mindere mate voor gebouwen. De afgelopen jaren zijn forse bedragen onttrokken aan deze reserve. Begin 2012 zat er nog afgerond € 1,2 miljoen in deze reserve. Nu is nog ongeveer € 310.000 beschikbaar.

Er zijn nog werken in uitvoering: herstel kademuren in de vesting, herstel brug over de Demer en onderhoud kademuren stadshaven. Met de kosten van deze werken is al rekening gehouden in de stand van de reserve, maar het is uiteraard mogelijk dat zich bij de uitvoering van de werken nog tegenvallers voordoen, die eveneens ten laste van de reserve gebracht moeten worden. Na afronding van deze werken (naar verwachting bij het opmaken van de jaarrekening 2013) kan het resterende deel van de reserve worden overgeheveld naar de algemene reserve.

- 63 Pagina: 180, Bijlage C.5 Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting
Fractie: CDA
Vraag: Wij ontvangen gaarne een gespecificeerde aansluiting van:
- de post Algemene reserve ad € 12,8 mln. per 1 januari 2014 met de stand van de Algemene reserve per 31 december 2012 ad € 18,4 mln.
 - de verminderingen en de vermeerderingen in de Algemene reserve voor elk van de jaren 2015, 2016 en 2017.
 - de verminderingen en de vermeerderingen in de Voorziening grondexploitaties voor elk van de jaren 2015, 2016 en 2017.
- Antwoord: - De Algemene reserve bedraagt per 1 januari 2014 12,8 miljoen, en per 31 december 2013 18,4 miljoen. De reserve is afgenomen met afgerond € 5.621.000. In de bijlage "verloop algemene reserve" zijn onder tabblad '2013' de betreffende mutaties gespecificeerd.
- Voor de verminderingen en vermeerderingen van de Algemene reserve voor de jaren 2015, 2016 en 2017 wordt ook verwezen naar het tabblad mutaties AR 2015-2017 van de bijlage "verloop algemene reserve".
 - Voor de verminderingen en de vermeerderingen in de voorziening grondexploitaties voor de jaren 2015, 2016 en 2017 wordt verwezen naar de bijlage 'voorziening grondexploitaties'.
- 64 Pagina: 188, Beleidsveld 1: Bestuur en communicatie
Fractie: DMP
Vraag: Waaruit bestaat de toename van de kosten ad € 160.000,00 voor deelname aan 2 regio's?
- Antwoord: De kosten voor deelneming in de gemeenschappelijke regeling, Hart van Brabant € 75.000 en de Regio NO Brabant € 3 per inwoner, zijn de oorzaken voor de toename van deze kosten. Het budget voor de toename van deze kosten is beschikbaar gesteld in de voorjaarsnota 2013 die in de raadsvergadering van 25 juni 2013 is vastgesteld.
- 65 Pagina: 195, Beleidsveld 4: Verkeer en vervoer
Fractie: DMP
Vraag: Welke projecten van het GOL vallen onder het nadeel bij wegen straten en pleinen ad.€ 510.000?
- Antwoord: De raming op de stelpost GOL zal meerjarig ingezet worden voor de projecten zoals opgenomen in de bestuursovereenkomst GOL. Binnen de GOL is sprake van totaalfinanciering; er is een lijst met projecten en daar staan de bijdragen van verschillende partijen tegenover. De provincie krijgt daarin de regierol. De bijdrage uit de jaarschijf 2014 is dus niet te linken aan een specifiek project. In ieder geval zal in 2014 het project randweg Vlijmen Oost verder worden voortgezet.

- 66 Pagina: 204, Beleidsveld 9 : Sport
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: Op blz. 204 wordt een voordeel van 1,6 miljoen t.o.v. de begroting 2013 vermeld, dat grotendeels wordt verrekend met de reserves. Graag een specificatie van dit bedrag. Welk bedrag wordt verrekend met de reserves en waarom? Waarom is hier geen melding van gemaakt toen het raadsvoorstel inzake privatisering in de raad aan de orde was?
- Antwoord: In het raadsvoorstel van 5 februari 2013 over privatisering van het Run is aangegeven dat privatisering in 2013 zorgt voor incidentele kosten. De belangrijkste kostenpost is de afwaardering van de boekwaarde van het zwembad ad € 1.264.000. Daarnaast worden kosten gemaakt voor de oplevering, de eenmalige financiële bijdrage aan de ondernemer, voorbereidingskosten en kapitaallasten over de eerst vier maanden van 2013. Het totaal van deze kosten is € 426.000. In het raadsvoorstel is aangegeven dat de afwaardering van de boekwaarde en de onderhoudskosten worden verrekend met de reserves. Omdat de gemeente deze kosten in 2014 niet heeft, ontstaat een voordeel van € 1,6 miljoen ten opzichte van de begroting van 2013.
- 67 Pagina: 205, Beleidsveld 9: Sport
Fractie: DMP
Vraag: Aan sport worden meer uren toegerekend terwijl formatieplaatsen zijn vervallen vanwege de afstoting van het Run. Graag uitleg.
- Antwoord: Genoemd verschil wordt niet veroorzaakt door het aantal uren, maar door de prijs van deze uren. Bij de privatisering van Het Run is vooral formatie met een lagere inschaling weggevallen. Hierdoor zijn de doorgerekende salariskosten gemiddeld gezien hoger en nemen de personeelskosten die aan sport worden toegerekend toe. Het aantal formatieplaatsen is in de begroting 2013 al afgeraamd en is in de begroting 2014 ongewijzigd.
- 68 Pagina: 209, Beleidsveld 11: Werk en inkomen
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: Op blz. 209 e.v. kunnen we geen extra bedragen vinden die verband houden met de invoering van de Participatiewet per 1 januari 2015 of met de andere grote transitie die eraan komen. Kunt u aangeven welke bedragen in de begroting 2014 zijn opgenomen i.v.m. de voorbereidingen op de grote transitie?
- Antwoord: In de begroting is een stelpost voor de invoering van de transitie opgenomen van in totaal € 110.000.. Deze bedragen zijn opgenomen onder beleidsveld 15 Financiering en belastingen.
- 69 Pagina: Algemeen
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: De provincie werkt aan een nieuwe Provinciale Structuurvisie; deze zal er toe leiden dat alle Brabantse gemeenten ook de gemeentelijke Structuurvisies zullen moeten actualiseren. Is daar in deze begroting al rekening mee gehouden?
- Antwoord: In een structuurvisie geeft een provincie (evenals een gemeente) aan wat haar visie is op de ruimtelijke ontwikkeling en hoe zij haar eigen beleidsinstrumenten gaat inzetten voor het realiseren van daarvan. De Structuurvisie is niet bindend voor de gemeente. Alleen al om die reden is er geen reden om de gemeentelijke structuurvisie aan te passen. Overigens zijn er ook inhoudelijk geen onderdelen in de ontwerpstructuurvisie van de provincie die aanleiding geven tot een actualisatie van de gemeentelijke structuurvisie. In de begroting is in een aanpassing dan ook niet voorzien.

- 70 Pagina: Algemeen
Fractie: Gemeentebelangen
Vraag: Wij gaan er van uit dat bij het samenstellen van de begroting 2014 rekening is gehouden met de brief van de provincie d.d. 19 april jl. met als onderwerp actualiteiten en aandachtspunten begroting 2014.
- Zijn er bijzondere aanpassingen in de begroting 2014 aangebracht n.a.v. deze brief?
 - Voldoet de voorliggende begroting aan alle eisen/wensen die de provincie in deze brief vermeldt?
- Een van de eisen is dat er t.a.v. bezuinigingsmaatregelen in de vorm van taakstellingen een uitspraak van de raad moet zijn over de invulling van de bezuinigingen (op programmaniveau en procesmatig). In de productenraming 2014 zijn op blz. 163 overzicht stelposten twee bedragen genoemd, t.w. bezuiniging op subsidies (50.000 in 2014) en OZB Algemeen (360.000 in 2014).
- Kunt u aangeven in hoeverre deze twee posten voldoen aan de eisen van de provincie?
- Antwoord: In de inleiding van de begroting wordt op de voornaamste aanpassingen ten opzichte van 2013 ingegaan. Het betreft met name de aanpassingen die in het BBV en de gemeentewet zijn doorgevoerd. Deze komen ook in de brief van de provincie deels terug. Bij de opstelling van de begroting is dus rekening gehouden met de wettelijke aanpassingen en ook met de brief van de provincie. Wij zijn van mening dat hiermee aan de eisen van de provincie is voldaan. De provincie zal het eindoordeel geven.
- Aangaande de stelposten bestaat voor de subsidietaakstelling de kans dat deze wordt gecorrigeerd op het saldo, omdat er nog geen concrete invulling of raadsbesluit ligt. Aan de andere kant kan de provincie ook niet verwachten dat over een taakstelling die in juni is vastgesteld in september een uitgewerkt voorstel door de raad is vastgesteld. De provincie heeft aangegeven dat het schetsen van het besluitvormingsproces en de stappen die totnogtoe zijn genomen ook meewegen in het oordeel of de opgenomen stelpost naar verwachting reëel is. Daarnaast zullen ook ervaringen met het al dan niet halen van eerdere taakstellingen meewegen in het oordeel. Dit is voor subsidies het geval. Voor de OZB zien wij geen reden tot correctie omdat deze verhoging jaarlijks bij het vaststellen van de begroting door de raad wordt vastgesteld.
- Overigens is voor de Algemene Uitkering € 700.000 minder begroot dan op basis van de meicirculaire zou moeten. Dit bedrag zal door de provincie in positieve zin gecorrigeerd worden omdat de provincie bij de beoordeling uitgaat van de meicirculaire.
- Voorts is in ons overleg met de provincie medio dit jaar gemeld, dat wij bezig zijn met de herziening van de beheerplannen, maar dat deze nog niet gereed zijn bij het vaststellen van de begroting. Mogelijk dat de provincie hier nog een opmerking over zal gaan maken.
- 71 Pagina: Algemeen
Fractie: DMP
Vraag: Waar kunnen wij de stelpost terugvinden voor het fietspad langs de Tuinbouwweg?
- Antwoord: In de begroting 2014 is geen stelpost opgenomen. Het college start nog in 2013 het onderzoek naar mogelijke oplossingen en zal de middelen die hiervoor noodzakelijk zijn opnemen in de tweede berap 2013.
- 72 Pagina: 242, Toelichting op de staat van baten en lasten 2014
Fractie: DMP
Vraag: Is de weergave bij de tabel Sociale uitkeringen wel juist?
- Antwoord: De weergave is juist behoudens de aanduiding **“voordeel”** in de totaal regel. Dit moet zijn **“nadeel”**.

Vragen over Productenraming

- 73 Pagina: 86, Product 823: Omgevingsvergunning
Fractie: CDA
Vraag: Het aantal omgevingsvergunningen daalt in 2014, toch stijgen de baten met € 100K. Gaarne een verklaring/toelichting.
De bate bedraagt stabiel € 913K vanaf 2014. We nemen aan op basis van een stabiel aantal aanvragen omgevingsvergunningen. Wij ontvangen gaarne een aansluiting tussen de omvang van deze bate in elk van de jaren 2014 t/m 2017 met de omvang van de geplande gronduitgifte op de verschillende complexen volgens de actuele exploitatieberekeningen.
- Antwoord: Per verleende omgevingsvergunning is de hoogte van de leges verschillend. De leges is immers afhankelijk van de grootte/bouwwaarde van de betreffende bouwwerken. Er is om die reden geen sprake van een directe correlatie tussen het aantal vergunningen en de opbrengst van de leges.
De raming voor 2014 is gebaseerd op de volgende uitgangspunten: woningbouwplanning 2014 zoals die gebruikt wordt bij de doorrekening van de diverse grondexploitaties (132), uitgifte van bedrijfskavels (5), de aanvraag voor de ontwikkeling centrumplan Vlijmen en de reguliere bouwvergunningen. Voor de hierna volgende jaren zijn de grote plannen zoals de Grassen en Geerpark in ontwikkeling. Voor deze jaren is aansluiting gezocht met de verwachte grondverkoopopbrengsten. Als je van hieruit terugrekenend naar uit te geven woningen en legesopbrengsten kom je hoger uit dan de legesopbrengsten zoals in die jaren opgenomen in de begroting. Er zijn voor deze jaren geen exacte aantallen woningen als onderligger gebruikt.
- 74 Pagina: 87, Product 830: Bouwgrondexploitatie
Fractie: CDA
Vraag: De begrote verkoopprijs per m2 voor vrije kavels wijzigt in 2014. Komt hiervoor een apart raadsvoorstel? Zo ja, wanneer?
Antwoord: Zie antwoord op vraag 50.
- 75 Pagina: 90, Product 913.2: Beheer gemeentelijke eigendommen
Fractie: CDA
Vraag: Wij ontvangen gaarne een specificatie (belangrijkste posten) van de baten in elk van de jaren 2012 t/m 2017.
Antwoord: Zie antwoord vraag 14.
- 76 Pagina: 91, Product 914: Geldleningen
Fractie: CDA
Vraag: Hoeveel bedraagt het renteresultaat in elk van de jaren 2013 t/m 2017, gespecificeerd in betaalde rente over vaste schulden, over kortlopende schulden, ontvangen rente, rente toegerekend aan activa en toegerekend aan grondexploitatie? Gaarne tevens een aansluiting met de baten en lasten genoemd op product 914.
Antwoord: Zie antwoord op vraag 61.
- 77 Pagina: 93, Product 922: Algemene Baten en lasten
Fractie: CDA
Vraag: Gaarne een toelichting op de negatieve bate ad € 700K vanaf 2014.
Antwoord: Voor de algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt in de begroting rekening gehouden met een korting van € 700.000 als gevolg van extra rijksbezuinigingen ter grootte van € 6 miljard. Deze korting is als negatieve bate op functie 922 opgenomen. Zie de vragen over de algemene uitkering voor een verdere toelichting.

- 78 Pagina: 95, Product 931: Baten onroerende zaakbelastingen gebruikers
 Fractie: CDA
 Vraag: Wij ontvangen voor de jaren 2012 t/m 2017 graag een aansluiting tussen de jaar op jaar wijzigingen in de bedragen op product 931 en
1. de mutaties 'Verhoging OZB' genoemd op p. 230 van de Programbegroting 2014, en
 2. de stelpost OZB genoemd op p. 163 van de Productenraming 2014.

Antwoord: De opbrengst van de OZB wordt in de productenraming verantwoord onder twee producten; product 931 (gebruikers) en 932 (eigenaren).

Voor de jaren 2014-2017 is de totaalopbrengst als volgt opgebouwd:

	2014	2015	2016	2017
931 stelpost (a)	360.000	610.000	860.000	1.182.000
931 gebruikers (b)	801.822	801.822	801.822	801.822
Totaal 931 (c)	1.161.822	1.411.822	1.661.822	1.983.822
932 eigenaren (d)	5.621.177	5.621.177	5.621.177	5.621.177
Totaal OZB (e)	6.782.999	7.032.999	7.282.999	7.604.999

De opbrengst zoals vermeld in de productenraming pag. 95 sluit aan bij de reeks van regel c uit bovenstaande specificatie van de opbouw van de geraamde totaalopbrengst.

De opbrengst zoals vermeld op pag. 163 van de productenraming sluit aan bij de reeks van regel a uit bovenstaande specificatie van de opbouw van de totaalopbrengst.

De OZB verhoging zoals vermeld onder de stelpost nieuw beleid op pag. 230 van de programbegroting zijn de bedragen zoals vastgesteld in de verschillende voorjaarsnota's. De meeropbrengst in 2014 ten opzichte van 2013 is de 5% verhoging zijnde € 310.000 en € 50.000 extra absolute verhoging zijnde de daar opgenomen € 150.000 2014 minus de opgenomen verhoging van € 100.000 die reeds in de opbrengst van 2013 is verwerkt. Samen derhalve € 360.000 en dat sluit weer aan bij regel a uit bovenstaande tabel.

- 79 Pagina: 117, Bijlage B.3: Personeelssterkte- Salarissen en sociale lasten
 Fractie: CDA
 Vraag: De kosten B&W dalen terwijl de sterkte gelijk blijft op 5,0. Hoe zit dat?

Antwoord: Op het salaris van de wethouders wordt pensioenpremie ingehouden. Deze pensioenpremie wordt niet gestort in de kas van een pensioenfonds, maar blijft bij de gemeente. Dit is volgens de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA). Bij de raming van de netto lasten 2013 is geen rekening gehouden met deze inhouding, zodoende zijn de netto lasten in 2013 te hoog geraamd.

De pensioenpremies van de wethouders worden overigens gewoon conform Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers ingehouden.

Vragen over verordeningen

- 80 Pagina: Verordening water- en toeristenbelasting
Fractie: DMP
Vraag: In de verordeningen water- en toeristenbelasting 2014 is in art.9 resp. art.11 een aanslaggrens opgenomen van € 10,00. Geldt deze aanslaggrens per verblijf? Kortom als 1 persoon 1 nacht verblijft dan zou voor deze persoon geen belastingaanslag worden opgelegd. Dit komt natuurlijk veelvuldig voor. Hoe zit dit?
- Antwoord: De aanslaggrens zoals die in de verordeningen is opgenomen geldt per aanslag toeristenbelasting. In artikel 3 van zowel de verordening toeristen- als watertoeristenbelasting is opgenomen dat belastingplichtig is degene die gelegenheid biedt tot verblijf en dat vervolgens de belastingplichtige bevoegd is de belasting als zodanig te verhalen op degene, ter zake van wiens verblijf de belasting verschuldigd wordt (gasten).
De aanslag toeristenbelasting op basis van alle overnachtingen in een belastingjaar wordt dus opgelegd aan de exploitant van de verblijfsaccommodatie. Indien dus de hoogte van de aanslag minder dan € 10 bedraagt wordt deze niet aan de exploitant opgelegd. Een aanslaggrens wordt gehanteerd ten einde de administratie zo eenvoudig mogelijk en de perceptiekosten zo laag mogelijk te houden.

Opmerkingen

- 81 Pagina: 39, Beleidsveld 9: Sport
Fractie: DMP
Vraag: Beleidsveld 9 Sport (blz. 39) Het Besluit horeca-, sport- en recreatie-inrichtingen milieubeheer bestaat volgens ons niet meer. Dit is vervallen met de komst van het Besluit algemene regels voor inrichtingen milieubeheer (kortweg Activiteitenbesluit).
- Antwoord: Dat is correct. De regels uit het voormalige Besluit horeca-, sport- en recreatie-inrichtingen milieubeheer zijn opgegaan in het Activiteitenbesluit. In de productenraming 2015 zal deze verwijzing worden aangepast.
- 82 Pagina: Tarieventabel
Fractie: DMP
Vraag: In de tarieventabel onderdeel 3.3.1 ontbreekt plastic als gratis afvalstof.
Antwoord: Plastic verpakkingsafval mag inderdaad gratis worden aangeboden bij de milieustraat en zal worden toegevoegd in de tarieventabel behorende bij de verordening afvalstoffenheffing. Het aanbieden van "hard plastic" zoals bv. tuinstoelen en kinderspeelgoed is overigens niet gratis.

Mutaties AR 2013

2013

Omschrijving	Onttrekking	Toevoeging
winstnemng Stiegerstraat (rekeningsresultaat 2012)		232.300
winstnemng Venne West III (rekeningsresultaat 2012)		441.000
storting jaarrekeningssaldo 2012		3.563.214
vorming verliesvoorzieningen grondexploitatiecomplexen (JRK 2012)	6.307.952	
storting in reserve centrumplan Vlijmen (JRK 2012)	452.851	
budgetoverhevelingen 2012-2013 (JRK 2012)	633.062	
reconstructie Ei van Drunen, deels t.l.v. reserve parallelstructuur (raadsvoorstel 18-9-2012)	189.657	
A59 en parallelstructuren, restant stelpost 2013 bestemd voor voorbereidingskosten aansluiting A59 Vlijmen-oost	130.406	
voorbereidingskosten aansluiting Vlijmen-oost (restant-stelpost 2012)	175.000	
aanpassing straten en wegen (stelpost via 2e berap 2012)	294.680	
duurzaam veilig (stelpost via 2e berap 2012)	34.070	
reconstructie Honderdbunderweg 2007 (VJN 2007)	174.851	
reconstructie Burgemeesterswijk 2007 (VJN 2007)	53.291	
voorbereiding doortrekken Spoorlaan (VJN 2008)	39.252	
luchtzuiverende maatregelen A59 (BW 26/2010)	46.941	
reconstructie Irenelaan, Oranjelaan en Beatrixlaan Vlijmen (VJN 2008)	205.651	
reconstructie Prins Hendrikstraat	74.777	
parkeermaatregelen vesting Heusden	130.658	
verkoopopbrengst deel grondaankoop t.b.v. aansluiting Vlijmen-oost (zie boven)		477.638
herstructurering bedrijventerrein Nassaulaan	118.052	
bedrijventerreinen en bedrijfsverplaatsingen (restant-stelpost 2012) (betreft programmamanager Metal Valley)	39.000	
bedrijventerreinen en bedrijfsverplaatsingen (VJN 2008) (begr.2013)	400.000	
Life+project Blues in the Marches Heidijk (recr.en toerisme 2012)	15.000	
toeristische bewegwijzering (recr.en toerisme 2012)	25.000	
afvalbakken vesting (recr.en toerisme 2012)	10.000	
informatiepanelen dijken (rec.en toerisme 2012)	10.000	
informatievoorziening langs de A59 in het kader van branding (recr.en toerisme 2012)	41.150	
recreatie en toerisme (VJN 2008) (begr.2013)	75.000	
voorbereiding sporthal Dillenburg 500.000 ten laste gebracht van algemene reserve	126.361	
revitalisering landelijk gebied 2010-2011-2012	120.930	
revitalisering landelijk gebied 2013	25.000	
waterwerken zeedijk Elshout/Doeveren (VJN 2008)	126.700	
privatisering Gouverneurshuis (2e Berap 2012)	400.000	
herstel bromsluis (extra budget vesting Heusden 2012)	157.000	
onderhoud kademuren stadshaven (extra budget vesting Heusden)	68.000	
extra budget vesting Heusden (VJN 2008) (begr.2011)	250.000	
bijdrage aan Talent2work (stimuleringsreg.werkloze jongeren 2012)	17.500	
verbeterslag Oudheusden (VJN 2008) (begr.2013)	192.192	
Aankoop Overstortweg 10 van F. van Hulten	170.000	
privatisering sportaccommodaties (2e berap 2012)	727.000	
aankoop voorm winkelpand Coöp in Oudheusden raad 140513 zaak 00341772.	178.000	
aanvullend krediet wijkvisie Oudheusden)2e berap 2013)	50.000	
2E BERAP; TBV Elshoutse zeedijk, deelproject verlande Wiel	50.000	

Voorjaarsnota 2013 opbrengst verkoop Vastgoed, jaarschijf 2013		2.000.000
Totaal	12.334.984	6.714.152

6.714.152

Per saldo onttrekkingen

5.620.832

Mutaties voorziening grondexploitaties 2015-2017:

Stand 1-1-2015

2015

	Verminderings	Vermeerderings
Vrijval vanwege afsluiten complex Akkerpad in 2015	614.880	
Vrijval vanwege afsluiten complex Wolput/Looiersteeg in 2015	2.459.609	
Vrijval vanwege afsluiten complex Burg. Buijsstraat in 2015	315.181	
Vrijval vanwege afsluiten complex Groeneveen (Rijkenstraat) in 2015	153.592	
Vrijval vanwege afsluiten complex Wielblok in 2015	50.638	
Vrijval vanwege afsluiten complex Groenstraat in 2015	42.585	
Rentebijdriving 2015		666.203
Totaal	3.636.485	666.203

Stand 1-1-2016

2016

Vrijval vanwege afsluiten complex Bruneilaan in 2016	1.029.849	
Vrijval vanwege afsluiten complex Verdoorn Heesbeen in 2016	51.936	
Vrijval vanwege afsluiten complex Frans Halslaan in 2016	372.268	
Rentebijdriving 2016		547.392
Totaal	1.454.053	547.392

Stand 1-1-2017

2017

Vrijval vanwege afsluiten complex Groenewoud III in 2017	410.353	
Rentebijdriving 2017		511.125
Totaal	410.353	511.125

Stand per 31-12-2017

16.655.077

2.970.282-

13.684.795

-906.661

12.778.134

100.772

12.878.906