

Aanvullende vragen VLP PB 2019

1. Pagina 6 bijlageboek. Welke structurele posten betreft hier het nadeel ad. € 238.000 uit de bestuursrapportage onder programma 1 welke in de begroting 2018 verwerkt zijn? Wij kunnen nl. de aansluiting niet vinden. Dit geldt evenzo voor het nadeel ad. € 135.000 onder programma 3, het nadeel ad. € 42.000 onder programma 4 en het voordeel ad. € 306.000 onder programma 5. Een Excel staatje omtrent deze verschillen (groter dan € 25.000) biedt ons zeker uitkomst. Alvast dank hiervoor.

In de begrotingswijziging die bij de stukken van de programmabegroting 2019 hoort en die is meegestuurd naar uw raad zijn alle structurele effecten uit de berap 2018 afzonderlijk zichtbaar. In onderstaande tabel noemen wij alleen de grootste structurele effecten uit de bestuursrapportage 2018 (dat wil zeggen > € 25.000):

Programma 1	2019	
Loonkosten 0,4 fte wethouder	42.125	Nadeel
Wachtgeld vertrekkende collegeleden	130.000	Nadeel
Verlaging opbrengst dwangsommen	50.400	Nadeel
Verhoging WA-verzekering	60.480	Nadeel
Extra doorbelasting opmaak- en repro-opdrachten	32.533	Voordeel
Programma 2		
Huur, lagere kosten bewegingsonderwijs	25.000	Voordeel
Trajectbegeleider (leerplicht) [opgenomen in formatie]	72.655	Voordeel
Programma 3		
Lagere opbrengsten standplaatsen kermis	100.800	Nadeel
Contract VVV-driehoeksborden/billboards	25.000	Nadeel
Meer huuropbrengsten Paviljoen i.v.m. dekking kpl	25.325	Voordeel
Programma 4		
Wegen: Degeneratie werkzaamheden	40.000	Voordeel
Beheerskosten camera's binnenstad	54.000	Nadeel
Damwanden ten noorden van de Vlietbrug	52.000	Voordeel
Damwanden Kade/Vliet	191.105	Voordeel
Gladheidsbestrijding	150.000	Nadeel
Legen van afvalbakken door wijkreinigers	55.500	Nadeel
Onderhoud EVZ en herinrichting Nieuwe Markt	48.000	Nadeel
Afsluiten levering gas EKP-gebouw	49.090	Voordeel
Afsluiten elektra EKP-gebouw	32.357	Voordeel
Gebrijukskosten gas voormalig pand Da Vinci (Bovendonk 111)	28.426	Nadeel
Programma 5		
Verlaging budgetten woningaanpassingen en rolstoelen	320.000	Voordeel

2. In de begrotingen van de Halderberge en Gemeente Bergen op Zoom constateren we dat de dividenduitkering Saver structureel wordt verlaagd. Op pagina 54 van het bijlagenboek lezen we voor Roosendaal echter een extra inkomst voor 2019 van € 23.000,— Hoe verklaart u dit verschil?

De extra dividenduitkering van € 23.000 is conform het raadsvoorstel met betrekking tot de verplaatsing van de milieustraat.

3. Op pagina 96 onder lokale heffingen wordt voorgesteld een bedrag van € 277.333 ten laste van de voorziening te brengen als gevolg van een lager dividend Saver 2018. Vlg. de VLP zit het dividend Saver opgenomen binnen programma 6 Betalen & Financieringen. Waarom wordt hier dan ook een beroep gedaan op de Voorziening exploitatie Reinigungssector?

Zoals u stelt is de dividenduitkering Saver opgenomen in programma 6. Voornemen is om vanaf de begroting 2020 deze onderdeel uit te laten maken van reiniging. Omdat de begroting 2019 zich inmiddels in het besluitvormingsproces bevindt is er voor gekozen om in 2019 eenmalig een bedrag ter grootte van de te verwachten dividenduitkering te onttrekken uit de egalisatievoorziening ter dekking van de kosten reiniging, zodat de tariefstijging van de afvalstoffenheffing kan worden beperkt.

4. De voorgenomen indexering van lasten Saver voor 2019 zijn bijgesteld van 6,6 % naar 1,7%.

- a. **Wat is de reden van deze bijstelling voor de begroting?**
- b. **Waar is de bijstelling naar 1,7% op gebaseerd?**
- c. **Wat zijn de toekomstige financiële consequenties voor het dividend Saver als gevolg van deze bijstelling?**

a. Saver heeft niet tijdig aangekondigd dat er een substantiële verhoging van de kosten zou zijn. Hierdoor kwam dit als een verrassing voor de 4 gemeenten en is niet akkoord bevonden.

b. 1,7 % is de gemiddelde indexering van de 4 gemeenten.

c. Dat is niet met zekerheid te zeggen. Saver heeft nog geen reactie gegeven.

5. Vanaf 1 januari 2019 vervalt de BTW vrijstelling voor Sport. Welke financiële consequenties heeft dit voor de gemeente en heeft dit nog financiële consequenties voor verenigingen?

De gemeente kan de btw op de kosten ter zake van het geven van gelegenheid tot sportbeoefening vanaf 1 januari 2019 niet meer terugvragen bij de Belastingdienst. De gemeente kan de btw op de kosten die kunnen worden toegerekend aan het btw-vrij geven van gelegenheid tot sportbeoefening vanaf die datum vergoed krijgen uit een subsidieregeling c.q. de SPUK. De SPUK is een subsidieregeling en geldt in eerste instantie voor vijf jaar. De SPUK garandeert niet dat alle btw wordt vergoed. Voor alle gemeenten is een maximaal totaalbedrag beschikbaar.

Het is maar zeer de vraag of de gemeente alle btw op de kosten vergoed krijgt uit SPUK. Als gevolg hiervan blijven we de huidige tarieven inclusief btw hanteren. Per saldo lijden de sportverenigingen geen financieel nadeel. Immers de btw die de sportverenigingen betalen is voor hen een kostenpost

6. Welke groot onderhoud investeringen voor sportaccommodaties staan in 2019 gepland?

De groot-onderhoud maatregelen buitensport betreffen twee lichte topaagrenovaties zonder zand, het vervangen van een beregeningspomp, een stukje klinkerverharding herstraten, het vervangen van een leunhek en een grote rioleringsinspectie (totaal € 63.979).

De investeringen voor binnensportaccommodaties betreffen de geplande vervanging van de afgeschreven sporttoestellen (€ 268.486).

Het gaat hierbij in totaal dus om € 332.465. Dit is ook opgenomen in de actualisatie van de reserves en voorzieningen. Daarbij wijkt het af van het investeringsbedrag zoals opgenomen in het IP 2019 (€ 781.568). De oorzaak hiervan is dat ten tijde van de totstandkoming van het IP wij het meest actuele beheerplan nog niet hadden vastgesteld.