

|                                      |   |   |
|--------------------------------------|---|---|
| Sector                               | : Bedrijfsvoering   | Openbaar: <input checked="" type="checkbox"/> |
| Afdeling                             | : Financiën   | Niet openbaar: <input type="checkbox"/>       |
| Zaaknummer(s)<br>Ingekomen stuk(ken) | :   | Kabinet: <input type="checkbox"/>             |
| Behandelend medewerk(st)er           | : Jos Verheesen Tel.: (0495) 575 539<br>en: Cees van der Linden |   |
| Portefeuillehouder(s)                | : J.M. Cardinaal  | Nummer B&W-advies:<br>BW-005643               |

**ONDERWERP**

Beantwoording vragen Breed Financieel Overleg 22 januari 2013

**ADVIES**

Gemeenteraad informeren overeenkomstig bijgevoegde concept-brief

**TOELICHTING**

[Invulinstructie]

Relatie met vorig voorstel:

n.v.t.

Algemeen:

Op dinsdagavond 22 januari 2013 zijn tijdens het Breed Financieel Overleg vragen gesteld. De voorzitter heeft toegezegd deze schriftelijk te beantwoorden. In bijgevoegde conceptbrief worden deze vragen beantwoord.

Argumenten:

n.v.t.

Kantttekeningen:

n.v.t.

**JURIDISCHE GEVOLGEN (o.a. FATALE TERMIJNEN/HANDHAVING)**

[Invulinstructie]

n.v.t.

**FINANCIËLE EN PERSONELE GEVOLGEN**

[Invulinstructie]

|                           |  |  |           |   |   |   |   |   |
|---------------------------|--|--|-----------|---|---|---|---|---|
| Weert,<br>23 januari 2013 |  | S  |           | B | W | W | W | W |
| De directeur,             |  |  | akkoord   |   |   |   |   |   |
|                           |  |  | bespreken |   |   |   |   |   |
|                           |  | Behandeling uiterlijk in college van 29 januari 2013 |           |   |   |   |   |   |

Beslissing d.d.: 05 februari 2013 Nummer: 15 gewijzigde versie  
 Akkoord met advies; mandaat wethouder Cardinaal tot tekstuele aanpassing in de brief.

De secretaris,

n.v.t.

## COMMUNICATIE/PARTICIPATIE

Voor wie is dit advies van belang?:

❖ Raadsleden

*Nadere specificatie: n.v.t.*

Geadviseerd wordt de volgende communicatie-instrumenten te gebruiken:

❖ Brief

Geadviseerd wordt de volgende participatie-instrumenten te gebruiken:

❖ Niet van toepassing

## OVERLEG GEVOERD MET

[Invulinstructie]

Intern:

n.v.t.

Extern:

n.v.t.

## BIJLAGEN

Openbaar:

Niet van toepassing

Niet-openbaar:

Niet van toepassing

Aan de leden van de raad van de gemeente Weert  
Postbus 950  
6000 AZ WEERT

Weert, 7 februari 2013

Onderwerp : Beantwoording vragen Breed Financieel Overleg 22 januari 2013

Geachte leden,

Op dinsdagavond 22 januari 2013 zijn tijdens het Breeds Financieel Overleg (BFO) enkele vragen gesteld. Onderstaand worden deze vragen beantwoord.

1. Is het mogelijk de doorrekening van de budgettaire consequenties en de bijbehorende dekking van de afbouw van het zalencentrum van de Poort van Limburg, de € 2,1 miljoen, eerder dan de toegezegde Voorjaarsnota 2013 te ontvangen, eigenlijk zo snel mogelijk?

Antwoord:

Behandeling van de voorjaarsnota vindt plaats in de raadsvergadering van 30 mei 2013. Na de hieraan voorafgaande B&W-behandeling van 9 april 2013 wordt uw raad over ons voorstel in kennis gesteld.

Van de gemaakte kosten van het complex van de Poort van Limburg vindt momenteel inventarisatie plaats. In overleg met Deloitte Belastingadviseurs bv wordt ook het BTW-regime bepaald. Hierover vindt overleg plaats met de Belastinginspectie. De mogelijke afwaardering van de activa van de Poort van Limburg wordt meegenomen in de financiële verantwoording naar de Gemeenteraad, die voorzien is voor de Voorjaarsnota 2013.

2. Uit de najaarsnota 2012 blijkt dat investeringen fors achterlopen (€ 66 miljoen) op de raming. Ook wordt (te) lang gewacht met het afsluiten van kredieten. Hierdoor wordt de begroting / de budgettaire ruimte onnodig belast. Kan een berekening worden gemaakt van deze budgettaire belasting?

Antwoord:


Budgettaire ruimte door het achter blijven van investeringen noemen wij onderuitputting. Deze wordt jaarlijks in de begroting geraamd en maakt onderdeel uit van de stelpost onderuitputting kapitaallasten. Voor 2013 was deze onderuitputting, net als voorgaande jaren, € 1,5 miljoen (zie bijgevoegde bladzijde 91 van de begroting 2013). In de najaarsnota wordt deze stelpost verrekend met de becijfering van de bijgestelde (veronderstelde werkelijke) kapitaallasten (zie bijgevoegde badzijde 41 van de Najaarsnota 2012). Het is dus niet zo dat er extra budgettaire ruimte ontstaat. Door het eerder afsluiten van investeringen ontstaat wél een grotere transparantie en neemt de budget-beheersing toe.

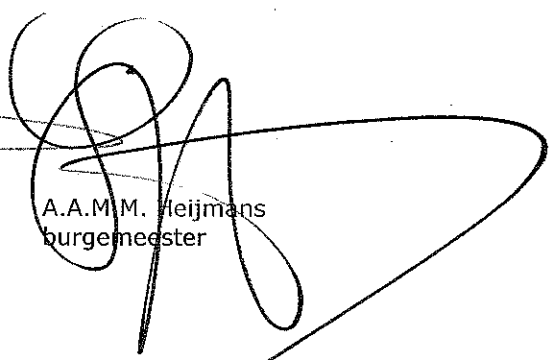
3. Kan de gemeenteraad op korte termijn geïnformeerd worden over de actuele stand van zaken van de FLOW. Dit in relatie tot de taakstelling van € 4,8 miljoen en de op korte termijn opkomende financiële onzekerheden / risico's.

Antwoord:

In april 2012 is uw raad geïnformeerd over de stand van zaken rondom de FLOW. Daarna is een intensief traject in gang gezet gericht op het plaatsen van medewerkers in de nieuwe organisatie. Daarnaast is ingezet op opleiding van verplaatste medewerkers en het vinden van oplossingen voor de toen 33 personen die na het plaatsingsproces boventallig zouden worden. Vele maatwerkoplossingen zijn gevonden. Het college wil u uiterlijk in april 2013 informeren over de resultaten van de FLOW, inclusief de financiële stand van zaken over 2012.

Met vriendelijke groet,

  
M.H.F. Knaapen  
gemeentesecretaris

  
A.A.M.M. Heijmans  
burgemeester

Bijlage(n) : - bladzijde 91 van de begroting 2013  
- bladzijde 41 van de Najaarsnota 2012

## Specificatie stelpost 922

| Categorie | LASTEN  | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             |
|-----------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 6000100   | <b>1. Kapitaallasten (9220000)</b>                              |                  |                  |                  |                  |
|           | Besluiten raad mei tot en met december                          | 67.200           | 67.200           | 67.200           | 67.200           |
|           | Totaal  | 67.200           | 67.200           | 67.200           | 67.200           |
| 6000000   | <b>2. Personeel-/apparaatskosten (9220001)</b>                  |                  |                  |                  |                  |
|           | Stelpost ivm realisatie FLOW                                    | 338.000          | 338.000          | 338.000          | 338.000          |
| 6000200   | Loongebouw  | 0                | 1.933            | 1.933            | 1.933            |
| 6000201   | Onvoorzien loonstijgingen (fuwa-loonstijgingen)                 | 15.027           | 30.054           | 45.081           | 60.108           |
| 6000202   | Beloningsdifferentiatie   | 36.417           | 36.417           | 36.417           | 36.417           |
| 6000203   | Tijdelijk personeel   | 106.627          | 106.627          | 106.627          | 106.627          |
| 6000209   | Herstel arbeidsvoorwaarden                                      | 60.000           | 60.000           | 60.000           | 60.000           |
| 6000210   | Personele knelpunten (spoor 1 en 2)                             | 32.928           | 32.928           | 53.919           | 53.919           |
| 6000211   | Bewust belonen (onvoorzien loonstijgingen, zoals bonussen)      | 30.011           | 45.017           | 60.023           | 75.029           |
| 6600002   | Toevoeging aan voorzieningen sparen compensatieverlof (diverse) | 4.369            | 4.369            | 4.369            | 4.369            |
|           | Totaal  | 623.379          | 655.345          | 706.369          | 736.402          |
| 6000300   | <b>3. Overige lasten en baten (9220002)</b>                     |                  |                  |                  |                  |
|           | Onderhouds - / vervangingsinvesteringen regulier                | 63.937           | 366.937          | 660.937          | 972.937          |
| 6000302   | Autonome ontwikkelingen   | 0                | 100.000          | 200.000          | 300.000          |
| 6000303   | Correctie loon - / prijsstijgingen                              | -50.000          | -50.000          | -50.000          | -50.000          |
| 6000304   | BCF Regio Noord- en Midden-Limburg                              | -38.838          | -38.838          | -38.838          | -38.838          |
| 6343230   | Onderzoeken   | 59.117           | 59.117           | 59.117           | 59.117           |
|           | Totaal  | 34.216           | 437.216          | 831.216          | 1.243.216        |
| 6110000   | <b>4. Voormalig personeel (9220003)</b>                         |                  |                  |                  |                  |
|           | Salarissen/sociale lasten/uitkeringen                           | 44.500           | 34.500           | 18.000           | 18.000           |
| 6110005   | FPU-plus gemeenten  | 83.245           | 47.834           | 16.644           | 0                |
| 6110006   | WAO-betalingen  | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           |
| 6120004   | USZO-suppletie WW   | 26.500           | 26.500           | 26.500           | 26.500           |
| 6120005   | ABP-FLO   | 8.762            | 0                | 0                | 0                |
|           | Totaal  | 193.007          | 138.834          | 91.144           | 74.500           |
| 6110000   | <b>5. Incidentele lasten en baten (9220004)</b>                 |                  |                  |                  |                  |
|           | Salarislasten   | 1.121.128        | 1.121.128        | 1.121.128        | 1.121.128        |
| 6110013   | IZA-premie  | 201              | 201              | 201              | 201              |
| 6610001   | Kapitaallasten rente  | 2.397.229        | 2.397.229        | 2.397.229        | 2.397.229        |
|           | Totaal  | 3.518.558        | 3.518.558        | 3.518.558        | 3.518.558        |
| 6000000   | <b>6. Onvoorzien lasten en baten (9221000)</b>                  |                  |                  |                  |                  |
|           | Niet in te delen lasten (eenmalig 25%, structureel 75%)         | 62.403           | 196.705          | 281.007          | 365.309          |
|           | Totaal  | 62.403           | 196.705          | 281.007          | 365.309          |
| 6000000   | <b>7. Prioriteiten (9221100)</b>                                |                  |                  |                  |                  |
|           | <b>INCIDENTEEL (JAARLIJKS) BUDGET NIEUW BELEID</b>              |                  |                  |                  |                  |
| 6000400   | Prioriteiten regulier   | 192.798          | 444.210          | 425.377          | 310.535          |
| 6000402   | Prioriteiten welzijn  | 602.948          | 978.248          | 1.364.807        | 1.762.963        |
| 6000403   | Prioriteiten sport  | 7.080            | 7.080            | 7.080            | 7.080            |
|           | Totaal  | 809.906          | 1.436.618        | 1.804.344        | 2.087.658        |
|           | <b>TOTAAL LASTEN</b>  | <b>5.308.669</b> | <b>6.450.476</b> | <b>7.299.838</b> | <b>8.092.843</b> |
| Categorie | BATEN   | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             |
| 7000000   | <b>1. Kapitaallasten (9220000)</b>                              |                  |                  |                  |                  |
|           | Niet in te delen baten (onderuitputting kapitaallasten)         | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        |
|           | Totaal  | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        |
| 7340012   | <b>3. Overige lasten en baten (9220002)</b>                     |                  |                  |                  |                  |
|           | Bijdrage ASL  | 63.500           | 63.500           | 63.500           | 63.500           |
|           | Totaal  | 63.500           | 63.500           | 63.500           | 63.500           |
| 7340012   | <b>4. Voormalig personeel (9220003)</b>                         |                  |                  |                  |                  |
|           | Bijdrage derden (UWV)   | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           |
|           | Totaal  | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           |
|           | <b>TOTAAL BATEN</b>   | <b>1.578.500</b> | <b>1.578.500</b> | <b>1.578.500</b> | <b>1.578.500</b> |
|           | Lasten 9220000 t/m 9220004                                      | 4.436.360        | 4.817.153        | 5.214.487        | 5.639.876        |
|           | Baten 9220000 t/m 9220004                                       | 1.578.500        | 1.578.500        | 1.578.500        | 1.578.500        |
|           | <b>SALDO VAN 9220000 t/m 9220004 stelposten</b>                 | <b>2.857.860</b> | <b>3.238.653</b> | <b>3.635.987</b> | <b>4.061.376</b> |
|           | <b>SALDO VAN 9221000 onvoorzien (lasten)</b>                    | <b>62.403</b>    | <b>196.705</b>   | <b>281.007</b>   | <b>365.309</b>   |
|           | <b>SALDO VAN 9221100 prioriteiten (lasten)</b>                  | <b>809.906</b>   | <b>1.436.618</b> | <b>1.804.344</b> | <b>2.087.658</b> |
|           | <b>TOTAAL SALDO FUNCTIE 922</b>                                 | <b>3.730.169</b> | <b>4.871.976</b> | <b>5.721.338</b> | <b>6.514.343</b> |

## Nadere toelichting mutaties met een causaal verband (neutraal)

### Overzicht kapitaallasten

| Product-<br>no | Omschrijving   | Voor- / nadeel<br>(nadeel is -) |
|----------------|--|---------------------------------|
| 914-00         | Lagere rente-opbrengst eigen financieringsmiddelen   | -774.489                        |
|                | Hogere rente-opbrengst eigen financieringsmiddelen grondbedrijf  | 96.236                          |
| 922-00         | Vervallen stelpost onderuitputting   | -1.500.000                      |
|                | Vervallen stelpost bezuiniging verlenging afschrijvingstermijnen   | -752.699                        |
|                | Vervallen stelpost kapitaallasten vervangingsinvesteringen   | 185.091                         |
|                | Hogere rentekosten (verspreid over alle producten)   | -259.990                        |
|                | Lagere afschrijving (verspreid over alle producten)  | 1.203.692                       |
| 922-11         | Vervallen stelpost kapitaallasten prioriteiten   | 69.165                          |
| 960-00         | Vervallen saldo kostenplaats kapitaallasten (begroting)  | 2.221.818                       |
|                | Saldo kostenplaats kapitaallasten (najaarsnota)  | 64.058                          |
|                | Vervallen stelpost kapitaallasten vervangingsinvesteringen Vrachtwagen   | 35.706                          |
|                | Vervallen stelpost kapitaallasten vervangingsinvesteringen Bestelwagens  | 15.188                          |
| 980-00         | Lagere rentetoevoeging eigen financieringsmiddelen   | 22.290                          |
|                | Hogere rentetoevoeging eigen financieringsmiddelen grondbedrijf  | -96.236                         |
|                | <b>Budgettair effect kapitaallasten (voordeel)</b>   | <b>529.830</b>                  |
|                | Naast bovenstaande mutaties met een uiteindelijk budgettair voordeel van € 529.830 zijn er neutrale mutaties verwerkt binnen onderwijs tot een bedrag van € 745.949,--, riolering tot een bedrag van € 269.401,-- en het grondbedrijf tot een bedrag van € 248.456,--. |                                 |

### Overzicht neutraliteit grondbedrijf

| Product-<br>no | Omschrijving                           |            |
|----------------|--|------------|
|                | Programma 2                            |            |
| 821-01         | Stadsvernieuwing bedrijven             | 559.600    |
| 830-01         | Bouwgrondexploitatie bedrijfsterreinen | 160.000    |
|                | Programma 5                            |            |
| 821-00         | Stadsvernieuwing woningbouw            | 3.806.896  |
| 830-00         | Bouwgrondexploitatie woningbouw        | 4.083.630  |
| 830-02         | Bouwgrondexploitatie verspreid bezit   | 443.291    |
|                | Mutaties reserves                      |            |
| 980-00         | Reserves hoofdfunctie 0 t/m 9          | -9.053.417 |
|                | SALDO                                  | 0          |

### Overzicht neutraliteit onderwijs

| Product-<br>no | Omschrijving  | Voor- / nadeel<br>(nadeel is -) |
|----------------|---|---------------------------------|
| 421-00         | Huisvesting openbaar basisonderwijs                       | 494.733,34                      |
| 423-00         | Huisvesting bijzonder basisonderwijs                      | 745.464,58                      |
| 433-00         | Huisvesting bijzonder speciaal basisonderwijs             | 119.071,68                      |
| 480-04         | Huisvestingsvoorzieningen primair en voortgezet onderwijs | -760.040,49                     |
| 980-00         | Reserves hoofdfunctie 0 t/m 9                             | -599.229,11                     |
|                | SALDO   | 0,0                             |