

Geactualiseerde Nota reserves en voorzieningen (NRV)

LO

1. Is advies aan de accountant over de NRV gevraagd?

De accountant heeft tijdens de jaarrekeningcontrole 2008 ook de geactualiseerde nota reserves en voorzieningen meegenomen in zijn controle. De adviezen van de accountant zijn meegenomen in deze geactualiseerde nota. De accountant is akkoord met de nota reserves en voorzieningen.

2. Verwerking derden gelden is niet duidelijk: op blz. 5 van de NRV staat dat de wijziging (niet langer een voorziening) alleen geldt voor de uitkeringen van overheidslichamen. Op blz. 9 van de NRV en op blz. 1 van de adviesnota staat zonder beperking dat derden gelden niet meer als voorziening worden opgenomen.

De gemeente Oegstgeest ontvangt alleen van overheidslichamen uitkeringen/voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel.

3. Is het verstandig om in een algemene nota specifieke posten te noemen zoals op blz. 7 van de NRV: Overveerpolder, Apollolaan en Hofwijck; niet alle posten zijn zeker, terwijl mogelijke andere posten zoals stille reserve Nuon niet worden genoemd?

De specifieke posten worden genoemd ter verheldering. Er worden geen bedragen genoemd.

4. Op blz. 7 van de NRV wordt in punt 5 de weerstandscapaciteit behandeld. Het gaat niet over het weerstandsvermogen, want alleen de weerstandscapaciteit (niet de risico's) wordt besproken. Suggestie: vervang in punt 5 (en ook in punt 6) het enkele malen genoemde woord "weerstandsvermogen" door "weerstandscapaciteit" om geen verwarring te wekken.

Bij punt 5 wordt de weerstandscapaciteit bedoeld. Bij punt 6 gaat het om het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit enerzijds en de betekenisvolle risico's anderzijds.

5. Kan in bijlage 1 de einddatum aan alle bestemmingsreserves en voorzieningen worden gekoppeld zoals genoemd in het zesde punt op blz. 8?

Indien er sprake is van een einddatum dan wordt deze einddatum vermeld in de kolom meerjarige mutaties in bijlage 1. Indien er geen sprake is van een einddatum wordt dit niet aangegeven.

Punt Conceptprogramma RDOG HM

VVD

1. In het begeleidend schrijven van de RDOG d.d. 23 januari 2009 (!) vraagt zij aan de gemeenten om voor 10 maart 2009 te reageren. Deze datum is inmiddels ruimschoots verstreken. Is het bespreken van deze notitie thans mosterd na de spreekwoordelijke maaltijd?

Het begeleidend schrijven van de RDOG HM d.d. 23 januari 2009 was gericht aan de leden van het Algemeen Bestuur van de RDOG HM. De leden werd gevraagd om vóór 10 maart a.s. te reageren. Deze reacties zijn besproken tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur van de RDOG HM van 25 maart jl. Na deze gedachtewisseling is het definitieve conceptprogramma 2010 van de RDOG HM vastgesteld. Dit definitieve conceptprogramma wordt nu aan de raden voorgelegd. De gemeenteraad kan tot 1 juli a.s. reageren op dit conceptprogramma. De bijbehorende ontwerpbegroting zal in de commissie burger van 11 juni a.s worden besproken. Hierna zal de reactie van de raad op het conceptprogramma en de ontwerpbegroting worden gebundeld en in een brief aan de RDOG HM kenbaar worden gemaakt.

2. In bijlage 2 van de brief van RDOG (pag.9) staat als aanvullende dienst genoemd 'Hijsen en slikken', wat is dat voor dienst?

De gemeente Leiden is in 1998 het project 'Hijsen en slikken' gestart. Het project richt zich op jongeren in de leeftijd van 18 tot 25 jaar die uitgaansdrugs (wiet, XTC, alcohol, hasj, speed etc) gebruiken. Het doel van het project is het voorkomen van riskant middelengebruik en het risicogedrag dat dit teweeg kan brengen. Ook stelt het project zich tot doel om een netwerk in het uitgaansleven op te bouwen en de deskundigheid van het horecapersoneel rond drugsgebruik te bevorderen. Wegens het succes van deze formule biedt de RDOG HM het project aan als aanvullende dienst. Dit betekent dat een gemeente dit product kan afnemen als daar behoefte aan bestaat. Het project is niet opgenomen in het basispakket. De gemeente Oegstgeest neemt de aanvullende dienst Hijsen en slikken momenteel niet af.

3. Hoe verhoudt de indeling in districten van de RDOG zich t.o.v. de indeling van de politieregio? Komt die overeen of zijn er verschillen? Indien mogelijk ontvang ik graag een kaartje van beide indelingen.

De RDOG HM en de politie hanteren, net zoals de brandweer en de ambulance diensten, eenzelfde regioindeling (Hollands Midden). De RDOG HM werkt echter met subregio's (Zuid-Holland Noord / Midden-Holland, zie bijgevoegd kaartje), de politieregio is ingedeeld in districten. Deze districten en subregio's komen niet met elkaar overeen, maar bevinden zich wel beiden binnen de grenzen van de regio Hollands Midden.

Beleidsverslag Sociale Zaken 2008

VVD

- 4 p.10 graag meer toelichting op de tabel en de tekst daar direct onder (waarom kost een wsw'er meer terwijl in de tabel de uitgaven lager zijn dan de subsidie? Waarom heeft de helft van de werkenden bij DZB een inkomen boven de subsidiegrens? De bijdrage van € 960,= per wsw'er, betalen wij dat aan DZB?) waarom zijn de cijfers van de Maregroep niet zo expliciet bekend als bij DZB?

De in de tabel opgenomen uitgaven zijn de over het jaar 2008 gedeclareerde bedragen. In 2009 zal de eindafrekening tot aan het bedrag van de rijksvergoeding volgen, conform afspraken vindt dit plaats in het 1^e kwartaal. De kosten stijgen nog uit boven de

rijksvergoeding doordat, zoals in het verslag aangegeven, de loonkosten voor de helft van de werknemers boven de subsidiegrens liggen. Dit bijvoorbeeld i.v.m. de leeftijd van de werknemer. De bijdrage (van €960) is een bedrag dat de gemeente Oegstgeest per Wsw'er betaalt aan de DZB als compensatie voor de meerkosten boven de subsidiegrens. De Maregroep hanteert een andere rapportagetechniek. Deze voldoet aan de daartoe gestelde eisen, bovendien heeft de Maregroep op cliëntniveau ruime aandacht voor de cliënt. Door de andere wijze van rapportage zijn specifieke cijfers, zoals die wel voor de DZB zijn genoemd, niet voorhanden.

- 5 P.11 graag meer toelichting op 3.2.1: betekent een eigen risico voor de gemeente van 161.000 dat we maximaal 16.000 (=10%) hoeven bij te dragen? Of is er een andere uitleg?

Het eigen risico voor de gemeente is 10% van het budget inkomensdeel WWB, i.c. €1.612.897,- * 10% = €161.289,97. Van het tekort van €225.691,00 is €161.289,97 dus voor eigen risico en kan voor €225.691 - €161.289,97 = €64.401,03 een aanvullende bijdrage gevraagd worden.

- 6 P.12 tabel: per 31-12-2008 in totaal 167 cliënten, terwijl de tabel op pag. 7 in totaal optelt naar 187 cliënten. Hoe is dit verschil te verklaren?

In de tabel op bladzijde 12 staat het aantal uitkeringen opgenomen, het betreft hier huishoudens. In de grafiek op bladzijde 7 zijn voor alle individuele cliënten opgenomen. Dit verklaart het verschil.

- 7 p.13 3.2.3.1 graag toelichting op de conclusie die geformuleerd is. Zoals ik het nu lees, staat er dat de bbz bedoeld is voor ondernemers die niet meer in het eigen levensonderhoud kunnen voorzien. Als er slechts 1 (afgewezen) aanvraag is ingediend, gaat het m.i. goed met de ondernemers (ze doen immers geen beroep op uitkeringen). Welk effect wordt dan met de regeling beoogd?

De volgende categorieën zelfstandigen komen in aanmerking voor een uitkering op basis van het Besluit bijstandverlening zelfstandigen:

- Mensen die een eigen bedrijf willen beginnen
- Mensen die het eigen bedrijf moeten beëindigen al dan niet wegens arbeidsongeschiktheid

- Mensen van 55 jaar en ouder die minstens 10 jaar een eigen bedrijf uitoefenen en die een inkomen hebben dat duurzaam lager is dan het sociaal minimum

- Mensen met een eigen bedrijf, die tijdelijke financiële problemen hebben

De regeling is dus mede bedoeld om mensen te helpen bij het starten van een eigen bedrijf. In dat verband is het gewenste effect van de inzet van extra middelen, niet zichtbaar in Oegstgeest.

- 8 p. 16 3.2.4.1 waarom is het bedrag waarbij aangifte gedaan wordt verhoogd van 6.000 naar 10.000? Is dat Oegstgeests beleid? Hoe gaat de gemeente om met herhalingsfraude?

Het betreft een wijziging in de (landelijke) Aanwijzing Sociale Zekerheidsfraude.

Oegstgeest hanteert geen herhalingsfraudebeleid. Elke nieuwe uitkeringsaanvraag wordt zelfstandig beoordeeld. Wel is er een oplopend percentage in toe te passen maatregelen op de uitkering.

- 9 p. 17 3.3.3 onderaan lijkt een regel weggefallen over het aanvragen van fietsen: '...wellicht niet vreemd maar wel opvallend dat dit 11 maal door.....'

De tekst luidde: "door asielzoekers werd aangevraagd".

Vraag n.a.v. commissie 7 mei 2009

- 10 Wat is de status van de 28 verhaalszaken genoemd op pagina 16.

Het betreft hier lopende zaken waar getracht is en wordt WWB-bedragen op onderhoudsplichtigen te verhalen, het daadwerkelijke terugvorderen van de bedragen neemt een langere periode in beslag.

Grondexploitatie Langenakker

LO

1. Is de aankoop van een deel van het perceel B 2922 voor € 139.825 in de grondexploitatie opgenomen?

Deze aankoop heeft in 2009 plaatsgevonden en is daarom nog niet in de grondexploitatie verwerkt. Er is voor gekozen om bij een verwerving de boekwaarde bij te begroten. Hierdoor zijn de komende verwervingen niet gebudgetteerd.

2. Zo nee, wanneer wordt dat dan gedaan?

Bij de herziening per 01-01-2010.

3. Wordt voor de negatieve contante waarde van € 460.908 (mogelijk aangevuld met de aankoop genoemd in vraag 1) een voorziening in de jaarrekening 2008 opgenomen?

Nee, het negatieve contantewaarde saldo maakte deel uit van het negatieve contantewaarde saldo van Nieuw-Rhijngest totaal in het boekjaar 2008. Daarmee is de voorziening voor het negatieve contantewaarde saldo van Langenakker ook niet apart genomen in de jaarrekening van 2008.

In de jaarrekening van 2009 wordt voor Langenakker apart, indien noodzakelijk, een voorziening getroffen.

4. Welke zijn de risico's en optimalisatiemogelijkheden?

Voor Langenakker is geen MonteCarlo simulatie doorgerekend omdat dit een te zwaar analysemiddel wordt geacht voor een exploitatie van deze omvang. De risico's zijn vervolgens gelegen aan de kostenkant: de inspanning voor het bouwrijp maken en de parkaanleg is geraamd en kan duurder uitvallen.

Voor de verwerving is besloten dat deze per geval vastgesteld en begroot wordt als dit aan de orde is, dus dat levert geen risico op dat een raming te zijner tijd te laag kan blijken te zijn. Echter betekent elke verwerving hierbij wel het bijbegroten van verwervingsbudget.

Optimalisatiemogelijkheden zijn er ook. De optie van toegang regelen op privaat terrein betekend dat er geen verwerving bekostigd hoeft te worden. Ook kan er meer opbrengst uit de uitgeefbare meters gehaald worden en kunnen er eventueel meer woningen bijbegroot worden als daar behoefte aan is. Dit laatste gaat dan wel ten koste van de 'groenheid' van het plan.

Overall zijn verder de autonome kosten- en opbrengstenontwikkeling (rente en inflatie) van invloed op het resultaat.

5. Aan welke voorwaarden moet worden voldaan om de VINAC subsidie ad € 700.000 te ontvangen?

Met DLG (deze verdeelt de subsidie) zijn de volgende praktische afspraken gemaakt: De Vinac-subsidie wordt gegeven als bijdrage in kosten voor aanleg van groen in de gebieden Nieuw-Rhijngest te Oegstgeest en Dorpsweide te Katwijk. Gemeente Katwijk ontwikkelt ca. 10 ha, en Oegstgeest ca. 18 ha. Voor de subsidie moeten voor einde 2010 de gebieden al zodanig zijn gerealiseerd en ingericht dat een bepaald basisniveau is bereikt. Eventuele overige werkzaamheden mogen ook daarna nog plaatsvinden.

- Het maken van groen buiten het aangevraagde groengebied kan, als het uiteindelijk evenveel areaal groen oplevert als in de subsidie aangegeven.

- Het groenareaal moet aaneengesloten zijn in opzet. Op basis van een oppervlaktebepaling tellen losse stukjes groen uiteindelijk wel mee met de eindafrekening als maar bestemmingsplantechnisch geborgd is dat het groen uiteindelijk een aaneengesloten geheel gaat vormen.
 - Privaat-openbaar toegankelijk terrein telt ook mee voor het oppervlakte voor de subsidie.
 - Een openbaar toegankelijk volkstuinencomplex telt ook mee voor het oppervlakte voor de subsidie
 - Als de aanleg van het groen voor 2010 niet gaat lukken komt er tijdig een bericht van de gemeente.
 - Eind 2010 wordt aan de hand van een oppervlaktebepaling bepaald of, of in welke mate, de VINAC subsidie terecht toegekend is. Uitgangspunt is daarbij dat het percentage gerealiseerd groen is het percentage subsidie. De teveel ontvangen subsidie wordt teruggevorderd.
 - De gemeentes komen rond oktober 2010 met een accountantsverklaring dat de financiële afhandeling van de groenaanleg volgens de regelen der kunst uitgevoerd is.
 - Sportvelden vallen niet onder de VINAC-subsidie: het criterium van de subsidieverstrekker is dat het openbaar groen moet betreffen.
 - Een brede berm bij een fietspad telt ook mee voor het VINAC-oppervlakte. Horeca-oppervlakte telt wel mee voor de VINAC-subsidie.
 - Een voorlopige extensieve inrichting telt ook mee voor de subsidie.
6. In het Strategisch Masterplan Knoop Leiden West wordt over dit gebied gesproken als **stedelijk groen**. Nu spreekt men in dit stuk over toekomstige ontwikkeling tot **park**, wat is hiervan de reden?
 “Stedelijk groen” en “Park” zijn hier synoniem.
7. Beperkt dit niet de mogelijkheden van sportvoorzieningen zoals oefenveld golf of tennisbanen, waar eerder over gesproken werd?
 Zie het antwoord bij vraag 5.
8. Levert het extra (subsidie) gelden op?
 Nee.

Grondexploitatie Apollolaan

LO

6. Wanneer werd duidelijk dat de volgende extra kosten nodig zouden zijn:
- a. Te betalen BTW ad € 254.313?
Op 5 februari 2009 werd dit duidelijk.
 - b. Plankosten 2009 en 2010 ad € 225.000?
In januari 2009 werd dit duidelijk.
 - c. Te betalen overdrachtsbelasting ad € 163.863?
Op 5 februari 2009 werd dit duidelijk.
 - d. Extra kosten verbouw Attila ad € 102.000?
In november 2008 was men op de hoogte van de verbouwing en in februari wist men hoeveel dit zou kosten.

7. ISV subsidie is in het verleden verlaagd omdat sanering (bij waterzuivering) meeviel. Kan er, nu er extra saneringskosten worden gemaakt, extra (ISV) subsidie worden aangevraagd?

In het verleden is de subsidie verlaagd. Er kan nu geen extra subsidie aangevraagd worden, omdat de aanvraagtermijn al verstreken is en het geld al verdeeld is.

8. Op welke datum wordt de grondexploitatie afgesloten?

De grondexploitatie wordt afgesloten per 1 januari 2011.