



Aan : **Gemeenteraad**
Datum : **28 mei 2019**
Afzender : **College van burgemeester en wethouders**
Onderwerp : **beantwoording vragen VVD-fractie naar
aanleiding van de jaarrekening 2018**
Bijlage(n) :

Tijdens de behandeling van de jaarrekening 2018 in de raadscommissie zijn door de VVD-fractie vragen gesteld waarvan het college heeft toegezegd deze schriftelijk te beantwoorden. Onderstaand zullen wij op de verschillende vragen ingaan.

1. Een nadere analyse van de overschrijding op de kosten van ICT
Uit de jaarrekening blijkt een overschrijding op de begroting van de kosten van ICT van circa € 125.000 per jaar. Op het gebied van ICT wordt samen met de andere Friese eilanden nauw samengewerkt met de gemeente Leeuwarden.

Voor ons kwam deze overschrijding van de kosten als een verrassing. Op dit moment wordt binnen het Waddenverband een analyse uitgevoerd van de toename van deze kosten en wordt onderzocht of deze kosten een eenmalig of structureel karakter kennen. Tevens wordt bekeken of de kosten in de komende jaren kunnen worden beperkt door oude contracten op te zeggen of te herzien. Daarnaast wordt gekeken of nog efficiënter gezamenlijk met de gemeente Leeuwarden kan worden ingekocht.

Wij willen echter niet vooruitlopen op de uitkomsten van dit onderzoek en hebben daarom voorzichtigheidshalve de meerkosten ad € 125.000 in deze bestuursrapportage voorlopig als structurele meerkosten verwerkt.

2. Een nadere analyse van de onderschrijding op de post "Bevordering toerisme"

Deze onderbesteding komt door verschillende omstandigheden:

1. Het budget cofinanciering is in 2018 niet volledig opgegaan. Dit verschilt per jaar. Het is afhankelijk van het aantal aanvragen en de betalingscyclus. (15k)
2. In 2018 is de in het subsidiejaarprogramma opgenomen promotiesubsidie niet uitgekeerd (9k)
3. Het verrekenen van in eerdere jaren niet bestede promotiesubsidie met de VVV(16k). Deze zal in 2019 worden doorbetaald.

4. In 2018 zijn geen specifieke gemeentelijke toeristische projecten/onderzoeken geweest waarvoor wel werkbudget in de begroting beschikbaar is. In eerdere jaren was dit wel het geval denk aan: Waddeneilandbrede onderzoeken naar toekomst fietspaden en Waddenkaart, verbeteren bewegwijzering, etc..
3. Een nadere toelichting op de kosten van de milieustraat
Uit een nadere analyse is gebleken dat de kosten van de milieustraat hoger zijn als gevolg van een eindafrekening die van Omrin is ontvangen over het jaar 2017 voor een bedrag van circa € 35.000. Dit heeft onder andere te maken met een hoger aangeleverd tonnage voor grofvuil. Door een toename van de opbrengst van de afvalstoffenheffing zijn de totale kosten van het product Afval 97% van de gerealiseerde opbrengsten en verlopen dus kostenneutraal.
4. Een verklaring voor de toename in de opbrengsten van de afvalstoffenheffing in relatie tot de opbrengsten rioolrechten

Afvalstoffenheffing wordt opgelegd per huishouden. Ook recreatiewoningen/-appartementen worden als huishouden aangeslagen. Inkomsten afval zijn hoger als gevolg van nieuwe aansluitingen.

Rioolheffing wordt bepaald op de hoeveelheid kubieke meter ingenomen water per huishouden wat geleverd wordt door Vitens. De rioolheffing is al jaren stabiel en heeft ook al meerdere jaren hetzelfde belastingtarief. Het waterverbruik daalt licht door de jaren heen als gevolg van waterbesparing in de huishoudens en bij de bedrijven (waterbesparende maatregelen en zuiniger omgaan met water). Het aantal aansluitingen is wel gestegen door o.a. nieuwbouw, maar daartegenover is de totale waterinname gedaald, wat per saldo een kleine plus in de jaarrekening oplevert.