

Vraag en antwoord

Beantwoording van de vragen van raadslid Te Hennepe, gesteld op dinsdag 27 oktober en aanvullend op 29 oktober.

1. *Bij de exploitatiekosten staat de post interne toerekening. Wat valt hieronder, c.q. wat wordt hieronder verstaan en wat zijn de kosten / is de toerekening per onderdeel?*

De interne toerekening betreft de kosten voor de inzet van personeel dat betrokken is bij de uitvoering van de parkeertaken, overige handhaving en de toerekening van overheadkosten. De uitvoering van parkeertaken betreft o.a. parkeerbeleid, inzet parkeermanager, vergunningverlening, parkeerhandhaving, beheer van de fietsenstalling en het beheer en onderhoud van parkeerautomaten. De verhouding tussen salariskosten van het betrokken personeel en overhead is grofweg 5/8^e salariskosten en 3/8^e overhead.

bij antwoord 1:

De onderwerpen *overige handhaving* en *overheadkosten* krijg ik graag toegelicht. En voorzien van een indicatie van de omvang in euro's.

De gemeente kent integrale handhaving waarbij de parkeerpauzes ook overige handhavingstaken oppakken als zij dit onderweg tegenkomen. De omvang van deze inzet is moeilijk exact te benoemen. Op de afdeling wordt grofweg de vuistregel gehanteerd dat ca. 1 fte met overige handhaving bezig is binnen het product parkeren. Daarnaast wordt er 1 fte ingezet voor de aanpak van hondenpoep en 1 fte voor bestrijding van zwerfvuil. Deze 2 formatieplaatsen worden betaald uit de inkomsten uit hondenbelasting en afvalstoffenheffing. Ter indicatie: dit betreft een loonsom (inclusief werkgeverslasten) van iets minder dan € 50.000. Daarbovenop komen de overheadkosten

De overhead bestaat uit primaire overhead en secundaire overhead.

- De primaire overhead is de overhead van de afdeling BUHA. Dit betreft de staf, de secundaire overhead die aan de staf wordt toegerekend en de gemeentewerf. Aan parkeren wordt € 116.000 primaire overhead toegerekend.
- De secundaire overhead betreft de ondersteuning voor financiën, personeel, ict, facilitair en dergelijke. Deze wordt middels een opslag op de loonsom berekend. De opslag is 45% voor kantoorpersoneel en 20% voor medewerkers van de buitendienst. De kosten waren in het jaarplan 2015 begroot op € 155.000. Voor het jaarplan 2016 moeten de overheadkosten nog exact worden verdeeld.

2. *Eveneens bij de exploitatiekosten staat de post onderhoud en beheer.*

- Wat valt hieronder, c.q. wat wordt hieronder verstaan en wat zijn de kosten / is de toerekening per onderdeel?

- Hoe zijn de kosten verdeeld over de verschillende parkeerplaatsten en/of parkeergarages?

Onder beheer en onderhoud vallen de volgende kostencategorieën: energie, electra, water, verzekeringen, onderhoud, beheer, overige goederen en diensten.

De kosten zijn als volgt verdeelt over de verschillende terreinen:

Straatparkeren:	€ 324.000
Catharinagarage:	€ 61.000
Amphiongarage:	€ 376.000
Varkensweide:	€ 31.000
Fietsenstallingen:	€ 32.000
Totaal	€ 824.000

bij antwoord 2:

In de beantwoording ontbreekt het financiële overzicht bij vraag 2, eerste aandachtspunt. Dat overzicht zou ik graag nog ontvangen (nu staan er slechts de categorieën).

aanvullend:

In hoeverre is er een overlap tussen de overheadkosten uit antwoord 1 en de post onderhoud en beheer?

Begroting parkeren 2016	Uitgesplitst naar beheer en onderhoud			
Straatparkeren				€ 326.540
Parkeervoorzieningen	31040	U	Electra: verbruik	€ 56.210
Parkeervoorzieningen	31100	U	Water: verbruik	€ 100
Parkeervoorzieningen	34040	U	Onderhoud contracten/bestekken	€ 71.390
Parkeervoorzieningen	34200	U	Overig onderhoud	€ 32.180
Parkeervoorzieningen	34240	U	Uitbestede werkzaamheden	€ 81.950
Parkeervoorzieningen	34960	U	Algemene kosten	€ 30.170
Parkeervoorzieningen	34980	U	Overige goederen en diensten	€ 10.560
Parkeervoorzieningen	64180	U	Kp tractie mbt kostendragers	€ 2.010
Parkeervoorzieningen onderhoud	34200	U	Overig onderhoud	€ 41.430
Parkeervoorzieningen onderhoud	64180	U	Kp tractie mbt kostendragers	€ 540
Vergunningverlening				€ 5.745
Vergunningen/ontheffingen parkeren(K)	34260	U	Drukwerk	€ 2.420
Vergunningen/ontheffingen parkeren(K)	34980	U	Overige goederen en diensten	€ 3.325
Catharinagarage				€ 61.490
Parkeergarage Catharina(K)	31040	U	Electra: verbruik	€ 8.040
Parkeergarage Catharina(K)	34440	U	OZB	€ 3.320
Parkeergarage Catharina(K)	34980	U	Overige goederen en diensten	€ 35.100
Parkeergarage Catharina(K)	35100	U	Vergoedingen en bijdragen	€ 15.030
Amphiongarage				€ 365.255
Parkeergarage Amphion(K)	31040	U	Electra: verbruik	€ 40.220
Parkeergarage Amphion(K)	34380	U	Verzekeringen	€ 11.210
Parkeergarage Amphion(K)	34420	U	Reiningsrechten/containers	€ 1.710
Parkeergarage Amphion(K)	34440	U	OZB	€ 21.120
Parkeergarage Amphion(K)	34980	U	Overige goederen en diensten	€ 290.995
Varkensweide				€ 31.630
Parkeerplaats Varkensweide(K)	34980	U	Overige goederen en diensten	€ 31.630
Fietsenstallingen				€ 33.110
Fietsenstalling Nieuwstad(K)	31100	U	Water: verbruik	€ 100
Fietsenstalling Nieuwstad(K)	34200	U	Overig onderhoud	€ 1.010
Fietsenstalling Nieuwstad(K)	34980	U	Overige goederen en diensten	€ 6.317
Fietsenstalling Nieuwstad(K)	64380	U	Hkp gebouwen	€ 3.830
Fietsenstalling Perlstein(K)	31100	U	Water: verbruik	€ 770
Fietsenstalling Perlstein(K)	34980	U	Overige goederen en diensten	€ 21.083
Totaal				€ 823.770

Er is geen overlap tussen de posten onderhoud en beheer en overhead.

3. De kapitaalslasten voor de Amphiongarage bedragen € 968.000. Bij 3% rente en 40 jaar afschrijving op een annuïteitenhypothek komt het voor de bouw van de garage geleende bedrag op ruim € 22 mln. Klopt dat? Zo niet, om welk bedrag gaat het dan wel

In het Onderzoek Parkeren is uitgegaan van de raming van kapitaalslasten, zoals die in de begroting van 2015 voor het jaar 2016 was opgenomen. De bedragen zijn voor de begroting 2016 opnieuw herrekend. In totaal komen de geraamde lasten nu uit op € 940.000. Dit wijkt iets af van de berekening die voor het onderzoek is gebruikt.

De onderliggende cijfers zijn als volgt:

- Aanschafwaarde garage:
€ 15.036.000, afschrijving 2016: € 148.000, rente 2016 € 717.000
- Aanschafwaarde grond:
€ 1.500.000, geen afschrijving, rente 2016 € 75.000

De garage wordt annuïtair afgeschreven, hierbij hanteert de gemeente een rekenrente van 5%. Bij maatregel 7 (paragraaf 3.1, onderzoek parkeren) wordt het effect toegelicht indien uit wordt gegaan van een lagere rekenrente.

bij antwoord 3:

aanvullend:

Klaarblijkelijk wordt er al een aantal jaren een groter bedrag aan te betalen rente in de begroting opgevoerd voor de Amphiongarage, dan er daadwerkelijk wordt betaald (5% versus 3% of iets dergelijks reëel):

- a. Om hoeveel extra geld gaat het -over de jaren- tot nu toe?
- b. Is dat geld ten goede gekomen aan het parkeerfonds?
- c. Indien niet, waar is het dan terecht gekomen, c.q. hoe staat het in de begroting verwerkt?

a. € 236.000

b. Nee

c. Het komt ten goede aan de algemene middelen.

Zie toelichting maatregel 7, paragraaf 3.1 onderzoek parkeren.

Ter aanvulling / nuancering

Ter aanvulling: aan de investering in de Amphiongarage wordt 5% rente toegerekend. De werkelijk betaalde rente is een stuk lager. Dit is in feite een verkapte bijdrage van het product parkeren aan de algemene middelen. Het terugdraaien van deze bijdrage kan (zie maatregel 7, paragraaf 3.1 onderzoek parkeren), maar dit leidt wel tot een aanvullende bezuiniging op de gemeentelijke begroting.

Ter nuancering; aan het parkeerfonds word ook 5% rente toegerekend, terwijl de werkelijk betaalde rente inmiddels een stuk lager ligt. In het verleden heeft er via deze wijze ook een bijdrage vanuit de algemene middelen aan parkeren plaatsgevonden. Zij het dat die –gelet op de hoogte van de bedragen- aanmerkelijk lager lag (saldo parkeerfonds max. ca. 5 mln, investering Amphion 15 mln).

4. Is het volledige kapitaal gebruikt voor de garage of zijn er ook andere bouwkosten mee voldaan?

Het kapitaal is gebruikt voor de bouw van de garage en de financiering van de grond.

5. Hoeveel parkeerplaatsen zijn er in totaal in de Amphiongarage?

430 parkeerplaatsen

4 november 2015
Wethouder Drenth