Aan de gemeenteraad

datum	18 juni 2021
behandeld door	M. Penders
ons kenmerk	2021-0068840
doorkiesnummer	-
Onderwerp	Technische vragen jaarrekening 2020

Geachte mevrouw, heer,

Door de fractie OP en D66 zijn een aantal niet beantwoorde vragen tijdens het technisch vragenuur van 14 juni jl. nagezonden. Hieronder treft u de beantwoording aan.

Vragen van de fractie OP:

Vraag 1:
Op blz. 30 mutaties reserves lezen we dat de algemene reserve per saldo met € 22,1 mln. is toegenomen. Aan enecogelden hebben we € 27,6 mln. ontvangen.

Onze vraag is: Klopt het dat we dan per saldo € 5,5 mln. aan enecogelden uitgegeven hebben EN waar is dit aan uitgegeven?

Antwoord:
Nee dat klopt niet. De algemene reserve stijgt in 2020 van afgerond € 31,4 miljoen naar € 53,5 miljoen. De ontvangen enecogelden € 27,6 miljoen en het jaarrekeningresultaat 2019 zijn aan de reserve toegevoegd. Daarnaast is € 7 miljoen onttrokken uit de algemene reserve. Dit staat los van de enecogelden. Afgesproken is dat het college met afzonderlijke voorstellen komt voor inzet van dit deel van de algemene reserve. Voor een specificatie van de besteding zie vraag 3.

Vraag 2:
Verder lezen we dat voor een ander toelichting wordt verwezen naar de balans, waar kunnen we wat teruglezen? (blz. 179 toelichting reserve)

Antwoord:
Op blz. 179 is het overzicht van de reserves en de mutaties opgenomen. Afwijkingen die zijn ontstaan ten opzichte van de begroting 2020 zijn vermeld op blz. 186.

Vraag 3:
Op blz. 179 zien we bij de algemene reserve de storting van de enecogelden van € 27,6 mln. en we zien een ontrekking van ruim € 7 mln.

Onze vraag is: Kunnen wij een specificatie, dus de mutaties die optellen tot de ruim € 7 mln. onttrekkingen ontvangen?

Antwoord:
De ontrrekingen uit de algemene reserve, conform de begroting 2020 en de verwerking van de mutaties bij de 1ste en 2de concernrapportgae 2020, bestaan afgerond uit de herfinancieringskosten (€ 6,3 mln.), de resultaatbestemming 2019 (€ 0,4 mln.), de dekking van de pilot afvalinzameling (€ 0,2 mln.) en de dekking implementatie omgevingswet (€ 0,1 mln.)

Vraag 4:
We lezen op blz. 103 dat het % overhead v.d. totale lasten van de begroting significant afwijkt a.g.v. de storting in de reserve.

Onze vraag is: met hoeveel wijkt het percentage dan t.o.v. de begroting af? Ik lees als indicator 7,77%, maar zie nergens het gerealiseerde %.

Antwoord:
Het opgenomen percentage van 7,7% is het gerealiseerde percentage. Het percentage opgenomen in de begroting 2020 is 12,03%. Een afwijking van 4,33%.

Vraag 5:
Op blz. 125 lezen we een wat moeilijk begrijpelijke toelichting m.b.t. de financiering. Wij willen graag het volgende weten:

Vraag: Wat is het bedrag dat de gemeente gebruikt heeft uit de enecogelden voor de herfinanciering? En waar kunnen we dit bedrag als onttrekking aan de algemene reserve terugvinden.

Antwoord:
Voor de dekking van de herfinancieringskosten van de langlopende geldleningen is een bedrag van afgerond € 6,3 mln. uit de algemene reserve onttrokken. De opbrengst enecogelden is hier niet voor ingezet (zie vraag 1). Op blz. 179 is dit bedrag opgenomen als onderdeel van de € 7 mln. onttrekking uit de algemene reserve (zie ook het antwoord op vraag 3).

Coronakosten:
Op blz. 27 en op blz. 30 lezen we dat we een bestemmingsreserve coronacrisis hebben ingesteld. Ook lezen we dat coronakosten uit reguliere exploitatiebudgetten wordt gedekt tenzij "….". Op blz.164 lezen we dat in totaal ca. € 2,0 mln. is ontvangen als compensatie over 2020 en 2021.

Vraag 6:
Hoeveel van deze € 2,0 mln. betreft 2020 en waar kunnen we dit bedrag vinden?

Antwoord:
Over het jaar 2020 is er een bedrag ontvangen van € 1.002.000 via de algemene uitkering. Hiervan is bij de 1ste concernrapportage 2020 een bedrag € 90.000 gebruikt ter dekking van de directe kosten. Per saldo blijft over een bedrag van € 912.000. Bij de tweede bestuursrapportage 2020 is besloten een bedrag van € 810.000 te storten in de bestemmingsreserve coronacrisis (zie pagina 179, derde tabel) en bij de bestemming van het gerealiseerde resultaat 2020 wordt een voorstel gedaan om de nabetaling, groot € 102.000, toe te voegen aan de bestemmingsreserve corornacrises (zie pagina 223).

Vraag 7:
Hoeveel corona gerelateerde kosten heeft de gemeente in 2020 gemaakt en hoe is de onderverdeling per taakveld?

Antwoord:
Op pagina 162 en verder zijn de meer en minder kosten corona opgenomen per taakveld.

Vraag 8:
Kunt u een toelichting geven op de grootste coronakostenposten per taakveld?

Antwoord:
Op pagina 162 en verder zijn de meer en minder kosten corona opgenomen per taakveld.

Vraag 9:
Op Blz. 179 en blz. 201 zien we de storting van 810.000 euro aan corona compensatie, maar we zien geen onttrekking.

Onze vraag: klopt het dat alle gemaakte coronakosten binnen reguliere exploitatiekosten konden worden opgevangen?

Antwoord:
Dat klopt.

Vragen van de fractie D66:

Vraag 1:
Pag. 189, Economische ontwikkeling: Wat was de verkoopprijs van het pand Erasmus 2-28 en voor hoeveel stond het in de boeken; hoeveel bedraagt het verlies?

Antwoord:
Het pand is verkocht voor een bedrag van afgerond € 1,7 miljoen. De boekwaarde bedroeg afgerond € 2,1 miljoen. Per saldo een boekverlies van afgerond € 0,4 mln. (zie ook de 2de concernrapportage 2020).

Vraag 2:
Pag. 192, Wijkteams: Er staat “Een onderbesteding van € 56.000. Via de resultaatbestemming wordt voorgesteld deze mee te nemen naar 2021. In het gevraagde besluit zien wij deze niet terug in de opsomming. Hoe kan dit?

Antwoord:
Dat klopt. Het bedrag van € 56.000 bij taakveld "wijkteams" is bij de resultaatbestemming samengevoegd met een bedrag van € 84.000 als gevolg van onderbesteding van taakveld "samenkracht en burgerparticipatie" (zie pagina 192). Beide bedragen opgeteld (€ 140.000) is opgenomen bij de resultaatbestemming "Algemene voorzieningen WMO en Jeugd".

Vraag 3:
Pag. 193, Arbeidsparticipatie: hier staan twee bedragen genoemd waarvan gevraagd wordt deze via resultaatbestemming mee te nemen naar 2021: € 65.000 voor inburgering. Die zien we terug in het gevraagde besluit. Daarnaast € 140.000. Die zien we niet genoemd in het gevraagde besluit met omschrijving Arbeidsparticipatie. Wel zien we hetzelfde bedrag met omschrijving Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd. Dat lijkt niet hetzelfde? Graag toelichting.

Antwoord:
In de jaarrekening is inderdaad ten onrechte bij arbeidsparticipatie (pagina 193) een bedrag genoemd van € 140.000. Dit had een bedrag van € 65.000 moeten zijn.

Vraag 4:
4. Pag. 195, Milieubeheer (in besluit Duurzaamheid genoemd): een inhoudelijke vraag. Er wordt goed beschreven wat op dit gebied allemaal wel is gedaan. Verder wordt gesteld dat door Corona de prioriteiten bij andere communicatie-uitingen lag en het project is afgerond. Dit wordt dus omschreven als een communicatie-project. Voorgesteld wordt € 180.000 via de resultaatbestemming mee te nemen naar 2021. Wat valt allemaal onder deze communicatie, waarvoor dit bedrag nodig is?

Antwoord:
Door corona lagen de prioriteiten bij andere communicatie uitingen en was het project nog niet afgerond. Inmiddels is in 2021 het project wel afgerond en via de website raadpleegbaar. Het gaat hier om een bedrag van € 10.000 wat ten laste van 2021 komt.

Daarnaast wordt er € 30.000 gevraagd voor diverse vervolgopdrachten m.b.t. verduurzamingskeuzes voor de gemeente (volgend uit de C02 footprint van de organisatie dat met u is gedeeld) met het oog op C02 reductie.

De overige middelen zullen worden ingezet voor verduurzamingsmaatregelen voor de gemeentelijke organisatie, ten behoeve van het reduceren van de gemeentelijke CO2 footprint. Met inzet van deze over te hevelen middelen kan een flinke verduurzamingsslag gemaakt worden. Het overstappen naar elektrisch rijden voor de Boa's is al uitgevoerd. Kosten voor de laadvoorziening komen ten laste van dit budget in 2021.

Aanvullende informatie op het technisch vragenuur.
Tijdens het technische vragenuur is nog een vraag gesteld over de resultaatbestemming beschermd wonen, groot € 135.000. Het antwoord wat hierop is gegeven dat de middelen worden ingezet voor langer zelfstandig thuiswonen is onjuist. Dit had moeten zijn dat de middelen worden ingezet vanaf 2022 voor "personen met verward gedrag".

Tenslotte nog een aanvulling op de voortzetting van de BIZ na 2022. In 2022 zal een nieuwe verkiezing gehouden worden onder de ondernemers en vastgoedeigenaren in het centrum. Zij bepalen bij stemming of een nieuwe BIZ met een nieuw BIZ-plan doorgang vindt. Als gemeente zijn we uiteraard voornemens deze verkiezing weer te faciliteren. Als de ondernemers en vastgoedeigenaren tegen stemmen dan gaat een BIZ niet door. Zekerheid kunnen we dus niet geven.

Hoogachtend,
de secretaris,

J.M. Ansems