

TECHNISCHE VRAGEN v.d. fractie OP

(ENECO verantwoording in de jaarstukken, waar is wat te lezen....)

Blz. 30 mutaties reserves

2. Sparen voor grote uitgaven daar waar dat kan gezien de financiële positie

Wat hebben we daarvoor gedaan

Conform bestendige gedragslijn worden overschotten gestort en tekorten onttrokken aan de algemene reserve. Ten opzichte van 2019 is de algemene reserve positie per saldo met € 22,1 miljoen toegenomen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de verkoop van de aandelen Eneco. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

We lezen dat de 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 EN waar is dit aan uitgegeven?](#)

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

Algemene reserve

(bedragen x€ 1.000)

Omschrijving	Saldo 1-1-2020	Resultaat Bestemming 2019	Toevoegingen	Onttrekkingen	Vermindering ivm afschrijving op activa	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	31.347	1.574	27.634	7.029	-	53.526
Risicoreserve grondexploitatie	2.100	-200	-	-	-	1.900
Totaal	33.447	1.374	27.634	7.029	-	55.426

Bestemmingsreserves

We zien de storting van de enecogelden van 27,6 mln. en we zien een onttrekking van ruim 7 mln.

[Onze vraag is: Kunnen wij een specificatie, dus de mutaties die optellen tot de ruim 7 mln. onttrekkingen ontvangen?](#)

Blz. 103

Taakveld	Omschrijving	Eenheid	Bron	Indicator	Jaartal
Bestuur en ondersteuning	1 Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	4,95 Fte	2020
	2 Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	4,78 Fte	2020
	3 Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen jaarrekening	€ 529,81	2020
	4 Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen jaarrekening	19,47%	2020
	5 Overhead	% van totale lasten	Eigen jaarrekening	7,77%	2020

Het percentage overhead van de totale lasten van de begroting wijkt significant af doordat de totale gerealiseerde lasten hoger zijn door de storting in de reserve van € 27,6 miljoen betreffende aandelen Eneco en betaling disagio van € 7 miljoen. Hierdoor nemen de totale lasten incidenteel toe met € 34,6 miljoen.

We lezen 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 %.](#)

Blz. 125

Op blz. 125 lezen we een wat moeilijk begrijpelijke toelichting m.b.t. de financiering. We lezen o.a.:

Financiering

Met de ontvangst van de verkoop Eneco-aandelen heeft de gemeente Papendrecht diverse lenigen geherstructureerd. Drie relatief dure fixe leningen met rentes van 4,72%, 2,438% en 1,41% en in totaal € 22,9 miljoen zijn volledig afgelost en geherfinancierd met een 20-jarige lineaire lening van € 10 miljoen met een rente van 0,155% en een 13-jarige lineaire lening van € 2,9 miljoen tegen 0,03% rente. Ook de in 2019 aangetrokken lening van € 10 miljoen met een looptijd van een jaar en een dag is in 2020 afgelost.

De totale langlopende schuld van de gemeente Papendrecht bedroeg per 31 december 2020 € 69,4 miljoen, verdeeld over 9 leningen. De gemiddelde rente over deze leningen bedroeg per eind 2020 1,71%.

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.](#)

(CORONA kosten verantwoording in de jaarstukken, waar is wat te lezen....)

Op blz. 27 en op blz. 30 lezen we dat we een bestemmingsreserve coronacrisis hebben ingesteld.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Het monitoren van de ontwikkeling van het gemeentefonds is integraal onderdeel van de P&C cyclus. Wanneer relevant zijn budgetten tussentijds bijgesteld. Over 2020 heeft het Rijk ook diverse incidentele middelen ter compensatie van de coronacrisis toegevoegd aan de algemene uitkering. Bij de tweede concernrapportage 2020 is hiervoor een bestemmingsreserve coronacrisis ingericht. Doel van de bestemmingsreserve is, om daar waar de extra uitgaven in verband met de coronacrisis niet te dekken zijn binnen de reguliere exploitatiebudgetten, hieruit te financieren

Ook lezen we dat coronakosten uit reguliere exploitatiebudgetten wordt gedekt tenzij....

Op blz. 164 lezen we in totaal ca. 2,0 mln. ontvangen als compensatie over 2020 en 2021.

In de september – en decembercirculaire 2020 en maartbrief 2021 compensatiepakket coronacrisis mede overheden 2021: verdeling over gemeenten is bekend gemaakt dat er voor 2021 een rijksvergoeding corona beschikbaar komt voor een bedrag van € 1.016.000. Dit bedrag zal worden meegenomen bij de eerste concernrapportage 2021 en worden gestort in de bestemmingsreserve coronacrisis. In totaal ontvangt de gemeente Papendrecht over 2020 en 2021 een bedrag van € 2.018.000.

Vraag:

- [hoeveel van deze 2,0 mln. betreft 2020 en waar kunnen we dit bedrag vinden?](#)
- [Hoeveel corona gerelateerde kosten heeft de gemeente in 2020 gemaakt en hoe is de onderverdeling per taakveld?](#)
- [Kunt u een toelichting geven op de grootste coronakostenposten per taakveld?](#)

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

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo 1-1-2020	Resultaat Bestemming 2019	Toevoegingen	Onttrekkingen	Vermindering ivm afschrijving op activa	Saldo 31-12-2020
Egalisatiereserve bestemmingsplannen	17	-17	-	-	-	-
Reserve stedelijke vernieuwing	87	-	-	20	-	67
Reserve bedrijfsvoering	312	-	-	-	-	312
Egalisatiereserve leges omgevingsvergunning	1.154	106	45	-	-	1.304
Egalisatiereserve rijksstromen taakmutaties	786	-	-	81	-	705
Bestemmingsreserve Duurzame inzetbaarheid	1.352	-	-	342	-	1.011
Bestemmingsreserve kapitaallasten	2.865	-	-	-	128	2.737
Bestemmingsreserve Corona	-	-	810	-	-	810
Totaal	6.574	89	855	443	128	6.946

[Onze vraag: klopt het dat alle gemaakte coronakosten binnen reguliere exploitatiekosten konden worden opgevangen?](#)