

Technische vragen Jaarstukken 2023, resultaatbestemming en kadernota 2025)

Onderdeel	Nr.	<u>vraag nr.</u>	<u>partij</u>	<u>pagina</u>	<u>vraag</u>	<u>antwoord</u>
Jaarrekening	1	1	Stadspartij	6	Overzicht resultaat per programma / Hoe kan het dat in programma 4 - bestuur en organisatie - de realisatie 2023 gelijk is aan de begroting na wijziging 2023.	Er zijn wel afwijkingen op taakvelden binnen het programma maar op totaal niveau is het wel gelijk. Zie overzicht op bladz. 38 en 39.
Jaarrekening	2	2	Stadspartij	17	Toelichting op budgetafwijkingen - taakveld 7.2 riolering / De lasten zijn € 113.000 hoger door doorbelasting van kosten uit Watertakenplan. Welke lasten zijn dit.	Dit betreft de doorbelasting van werkzaamheden van team Leefomgeving op basis van het Watertakenplan 2023-2027. T/m 2022 werd € 28.000 doorbelast per jaar voor deze werkzaamheden, maar in werkelijkheid was de inzet groter. In het nieuwe watertakenplan is dit aangepast en ook meegenomen in de berekening van de kostendekkendheid van de watertaken. (de werkzaamheden betreffen o.a. onderhoud van het riool, beheer van gemalen en pompen etc.)
Jaarrekening	3	3	Stadspartij	27	Programma 3 kwaliteitstoerisme en toegankelijke natuurrecreatie - M 3.1 toeristen betalen mee aan de voorzieningen / Er wordt onderzocht of de mogelijkheden tot verhogen van de toeristenbelastingen realistisch zijn, ook in vergelijking met omliggende gemeenten. Is dit onderzoek afgerond. Wordt de mogelijke verhoging van de tarieven tijdig met de betrokkenen gecommuniceerd.	Na het bevrozen van de verhoging van de toeristenbelasting is in 2024 de toeristenbelasting weer verhoogd. Door deze verhoging betaalt de toerist (meer) mee dan voorheen. In 2023 heeft de toeristenbelasting € 385.581 opgeleverd. Gezien de verhoging in 2024 zullen de opbrengsten van de toeristenbelasting in 2024 naar verwachting ruim boven de € 400.000 uitkomen. Het onderzoek kan daarom beschouwd worden als afgerond. Eventuele belastingverhoging voor 2025 en verder wordt via de gebruikelijke weg op onze website gecommuniceerd. Andere mogelijkheden om toeristen mee te laten betalen, los van betaald parkeren, zijn niet geschikt voor Doesburg. Het betaald parkeren wordt momenteel onderzocht via wethouder van Veldhuizen.
Jaarrekening	4	4	Stadspartij	32	Programma 4 bestuur en organisatie / Vanuit bedrijfsvoering wordt gewerkt aan drie hoofdthema's, het versterken van de ambtelijke organisatie, aantrekkelijk werkgeverschap en beheer en processen op orde. Graag duidelijk maken wat er bereikt is. Dit gezien het chronische tekort aan ambtenaren.	Beheer en processen op orde verwijzen naar een algemene basis op orde en omvatten verplichte ontwikkelingen als verplicht versaasing van de belastingapplicatie, het verder op orde brengen van het informatiebeheer in het kader van de Wet Open Overheid (WOO). Daarnaast omvat het ontwikkelingen om (nog) efficiënter te werken en beter inzicht te krijgen in wat de nabije toekomst brengt en fasering mogelijk te maken, zoals het onderzoek van M&I Partners dat heeft geresulteerd in de Meerjarenbegroting ICT 2025-2028. Ook het optimaliseren van de dienstverlening via de website valt hieronder, zodat een webformulier niet als pdf in de mailbox van de Publieksbalie beland (veel overtypen en moeilijk overzicht over te houden), maar rechtstreeks in hun werkvoorraad. Ook kunnen burgers nu via de website een afspraak maken bij de Publieksbalie. Dit scheelt in de werklust van de telefonisten. Dit zijn maar enkele voorbeelden van het op orde brengen van beheer en processen. Er liggen op dit vlak nog veel kansen, waar we a) niet aan toe komen, omdat we er de mensen niet voor hebben om er tijd in te steken, en b) de financiële middelen niet hebben om erin te investeren. We proberen een <u>aantrekkelijk werkgever</u> te zijn, maar vergrijzen in rap tempo en krijgen moeilijk ervaren krachten terug op plekken die vrijkomen. We moeten dus steeds investeren in jonge mensen die doorgaans snel weer weggaan als ze t vak beheersen. Elders kunnen ze immers meer verdienen voor hetzelfde werk (ons functiehuis is tov. grotere gemeente structureel te laag ingeschaald). Dit drukt op de medewerkers die al langer in Doesburg werken en het werkt voor hen demotiverend om steeds weer nieuwe mensen op te leiden. Het werkt een vervroegde pensionering in de hand. Werven van medewerkers doen we op verschillende manieren, het simpelweg plaatsen van een vacature op Werken in Gelderland is niet meer voldoende in deze tijd. Soms moeten zelfs -dure- recruitment bureaus worden ingeschakeld om gespecialiseerde vacatures te vullen. Op gebied van aantrekkelijk werkgeverschap wordt momenteel – met vertraging – gewerkt aan een visie op 'vinden, binden en boeien' van medewerkers. Vooruitlopend daarop hebben we nu een fietsplan,

Technische vragen Jaarstukken 2023, resultaatbestemming en kadernota 2025)

Onderdeel	Nr.	<u>vraag nr.</u>	<u>partij</u>	<u>pagina</u>	<u>vraag</u>	<u>antwoord</u>
						waarmee medewerkers fiscaal voeding een fiets kunnen aanschaffen. Het versterken van de ambtelijke organisatie is in 2023 formeel gedaan door de ambtelijke organisatie meer in te richten op onderlinge samenwerking tussen de teams. Dit zou efficiëntie moeten opleveren in beleidsontwikkeling en uitvoering. Een andere manier om de ambtelijke organisatie te versterken is door collega's onderling trainingen te laten geven, bijvoorbeeld over hoe de bestuurlijke route werkt en hoe je een goed college- of raadsvoorstel schrijft én hoe bepaalde kantoorapplicaties goed gebruikt kunnen worden. Daarnaast zijn we gestart met een soort mentorschap om collega's in te werken en bij team belastingen is een senior ingehuurd om als een soort mentor het nieuwe team belastingen op poten te zetten. Dit alles kan niet voorkomen dat we structureel te veel moeten inhuren. Als in Doesburg een medewerker uitvalt of moet vervangen worden, zoeken we altijd schapen met vijf poten. Dan kan het voorkomen dat een uitval van één medewerker moet worden opgevangen door 3 verschillende inhuurkrachten, omdat in het veld dergelijke generalisten niet bestaan. In Doesburg ontstaan deze noodgedwongen en dit werkt destabiliserend voor de ambtelijke organisatie.
Jaarrekening	5	5	Stadspartij	37	Programma 4 bestuur en organisatie - M 4.5/ We willen analoog aan het recycleplein kijken of onze voorzieningen regionaal beter kunnen worden benut, waardoor wellicht ook financiële voordelen ontstaan voor de exploitatie ervan. Er wordt vermeld dat naast Rheden ook gemeenten Duiven en Westervoort gebruik gaan maken van het recycleplein. Vanaf wanneer en wat levert het financieel op.	De gemeenten Duiven en Westervoort hebben besloten om per 1 januari 2025 aandeelhouder te worden van Circulus. Daarmee brengen zij de gehele afval- en grondstoffeninzameling en -verwerking onder bij Circulus. Op dit moment heeft Duiven nog een eigen brengvoorziening en maakt Westervoort gebruik van de voorziening in Arnhem. Met het aandeelhouderschap van de twee gemeenten in Circulus ligt het wel in de lijn der verwachting dat ze gebruik gaan maken van het recycleplein in Doesburg, maar hebben ze daar geen besluit over genomen.
Jaarrekening	6	6	Stadspartij	39	Beleidsindicatoren / Wat is het verschil tussen formatie en bezetting. Wat was de uitkomst fte per 1000 inwoners in 2022 en 2021.	Dit alles kan niet voorkomen dat we structureel te veel moeten inhuren. Als in Doesburg een medewerker uitvalt of moet vervangen worden, zoeken we altijd schapen met vijf poten. Dan kan het voorkomen dat een uitval van één medewerker moet worden opgevangen door 3 verschillende inhuurkrachten, omdat in het veld dergelijke generalisten niet bestaan. In Doesburg ontstaan deze noodgedwongen en dit werkt destabiliserend voor de ambtelijke organisatie.
Jaarrekening	7	7	Stadspartij	44	Overzicht kostendeckening / De berekening begroting 023 bij kosten leges totaal is niet juist. De opbrengsten leges totaal moet € 394.903 zijn en het dekkingspercentage legesverordering wordt dan 32%.	Dat is juist opgemerkt.
Jaarrekening	8	8	Stadspartij	45	Kwijtscheldingsbeleid / Er is € 160.906 in 2023 kwijtscheldingen. Dit is bijna 20% meer dan in 2022. Graag specificeren in afvalstof-, rioolheffing en lijkbetalingen rechten. En wat is de mogelijke reden van de extreme stijging. Waren er meer claims of was het bedrag per claim hoger.	In 2022 waren de kwijtscheldingen totaal ca. € 145.000. In 2023 ligt het ongeveer 10% hoger. Dat zal te maken hebben met de stijging van de tarieven en een wat hoger aantal personen/gezinnen die in aanmerking komen voor kwijtschelding. Voor afval bedroeg de kwijtschelding ca. € 93.000, voor riolerings € 67.000 en voor lijkbetalingen rechten is € 1000.
Jaarrekening	9	9	Stadspartij	47	Open einde regelingen sociaal domein / Hier wordt aangegeven dat we verwachten dat de doorverwijzing naar specialistische zorg beperkt gaat worden. Is dat ook zo en ook graag een specificatie van het resultaat.	Daar gaan we wel vanuit. De POH-er moet nog starten maar ervaringen bij andere gemeenten geven een positief beeld.
Jaarrekening	10	10	Stadspartij	55	Nieuwe vorderingen op bijstandsccliënten / In 2023 is voor € 89.000 aan nieuwe vordering ontstaan. Dit is een vorm van misbruik en oneigenlijk gebruik en is een financiële onrechtmatigheid. Is er een link met het kwijtscheldingsbeleid. Zo ja, hoe worden mensen dan benaderd. Komen zij in voorkomende gevallen ook in aanmerking voor het kwijtscheldingsbeleid. Welk bedrag is achteraf geïnd.	Nee, er is geen directe link met het kwijtscheldingsbeleid. Er ontstaan ieder jaar vorderingen op bijstandsccliënten. Dat dit nu expliciet genoemd wordt is het gevolg van de wijziging dat het college nu een rechtmatigheidsverantwoording moet opnemen in de jaarrekening.
Jaarrekening	11	11	Stadspartij	56 / 57	Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden (VGGM) / Zowel het eigen vermogen, vreemd vermogen en het exploitatieresultaat zijn verbeterd. Waarom moeten wij dan steeds meer gaan bijdragen. Ook in de kadernota wordt weer extra geld gevraagd. Waarom.	Dat het eigenvermogen is gestegen heeft te maken met het resultaat 2023 dat nog niet is verrekend met de gemeenten (gebeurt in 2024) en de verrekening van het resultaat 2022. Voor de te betalen bijdrage door de gemeenten wordt een uitgebreide begroting opgesteld. Als de werkelijke lasten lager zijn dan geraamd wordt het te veel in rekening gebrachte bijdrage weer terug betaald aan de gemeenten. In 2023 was er vooral een overschot door incidentele effecten zoals lagere personeelskosten door niet ingevulde vacatures, lagere indexering, uitgestelde investeringen.

Technische vragen Jaarstukken 2023, resultaatbestemming en kadernota 2025)

Onderdeel	Nr.	<u>vraag nr.</u>	<u>partij</u>	<u>pagina</u>	<u>vraag</u>	<u>antwoord</u>
Jaarrekening	12	12	Stadspartij	57	Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA) / Een extreme verhoging van de bijdrage 266% en weer wordt er in de kadernota extra geld gevraagd. Waar komt de extreme doorbelasting vandaan en waarom is er weer extra geld nodig.	Het percentage verhoging is niet 266% maar 166%. Deze stijging wordt vooral veroorzaakt door het beleggen van al onze bouwtaken bij de ODRA. Dit zijn kosten die wij anders op een andere plek in jaarrekening hadden staan. Het waren immers reguliere taken van de gemeente. Daarnaast zijn ook de bodemtaken die van de provincie naar de gemeenten zijn gegaan. Hiervoor zijn wij (deels) gecompenseerd via het gemeentefonds. Daarnaast heeft ook de ODRA te maken gehad met de forse CAO verhogingen en worden de aanbevelingen van de commissie van Aartsen over de kwaliteit van omgevingsdiensten opgepakt waardoor organisatiekosten zijn gestegen.
Jaarrekening	13	13	Stadspartij	58/59	Alliander / De boekwaarde van de aandelen is € 8.168, moet dit niet € 8.168.000 zijn.	Nee, dat is de boekwaarde van de aandelen die wij in bezit hebben.
Jaarrekening	14	14	Stadspartij	59	Vitens / De boekwaarde van de aandelen is € 1.996, moet dit niet € 1.996.000 zijn.	Nee, dat is de boekwaarde van de aandelen die wij in bezit hebben.
Jaarrekening	15	15	Stadspartij	60	Stand van zaken / De hogere kosten laten zich verklaren door de aankoop van het intellectuele eigendom van de vier starterswoningen nu de beoogde ontwikkelaar failliet is verklaard. Wij wisten niet dat de beoogde ontwikkelaar failliet was. Waarom niet. En hoe nu verder.	Omdat het faillissement geen financiële consequenties heeft voor de gemeente is hierover, toen dit speelde (najaar 2023), geen expliciete mededeling overgedaan aan de gemeenteraad in de vorm van een informatiebrief. Een andere ontwikkelaar is bereid gevonden om onder dezelfde condities de woningen te realiseren. Afspraken hierover zijn vastgelegd in een koopovereenkomst. Verwachting is nu dat in juli de bouwgrond wordt geleverd, waarna z.s.m. wordt gestart met de bouw van de vier starterswoningen.
Jaarrekening	16	16	Stadspartij	80	Niet uit de balans blijken vorderingen en verplichtingen / De vordering van € 112.000 is oninbaar. Wat is dit en waarom oninbaar.	Dit betreft vorderingen die zijn ontstaan omdat de geldverstrekker een beroep heeft gedaan op de gemeentegarantie omdat de leningen niet werden afgelost. De gemeente moest deze vorderingen overnemen. Deze zijn destijds als last verwerkt. De vordering staat daarom niet op de balans. Hoewel er nog wel wat wordt afgelost kan het grootste deel als oninbaar worden beschouwd.
Jaarrekening	17	17	Stadspartij	117	Beleidsindicatoren en statistieken - Financiën en bedrijfsvoering / Graag uitleg van de term Pv3 vanuit loonsom (norm is max. 15%). Waarom is het percentage ruim 20%, wanneer de norm max. 15% is. Er is niet aan de raad extra budget gevraagd. Waarom niet.	De norm geldt voor alle gemeenten, groot of klein. Voor een kleine gemeente als Doesburg is het door de veelheid aan (specialistische) taken en de krappe arbeidsmarkt een hele uitdaging om de vacatures te vervullen. In de IBB 2023 is melding gemaakt van de overschrijding op personeelslasten.
Jaarrekening	18	18	Stadspartij	121	Beleidsindicatoren en statistieken - Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners van 15-64 jaar / Wat een verschrikkelijk hoog resultaat en hoe is het mogelijk dat het in 2023 verder gestegen is. En hoe is het verband met de daling van personen met een bijstandsuitkering.	Het resultaat is inderdaad hoog maar dit vereist nader onderzoek naar hoe de cijfers tot stand zijn gekomen.
Jaarrekening	19	2	CDA	16	Parkeerbelasting: Meer opgelegde naheffingen. Hoe verhoudt zich dit tot de extra gemaakte kosten handhaving als die er zijn?	De kosten voor handhaving bedroegen in 2023 totaal ongeveer € 35.000, (handhaving € 33.000/bezwaar en beroep € 2.000). Dit is ongeveer gelijk aan 2022.
Jaarrekening	20	3	CDA	16	TV 7.2Wat is de reden dat de doorbelasting uit het Watertakenplan eerder niet was meegenomen?	Dit betreft de doorbelasting van werkzaamheden van team Leefomgeving op basis van het Watertakenplan 2023-2027. T/m 2022 werd € 28.000 doorbelast per jaar voor deze werkzaamheden, maar in werkelijkheid was de inzet groter. In het nieuwe watertakenplan (vastgesteld in 2023) is dit aangepast en ook meegenomen in de berekening van de kostendekkendheid van de watertaken.
Jaarrekening	21	4	CDA	6	Punt 4: Is het correct dat het bedrag bij begroting en realisatie gelijk is?	Dit klopt inderdaad, zie ook pag. 38 en 39 voor een nadere toelichting op de cijfers. Zie ook toelichting bij vraag 1.
Jaarrekening	22	5	CDA	6	Analyse resultaat op hoofdlijnen: Gelet op het saldo van de overige afwijkingen zouden wij graag een nadere toelichting en/of specificatie zien	De afwijkingen groten dan € 25 K zijn per programma toegelicht bij de programma's.
Jaarrekening	23	6	CDA	33	M4.2 planning versaaing: We lezen dat er momenteel geen geld is om vanaf 2025 noodzakelijke stappen in de ICT te zetten. Is dit een Doesburgse situatie of speelt dit breder binnen de samenwerking met Doetinchem?	Voor zover wij geïnformeerd zijn, is dit een Doesburgse situatie.
Jaarrekening	24	7	CDA	38	0.5 treasury: Zie ook pag 53 en 76 over schatkistbankieren. Graag een toelichtende verklaring over de genoemde lagere opbrengst, zelfs bij stijgende rente einde 2023. Was eea te hoog begroot?	Er zijn rentebaten in 2024 geboekt die betrekking hadden op het 4e kwartaal 2023. Dit is niet gecorrigeerd. Het ging om een bedrag van ca. € 43.000.
Jaarrekening	25	1	D66		Hoe is te verklaren dat er zo'n groot verschil zit van 1.8 mln. tussen het verwachte en het uiteindelijke eindresultaat? Wat was zo onverwacht?	Op bladzijde 6 is een overzicht meegenomen van de afwijkingen t.o.v. de IBB. Enkele posten hadden we ook al kunnen melden bij de IBB, zoals bv. de grondexploitatie, de afrekening van ESF en milieubeheer. Voor enkele posten zijn wij ook voorzichtig geweest, bv. huisvesting Oekraïners, uitgaven aan energietoeslag. Daarnaast is er een afrekening kwijtschelding 2021 ontvangen van € 110.000 die niet als vordering in de balans stond en hebben wij ook lasten kunnen verantwoorden onder een specifieke uitkering. Verder zijn het veel kleinere verschillen die niet zijn gemeld door budgetbeheerders omdat werd ingeschat dat deze onder de € 25.000 zouden blijven.

Technische vragen Jaarstukken 2023, resultaatbestemming en kadernota 2025)

Onderdeel	Nr.	<u>vraag nr.</u>	<u>partij</u>	<u>pagina</u>	<u>vraag</u>	<u>antwoord</u>
Jaarrekening	26	2	D66		Waarom staat M1.2 We komen met een verkeerscirculatieplan op groen, terwijl het er nog niet is?	Binnen het project Vitale Binnenstad zijn al enkele maatregelen genomen. De opdracht voor een verkeerscirculatieplan wordt zo snel mogelijk opgestart nu het onderzoek naar de uitbreiding van het aantal parkeerplaatsen (L1.3) is afgerond. Het onderdeel tijd is nu van oranje naar rood gezet.
Jaarrekening	27	3	D66		Waarom is nog niet gestart met L 1.4 kwaliteitsimpuls groen, terwijl het wel in de planning stond? Graag iets specifieker dan: geen geld, geen tijd.	Kwaliteitsimpuls groen bestaat uit meerdere delen. Enerzijds creëren van toegankelijk ontmoetingsruimte. Hiermee wordt via het project Looierspark invulling aan gegeven. Daarnaast bevorderen van groenonderhoud bewoners. Hier is de administratie van het huidige adoptiegroen bijna bijgewerkt. De vervolgstap wordt om hetgeen te maken heeft met adoptiegroen, uit te werken in een korte notitie, op de website de informatie updaten, en wat vaker ruchtbaarheid geven aan het kunnen adopteren van adoptiegroen.
Jaarrekening	28	4	D66		M 1.4. De voorbereiding van het project in iedere wijk een ontmoetingsruimte is gestart. Dat verbaast ons. Wat houdt die voorbereiding in? Ziet u nog steeds kans om in elke wijk een ontmoetingsruimte te realiseren?	In alle projecten die worden ontwikkeld in de buitenruimte, zoals bijvoorbeeld Centrum Beinum en herinrichting Oranjesingel wordt het realiseren van een ontmoetingsplek in de buitenruimte meegenomen in het plan.
Jaarrekening	29	5	D66		L. 2.6 Studieplekken. Er zijn 4 plekken gerealiseerd. U bedoelt dat er gedurende de openingstijden van het stadskantoor er 4 plekken op de bieb zijn, waar je kunt studeren?	Er zijn 3 studieplekken in de bibliotheek gerealiseerd. Hier kunnen mensen gebruik van maken, na reservering tijdens de openingsuren van het stadskantoor, deze plekken dienen gereserveerd te worden voor gebruik. Daarnaast zijn er ook nog 3 werkplekken in het werkcafé, deze kunnen gebruikt worden in overleg met facilitaire zaken van het stadskantoor, het werkcafé kan namelijk ook worden gereserveerd voor bijeenkomsten. De werkplekken in het werkcafé hebben een meer provisorisch karakter.
Jaarrekening	30	6	D66		L.3.2. Wat is een BIZ ook alweer en hoe staat het ermee?	Een Bedrijveninvesteringszone (BIZ) is een afgebakend gebied (zoals winkelstraten) waar ondernemers samen investeren in de kwaliteit van hun bedrijfsomgeving. Een BIZ is voor ondernemers én door ondernemers. De gemeente stelt daarvoor een heffing in die alle ondernemers die in de BIZ zitten betalen. Inmiddels is er een kopgroep samengesteld vanuit de stad (mkb, vastgoed, horeca, Retail, binnenstad coördinator en VVV zitten aan tafel). Ook de culturele sector zal aansluiten. De eerste verkenning heeft met succes plaatsgevonden en op 24 juni staat er een vervolg gepland. Uiteindelijk is het aan de ondernemers, of zij hier mee aan de slag gaan. Dit betreft maximaal 5 jaar, welke daarna met 5 jaar kan worden verlengd. Beoogd startmoment is 01-01-2025.
Jaarrekening	31	7	D66		M.3.2 Welke panden zijn gevuld door de inzet van de retail makelaar?	De retail makelaar onderhoudt intensief contacten met (potentiële) ondernemers en vastgoedeigenaren. Juist ook ondernemers die aangeven te gaan stoppen, melden zich bij de retail makelaar. Zodoende zijn er bedrijfsovernames geweest, voordat er panden leeg kwam te staan. Ook de doorschuifoperaties verlopen succesvol. Sinds de inzet van de retail makelaar zijn er samen met vastgoed minimaal tien panden gevuld. Er lopen nog diverse trajecten.
Jaarrekening	32	8	D66		M.3.2. Gaat u dit jaar nog aan de slag met een economische visie?	Nee, dit is voor 2024 on hold gezet. Vanuit bezuinigingsgronden is hiervoor gekozen, mede om dat er voor een uitvoeringsagenda geen budget beschikbaar is.
Jaarrekening	33	9	D66		M.4.6. Is al bekend met welk concreet project opgavegericht werken wordt gestart?	Het project Looierspark is gestart met regie bij de inwoners
Jaarrekening	34	10	D66	81	De skatebaan staat op groen. Klopt dat?	Dit project zit nu in ontwerpfase met participatie, volgens planning wordt er voor de zomer een aannemer gevonden, waarna er in september gestart kan worden met de realisatie.
Jaarrekening	35	11	D66	82	Toegankelijke ontmoetingsruimte buitenruimte. Wat wilt u concreet bereiken?	In alle projecten die worden ontwikkeld in de buitenruimte, zoals bijvoorbeeld Centrum Beinum en herinrichting Oranjesingel wordt het realiseren van een ontmoetingsplek in de buitenruimte meegenomen in het plan.
Jaarrekening	36	1	VVD	16	5.1 – Sport en activering. 112 k overschrijding, tussentijds niet aangepast. Vanwaar deze overschrijding?	Dit betreffen kosten die gedekt zijn uit de specifieke uitkering (preventie en gezonde leefomgeving). Hier staan ook hogere baten tegenover.
Jaarrekening	37	2	VVD	16	5.7- Openbaar groen en openluchtrecreatie. Al jarenlang te laag begroot. Zou structureel meegenomen worden in de begroting, hoe komt het dat we nog steeds ca 39k tekort komen.	In de afgelopen jaren is er een tekort ontstaan op het budget voor groenbeheer. Dit tekort had verschillende oorzaken, waaronder het toerekenen van algemene kosten van de dienstovereenkomst met Circulus en forse indexering van de inflatie. In de kadernota 2025 is een verhoging van het budget van structureel € 150.000 opgenomen.
Jaarrekening	38	3	VVD	16	7.4- Waarom de verhoging in de gewijzigde begroting, uiteindelijk komen ongeveer we gelijk uit als in 2022?	In de IBB 2023 zijn de uitgaven en inkomsten uit de specifieke uitkering CDOKE regeling (uitvoeringsregeling voor energietransitie/klimaat etc) meegenomen. Niet alle middelen die beschikbaar zijn gesteld voor de energietransitie zijn besteed in 2023. Sommige projecten lopen meerdere jaren. De niet bestede middelen zijn overgeboekt naar de balans (vooruit ontvangen bedragen van derden). Deze middelen kunnen in 2024 worden ingezet.

Technische vragen Jaarstukken 2023, resultaatbestemming en kadernota 2025)

Onderdeel	Nr.	<u>vraag nr.</u>	<u>partij</u>	<u>pagina</u>	<u>vraag</u>	<u>antwoord</u>
Jaarrekening	39	4	VVD	16	8.1- Ruimtelijke ordening. Waarom was de primaire begroting zo omlaag geschreefd?	In 2022 werd eenmalig € 200.000 ontvangen van de provincie voor project Halve Maanweg, dit bedrag is doorgestort aan Woningbouw IJsselland. Het komt dus voor bij de baten en de lasten in 2022 en is niet meer van toepassing in 2023.
Jaarrekening	40	5	VVD	16	8.2- Grondexploitatie- Waarom is de begroting tussentijds niet gewijzigd? We zien aan de inkomstenkant nu een positieve bijdrage, al met al zeker niet negatief, maar graag wat meer uitleg. Is dit nog te danken aan onze VVD wethouder A.Boone?	De grondexploitatie is niet opgenomen in de exploitatiebegroting. Jaarlijks wordt bij het samenstellen van de jaarrekening een berekening gemaakt van de grondexploitaties, waarbij voor de niet afgeronde grondexploitaties een inschatting wordt gemaakt van de nog te verwachten baten en lasten op het betreffende project. Afhankelijk van de realisatiefase van de grondbedrijfexploitatie wordt het resultaat meegenomen in de exploitatierekening. Eind 2023 is de grondexploitatie Koppelpweg afgerond en is het resultaat gerealiseerd en opgenomen in de exploitatierekening.
Jaarrekening	41	7	VVD	16	5.2- Sportaccommodaties. Waarom zijn de uiteindelijke opbrengsten zoveel lager dan in 2022?	In 2022 werd een Specifieke uitkering van het Rijk ontvangen van ruim € 48.000, dit bedrag werd in 2023 niet ontvangen.
Jaarrekening	42	8	VVD	16	7.4- Milieubeheer. Oorspronkelijk begroot op 0, bijgestelde begroting ca 413k, werkelijk ca 275 k. Is dit een geoormerkte subsidie? Hadden we verwacht meer te krijgen na de gewijzigde begroting en bleek het uiteindelijk minder te zijn. Wordt deze toevoeging vanuit de overheid zo laat doorgegeven?	Bij de IBB is de begroting gewijzigd met de baten en lasten voor de specifieke uitkering Nationaal Isolatieprogramma, energiearmoede en uitvoeringsregeling CDOKE. Deze bedragen zijn niet volledig uitgegeven. Wij hebben niet minder gekregen maar we verantwoorden alleen de baten in de exploitatie waar ook lasten tegenover staan. Het restant van het ontvangen bedrag wordt naar de balans geboekt en wordt de komende jaren ingezet. Zie ook het antwoord op vraag 38.
Jaarrekening	43	9	VVD	18	We zouden in de toekomst graag bij indicatoren het vergelijk willen zien met voorgaande jaar. Dit geldt voor alle indicatoren in de jaarstukken. Is dit mogelijk?	In principe zou dat kunnen. We nemen dat mee voor de jaarrekening 2024.
Jaarrekening	44	10	VVD	23	Hoever staat het met de ontwikkeling van het Leer/Werktraject? En vanwaar de naamswijziging?	We zijn op ambtelijk niveau actief met verschillende (o.a. bestaande en lokale) partijen aan het kijken hoe we in Doesburg een sterk lokaal aanbod aan trajecten kunnen gaan opzetten/versterken. Ons uitgangspunt is het kunnen bieden van maatwerk, waarbij de bijstandsgerechtigde (inclusief de persoonlijke kansen en mogelijkheden) centraal staat. Door verschillende trajecten in te gaan richten wordt het aanbod breed en divers en kan er voor de verschillende niveaus van participatie actiever begeleid en bemiddeld worden richting werk. Dit najaar wordt de raad verder geïnformeerd over de stand van zaken en verdere plannen. De naam 'Werk Ontwikkelbedrijf Doesburg' is gewijzigd naar 'Leerwerkproject Doesburg' omdat wij als gemeente niet van plan zijn een eigen bedrijf op te zetten (wat de naam suggereert). Dit voorkomt verwarring en verkeerde verwachtingen.
Jaarrekening	45	11	VVD	23	-Tijd wordt bij heel veel indicatoren rood of oranje aangegeven, heeft dit te maken met ons kwetsbaar ambtelijk apparaat?	Dit heeft inderdaad te maken met de capaciteit maar ook met de wethouders wissel.
Jaarrekening	46	12	VVD	25	4.3- Onderwijs en leerlingenzaken. Waarom is de primaire begroting zo laag ingeschat? Krijgen we pas later te horen dat we deze subsidie ontvangen?	Het gaat hier om de baten en lasten die betrekking hebben op het onderwijs achterstanden beleid. Omdat wij deze specifieke uitkering voor meerdere jaren krijgen zullen wij de baten en lasten in de primitieve begroting 2025 meenemen.
Jaarrekening	47	13	VVD	26	5.5 Cultureel erfgoed. Waarom vallen hier de kosten zoveel hoger uit, en waar komen de verschillen vandaan?	Zowel de lasten als de baten vallen € 320.000 hoger uit door subsidies van de Provincie voor de herbesteding Commanderie en Erfdelen Doesburg die door de Gemeente zijn ontvangen en uitgegeven. Per saldo heeft dit geen invloed op het resultaat.
Jaarrekening	48	14	VVD	38	0.4 Overhead/baten. Waarom zijn de inschattingen in de primaire en gewijzigde begroting zoveel lager dan de werkelijke realisatie?	De baten betreffen vooral uitkeringen van het UWV (ziekengeld), schade uitkeringen en een bijdrage van de provincie. De bijdrage van de provincie was in de IBB meegenomen. Bij de IBB is alleen het netto effect op de personeelslasten meegenomen. De baten van het UWV zijn daarin verrekend.
Jaarrekening	49	15	VVD	47	Risico fluctuatie gemeentefonds 1%, gezien de ontwikkelingen de afgelopen jaren vinden wij dit risico laag ingeschat. Vanwaar?	Met wijzigingen van het gemeentefonds wordt beoogd een stabilere uitkering te krijgen. Er zijn geen grote schommelingen meer door de ontwikkeling van het accres tussen de begrote uitkering uit het gemeentefonds en de werkelijke uitkering. Het risico dat is opgenomen betreft het risico dat zich voor het begrotingsjaar voor kan doen en waarvoor je geen maatregelen meer kan treffen. Risico's voor latere jaren moeten worden opgevangen binnen de begroting door te bezuinigen of hogere inkomsten te realiseren.
Jaarrekening	50	16	VVD	47	Zou het verstandig zijn om deel van het overschot van 2023 wat nu bestemd is voor de algemene reserve als bestemmingsreserve op te nemen voor de eventueel nieuw te bouwen sporthal?	Gezien het geschetste beeld in de kadernota lijkt dat geen reële optie.
Jaarrekening	51		PvdA/GL	22	Er wordt gekoerst op een uitvoeringsplan (voor vrijwilligers) dat gereed is halverwege 2024. Is er al een 'uitvoeringsplan vrijwilligers' klaar? Zo niet, wanneer wordt deze verwacht?	Op 19 juni is door de wethouder een mail gestuurd waarin de voortgang van de versterking van de vrijwillige inzet is gemeld. We verwijzen naar de inhoud van deze mail.

Technische vragen Jaarstukken 2023, resultaatbestemming en kadernota 2025)

Onderdeel	Nr.	<u>vraag nr.</u>	<u>partij</u>	<u>pagina</u>	<u>vraag</u>	<u>antwoord</u>
Jaarrekening	52		PvdA/GL	17	(Taakveld 7.4) Milieubeheer: lagere lasten € 648.000 voordeel. 'Het voordeel betreft de middelen voor de energietransitie. In de IBB 2023 is besloten de niet bestede middelen bij de jaarafsluiting toe te voegen aan de reserve (zie taakveld 0.10). Bij de IBB werd uitgegaan van een over te hevelen budget van € 505.000. Het overschot is echter ruim € 140.000 hoger. Voor dit overschot zal een resultaatbestemmingsvoorstel worden gedaan '.	
					Vraag: Is het totale overschot vanuit 2023 (505k + 140k) € 645.000,-	Dat klopt, deze bedragen worden gereserveerd voor uitgave in 2024 en later.
					Vraag: wat zijn de redenen/oorzaken dat de middelen niet besteed zijn?	Een deel van de middelen is in 2023 pas beschikbaar gesteld door het Rijk voor meerdere jaren.
					Vraag: Wat is het budget voor energietransitie voor de komende jaren; wat is het budget voor de isolatie- en andere energiebeperkende maatregelen?	Vanuit de begroting 2020 is nog € 210.000 beschikbaar voor uitvoeringskosten van de energietransitie op basis van de routekaart Doesburg energieneutraal 2050. Vanwege vertraging van projecten door beperkte ambtelijke capaciteit zijn deze middelen nog niet besteed. Daarnaast is er vanuit de IBB 2022 nog € 145.000 beschikbaar voor uitvoeringskosten van het klimaatakkoord uit de septembercirculaire van dat jaar. Ook is er nog € 150.000 beschikbaar voor het Nationaal Isolatieprogramma. Tenslotte wordt nog voorgesteld bij de resultaatbestemming van 2023 € 140.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve voor algemeen milieubeleid. Dat maakte een totaal van € 645.000 aan gemeentelijke middelen. Daarnaast is er nog een te besteden bedrag aan Specifieke Uitkeringen (SPUK) Deze bedragen zijn reeds ontvangen, maar nog niet besteed. De bedragen zijn verantwoord onder de vooruit ontvangen bedragen en betreffen: € 373.620 voor energiebesparende maatregelen, € 3.298.780 voor aardgasvrij maken, € 211.690 voor het Nationaal Isolatieprogramma en € 57.150 voor CDOKE, uitvoeringskosten milieumaatregelen. Deze middelen mogen alleen voor de specifieke bestemming waarvoor ze zijn uitgekeerd benut worden en worden verantwoord middels de Sisa.
Jaarrekening	53		PvdA/GL	55	Nieuwe vordering op bijstandsccliënten: 'In 2023 is voor € 89.000 aan nieuwe vordering op bijstandsccliënten ontstaan. Dit omdat deze bedragen onterecht zijn uitgekeerd. Dit is een vorm van misbruik en oneigenlijk gebruik en is een financiële onrechtmatigheid. De vorderingen worden voor zover mogelijk, geind.'	
					Vraag: Graag een toelichting op de bovenstaande.	Er ontstaan ieder jaar vorderingen op bijstandsccliënten. Bedragen zijn onterecht uitgekeerd omdat er bv. een inkomensgegevens te laat worden doorgegeven of dat later toch sprake is van een uitkering van het UWV (wajong/wia). Dat dit nu expliciet genoemd wordt is het gevolg van de wijziging dat het college nu een rechtmatigheidsverantwoording moet opnemen in de jaarrekening.
					Vraag: Is er bij deze constatering rekening gehouden met de lessen die uit de 'toeslagen-affaire' zijn te trekken, zoals het direct aanrekenen van kleine fouten, logaritmes die -al dan niet terecht- onevenredig nadelig kunnen uitpakken, louter een formele benadering en te weinig menselijke maat etc.?	Nee daar is geen rekening mee gehouden. Daar is ook geen reden toe. Wij voeren dit al jaren zo uit. Wij werken niet met algoritmes maar beoordelen iedere afzonderlijke zaak.
Jaarrekening	54		PvdA/GL	55	(M&O beleid) Onderdeel van de rechtmatigheidsverantwoording is in hoeverre misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O) van gemeentelijke regelingen door derden wordt voorkomen en bestreden.	
					Vraag: Is de genoemde nota M&O beleid aan de Raad voorgelegd?	Nee, de nota is door het college op 14 mei vastgesteld.
					Vraag: Zo nee, wanneer wordt de nota voorgelegd?	Zie bijlage ter info.
Kadernota	1	1	CDA	6	A1.3: Is er met WIJ gesproken over de mogelijkheid De Linie 4 te kopen? Zijn er belemmeringen bij het vinden van huurders obv de bestemming?	Daar heeft wethouder van Veldhuizen met WIJ over gesproken, dit wordt bij WIJ nog besproken in de RVC. Wij verwachten eind juni uitsluitsel te krijgen over hun bereidheid daartoe.
Kadernota	2	1	Stadspartij		Bij de kadernota worden verschillende budgetvragende maatregelen gevraagd. De bedragen zijn echter niet onderbouwd. De Stadspartij ziet graag de onderbouwing cq opbouw van de verschillende bedragen opgesplitst naar de verschillende invullingen per onderwerp.	Van het begrotingsvoorstel A2.2 Jeugdhulp en Wmo is een gedetailleerde specificatie beschikbaar. Deze is bijgesloten. De overige specificaties worden nagezonden.

Technische vragen Jaarstukken 2023, resultaatbestemming en kadernota 2025)

Onderdeel	Nr.	<u>vraag nr.</u>	<u>partij</u>	<u>pagina</u>	<u>vraag</u>	<u>antwoord</u>
Resultaatbestemming	1		D66		Begrijpen wij het goed dat de bestaande reserves Uitvoeringskostenklimaat etc. worden omgezet in bestemmingsreserves? Er gaan geen extra gelden naar toe?!	Nee, dit is al een bestemmingsreserve alleen maakt het onderdeel uit van de bestemmingsreserve overgehevelde middelen. In deze reserve overgehevelde middelen zitten diverse incidentele budgetten die voor 1 á 2 jaar beschikbaar zijn gesteld en waarvan de uitvoering is vertraagd. De middelen voor de uitvoering van klimaatmaatregelen zijn echter nodig gedurende een langere periode. Er gaat geen extra geld naar toe.
Resultaatbestemming	2		D66		Om welke evenementen gaat het?	Het betreft de Hanzefeesten, Verrassend Doesburg, Doesburg Jazz en de Kerstmarkt.