

Samen Terschelling

Taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer

Hier wordt aangegeven dat veel regulier (klein) onderhoud beperkt is uitgevoerd of achterwege is gebleven. Deze gelden vallen vrij ten gunste van de algemene middelen. Voor de bermen € 30.000 en de wegen € 66.000.

1. *Is dit achterwege gebleven omdat er geen aanbesteding heeft plaatsgevonden of door een personeel tekort bij de buitendienst?*

De genoemde onderbesteding heeft geen link met de buitendienst. Mede door onderbezetting, door onder andere ziekte, in 2022 bij de binnendienst is het niet mogelijk geweest om al het werk uit te zetten wat gepland was.

Taakveld 2.4 Economische havens

Minder baten dan begroot, wel meer dan in 2021.

2. *Kunnen we een wat uitgebreider overzicht krijgen van de liggelden per categorie schepen?*

Havengeld jaartarief 2022: € 60.610. Dit betreft de "eilander" schepen: garnalenschepen, rederij doeksen, KNRM, Noordgat rederij, Spanjer, Waddentransport, St museumreddingboot.

Havengeld dagtarief 2022: € 133.762; Verdeeld als volgt:

€ 22.690:

Watertaxi's € 727

De Holland: € 2.921

Mosselschepen: € 3.027

Vissersschepen/baggerschepen en overige: € 16.015

Zeilende passagierschepen/ Bruine vloot: € 111.072

3. *Door corona waarschijnlijk lastig in te schatten maar zit er trend van toe of afname bij de verschillende gebruikers van de haven?*

Een aantal gebruikers van de haven, zoals de eilander vissersschepen en de overige vaste gebruikers van de haven veranderen niet of nauwelijks. De Bruine vloot schepen/bezoekers is erg moeilijk in te schatten; het laatste gewone en volledig seizoen was 2019. De seizoenen daarna werden beïnvloed door Corona (2020, 2021, 2022) Dit jaar 2023 is weer het eerste jaar dat er een volledig en normaal seizoen gedraaid kan worden. Op dit moment in mei, dus voordat het vaarseizoen begint, is er nog niets zinnigs over te zeggen.

4. *Worden liggelden voornamelijk per afgemeerde dag afgerekend of kiezen de meeste gebruikers voor een jaar afrekening?*

De vaste gebruikers van de haven (zoals de eilander (visser)schepen) maken gebruik van het jaartarief.

In 2022 is de haven overgegaan naar een nieuw scheepsregistratiesysteem. Zowel de jachthaven als de gemeentehaven gebruiken nu hetzelfde software pakket.

Dit pakket is als volgt ingericht: de bezoekers (vrnl Bruine Vloot) worden per dag geregistreerd. 1x per 2 maanden wordt een aanslag havengeld verstuurd naar deze belastingplichtigen. Als men gedurende het jaar aan het tarief komt wat gelijk staat met het jaartarief, stopt het systeem met het opleggen van aanslagen. Er is dus een maximum ingesteld in het bedrag wat men jaarlijks aan havengeld betaald. Het omslagpunt ligt ongeveer rond 37 bezoeken per jaar .

Taakveld 3.4 Promotie en belastingen

Er is € 50.000 aan niet bestede gelden voor het project inning toeristenbelasting.

5. *In 2022 is er dus helemaal geen budget uitgegeven aan dit project?*

Er is voor € 14.000 aan externe kosten gemaakt voor dit project.

Pagina 121 Gemeentelijk website en voorlichting:

€ 150.000 uitgegeven en € 33.000 begroot.

6. *Is de nieuwe gemeente website € 120.000 duurder geworden dan begroot?*

Nee. Dit bedrag betreft, naast de nieuwe gemeentelijke website, een opsomming van diverse zaken op het vlak van voorlichting en communicatie waaronder extra inzet communicatie bij majeure incidenten (zoals het ongeluk met de watertaxi en beide ongevallen met de bruine vloot schepen), arbeidsmarktcommunicatie en elektronische bekendmakingen.

PvdA

Blz. 7. In Midsland een bevolkingsafname van 32 personen.

7. *Klopt dit en zo ja is de oorzaak bekend?*

Ja. Er hebben zich 32 personen uitgeschreven uit het GBA. Wegens privacy-redenen is de oorzaak bij ons niet bekend.

Blz. 17. Op blz 15 staat dat er kosten zijn gemaakt voor de opvang van Oekraïners en op bladzijde 17 staat dat we te veel steun hebben gekregen van de overheid en dit moeten terugbetalen.

8. *Hoe kan dit?*

Het voorschot dat vanuit het rijk is ontvangen is hoger dan de daadwerkelijk gemaakte kosten voor de opvang van de Oekraïners. Het betreft een SPUK, dus uiteindelijk kan onze gemeente de werkelijk gemaakte kosten declareren bij het rijk. Het teveel ontvangen geld -bij voorschot ontvangen- dienen we terug te betalen.

Blz. 25. Liquide middelen in 2022 € 6.038.000 totaal in 2021 € 748.000 totaal.

9. *Waarin zit dat verschil?*

De gemeente Terschelling is penvoerder voor de regio deal stimulering woningbouw. De beschikbare gelden hiervoor zijn bij ons gestort: totaal € 4,8 miljoen.

Blz. 50. De structurele exploitatie ruimte is onvoldoende, maar er staat bij de uitleg 'het is een moment opname dus er zijn nu geen consequentie.

10. *Hoe zit dit?*

Het saldo van de structurele baten en lasten laten in de jaarrekening een negatief bedrag zien. Hierbij kijken we naast dit moment ook naar de overige P&C producten en wat de structurele exploitatie hierin zijn. Deze meegewogen in de beoordeling zijn er geen consequenties gebonden aan de onvoldoende structurele exploitatie ruimte op dit moment.

CDA

Pag 13 en 29 Reserve budgetoverheveling

Uitvoering projectherziening toeristenbelasting. Realisatie - € 50.000.

11. *Kan hieruit opgemaakt worden dat op deze post geen kosten gemaakt zijn?*

Er is voor € 14.000 aan externe kosten gemaakt voor dit project.

12. *Zo ja, waar zijn dan de kosten voor het raadsbezoek aan Norderney in november 2022 terug te vinden?*

De kosten Norderney zijn via een ander budget gedekt: taakveld 0.4 representatie bestuur en personeel.

Pag 25 Sociaal domein. Positief € 362.500.

Veroorzaakt door realisaties die lager uitvallen.

Voor specialistische jeugdhulp moest fors bijgeraamd worden.

13. *Hoe verhouden deze zaken zich tot elkaar?*

Op pagina 102 zijn de over- en onderschrijdingen per taakveld binnen programma 6 uitgebreid toegelicht. Een eventuele verhouding tussen genoemde punten komt hieruit naar voren.

Pag 18 Project terug betalen Wabo leges.

14. *De genoemde datum moet waarschijnlijk 26 oktober 2022 zijn?*

Het jaartal moet inderdaad 2022 zijn in plaats van 2023.

Pag 19 en 20

Graag uitleg over de betekenis van de gebruikte posten op de balans.

De vraag is voor ons onduidelijk

Pag 25 Klu locatie. Verkoop in 2023.

15. *Waarom staat dit in de jaarstukken over 2022?*

Er is sprake van een gebeurtenis na balansdatum. Gezien het verwachte resultaat nihil is, is de gebeurtenis wel vermeld in de jaarrekening, maar heeft geen financiële consequenties.

16. *Waarom is het verwachte resultaat op de grondexploitatie nihil?*

De transactie met WoonFriesland is kostendekkend. Met de opbrengst kunnen de boekwaarde en de bijkomende gemeentelijke kosten worden gedekt.

Onder liquide middelen zien we een toename op dec Balans bij de BNG van € 273.000 in 2021 naar € 5.666.000 in 2022.

17. *Welke verklaring is hiervoor?*

De gemeente Terschelling is penvoerder voor de regio deal stimulering woningbouw. De beschikbare gelden hiervoor zijn bij ons gestort: totaal € 4,8 miljoen.

VVD

In tekst worden tabellen met nummers genoemd, echter bij de tabellen worden geen nummers genoemd.

Blz. 15. Programma 6 Sociaal Domein saldo € 362.000 Nagekomen energietoeslag -€ 156.000

Blz. 15. Programma 8 Kosten opvang vluchtelingen van € 170.000 naar € 267.000 = -€ 97.000

Op blz. 17 worden ander getallen genoemd.

Vergelijking tabel 12 en tabel 13

Voor energie toeslag: incidentele baten € 212.000 en incidentele lasten -€ 339.000 verschil € 127.000.

18. Kan deze extra toeslag niet gecompenseerd worden?

Nee, helaas niet. De complete toelichting vindt u terug op pagina 102 van de jaarstukken, onder taakveld 6.3 Inkomensregelingen. Het is een gevolg van het collegebesluit om de doelgroep tot 130% van het minimuminkomen uit te breiden (maart 2022). De raad heeft hierover een memo ontvangen van het college (29 maart 2022).

Vluchtelingenopvang: incidentele baten € 312.000 en incidentele lasten -€ 312.000 verschil € 0.

19. Waarom dan € 45.000 terug betalen?

De gemeente heeft €312.000 ontvangen welke is ingeboekt als een bate. De totale lasten kwamen uit op -€ 267.000. De gemeente dient de € 45.000 terug te betalen aan het rijk. Daarmee is dat een last voor de gemeente in 2022, die is overgeboekt naar de balans als nog te betalen op afrekening SiSa. Dit brengt de totale lasten naar € 312.000.

15 februari 2023 Raadscommissie vergadering

Begroting na wijziging 2023 de Dienst Noordwest Friesland

.....Redenen: de grootste wijziging zou zijn dat deze samenhangt met een aantal regelingen vanuit het Rijk, bv. de energietoeslag, het verstrekken van leefgeld aan Oekraïense vluchtelingen en een klein stukje TOZO-lasten.

Echter bij nadere beschouwing lezen we dat al deze extra lasten worden gecompenseerd, ook door het Rijk, en geldt voor alle drie kostenposten saldo baten en lasten = € 0.....

20. Nu volgens de jaarstukken 2022 geen compensatie door het rijk van deze kosten?

De werkelijke kosten worden door het rijk gecompenseerd. Voor de energietoeslag geldt dit niet omdat het college hier in maart 2022 een afwijkend besluit over heeft genomen. De raad heeft hierover een memo ontvangen van het college (29 maart 2022).

21. Of zijn kosten voor leefgeld niet opgenomen in kosten van opvang?

Deze kosten zijn wel opgenomen in de kosten van de opvang.

Blz. 15. Programma 8 Hogere kosten op product volkshuisvesting gerelateerd aan woonprogramma 135+.

22. Wat is de reden hiervan en wat betekent dit voor de toekomst?

De overschrijding van de onderdeel wonen hebben betrekking op incidentele lasten die vooraf niet waren voorzien. In de budgetten 2023 e.v. voor wonen zijn deze in de begroting 2023 wel opgenomen, waardoor deze overschrijding niet nogmaals plaatsvindt.

Blz. 17. Vrijval frictiekosten i.v.m. BRIKS-taken: toch een mooie meevaller nadat de eerste berichten hierover veel hogere bedragen aangaven.

Blz. 27. Getallen in bovenste tabel wijken licht af van de getallen in de balans op blz. 20

Dit betreft een afrondingsverschil.

Blz.32. Overlopende passiva: de getallen zijn verschillend van die op de balans op blz.20
Doordat de tabellen handmatig worden uitgewerkt is er een verschil ontstaan. De getallen opgenomen in de tabellen zijn juist. De balans sluit hier mee aan op totaal niveau mee aan. Vanaf kadernota 2025 zal worden gewerkt met een vernieuwd pakket, waardoor deze verschillen niet meer aanwezig zullen zijn in de stukken.

Blz. 36. OZB

23. *wat is het verschil tussen inschatten en ramen?*

In deze context wordt hetzelfde bedoeld.

Blz. 40 Havengelden € 50.000 lager.

24. *Is er een aanwijsbare reden?*

In 2022 was er nog een lock down periode vanwege corona. Pas vanaf april/mei 2022 werden de maatregelen versoepeld. Vanaf toen kwam de zeilende passagiersvloot weer langzaam op gang. Dit heeft geresulteerd in een minder opbrengst in 2022.

Blz. 44. In het hoofdstukje Masterplan worden uitvoeringsplan en kaderplan door elkaar gehusseld.

We beschouwen dit als een constatering.

(aanvullende vragen VVD)

Blz. 74. Uitleg over het tekort op de loonbegroting: er wordt specifiek een opmerking gemaakt over de extra inzet op Openbare Orde en Veiligheid, zonder dat te zien welk bedrag hiermee gemoeid is. Op blz. 14 wordt wel een opmerking gemaakt: extra inzet van BOA's ten behoeve van het uitgaansleven.

25. *Vraag: was er een specifieke aanleiding om meer BOA's in te schakelen en waar worden de kosten geboekt, onder programma 1 Veiligheid of onder programma 0 Bestuur en Organisatie?*

De Extra BOA's zijn ingezet voor de project veilig uitgaan. De kosten hiervan zijn verwerkt onder programma 1 Veiligheid.

De extra inzet voor openbare Orde en Veiligheid onder programma 0, betreft onder andere een inwerktraject met coaching on the job en inhuur op strategisch niveau.

Blz. 82. Taakveld 0.4 Overhead: nadeel €190.000. Optelsom van de getallen in tabel op blz. 74 bij taakveld 0.4 geeft -€38.000.

26. *Vraag hoe komt het nadeel van €190.000 tot stand?*

De reservering ziekte en WW rechten is ten behoeve van alle taakvelden in de loonbegroting. In de tabel is hierachter 0.4 opgenomen, maar dit had divers moeten zijn. Het is niet correct om dit bedrag volledig te verrekenen met de overschrijding van taakveld 0.4.

27. *Welke bedragen behoren bij de loonkosten van de ambtelijke organisatie om op een tekort van €186.000 te komen?*

In paragraaf 9 is te zien welke overschrijdingen er zijn per verschillende programma's. Een deel van de overschrijding wordt gecompenseerd uit de reservering ziekte en WW-rechten. Totale overschrijding € 238.000, hiervan wordt een deel gecompenseerd uit de reservering ziekte en WW-rechten ad € 52.000. Totaal tekort van € 186.000

N.B.: Blz. 82: Totale loonbegroting staat niet in paragraaf 8 maar in paragraaf 9.

Klopt

Blz. 83-84. Alle afwijkingen per taakveld boven de €25.000 worden hieronder toegelicht. E Het gaat dus alleen om Baten en Lasten, dit is geen echte toelichting.

De afwijking bij taakveld 1.1 is € 14.000 negatief en bij taakveld 1.2 € 19.000 positief, wat een totale afwijking op het programma maakt van € 5.000. Conform onze financiële verordening hoeven afwijkingen onder/boven de € 25.000 niet te worden toegelicht.

Blz. 87. Regulier klein onderhoud is beperkt uitgevoerd. Gelden hiervoor naar algemene middelen.

28. Hoe plannen we deze niet of gedeeltelijke werkzaamheden nu financieel weer in?

In de 2^e helft van 2023 volgt weer een 100% inventarisatie van de wegen, uit de inspectie volgt een prioriteitenlijst voor het onderhoud. Vervolgens worden de meest urgente locaties als eerste opgenomen in het jaarwerkplan en ten uitvoer gebracht ten laste van de huidige beschikbare budgetten, overige werkzaamheden worden opgenomen in het MJOP dat in 2024 wordt vastgesteld.

Blz. 90.

29. Wat wordt in de context van dit onderwijsprogramma beschouwd als VO. Voortgezet onderwijs kan worden gedefinieerd als VMBO, HAVO en VWO (atheneum en gymnasium). Wat wordt hier bedoeld met PO naar VO en VO naar MBO?

VO in dit geval is voortgezet onderwijs in de vorm van VMBO, HAVO, VWO. We bieden dit op het eiland: VMBO t/m eindexamen, HAVO/VWO leerjaren 1 en 2.

Ten aanzien van “overdracht”: kinderen worden gevolgd in hun ontwikkeling vanaf 0 jaar (kinderopvang / peuterspeelzaal), waarbij de ontwikkeling onder andere in de context van OAB, VVE en ondersteunende zorg die inherent is aan inclusief onderwijs gezien moet worden. Overdracht betekent dat bij de stap van kinderopvang / peuterspeelzaal naar het PO de ontwikkelstatus van kinderen overdragen wordt aan de nieuwe onderwijsinstelling met als doel eventuele begeleiding en anderszins aandachtspunten goed over te dragen zodat de juiste ondersteuning geborgd is. Dit gebeurt ook bij de overstap van groep 8 PO naar het voortgezet onderwijs. En eventueel bij een overstap van het voortgezet onderwijs naar beroepsonderwijs (van VO naar MBO).

Blz. 92. Beleidsindicatoren. Deze zijn verouderd, en dezelfde als in De Jaarstukken 2021 stonden, met dit verschil dat er een ander getal wordt gehanteerd voor Relatief verzuim in 2019-2020: 14 i.p.v. 12.

Bij het publiceren van beleidsindicatoren zijn we afhankelijk van de informatie die wordt verschaft van “waar staat je gemeente” en dat zijn de meest actuele gegevens die gepubliceerd zijn.

Wij lopen er ook tegen aan dat deze gegevens soms verouderd zijn en kunnen dat helaas niet beïnvloeden.

Blz. 94. Taakveld 5.4 Musea. Overschot van €88.000 niet besteed budget voor tonnenloods.

30. Is er een nadere indicatie van de bedrijfsvoering van de musea te geven? Er zijn alleen getallen voor het CNL.

In de jaarrekening wordt een verklaring gegeven over de bestedingen in 2022 en de afwijkingen die aanwezig zijn ten opzichte van de begroting 2022. Onder taakveld 5.4. Musea zijn de Tonnenloods, CNL en Behouden Huys opgenomen. Betreffende het Behouden Huys is er geen over- of onderbesteding aanwezig van €25.000 waardoor geen toelichting is opgenomen.

Blz. 107. Omvang van huishoudelijk restafval t.o.v. Nederland is per inwoner veel hoger.

31. Reden? Wordt afval van toeristen hierbij opgeteld? Als dat zo is een vergelijking maken niet nuttig.

Het betreft alle afval die aan de weg wordt aangeboden als huishoudelijk afval. Daarin zit ook (een deel van de) afval van de toeristen. Een zuivere vergelijking met andere gemeenten is hierdoor feitelijk onvoldoende mogelijk.