

Vragen Belang van Beek commissie BEZA 10-05-2023

Gegevensbescherming

Vraag:

Dat de Wpg audit negatief is roept de vragen op welke resultaten onvoldoende waren en welke acties sindsdien zijn ondernomen?

Antwoord:

Organisatorische Wpg maatregelen:

- Privacy beleid aangepast aan Wpg.
- Procedure rechten van betrokkene, DPIA en datalekken aangepast aan Wpg.
- Wpg Verwerkingregister.
- Verwerkersovereenkomsten conform Wpg afgesloten.
- Wpg normenkader is aangeschaft.
- Wpg training gevolgd door FG.
- Jaarlijks wordt meting en gap analyse uitgevoerd en een verantwoordingsrapportage aan het College overlegd.
- De eerste externe Wpg-audit is uitgevoerd over 2021 door een geregistreerde IT Auditor (RE).
- De jaarlijkse interne Wpg meting is uitgevoerd.

De nog opstaande acties waarmee we nu mee bezig zijn:

- Nieuw applicatie BRS als vervanger voor Bluebrick
- Cursus Wpg voor boa's
- Hercontrole externe Wpg audit, staat op voor richting de AP uiterlijk aug 2023

Reserves

Vraag 1:

Beek vangt de gevolgen van de stijgende energiekosten in 2023 op in de risicoparagraaf / algemene reserve. Is er al een indicatie te geven hoeveel dit voor 2023 gaat bedragen? Is er met dit bedrag al rekening gehouden in de eindprognose voor 2023 van de algemene reserve?

Antwoord:

Bij de opstelling van de primitieve begroting 2023 is het effect van de stijgende energiekosten voor 2023 pondsgewijs verwerkt via de risicoparagraaf 50% en ten laste van de algemene reserve 50%. Het totale effect bedroeg conform berekening destijds € 1.400.000. Bij de berekening van de eindprognose van de algemene reserve voor 2023 is rekening gehouden met een daling van € 700.000. Op dit moment zijn wij nog bezig met de doorrekening voor 2023. De verwachting is dat het uiteindelijke effect voor de exploitatie 2023 hoger zal liggen dan de € 700.000, maar de € 1.400.000 niet zal overstijgen. De gevolgen worden verwerkt in de Afwijkingenrapportage 2023.

Vraag 2:

Is er in de eindprognose van de algemene reserve rekening gehouden met de te dekken tekorten m.b.t. BMV Spaubeek?

Antwoord:

Hier is geen rekening mee gehouden. Er wordt alleen rekening gehouden met onttrekkingen uit de algemene reserve waar de raad over heeft besloten.

Vraag 3:

Wanneer is de eerstvolgende actualisatie van het weerstandsvermogen te verwachten? Is dit bij de jaarrekening over 2022?

Antwoord:

Dat klopt. Tevens zal in de jaarrekening een doorrekening opgenomen worden van de gevolgen voor de weerstandsratio n.a.v. het negatieve jaarrekeningresultaat 2022 en de ondernomen acties hierop. Het onderzoek naar het nut en de noodzaak van de bestemmingsreserves zal verwerkt worden in de

Afwijkingenrapportage 2023. De resultaten van dit onderzoek zal een significant effect hebben op de weerstandsratio.

Vraag 4:

Om de Oekraïne opvang mogelijk te maken zijn er door de Gemeente Beek bedragen voorgeschoten voor het Rijk, het laatst bij ons bekende bedrag is € 12 mln. Zijn deze middelen inmiddels ontvangen van het Rijk? Zijn de extra kapitaallasten ook door het Rijk gecompenseerd? Wat is het huidige tegoed van de Gemeente Beek bij het Rijk m.b.t. de Oekraïne opvang? Is het nodig om een bedrag te reserveren waarop kans bestaat dat compensatie niet of niet volledig zal plaatsvinden?

Antwoord:

De gemeente heeft bij het Rijk een voorschot aangevraagd voor de boekjaren 2022 en 2023. Deze middelen zijn nog niet ontvangen. Alle kosten die betrekking hebben op de Oekraïne opvang, dus ook de extra kapitaallasten, zijn voor 2022 1 op 1 in rekening gebracht bij het Rijk. Voor 2022 gaat het hierbij om een totaal bedrag van € 5,2 miljoen. Het risico dat wij niet alles vanuit het Rijk vergoed krijgen is opgenomen in het risicomanagementsysteem Naris. Overigens gaat de gemeente Beek er van uit dat we, conform schriftelijke toezegging, volledig gecompenseerd worden door het Rijk.

Vragen BEZA woensdag 10 mei 2023 agendapunt 8

Onderwerp: Stuk ter kennisname; onderzoek reserves 2023

Het weerstandsvermogen is gedaald tot een magere 1,01 en dat is een reden geweest om de reserves nog eens tegen het licht te houden.

De hier uit voortvloeiende notitie leidt tot adviezen hoe om te gaan met de diverse reserves.

De eindprognose voor 2023 t.a.v. de algemene reserve is € 3,2 miljoen.

Daarbij moet nog rekening worden gehouden met een jaarrekeningtekort 2022 (prognose) van € 1,6 miljoen.

Per saldo resteert alsdan een algemene reserve van € 1,6 miljoen.

Naar verwachting zal t.z.t. in een raadsvergadering moeten worden vastgesteld of en hoe de adviezen van deze notitie dienen te worden verwerkt.

Naar het oordeel van de VVD is de advisering zoals in deze notitie verwoord niet alleen zaligmakend om het weerstandsvermogen “op te krikken”.

Dat leidt tot de volgende vragen:

1. Wat is het effect van de adviezen uit deze notitie op het weerstandsvermogen ?

Antwoord:

Het onderzoek naar het nut en de noodzaak van de bestemmingsreserves zal verwerkt worden in de Afwijkingenrapportage 2023. De resultanten van dit onderzoek zal een significant effect hebben op de weerstandsratio.

2. Welke tools zijn er nog meer in de gereedschapskist te verwachten om het weerstandsvermogen te verbeteren ?

Antwoord:

In huidige onderzoek zijn zowel de reserves als ook de risico's tegen het licht gehouden. Vooral nog zijn er geen andere tools ingezet voor het verbeteren van het weerstandsvermogen.

3. Er zijn uit financieel gezichtspunt nog een aantal majeure projecten te verwachten, zoals bv. BMV Beek c.a., reconstructie Station Beek-Elsloo en de reconstructie Schimmerterweg. Hier zijn geen reserves voorzien. Hoe gaan deze ambities financieel verwerkt worden ?

Antwoord:

BMV Beek:

Conform de projectlijst bij Begroting 2023 is voor de afschrijvingslasten van een uitvoeringskrediet BMV Beek in de begroting 2023 reeds een dekking van € 175.000 per 2026 vanuit de reserve strategische investeringsagenda. M.a.w. de jaarlijkse storting in de reserve strategische investeringsagenda van € 175.000 is voor 2026 e.v. in de begroting 2023 omgezet naar een stelpost afschrijvingslasten uitvoeringskrediet BMV Beek. Uitgaande van een afschrijving van vijftig jaar en een restwaarde van 15% is hiermee een voorlopig investeringsbudget van € 10,3 miljoen beschikbaar, mocht hiertoe worden besloten.

Herinrichting stationsomgeving Beek-Elsloo

Conform de projectlijst bij Begroting 2023 is voor het project Herinrichting stationsomgeving Beek-Elsloo een dekking beschikbaar van € 1.674.000 in de vorm van een structurele stelpost afschrijving wegen van € 66.960 per 2026.

Herinrichting Schimmerterweg

Conform de projectlijst bij Begroting 2023 is voor het project herinrichting Schimmerterweg een dekking beschikbaar van € 2.685.000 vanuit de reserve dekking kapitaallasten en is door de Provincie een Brede Doeluitkering (BDU) verleend van € 615.557.

Resumerend, er is dus dekking voor bovenstaande nog te voteren investeringsprojecten verwerkt in de meerjarenbegroting. Op het moment dat het raadsvoorstel voor de benodigde kredietvoting van enig project voorligt zal blijken of de beschikbare dekking toereikend is, of dat er voor de dekking van aanvullende afschrijvingslasten aanspraak gemaakt moet worden op de algemene middelen.

4. Ook de reserves waar wel een bestemming voor is zijn onderworpen aan “de tucht van de markt” i.c. prijsverhogingen. Kunt u aangeven welke reserves hier “de dupe” van zijn ten gevolge waarvan een beroep op de algemene reserve noodzakelijk zal zijn ?

Antwoord:

Er zijn geen reserves die als gevolg van marktprijsstijgingen ontoereikend zijn gebleken.

Disclaimer:

Uitkering gemeentefonds nog onbekend.

Vragen CDA BEZA 10-05-2023

Onderzoek reserves

Vraag 1:

Is er duidelijkheid over de reserve dekking kapitaallasten en de reserve versterking omgevingskwaliteit bij de jaarrekening 2022?

Antwoord:

Reserve dekking kapitaallasten

De inzet van de reserve dekking kapitaallasten zal behandeld worden in de raadsvergadering van donderdag 13 juli en zal financieel verwerkt worden in de Afwijkingenrapportage 2023.

Reserve versterking omgevingskwaliteit

De systematiek van de reserve versterking omgevingskwaliteit wordt tegen het licht gehouden in relatie tot de invoering van de Omgevingswet en in relatie tot de Nota Grondbeleid die naar verwachting eind 2023 aan de raad voorgelegd zal worden. Tot dan wordt er geen wijziging in de diverse subfondsen van de reserve versterking omgevingskwaliteit voorgesteld.

Vraag 2:

Wat bedoelt uw college met de passage (..) risico's worden opgevoerd met een te risicomijdend karakter? Kunt u enkele voorbeelden aangeven?

Antwoord:

Bedoeld wordt dat er in het risicomanagementsysteem risico's waren opgevoerd met een relatief te hoog risicoprofiel. M.a.w. die in de huidige context een te hoge c.q. niet reële wegingsfactor hebben.

Voorbeelden daarvan zijn:

- Het onvoldoende van omvang zijn van de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen (situatie heeft zich in geen jaren voorgedaan);
- Ontoereikend zijn van de reserve ruimtelijke plannen (situatie heeft zich in geen jaren voorgedaan).

Vraag 3:

Wil het college nader beschouwen of er een inhoudelijke relatie ligt tussen het subfonds Wonen en voorzieningen en het transformatiefonds Woningmarkt?

Antwoord:

Subfonds Wonen en voorzieningen (reserve versterking omgevingskwaliteit)

Het subfonds Wonen en voorzieningen van de reserve versterking omgevingskwaliteit wordt gevoed vanuit bijdragen van ontwikkelaars/ initiatiefnemers bij nieuwe planologische ontwikkelingen op basis van anterieure overeenkomsten (conform de Nota Kostenverhaal).

Vanuit dit subfonds kan een bijdrage gedaan worden aan projecten die staan omschreven in de projectenagenda die als bijlage bij de gemeentelijke structuurvisie is opgenomen. Deze projectenagenda is in beginsel een dynamisch document.

Reserve transformatiefonds woningmarkt

De reserve transformatiefonds woningmarkt is gevoed vanuit het subfonds woningvoorraad-transformatie van de reserve versterking omgevingskwaliteit en de DUB-gelden.

Het doel hiervan is om vol in te zetten op de transformatie van onze woningmarkt. Daarbij sturen we op kwaliteit voor de lange termijn. Nieuwbouwplannen moeten een goede mix vormen tussen huur- en koopwoningen, met bijzondere aandacht voor betaalbare woningen, waarbij extra aandacht zal zijn voor de doelgroepen ouderen en starters.

Resumerend, de reserve transformatiefonds woningmarkt beziet m.n. op de transformatieopgave binnen volkshuisvesting (sloopopgave a.g.v. krimp en nieuwplannen) terwijl het subfonds wonen en voorzieningen van de reserve versterking omgevingskwaliteit m.n. beziet op het de toepassing van kostenverhaal in de gemeente Beek en de bijdrage aan ruimtelijke ontwikkelingen.

Vraag 4:

Kunt u aangeven wat het effect van deze voorstellen is op het weerstandsvermogen (zonder rekeningresultaat en opschoning van de risico's)?

Antwoord:

Het onderzoek naar het nut en de noodzaak van de bestemmingsreserves zal verwerkt worden in de Afwijkingenrapportage 2023. De resultaten van dit onderzoek zal een significant effect hebben op de weerstandsratio.